

天水华天科技股份有限公司

2015 年年度报告



2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人肖胜利、主管会计工作负责人宋勇及会计机构负责人(会计主管人员)吴树涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的风险，请投资者注意投资风险。

1、受半导体行业景气状况影响的风险公司经营业绩与半导体行业的景气状况紧密相关，半导体行业发展过程中的波动使公司面临一定的行业经营风险。另外，随着集成电路封装测试行业的竞争越来越激烈，也将加大公司的经营难度。

2、产品生产成本上升的风险公司主要原材料的价格变化及人力成本的上升，会给公司成本控制带来一定困难。

3、技术研发与新产品开发失败的风险集成电路市场的快速发展和电子产品的频繁更新换代使得公司必须不断加快技术研发和新产品开发步伐，如果公司技术研发能力和开发的新产品不能够满足市场和客户的需求，公司将面临技术研发与新产品开发失败的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 819,658,825 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理.....	63
第十节 财务报告.....	70
第十一节 备查文件目录.....	203

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	天水华天科技股份有限公司
控股股东	指	天水华天电子集团股份有限公司，原名为天水华天微电子股份有限公司
肖胜利等 13 名自然人、实际控制人	指	肖胜利、刘建军、张玉明、宋勇、常文瑛、崔卫兵、杜忠鹏、杨前进、陈建军、薛延童、周永寿、乔少华、张兴安
华天西安	指	华天科技（西安）有限公司
华天昆山	指	华天科技（昆山）电子有限公司
华天迈克	指	深圳市华天迈克光电子科技有限公司
FCI	指	FlipChip International, LLC
上海纪元微科	指	上海纪元微科电子有限公司
SIA	指	美国半导体行业协会
CCID	指	赛迪顾问股份有限公司
非公开发行	指	2015 年度非公开发行股票
BGA	指	Ball grid array 的缩写，球栅阵列封装
LGA	指	Land Grid Array 的缩写，触点阵列封装
WLCSP	指	Wafer Level Chip Scale Packaging 的缩写，晶圆级芯片尺寸封装
TSV-CIS	指	采用 TSV 技术的影像传感芯片封装
TSV	指	Through-Silicon Via 的缩写，直通硅晶穿孔封装，即硅通孔封装
FC	指	Flip chip 的缩写，倒装芯片
QFN	指	Quad Flat Non-leaded Package 的缩写，方型扁平无引脚封装
FCQFN	指	Flip chip QFN 的缩写，倒装芯片方型扁平无引脚封装
MCM	指	Multi chip module 的缩写，多芯片组件封装
MCP	指	Multi-chip package 的缩写，多芯片封装
SiP	指	System in package 的缩写，系统级封装
Bumping	指	芯片上制作凸点
LED	指	Light-Emitting Diode 缩写，发光二极管
MEMS	指	Micro-Electro-Mechanical Systems 的缩写，微机电系统
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华天科技	股票代码	002185
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天水华天科技股份有限公司		
公司的中文简称	华天科技		
公司的外文名称（如有）	Tianshui Huatian Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	肖胜利		
注册地址	甘肃省天水市秦州区双桥路 14 号		
注册地址的邮政编码	741000		
办公地址	甘肃省天水市秦州区双桥路 14 号		
办公地址的邮政编码	741000		
公司网址	www.tshtkj.com		
电子信箱	cwy@tsht.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	常文瑛	杨彩萍
联系地址	甘肃省天水市秦州区双桥路 14 号	甘肃省天水市秦州区双桥路 14 号
电话	0938-8631816	0938-8631990
传真	0938-8630216	0938-8632260
电子信箱	htcwy2000@163.com	ycp@tsht.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91620500756558610D
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	刘志文、宫岩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
瑞信方正证券有限责任公司	北京市西城区金融大街甲 9 号 金融街中心南楼 15 层	陈万里、尤晋华	2015 年 11 月 27 日至 2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	3,874,017,127.37	3,305,481,665.85	17.20%	2,447,163,304.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	318,516,127.68	298,183,078.68	6.82%	199,164,273.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	211,215,485.05	248,840,143.11	-15.12%	188,336,248.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	683,548,570.90	553,145,925.08	23.57%	387,657,463.67
基本每股收益（元/股）	0.4504	0.4483	0.47%	0.3065
稀释每股收益（元/股）	0.4504	0.4483	0.47%	0.3065
加权平均净资产收益率	11.76%	14.72%	-2.96%	12.20%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	7,068,713,474.97	4,158,051,847.50	70.00%	3,559,009,701.15

归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,648,763,471.43	2,407,254,103.98	93.11%	1,775,685,711.05
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	737,199,681.27	985,020,461.33	1,111,321,343.02	1,040,475,641.75
归属于上市公司股东的净利润	64,265,250.10	106,637,336.64	89,804,764.05	57,808,776.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,905,332.28	67,527,477.79	66,191,122.02	26,591,552.96
经营活动产生的现金流量净额	60,142,705.00	211,401,894.17	139,436,641.10	272,567,330.63

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-2,458,789.07	322,885.09	15,569.83	主要为处置固定资产净损失
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准	124,238,389.97	65,031,026.35	36,322,968.93	本报告期收到的政府补助和按照会计准则由递延收益转入营业外

定额或定量享受的政府补助除外)				收入的政府补助增加
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			-19,427,211.43	
非货币性资产交换损益	4,640,697.02			主要为控股子公司华天昆山与供应商设备互换形成
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-477,375.39	217,024.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,222,950.70	713,999.98	903,621.73	
减：所得税影响额	19,161,863.02	9,838,555.40	5,589,693.99	
少数股东权益影响额（税后）	1,180,742.97	6,409,045.06	1,614,254.54	
合计	107,300,642.63	49,342,935.57	10,828,025.06	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主营业务情况

报告期内，公司的主营业务为半导体集成电路封装测试，目前公司集成电路封装产品主要有 DIP/SDIP、SOT、SOP、SSOP、TSSOP/ETSSOP、QFP/LQFP/TQFP、QFN/DFN、BGA/LGA、FC、MCM (MCP)、SiP、WLCSP、TSV、Bumping、MEMS 等多个系列。产品主要应用于计算机、网络通讯、消费电子及智能移动终端、工业自动化控制、汽车电子等电子整机和智能化领域。

公司为专业的集成电路封装测试代工企业，主要经营模式为根据客户要求及行业技术标准和规范，为客户提供专业的集成电路封装测试服务。报告期内，公司的经营模式未发生变化。

2015 年，公司销售收入增长的驱动因素主要有两方面，一是公司生产规模的扩大和市场份额的扩展，二是因收购 FCI 及其子公司 100% 股权和收购华天迈克 51% 的股权而产生的合并报表范围增加。

(二) 公司所属行业情况

集成电路行业因其技术复杂，产业结构高度专业化，按加工流程分为集成电路设计、芯片制造、集成电路封装测试。公司为国内领先的集成电路封装测试企业，公司所属的行业为集成电路行业。

