

天水华天科技股份有限公司

2013年度财务决算报告

一、2013年度公司财务报表的审计情况

1、公司 2013 年财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了瑞华审字[2014]第 62020001 号的审计报告。会计师的审计意见是：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天水华天科技股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

2、主要财务数据和指标：

单位：万元

项 目	2013 年	2012年	同比增长（%）
1、营业收入	244,716.33	162,320.23	50.76
2、利润总额	22,656.25	13,900.65	62.99
3、归属于母公司所有者的净利润	19,916.43	12,103.52	64.55
4、资产总额	355,900.97	255,543.98	39.27
5、归属于母公司所有者权益	177,568.57	152,363.28	16.54
6、每股净资产（元）	2.7326	2.3447	16.54
7、每股收益（元）	0.3065	0.1863	64.55
8、加权平均净资产收益率（%）	12.20	8.16	4.04
9、每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.5966	0.3301	80.73

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产情况：

单位：万元

项目	2013年	2012年	增长额	同比增长（%）
资产总额	355,900.97	255,543.98	100,356.99	39.27
货币资金	47,387.18	31,235.10	16,152.08	51.71
应收票据	10,969.91	1,824.81	9,145.10	501.15
预付款项	12,767.40	4,894.29	7,873.11	160.86
应收利息	142.63	0.00	142.63	100.00
其他应收款	687.67	1,353.26	-665.59	-49.18
存货	28,343.42	18,600.07	9,743.35	52.38
长期股权投资	3,801.44	24,813.72	-21,012.28	-84.68
固定资产	167,208.82	122,002.20	45,206.62	37.05
在建工程	21,686.10	6,849.89	14,836.21	216.59

项目	2013年	2012年	增长额	同比增长(%)
无形资产	16,213.69	9,399.52	6,814.17	72.49
商誉	1,172.00	0.00	1,172.00	100.00
长期待摊费用	98.91	56.99	41.92	73.56
递延所得税资产	4,243.98	2,305.00	1,938.98	84.12

2013 年公司总资产增长 39.27%, 具体情况如下:

(1) 货币资金较上期末增长 51.71%, 主要为本报告期发行可转换公司债券募集资金 4.61 亿元。

(2) 应收票据较上期末增长 501.15%, 主要为本报告期末已收到尚未背书转让的银行承兑汇票较期初增加。

(3) 预付款项较上期末增长 160.86%, 主要为本报告期支付的预付设备款、工程款增加和本期财务报表合并范围内变化, 新增加华天科技(昆山)电子有限公司。

(4) 应收利息较上期末增长 100.00%, 主要为本期新增定期存单利息。

(5) 其他应收款较上期末下降 49.18%, 主要为本报告期末尚未收回的其他应收款减少。

(6) 存货较上期末增长 52.38%, 主要为本报告期生产规模扩大, 储备原材料及在制品增加和本期财务报表合并范围变化, 新增加华天科技(昆山)电子有限公司。

(7) 长期股权投资较上期末下降 84.68%, 主要为本报告期财务报表合并范围变化, 原确认为长期股权投资的华天科技(昆山)电子有限公司本期纳入合并范围。

(8) 固定资产较上期末增长 37.05%, 主要为本报告期财务报表合并范围变化, 新增加华天科技(昆山)电子有限公司。

(9) 在建工程较上期末增长 216.59%, 主要为本报告期财务报表合并范围变化, 新增加华天科技(昆山)电子有限公司。

(10) 无形资产较上期末增长 72.49%, 主要为本报告期财务报表合并范围变化, 新增加华天科技(昆山)电子有限公司。

(11) 商誉较上期末增长 100.00%, 为本期合并华天科技(昆山)电子有限公司按公允价值确认的商誉。

(12) 长期待摊费用较上期末增长 73.56%，主要为本报告期发生厂房的改造费用。

(13) 递延所得税资产较上期末增长 84.12%，主要为本报告期财务报表合并范围变化，新增加华天科技（昆山）电子有限公司，以及本期递延收益增加。

2、负债情况：

单位：万元

项目	2013 年	2012 年	增长额	同比增长(%)
负债总额	158,602.43	102,279.57	56,322.86	55.07
短期借款	5,133.92	17,950.17	-12,816.25	-71.40
交易性金融负债	6,996.90	0.00	6,996.90	100.00
应付票据	46.42	2,800.00	-2,753.58	-98.34
应付账款	43,971.86	33,558.26	10,413.60	31.03
预收款项	500.39	855.99	-355.60	-41.54
应付职工薪酬	5,219.68	2,948.48	2,271.20	77.03
应交税费	-6,319.01	-3,805.30	-2,513.71	66.06
应付利息	186.19	4.78	181.41	3,792.55
其他应付款	6,158.46	891.32	5,267.14	590.94
长期借款	31,920.27	15,800.00	16,120.27	102.03
应付债券	35,627.28	0.00	35,627.28	100.00
递延所得税负债	1,811.03	0.00	1,811.03	100.00
其他非流动负债	14,580.33	10,090.03	4,490.30	44.50

2013 年公司总负债增长 55.07%，具体情况如下：

(1) 短期借款较上期末下降 71.40%，主要为本报告期偿还部分短期借款。

(2) 交易性金融负债较上期末增长 100.00%，为本报告期新增交易性金融负债业务。

(3) 应付票据较上期末下降 98.34%，主要为上期公司办理的银行承兑汇票到期兑付所致。

(4) 应付账款较上期末增长 31.03%，主要为本报告期财务报表合并范围变化，新增加华天科技（昆山）电子有限公司。

(5) 预收款项较上期末下降 41.54%，主要为上期预收的部分货款在本报告期发货结算。

(6) 应付职工薪酬较上期末增长 77.03%，主要为公司计提员工奖金增加和本期合并华天科技（昆山）电子有限公司。

(7) 应交税费较上期末增长 66.06%，主要为本报告期已交纳尚未抵扣的增值税进项税额增加。

(8) 应付利息较上期末增长 3,792.55%，主要为本报告期已计提尚未支付的银行借款利息和可转换公司债券利息较上期增加。

(9) 其他应付款较上期末增长 590.94%，主要为本报告期收取人才公寓住房保证金。

(10) 长期借款较上期末增长 102.03%，主要为本报告期新增银行长期借款。

(11) 应付债券较上期末增长 100.00%，为本报告期发行可转换公司债券。

(12) 递延所得税负债较上期末增长 100.00%，为本报告期可转换公司债券账面价值与计税基础的差异确认的递延所得税负债和合并华天科技（昆山）电子有限公司可辨认净资产公允价值与计税基础的差异确认的递延所得税负债。

(13) 其他非流动负债较上期末增长 44.50%，主要为收到的政府补助项目尚未验收计入递延负债。

3、股东权益情况：

单位：万元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	64,980.80			64,980.80
资本公积	28,451.00	8,537.90		36,988.90
盈余公积	6,719.89	1,576.85		8,296.74
未分配利润	52,211.58	19,916.43	4,825.88	67,302.13
少数股东权益	901.12	18,828.85		19,729.97

(1) 本期资本公积增加 8,537.90 万元，为本报告期发行可转换公司债券确认的权益部分的公允价值。

(2) 本期盈余公积增加 1,576.85 万元，为提取的法定盈余公积。

(3) 本期未分配利润增加 19,916.43 万元，为公司当年实现的净利润；未分配利润本期减少 4,825.88 万元，为提取的法定盈余公积 1,576.85 万元和为股东支付的普通股股利 3,249.04 万元。

(4) 期末少数股东权益增加 18,828.85 万元，为本报告期财务报表合并范围变化，新增加华天科技（昆山）电子有限公司为控股子公司。

4、经营情况：

2013 年公司集成电路封装量为 83.70 亿块,比 2012 年的 69.26 亿块同比增长 20.85%,营业收入较上期增长 50.76%,利润总额和净利润较上期增长 62.99%和 64.83%,主要为报告期内,随着“集成电路高端封装测试生产线技术改造”项目和“集成电路封装测试生产线工艺升级技术改造”项目的实施完成,公司集成电路封装能力稳步提高,项目产能不断释放,公司集成电路封装量和销售量稳步增长及 2013 年 9 月华天科技(昆山)电子有限公司纳入合并范围。