2015 年在 PC 市场持续下滑、智能手机市场增长放缓、物联网应用增长不及预期等多种因素作用下，全球半导体市场近几年来第一次出现萎缩，根据 SIA 统计数据，2015 年全球半导体市场规模达到 3352 亿美元，同比 2014 年微降 0.2%。

2015 全球半导体市场各区域发展差距依然较大，亚太市场成为唯一仍然能够保持增长的市场，销售额同比增长 3.5%。除此以外，美国、欧洲以及日本市场呈现萎缩态势，美国微跌 0.8%，欧洲和日本市场萎缩较为严重。

根据 CCID 统计，2015 年我国集成电路市场需求规模达到 11,024.3 亿元，同比增长 6.1%，按市场应用结构划分，计算机占 29.7%、网络通讯占 29.2%、消费电子占 21.8%、工业控制占 11.5%、汽车电子占 3.1%、其他占 4.6%。

2015 年，随着《国家集成电路产业发展推进纲要》等一系列政策落地实施，国家集成电路产业投资基金开始运作，我国集成电路产业继续保持了高速增长态势。根据中国半导体行业协会统计，2015 年中国集成电路产业销售额达到 3,609.8 亿元，同比增长 19.7%。设计、制造、封测三个产业销售额分别为 1,325 亿元、900.8 亿元及 1,384 亿元，分别同比增长 26.6%、26.5%、10.2%，设计和制造环节增速明显快于封测，占比进一步上升，产业结构更趋平衡。

根据海关统计，2015 年我国进口集成电路 3,139.96 亿块，同比增长 10%；进口金额 2,307 亿美元，同比增长 6%。出口集成电路 1,827.66 亿块，同比增长 19.1%；出口金额 693.1 亿美元，同比增长 13.9%。2015 年进出口逆差 1,613.9 亿美元。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较上期增长 110.19%，主要为本报告期向权益法核算的被投资单位增资所致。
固定资产	较上期增长 40.02%，主要为（1）本报告期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和 FlipChip International, LLC；（2）本报告期 8 号厂房、51 号公寓转固定资产所致。
无形资产	较上期增长 14.89%，主要为本报告期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和 FlipChip International, LLC 所致。
在建工程	较上期下降 9.76%，主要为本报告期部分在建项目完工转固定资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
应收账款	股权收购及生产经营产生	13,660,182.09	美国	-	控制权	-	0.26%	否
存货	股权收购及生产经营产生	9,188,717.19	美国	-	控制权	-	0.17%	否
可供出售金融资产	生产经营产生 股权收购及生产经营产生	4,864,811.48	美国	-	控制权	-	0.09%	否
固定资产	股权收购及生产经营产生	55,986,623.92	美国	-	控制权	-	1.06%	否
无形资产	股权收购及生产经营产生	26,088,785.54	美国	-	控制权	-	0.49%	否
商誉	股权收购及生产经营产生	1,959,956.79	美国	-	控制权	-	0.04%	否

三、核心竞争力分析

1、技术优势

近几年来，公司不断加强先进封装技术和产品的研发力度，加大研发投入，完善以华天西安为主体的仿真平台建设，依托公司现有的研发机构，通过实施国家科技重大专项 02 专项等科技创新项目以及新产品、新技术、新工艺的不断研究开发，自主研发出 FC、Bumping、MEMS、指纹识别、MCM (MCP)、WLCSP、SiP、TSV 等多项集成电路先进封装技术和产品，未来随着公司进一步加大技术创新力度，公司的技术竞争优势将不断提升。

2、成本优势

通过持续不断的工艺升级和技术改造，在扩大规模产业规模的同时有效提升了公司的生产效益、降低了生产成本，进一步强化了公司的成本竞争优势；天水基地具有较低的人力资源成本，土地使用、生产动力等方面的价格也相对较低，具有国外以及国内沿海地区集成电路封装企业所无法比拟的成本优势，随着公司集成电路封装规模的不断扩大以及成本管控的持续开展，公司在成本方面的竞争优势将进一步得到加强和巩固。

3、市场优势

公司拥有稳定的客户群体和强大的销售网络，得到了客户的广泛信赖，建立了长期良好的合作关系。近几年来公司在稳步扩展国内市场的同时，通过采取加大国际市场的开发及境外并购等措施，有效的拓展了国际市场，公司国际市场销售额占比逐年提升，为公司的发展提供了有力的市场保证，降低了市场风险。今后，公司将进一步加大国内外市场的开发力度，促进公司持续快速发展。

4、管理团队优势

公司拥有一支善于经营、敢于管理、勇于开拓创新、团结向上的经营管理团队；公司法人治理结构完善，各项管理制度齐全；多年的大生产实践，公司已形成了一套先进的大生产管理体系。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015 年公司根据所确定的发展目标和市场需求，紧抓发展机遇，通过全体员工的共同努力，实现了平稳快速发展，全年共完成集成电路封装 136.28 亿只，同比增长 27.41%，晶圆级集成电路封装量 27.04 万片，同比增长 130.66%，实现销售收入 38.74 亿元，同比增长 17.2%，归属于上市公司股东的净利润 3.19 亿元，同比增长 6.82%。截止 2015 年底，公司总资产 70.69 亿元，同比增长 70%，归属于上市公司股东的净资产 46.49 亿元，同比增长 93.11%，2015 年公司主要工作开展情况如下：

1、全面完成《通讯与多媒体集成电路封装测试产业化》和《40 纳米集成电路先进封装测试产业化》2 个可转债募投项目建设，并启动实施《集成电路高密度封装扩大规模》、《智能移动终端集成电路封装产业化》、《晶圆级集成电路先进封装技术研发及产业化》3 个非公开发行募投项目，募投项目的顺利实施，有效地扩大了公司集成电路封装规模。

2、进一步加大市场开发力度，在稳步拓展国内市场的同时，加快国际市场开发步伐，2015 年公司国外销售收入占比达到了 55.19%，同比增长 21.16%，新开发了 INFINEON、AOS、MPS、PI、PANASONIC、SEMTECH、ABOV、NXP、ST、ON Semiconductor 等国际用户。

3、不断加大研发投入和研发力度，报告期内，积极开展高像素阵列镜头、晶圆级扇出型、高深宽比硅通孔、MEMS、指纹识别、CPU 等集成电路先进封装技术和产品的研发；16 纳米 FCLGA 封装技术研发成功，并进入批量生产；等离子体刻蚀划片技术研发成功。稳步推进 02 专项项目的实施，加快完善以华天西安为主体的仿真平台建设，使公司技术水平和研发能力得到了有效的提高，2015 年公司共申报专利 66 项，获得授权专利 60 项。

4、2015 年 4 月完成 FCI 及其子公司 100% 股权收购的交割工作，通过增资方式实现了对华天迈克的控股，形成了以天水为基地，以华天西安、华天昆山为重点，以美国 FCI、上海纪元微科、深圳华天迈克协同发展的产业布局。

5、加快集成电路先进封装技术产业化步伐，报告期内，MEMS、FC、指纹识别、Bumping 等系列产品封装规模快速扩大，成为推动公司发展的新的增长点，其中 MEMS 封装已涵盖硅麦克风、G-Sensor、压力传感器、磁传感器等多个产品领域，12 吋 TSV 影像传感芯片封装实现批量生产。

6、顺利完成 2015 年度非公开发行股票工作，募集资金总额 20 亿元，国家集成电路产业投资基金向西安公司增资 5 亿元，为公司今后快速发展提供了切实的资金保证。

7、公司被评为“2015-2016 年中国半导体市场值得信赖品牌”、“2015-2016 中国半导体市场年度最具影响力企业”。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,874,017,127.37	100%	3,305,481,665.85	100%	17.20%
分行业					
集成电路	3,791,582,768.96	97.87%	3,305,481,665.85	100.00%	14.71%
LED	82,434,358.41	2.13%			
分产品					
集成电路	3,791,582,768.96	97.87%	3,305,481,665.85	100.00%	14.71%
LED	82,434,358.41	2.13%			
分地区					
国内销售	1,735,854,597.55	44.81%	1,540,688,188.67	46.61%	12.67%
国外销售	2,138,162,529.82	55.19%	1,764,793,477.18	53.39%	21.16%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上 年同期增减	营业成本比上 年同期增减	毛利率比上 年同期增减
分行业						
集成电路	3,791,582,768.96	3,007,604,942.72	20.68%	14.71%	16.49%	-1.21%
LED	82,434,358.41	71,357,370.19	13.44%			
分产品						
集成电路	3,791,582,768.96	3,007,604,942.72	20.68%	14.71%	16.49%	-1.21%
LED	82,434,358.41	71,357,370.19	13.44%			
分地区						
国内销售	1,735,854,597.55	1,246,440,198.03	28.19%	12.67%	15.28%	-1.63%

国外销售	2,138,162,529.82	1,832,522,114.88	14.29%	21.16%	22.11%	-0.68%
------	------------------	------------------	--------	--------	--------	--------

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
集成电路	销售量	万只	1,353,107	1,072,161	26.20%
	生产量	万只	1,362,802	1,069,607	27.41%
	库存量	万只	19,136	9,441	102.69%
集成电路	销售量	片	259,813	116,914	122.23%
	生产量	片	270,427	117,241	130.66%
	库存量	片	11,239	625	1,698.24%
LED	销售量	万只	144,102		
	生产量	万只	174,189		
	库存量	万只	30,087		

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

主要为本报告期内公司集成电路封装规模增加以及购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和 FlipChip International, LLC 所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
集成电路	营业成本	3,007,604,942.72	97.68%	2,581,946,965.63	100.00%	16.49%
LED	营业成本	71,357,370.19	2.32%			

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
集成电路	营业成本	3,007,604,942.72	97.68%	2,581,946,965.63	100.00%	16.49%
LED	营业成本	71,357,370.19	2.32%			

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司2015年度合并范围比上一年度增加2户，报告期纳入合并范围的子公司共8户。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,000,740,827.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.83%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	436,213,823.32	11.26%
2	客户 B	206,738,251.75	5.34%
3	客户 C	142,871,224.03	3.69%
4	客户 D	120,535,675.85	3.11%
5	客户 E	94,381,852.90	2.44%
合计	--	1,000,740,827.85	25.83%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名客户中，杭州士兰微电子股份有限公司为公司关联方，公司监事会主席罗华兵任其董事，并直接和间接持有其7.38%的股份。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	876,094,719.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.49%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	供应商 A	331,132,671.64	9.25%
2	供应商 B	163,072,948.16	4.56%
3	供应商 C	140,912,137.34	3.94%
4	供应商 D	120,615,962.15	3.37%
5	供应商 E	120,361,000.16	3.36%
合计	--	876,094,719.45	24.49%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015年	2014年	同比增减	重大变动说明
销售费用	54,945,555.54	42,090,148.61	30.54%	主要为本报告期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和FlipChip International, LLC 所致。
管理费用	423,350,236.58	352,118,706.93	20.23%	主要为本报告期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和FlipChip International, LLC 所致。
财务费用	58,767,559.42	28,331,902.64	107.43%	主要为本报告期计入财务费用的利息增加。

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司根据客户和市场需求以及集成电路封装技术发展趋势，持续开展集成电路先进封装技术和产品研发以及02专项项目的实施。

公司所实施的科技创新和研发项目，是为了自主开发出多项集成电路先进封装技术和产品。通过研发项目的实施，将不断开发出更多的集成电路先进封装技术和产品，有效地提高公司的自主创新能力核心竞争能力，满足市场和客户需求，实现公司的长远发展。

公司研发投入情况

	2015年	2014年	变动比例
研发人员数量(人)	1,655	1,499	10.41%
研发人员数量占比	17.21%	19.54%	-2.33%

研发投入金额（元）	247, 221, 196. 10	230, 256, 635. 10	7. 37%
研发投入占营业收入比例	6. 38%	6. 97%	-0. 59%
研发投入资本化的金额（元）	0. 00	0. 00	0. 00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0. 00%	0. 00%	0. 00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2, 330, 725, 740. 78	1, 799, 883, 446. 10	29. 49%
经营活动现金流出小计	1, 647, 177, 169. 88	1, 246, 737, 521. 02	32. 12%
经营活动产生的现金流量净额	683, 548, 570. 90	553, 145, 925. 08	23. 57%
投资活动现金流入小计	16, 907, 721. 70	168, 138, 772. 56	-89. 94%
投资活动现金流出小计	1, 541, 340, 198. 86	628, 470, 226. 38	145. 25%
投资活动产生的现金流量净额	-1, 524, 432, 477. 16	-460, 331, 453. 82	231. 16%
筹资活动现金流入小计	3, 715, 322, 332. 62	404, 132, 130. 00	819. 33%
筹资活动现金流出小计	1, 367, 048, 124. 81	366, 656, 769. 45	272. 84%
筹资活动产生的现金流量净额	2, 348, 274, 207. 81	37, 475, 360. 55	6, 166. 18%
现金及现金等价物净增加额	1, 505, 529, 797. 57	129, 690, 686. 12	1, 060. 86%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动现金流出同比增长32. 12%，主要为本报告期内购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和FlipChip International, LLC所致。

(2) 投资活动现金流入同比下降89. 94%，主要为本报告期内收到的到期解付的定期存单较上年度减少所致。

(3) 投资活动现金流出同比增长145. 25%，主要为本报告期内支付固定资产投资、股权投资和取得子公司支付的现金以及购买理财产品所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额同比增长231. 16%，主要为本报告期内支付固定资产投资、股权投资和取得子公司支付的现金，购买理财产品所致。