单位: 万元

项目	2013 年	2012 年	增长额	同比增长(%)
营业收入	244,716.33	162,320.23	82,396.10	50.76
营业成本	192,018.90	131,697.22	60,321.68	45.80
营业税金及附加	542.20	381.18	161.02	42.24
销售费用	3,643.81	2,745.22	898.59	32.73
管理费用	24,179.13	16,008.33	8,170.80	51.04
财务费用	3,390.58	2,158.70	1,231.88	57.07
投资收益	-1,325.81	-821.01	-504.80	61.49
营业外收入	3,771.71	6,020.21	-2,248.50	-37.35
营业外支出	47.49	3.09	44.40	1,435.37
所得税费用	2,588.21	1,725.64	862.57	49.99
归属于母公司所有者的净利润	19,916.43	12,103.52	7,812.91	64.55
少数股东损益	151.62	71.49	80.13	112.07

(1) 营业收入较上年同期增长 50.76%, 主要为本报告期产能较上期稳步增长, 产能利用率提高; 本期财务报表合并范围变化, 新增加华天科技(昆山)电子有限公司。

(2) 营业成本较上年同期增长 45.80%, 主要为本报告期营业收入大幅增长。

(3) 营业税金及附加较上年同期增长 42.24%, 主要为本报告期营业收入大幅增长。

(4) 销售费用较上年同期增长 32.73%, 主要为本报告期营业收入增长, 产品运输费用和业务费较上年同期增加。

(5) 管理费用较上年同期增长 51.04%, 主要为本报告期管理人员薪酬、研发支出较上年同期增加, 本报告期合并范围增加。

(6) 财务费用较上年同期增长 57.07%, 主要为本报告期利息支出较上年同期增加。

(7) 投资收益较上年同期增长 61.49%，主要为本报告期公司通过多次交易，分步实现对华天科技（昆山）电子有限公司控股合并，购买日前持有的 35% 股权在购买日的公允价值的差额确认投资收益所致。

(8) 营业外收入较上年同期下降 37.35%，主要为本报告期确认的政府补助较上年同期减少。

(9) 营业外支出较上年同期增长 1,435.37%，主要为本报告期对外捐赠增加。

(10) 所得税费用较上年同期增长 49.99%，为本期利润总额较上年同期增加所致。

(11) 归属于母公司所有者的净利润较上年同期增长 64.55%，为本期利润总额较上年同期增加所致。

(12) 少数股东损益较上年同期增长 112.07%，主要为本报告期合并华天科技（昆山）电子有限公司导致少数股东损益增加。

5、现金流量分析

单位：万元

项目	2013 年	2012 年	增长额	同比增长 (%)
一、经营活动产生的净现金流量	38,765.75	21,450.63	17,315.12	80.72
二、投资活动产生的净现金流量	-80,318.44	-23,991.47	-52,326.97	234.78
三、筹资活动产生的净现金流量	41,111.08	5,839.56	35,271.52	604.01

(1) 经营活动产生的净现金流量同比增长 80.72%，主要为公司销售收入增长，和回款增加及合并华天科技（昆山）电子有限公司所致。

(2) 投资活动产生的净现金流量同比增长 234.78%，主要为本期购建固定资产、无形资产等长期资产支付的现金和办理定期存单较上期有较大增长。

(3) 筹资活动产生的净现金流量同比增长 604.01%，主要为本期发行可转换公司债券募集资金所致。

6、主要财务指标

(1) 偿债能力指标

资产负债率为 44.56%，流动比率为 1.89，速动比率为 1.52；2012 年资产负债率为 40.02%，流动比率为 1.18，速动比率为 0.94。公司的总体财务状况良好，偿债能力较强。

(2) 营运能力指标

应收账款周转率为 6.24 次，存货周转率为 8.18 次；2012 年应收账款周转率为 5.40 次，存货周转率为 8.28 次。

天水华天科技股份有限公司董事会

二〇一四年三月二十五日