(5) 筹资活动现金流入增长819.33%，主要为本报告期非公开发行股票及子公司吸收少数股东投资所致。

(6) 筹资活动现金流出增长272.84%，主要为本报告期偿还银行借款所致。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额增长6,166.18%，主要为本报告期非公开发行股票及子公司吸收少数股东投资和偿还银行借款所致。

(8) 现金及现金等价物净增加额增长1,060.86%，主要为本报告期投资活动产生的现金流量净额增长和筹资活动产生的现金流量净额增长所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要为本报告期计提的固定资产折旧3.56亿元导致经营活动产生的现金流量与本期净利润存在较大差异。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,856,074.11	1.02%	本报告期收到投资单位现金分红	否
资产减值	6,528,129.37	1.73%	主要为本报告期计提的坏账准备	是
营业外收入	131,375,418.30	34.83%	主要为本报告期收到及摊销的政府补助	否
营业外支出	3,732,169.68	0.99%	主要为本报告期处置的固定资产损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015年末		2014年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,122,397,848.92	30.03%	446,567,075.73	10.74%	19.29%	主要为本报告期公司非公开发行募集资金所致。
应收账款	611,456,589.35	8.65%	453,251,424.79	10.90%	-2.25%	主要为本报告期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和FlipChip International, LLC所致。

存货	528,683,425.72	7.48%	333,336,927.62	8.02%	-0.54%	主要为本报告期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和FlipChip International, LLC所致。
投资性房地产	3,957,132.76	0.06%			0.06%	主要为本报告期将自用房产改为出租，转入投资性房地产所致。
长期股权投资	923,868.78	0.01%	439,546.15	0.01%	0.00%	主要为本报告期向权益法核算的被投资单位增资所致。
固定资产	2,679,127,993.33	37.90%	1,913,344,895.05	46.02%	-8.12%	主要为(1)本报告期购并上海纪元微科电子有限公司、深圳市华天迈克光电子科技有限公司和FlipChip International, LLC；(2)本报告期8号厂房、51号公寓转入固定资产所致。
在建工程	333,879,060.70	4.72%	369,997,554.04	8.90%	-4.18%	主要为本报告期部分在建项目完工转固定资产所。
短期借款	205,172,430.59	2.90%	292,206,960.91	7.03%	-4.13%	主要为本报告期偿还部分短期借款。
长期借款	357,464,233.44	5.06%	156,988,822.80	3.78%	1.28%	主要为本报告期增加银行借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
355,763,374.93	121,668,332.05	192.40%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)

									况					
华天科技（西安）有限公司	集成电路封装测试	增资	500,000,000.00	27.23%	自筹	国家集成电路产业投资基金股份有限公司	在本次增资完成并获得工商变更登记之日起一年以后至三年	集成电路产品	公司已收到国家集成电路产业投资基金股份有限公司增资款	0.00	0.00	否	2015年12月30日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）及公司刊登于《证券时报》的2015-060号公告
合计	--	--	500,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
FC+WB 集成电路封装产业化项目	自建	是	集成电路封装测试	107,998,178.89	153,318,178.89	自筹	29.15%	46,270,000.00	0.00	项目尚在建设中	2014年06月28日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）及公司刊登于《证券时报》的2014-025号公告
合计	--	--	--	107,998,178.89	153,318,178.89	--	--	46,270,000.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013	公开发行可转换公司债券	45,133.35	2,766.51	45,696.22	0	0	0.00%	0	无	0
2015	非公开发行股票	197,375.73	78,367.04	78,367.04	0	0	0.00%	119,142.77	将用于募集资金投资项目	0
合计	--	242,509.08	81,133.55	124,063.26	0	0	0.00%	119,142.77	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、2013 年公开发行可转换公司债券募集资金

(1) 募集资金金额及资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1009号《关于核准天水华天科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司于2013年8月12日向社会公开发行461万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额461,000,000.00元，并于2013年8月28日在深交所上市。本次公开发行可转债募集资金总额为461,000,000.00元，扣除发行费用9,666,500.00元后的实际募集资金净额为451,333,500.00元。该募集资金已于2013年8月16日到达公司募集资金专项账户，募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了瑞华验字[2013]第209A0002号《验资报告》。

(2) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定和要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金使用管理办法》，并对募集资金实行专户存储，募集资金的使用执行严格的审批程序，确保专款专用。

(3) 募集资金的实际使用情况

根据公司2013年第一次临时股东大会决议和第三届董事会第二十八次会议决议及公司《公开发行可转换公司债券募集资金说明书》，公司本次可转债募集资金扣除发行费用后，用于“通讯与多媒体集成电路封装测试产业化”项目、“40纳米集成电路先进封装测试产业化”项目和“受让深圳市汉迪创业投资有限公司持有的昆山西钛微电子科技有限公司28.85%股权”项目。

本年度公司使用募集资金2,766.51万元。截至2015年12月31日，上述募集资金投资项目已全部实施完毕，公司累计使用募集资金45,696.22万元（含利息562.87万元），募集资金余额为0。

2、2015 年非公开发行股票募集资金

(1) 募集资金金额及资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2411号《关于核准天水华天科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于2015年11月以非公开的方式发行人民币普通股（A股）122,624,152股，每股发行价格为16.31元，募集资金总额为1,999,999,919.12元，扣除发行费用26,242,624.15元后的实际募集资金净额为1,973,757,294.97元。该募集资金已于2015年11月18日到达公司募集资金专项账户，募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2015]62020008号《验资报告》。

(2) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上

上市公司规范运作指引》等相关规定和要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金使用管理办法》，并对募集资金实行专户存储，募集资金的使用执行严格的审批程序，确保专款专用。

2015年12月29日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用部分暂时闲置的募集资金购买安全性高、流动性好的银行保本型理财产品，使用最高额度不超过人民币7亿元，期限自董事会审议通过之日起十二个月。在上述最高额度及期限内，资金可以滚动使用。截至2015年12月31日，公司使用募集资金购买理财产品金额为15,000万元。

(3) 募集资金的实际使用情况

根据公司2015年第一次临时股东大会决议和第四届董事会第十七次会议决议及公司《2015年度非公开发行A股股票预案》，公司本次非公开发行募集资金扣除发行费用后，用于“集成电路高密度封装扩大规模”项目、“智能移动终端集成电路封装产业化”项目、“晶圆级集成电路先进封装技术研发及产业化”项目和补充流动资金。

截至2015年12月31日，公司累计使用募集资金78,367.04万元，尚未使用募集资金总额为119,142.77万元（含利息134.08万元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
通讯与多媒体集成电路封装测试产业化项目	否	16,000	16,201.88	2,766.51	16,740.93	103.33%	2015年12月31日	1,634.16	否	否
40 纳米集成电路先进封装测试产业化项目	否	15,000	15,000		15,023.83	100.16%	2015年12月31日	1,854.65	否	否
受让深圳市汉迪创业投资有限公司持有的昆山西钛微电子科技有限公司 28.85%股权项目	否	13,931.47	13,931.47		13,931.46	100.00%	2013年12月31日		是	否
集成电路高密度封装扩大规模项目	否	58,000	55,375.73	22,421.63	22,421.63	40.49%	2017年12月31日	0	否	否
智能移动终端集成电路封装产业化项目	否	61,000	61,000	19,576.31	19,576.31	32.09%	2017年12月31日	0	否	否
晶圆级集成电路先进封装技术研发及产业	否	51,000	51,000	6,369.1	6,369.1	12.49%	2017年12月31	0	否	否

化项目							日			
补充流动资金	否	30,000	30,000	30,000	30,000	100.00%	2015年12月31日		是	否
承诺投资项目小计	--	244,931.47	242,509.08	81,133.55	124,063.26	--	--	3,488.81	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	244,931.47	242,509.08	81,133.55	124,063.26	--	--	3,488.81	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>“通讯与多媒体集成电路封装测试产业化”项目和“40 纳米集成电路先进封装测试产业化”项目已在 2015 年完成建设，项目经济效益将在达产年产能全部释放后体现。</p> <p>“集成电路高密度封装扩大规模”项目、“智能移动终端集成电路封装产业化”项目和“晶圆级集成电路先进封装技术研发及产业化”项目尚在实施过程中，投资效益将在以后年度逐步体现。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于用可转债募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 11,363.95 万元。该笔资金已全部置换。</p> <p>公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 36,627.46 万元。该笔资金已全部置换。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	2015 年度非公开发行股票募集资金投资项目尚在实施过程之中，截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金余额 119,142.77 万元（含利息 134.08 万元）。									

募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况	无
------------------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权转让为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权转让定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	华天科技(西安)有限公司	2015年12月30日	50,000	2,627.58 27.23% 股权	为公司未来发展提供重要的资金保障。华天西安仍属于公司合并报表范围内的子公司,对公司财务状况及经营成果无重大影响。	0.00%	以增资基准日2015年9月30日华天西安净资产额为基础	否	不适用	是	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)及公司刊登于《证券时报》的2015-060号公告	2015年12月30日	

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华天科技(西安)有限公司	子公司	半导体、集成电路和半导体元器件设计、研发、生产销售；货物及技术的进出口业务。	1,540,500,000.00	2,357,638,22.32	1,849,188,058.82	787,176,085.98	72,930,049.14	96,495,850.33
华天科技(昆山)电子有限公司	子公司	设计、研发、制造手机用数字摄录机模块、玻璃芯片、手机相关数模集成电路芯片模块等通信、汽车用途的混合集成电路和 MEMS 传感器（光电子元器件）及平板显示屏幕材料（模块），销售自产产品。	121,579,125.63 美元	1,344,595,767.67	1,070,763,252.50	715,340,338.06	2,110,852.00	20,333,105.64
天水中核华天矿业有限公司	子公司	不需前置许可及审批的矿产品批发、销售。	10,000,000.00	9,558,462.91	9,558,462.91	0.00	-36,897.77	-36,897.77
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	子公司	生产经营 LED 二极管、LED 数码管、发光管及 LED 照明灯的研发、批发、进出口及相关配套业务。	80,000,000.00	181,903,195.46	90,977,408.72	105,793,102.45	-5,717,307.23	-2,995,591.93
FlipChip International, LLC	子公司	提供电子产品生产服务。		137,220,265.42	76,233,926.58	128,773,576.12	-29,856,518.16	-34,324,223.84
上海纪元微科电子有限公司	子公司	半导体器件和相关产品的研发、封装、测试，半导体器件的销售，从事货物与技术的进出口业务。	251,308,565.00	143,857,080.81	122,821,096.14	170,757,963.82	-16,036,703.13	-16,270,890.88

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
FlipChip International, LLC	购买 100%股权	公司 2015 年度财务报表因合并 FlipChip International, LLC 减少净利润 23,712,711.91 元。
上海纪元微科电子有限公司	购买 100%股权	公司 2015 年度财务报表因合并上海纪元微科电子有限公司减少净利润 13,227,140.54 元。
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	增资取得 51%股权	公司 2015 年度财务报表因合并深圳市华天迈克光电子科技有限公司增加净利润 782,708.93 元。

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

(1) 行业竞争格局

全球半导体产业仍以国际知名的半导体厂商在技术和规模上占居领先优势，根据 Gartner 的统计数据，2015 年前 25 家半导体厂商营业收入占全球半导体营业收入的 73.5%，并且国际半导体大厂之间的频繁并购，促使强强联合成为行业新常态，使得全球半导体产业的竞争日趋激烈。我国集成电路产业正处于快速发展时期，在市场需求带动和国家政策及资金的支持下，取得了长足进步，已初步具备参与国际市场竞争，支撑信息技术产业发展的基础。

全球集成电路封装产业仍然主要集中在亚太地区，亚太地区从事集成电路封装的国家和地区主要有中国大陆、中国台湾、韩国、新加坡、马来西亚、菲律宾，其中，中国台湾在全球集成电路封装行业占居领先地位。我国集成电路封装产业以外商投资企业和本土企业为主体，主要集中于长三角、珠三角和环渤海地区，中西部地区由于投资环境的改善、政策扶持及成本优势的体现，已成为集成电路封装企业重要的投资区域。近几年来国内集成电路封装企业通过不断加大技术改造和技术研发力度，以及实施并购重组等措施，产业规模不断扩大，技术水平快速提升，整体竞争实力显著增强，具备了封装技术进入全球第一梯队的基础。

(2) 行业发展趋势

拉动半导体产业增长的主要源动力来自于电子终端产品的需求增长和应用领域的不断拓展，当前 PC 市场需求持续下滑，智能移动手机市场需求增长放缓。但是，另一方面，面向云计算、大数据、工业互联网的需求正在形成爆发式的增长态势，工业控制和汽车电子市场需求引领集成电路市场增长。未来，随着可穿戴、物联网、智能制造等智能化新兴应用领域不断拓展，必将推动集成电路产业进入一个新的发展时期，同时，集成电路产业本身也将由

单点和单一产品创新向多技术融合的系统创新转变，商业模式的创新和整合产业发展要素的能力成为发展的关键。

我国仍是全球最大和增长最快的集成电路市场，2015年市场规模达到了11,024亿元，约占全球市场份额的60%，巨大的市场需求一方面推动我国集成电路产业快速发展，另一方面也吸引全球集成电路制造和封装产业向国内转移。未来，随着《国家集成电路产业发展推进纲要》、“中国制造2025”等国家战略的实施，国家集成电路产业投资基金投资项目的撬动作用日益显现，以及集成电路新的应用市场需求的快速增长，将进一步激发我国集成电路产业的活力，实现平稳快速发展，同时，进口替代将催生国内集成电路企业巨大的发展空间。根据中国半导体行业协会和中国电子信息产业发展研究院预计，2017年我国集成电路市场需求额将达到1.45万亿元、产业销售额将达到5200亿元。为了适应集成电路产业发展趋势和市场需求，快速提高FC、WLCSP、Bumping、TSV、SiP、MEMS等高端先进封装规模化生产能力，开发高性能、多样化满足各种电子整机应用需求的封装产品则是国内集成电路封装产业发展的方向和重点。

2、未来发展战略

公司将坚持以发展为主题，以科技创新为动力，以产品结构调整为主线，倡导管理创新、产品创新和服务创新，在扩大和提升现有集成电路封装业务规模与水平的同时，大力发展战略BGA、WLCSP、MCM（MCP）、SiP、FC、TSV、MEMS、Bumping等高端封装技术和产品，扩展公司业务领域，提升核心业务的技术含量与市场附加值，努力提高市场份额和盈利能力。

在加快自身快速发展的同时，有效实施并购重组和股权收购工作，通过并购重组以及资源整合，不断完善公司产业发展布局，稳步推进公司国际化进程，以期取得跨越式发展，将公司发展成为国际知名的集成电路封装测试企业，打造中国集成电路封装测试行业第一品牌。

3、下一年度经营计划以及未来面对的风险等因素分析

（1）2016年度生产经营计划

根据行业特点和市场预测，2016年度公司生产经营目标为全年实现营业收入45亿元，生产经营目标并不代表公司对2016年度的盈利预测，能否实现取决于市场需求、产品价格及客户经营状况等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

2016年主要开展以下工作：

①稳步推进《集成电路高密度封装扩大规模》、《智能移动终端集成电路封装产业化》、《晶圆级集成电路先进封装技术研发及产业化》3个募投项目建设，持续扩大公司集成电路封装规模，重点扩大MEMS、指纹识别、Bumping等产品封装产能，不断提高先进封装占比，优化产品结构。

②进一步加大欧美市场开发力度，通过设立美国硅谷办事处，充分利用FCI的技术和市场

资源，加快欧美市场开发步伐，实现欧美市场销售重大突破，切实推动公司国际化进程。

③根据国家存储器项目的实施需要，积极推进与武汉新芯集成电路制造有限公司合作的各项工作，为公司的快速发展寻找新的发展契机。

(2) 未来面对的风险因素分析

① 受半导体行业景气状况影响的风险

公司所处行业受半导体行业的景气状况影响较大，公司经营状况与半导体行业的景气状况紧密相关，半导体行业发展过程中的波动将使公司面临一定的行业经营风险。另外，随着集成电路封装测试行业的竞争越来越激烈，也将加大公司的经营难度。

② 产品生产成本上升的风险

公司产品主要原材料的价格与黄金、铜的价格走势密切相关。如果黄金与铜的价格变化存在较大的波动，从而会导致公司经营业绩出现一定的波动。同时，随着近几年人力成本的持续上升，给公司的成本控制造成一定压力。

针对上述风险，公司未来将继续优化生产工艺流程，加大工艺升级力度，提高设备利用率；强化节能降耗和材料消耗管理，降低经营成本；提高生产自动化、信息化水平，增强公司的盈利能力和抗风险能力。

③ 技术研发与新产品开发失败的风险

集成电路市场的快速发展和电子产品的频繁更新换代，使得公司必须不断加快技术研发和新产品开发步伐，如果公司技术研发能力和开发的新产品不能够满足市场和客户的需求，公司将面临技术研发和新产品开发失败的风险。

针对上述风险，公司未来将紧跟半导体行业技术发展趋势，及时了解和深入分析市场发展热点和用户需求的变化，加大集成电路先进封装技术的研发和产业化，分散和化解市场及研发风险。

(3) 发展规划资金需求、使用计划以及资金来源情况

公司2016年发展规划资金需求主要为募集资金投资项目实施所需资金，日常生产经营和技术产品研发以及市场开发等方面所需营运资金，资金来源主要为募集资金、自有资金及银行贷款。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 11 月 04 日	实地调研	机构	详见公司 2015 年 11 月 6 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2015 年 11 月 4 日投资者关系活动记录表》。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步完善公司利润分配政策，健全利润分配制度，为股东提供持续、稳定、合理的投资回报，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等文件精神和《公司章程》的相关规定，公司已于2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中有关利润分配的相关条款进行了修订，并于2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中有关利润分配的相关条款进一步修订完善，同时结合公司的实际情况，制定了《天水华天科技股份有限公司未来三年（2014-2016年度）股东分红回报规划》。

报告期内，公司严格执行相关的利润分配政策。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年度利润分配方案及资本公积转增股本方案

以公司2013年12月31日的总股本649,808,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计派发现金红利32,490,400.00元；由于公司发行的可转换公司债券自2014年2月17日开始转股，如果报告期末至分红派息股权登记日期间的总股本发生变动，利润分配按每10股分配现金红利0.50元（含税）为基准实施，调整分配现金红利总金额。

公司2013年度权益分派以权益分派股权登记日2014年6月12日的总股本662,418,287股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税），共计派发现金红利33,120,914.35元。

2013年度不进行资本公积转增股本。

2、2014年度利润分配预案及资本公积转增股本方案

以公司2014年12月31日的总股本697,034,673股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），共计派发现金红利1,822,080.38元。

2014年度不进行资本公积转增股本。

3、2015年度利润分配预案及资本公积转增股本预案

以公司2015年12月31日的总股本819,658,825股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），共计派发现金红利49,179,529.50元。

以公司2015年12月31日的总股本819,658,825股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增3股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2015 年	49,179,529.50	318,516,127.68	15.44%	0.00	0.00%
2014 年	41,822,080.38	298,183,078.68	14.03%	0.00	0.00%
2013 年	33,120,914.35	199,164,273.88	16.63%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）(含税)	0.6
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	819,658,825
现金分红总额（元）(含税)	49,179,529.50
可分配利润（元）	933,514,255.58
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
2015 年度公司利润分配及资本公积转增股本预案如下：
<p>1、现金分红预案</p> <p>经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015 年度母公司实现净利润 239,426,496.60 元，提取法定盈余公积 23,942,649.66 元，2015 年度母公司实际实现未分配利润为 215,483,846.94 元，加上以前年度尚存未分配利润 718,030,408.64 元，2015 年度可供股东分配利润合计为 933,514,255.58 元。</p> <p>2015 年度公司拟以 2015 年 12 月 31 日的总股本 819,658,825 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税)，共计派发现金红利 49,179,529.50 元。</p>
<p>2、资本公积转增股本预案</p> <p>经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015 年度公司资本公积余额为 2,526,919,139.22 元，其中资本溢价形成的资本公积余额为 2,509,491,249.41 元。公司拟以 2015 年 12 月 31 日的总股本 819,658,825 股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。</p>

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	天水华天电子集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不直接经营或参与经营任何与华天科技业务有竞争或可能有竞争的业务；并且保证将来的全资子公司、控股公司和其他经营受其控制的公司（以下简称“附属公司”）将不直接经营或参与经营任何与华天科技业务有竞争或可能有竞争的业务。在《避免竞争和优先选择协议》生效后以及在该协议有效期间，除华天科技事先同意外，将不会并且促使附属公司不会向在该协议生效前二十四个月内任何期间或者在该协议有效期间，作为华天科技业务客户或者已被认定的未来客户，招揽、吸引或者意图招揽、吸引其光顾，以向该客户提供与华天科技业务或产品等有直接或间接竞争或者可能竞争的货物	2007 年 03 月 10 日	长期	严格履行

			或服务；也不会向上述期间内作为华天科技的供应商或已被认定的未来供应商，招揽、吸引或者意图招揽、吸引其光顾，以从该供应商处获取与华天科技业务或产品等有直接或间接竞争或者可能竞争的货物或服务。在该协议生效后以及在该协议有效期间，除华天科技事先书面同意外，如果有任何业务机会建议提供给华天微电子或附属公司，而该业务直接或间接与华天科技业务有竞争或可能竞争；或者华天微电子或附属公司有任何机会需提供给第三方，而且华天科技有能力或者有兴趣承揽该业务，那么，应并且促使附属公司立即通知华天科技该业务机会，并在上述通知发出后十日内，尽力促使该业务按华天科技董事会能合理接受的条款和条件首先提供给华天科技。		
中国银河投资管理有限公司；中广核资本控股有限公司；全国社保基金一零八组合；创金合信基金-招商银行-津杉华融1号资产管理计划； 华安未来资产-浦发银行-华安资产浦发理成1号资产管理计划；申万菱信基金-工商银行-华融信托-华融·国兵晟乾成长权益投资集合资金信托计划；申万菱信基金-工商银行-华融信托-华融·海西晟乾11号权益投资集合资金信托计划； 全国社保基金五零二组合；招商财富-招商银行-汇垠天粤1号专项资产管理计划	股份限售承诺		自天水华天科技股份有限公司本次非公开发行股票发行上市之日起十二个月内不转让所认购的新股。	2015年11月17日	自2015年11月27日起12个月 严格履行

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	张玉明;常文瑛;陈建军;崔卫兵;杜忠鹏;刘建军;乔少华;宋勇;肖胜利;薛延童;杨前进;张兴安;周永寿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	对于天水华天科技股份有限公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，承诺方保证现在和将来不生产、开发任何对天水华天科技股份有限公司生产的产品构成直接竞争的同类产品，亦不直接经营或间接经营与天水华天科技股份有限公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。承诺方也保证不利用其实际控制人的地位损害天水华天科技股份有限公司及其它股东的正当权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50%股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2014年04月28日	长期	严格履行
	天水华天电子集团股份有限公司;刘建军	股份限售承诺	在增持计划完成后 6 个月内（即自 2015 年 9 月 3 日起 6 个月内）不减持其持有的公司股份。	2015年07月09日	自 2015 年 9 月 3 日起 6 个月内	严格履行
	天水华天电子集团股份有限公司	股份限售承诺	在增持计划完成后 6 个月内（即自 2015 年 12 月 26 日起 6 个月内）不减持其持有的公司股份。	2015年09月15日	自 2015 年 12 月 26 日起 6 个月内	严格履行
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期内仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2014年12月12日，公司与持有FlipChip International, LLC 100%的股权的FlipChip Holdings, LLC及其股东RoseStreet Labs, LLC、Brainteam Limited、Aspern Investment Inc.、Microchip Technology Incorporated签署了《股东权益买卖协议》。协议约定公司以4,060万美元为对价购买FlipChip International, LLC及其子公司100%的股权。

公司于2015年4月1日完成对FlipChip International, LLC及其子公司100%股权收购的交割工作，实际股权交易对价为4,022.39万美元。FlipChip International, LLC及其子公司自2015年4月起纳入公司合并报表范围。具体内容详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)及刊登于《证券时报》的2014-068号、2015-023号公司公告。

2、2015年4月28日，公司与陈苏南、深圳市福伦德企业咨询管理有限公司及深圳市迈克光电子科技有限公司签署了《深圳市迈克光电子科技有限公司之增资合作框架协议》，公司拟以现金方式分两期对深圳市迈克光电子科技有限公司进行增资，增资总金额为人民币5,000万元。上述增资完成后，公司将持有深圳市迈克光电子科技有限公司51%股权。具体内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 及刊登于《证券时报》的2015-027号公告。

2015年6月1日，深圳市迈克光电子科技有限公司完成公司对其首次增资的工商变更登记，并更名为深圳市华天迈克光电子科技有限公司，自2015年6月起纳入公司合并报表范围。2015年11月，深圳市华天迈克光电子科技有限公司完成《深圳市迈克光电子科技有限公司之增资合作框架协议》中约定的增资及资本公积转增注册资本事项的工商变更登记。公司持有其51%股权。

因上述合并报告范围发生变化，增加资产14,909.42万元、负债13,624.82万元；增加营业收入26,995.98万元、净利润-3,613.69万元。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘志文、宫岩

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本报告期，公司因非公开发行股票，聘请瑞信方正证券有限责任公司作为保荐机构，期间共支付保荐费用2,500万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州士兰微电子股份有限公司	公司监事罗华兵任其公司董事	销售业务	集成电路封装测试及材料	市场价	9,445.66	9,445.66	2.48%	15,000	否	银行结算	9,445.66	2015年04月25日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)及公司刊登于《证券时报》的2015-024号公告
杭州友旺电子有限公司	公司监事罗华兵任其公司董事、总经理	销售业务	集成电路封装测试及材料	市场价	1,346.18	1,346.18	0.35%	5,000	否	银行结算	1,346.18	2015年04月25日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)及公司刊登于《证券时报》的2015-024号公告

													告
宁波康强电子股份有限公司	公司独立董事毕克允2014年12月16日前任其独立董事	采购业务	原材料	市场价	4,664.80	4,664.8	3.53%	15,000	否	银行结算	4,664.80	2015年04月25日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)及公司刊登于《证券时报》的2015-024号公告
江苏华海诚科新材料股份有限公司	公司参股公司，公司持有其7.58%的股权，公司副总经理、董事会秘书常文瑛担任其董事	采购业务	原材料	市场价	671.19	671.19	0.51%	1,500	否	银行结算	671.19	2015年04月25日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)及公司刊登于《证券时报》的2015-024号公告
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东	销售业务、水电暖供应、会议招待及房屋租赁业务	销售材料、设备、零星备件、供应水电暖、会议招待、房屋租赁等	市场价	2,921.44	2,921.44	13.91%	3,500	否	银行结算	2,921.44	2015年04月25日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)及公司刊登于《证券时报》的

												2015-0 24 号公 告
合计	--	--	19,049 .27	--	40,000	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	<p>2015 年 4 月 24 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年日常关联交易预计的议案》，同意公司 2015 年度根据市场定价原则，分别与关联人杭州士兰微电子股份有限公司、杭州友旺电子有限公司累计发生不超过 15,000 万元和 5,000 万元的产品封装交易，与关联人宁波康强电子股份有限公司、江苏华海诚科新材料股份有限公司累计发生不超过 15,000 万元和 1,500 万元的原材料采购交易，与关联人天水华天电子集团股份有限公司累计发生不超过 3,500 万元的销售商品、供水、供电、供暖和房屋租赁等交易。</p> <p>本报告期内，公司分别与杭州士兰微电子股份有限公司、杭州友旺电子有限公司、宁波康强电子股份有限公司、江苏华海诚科新材料股份有限公司、天水华天电子集团股份有限公司及其子公司累计发生的交易金额为 9,445.66 万元、1,346.18 万元、4,664.80 万元、671.19 万元和 2,921.44 万元。</p>											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用											

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年度确认的租赁收入
天水华天科技股份有限公司	天水华天电子集团股份有限公司	房屋	106.22万元
天水华天集成电路包装材料有限公司	天水七四九电子有限公司	房屋	0.55万元

本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年度确认的租赁费用
天水七四九电子有限公司	天水华天科技股份有限公司	房屋	11.29万元
天水华天电子集团股份有限公司	天水华天科技股份有限公司	房屋	62.20万元
天水华洋电子科技股份有限公司	天水华天机械有限公司	房屋	35.52万元
上海张江文化控股有限公司	上海纪元微科电子有限公司	房屋	433.25万元
深圳市嘉安达投资集团有限公司	深圳市华天迈克光电子科技有限公司	房屋	75.07万元
恒信金融租赁有限公司等公司		设备	762.21万元
US REIF 3701 E University Drive Arizona, LLC	FlipChip International, LLC	房屋	80.73万美元
All Copy Products Inc		设备	8.32万美元

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国银行股份有限公司天水分行	否	保本固定收益型	15,000	2015年12月30日	2016年01月13日	合同约定	0	0	18.99	0	0
中国银行深圳大浪支行	否	保本固定收益型	1,500	2015年12月14日	2015年12月20日	合同约定	1,500	0	0.52	0.52	0.52
中国银行深圳大浪支行	否	保本固定收益型	1,500	2015年12月21日	2016年01月04日	合同约定	0	0	1.54	0	0
合计			18,000	--	--	--	1,500	0	21.05	0.52	--
委托理财资金来源			暂时闲置的募集资金及自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况(如适用)			不适用								
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)			2015年12月30日								
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)			不适用								
未来是否还有委托理财计划			是								

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司原独立董事董云庭辞职，孟兆胜被选举为公司独立董事。公司独立董事变动情况见本年度报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

2、2015年2月2日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了公司《2015年度非公开发行A股股票方案的议案》等议案，同意公司向特定对象非公开发行股票。公司本次非公开发行股票的具体情况详见2015年11月25日公司披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)及刊登于《证券时报》的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》及《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书(摘要)》。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2015年12月29日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于国家集成电路产业投资基金股份有限公司对子公司华天科技（西安）有限公司增资的议案》，同意国家集成电路产业投资基金股份有限公司出资5亿元人民币对公司全资子公司华天西安进行增资。增资完成后国家集成电路产业投资基金股份有限公司持有华天西安27.23%股权，公司持有华天西安72.77%股权。具体内容详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)及刊登于《证券时报》的2015-060号公告。

2、2015年12月14日，公司总经理办公会议审议通过，公司以48,025,747.00元收购丹阳盛宇股权投资中心（有限合伙）持有的华天昆山3.23%股权。股权收购完成后，公司持有华天昆山的股权比例由89.81%变更为93.04%。

二十、社会责任情况

适用 不适用

公司积极履行社会责任，恪守道德规范，在环境保护、能源消耗、资源综合利用、安全生产、产品安全、公共卫生等方面认真执行国家的相关法律法规。

1、公司股东大会、董事会、监事会均按照法律法规和相关制度的要求合法合规运作，2015 年度共召开八次董事会、七次监事会和两次股东大会。此外，独立董事能按照法律法规、《公司章程》及《独立董事制度》的要求，勤勉地履行职责，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用。

公司加强了对控股股东、董事、监事、高级管理人员等可能的重大事件知情人的培训，确保信息披露真实、及时、准确、完整和公平。公司严格按照证监会和交易所的有关法律法规和公司制度规定的信息披露范围和事宜以及规定的格式详细编制披露报告，在公司指定的报纸（《证券时报》）和网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）上进行信息披露工作，披露的公司信息真实、准确、及时、完整；为让投资者更便捷地了解公司情况，开设了专用投资者咨询电话，并及时回答投资者互动平台中的问题。公司对外接待、网上路演等投资者关系活动规范，确保了信息披露公平。

2、公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求招聘员工，在人员聘用、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等方面进行了详细的规定。公司努力建立科学的管理政策和流程指引，充分调动员工的积极性，形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的任用机制，从而有效提升工作效率和人员稳定对公司发展的支撑能力。

公司注重对管理层和员工有关法律法规、公司制度方面的培训，增强董事、监事及其他高级管理人员和员工的法制观念，定期或不定期的开展各类管理和制度等方面的集中培训（包括公司内部培训和外聘专业人士、咨询机构、中介机构持续督导培训），组织参加外部培训等方式，有效地增强了公司运行的合法、合规性。

3、公司通过了ISO14001：2004环境管理体系认证，产品生产过程符合国际国内绿色环保、安全生产要求，出口产品满足欧盟的ROHS标准。公司注重节能降耗和资源综合利用，开展生产废水经过回收处理二次使用并达标后进行排放，利用空压机余热回收再供热等措施，积极推进建设资源节约型、环境友好型社会的责任和义务。

4、公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信息与合作的平台，切实履行与供应商、客户、债权人等利益相关方所应承担的责任。重视产品质量，并与绩效考核紧密挂钩，努力为社会提供优质产品和服务。

5、公司倡导“以人为本、服务社会”的经营宗旨，着力强调社会责任。内部定期举办各类培训、岗位技能大赛，为员工提供学习机会和晋升通道，通过员工会员代表大会、表彰大会、文艺演出、文体比赛、书画才艺展览、员工旅游、迎春年会等样式繁多的活动，丰富员工生活，坚持为员工进行免费体检，有效提高了公司与员工之间的感召力和凝聚力。对外积极响应省委、省政府“联村联户、为民富民”号召，坚持多次深入对口联系点张家川县龙山镇南梁村进行真帮实干，切实履行了社会职责。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	299,134	0.04%	122,624,152			-7,401	122,616,751	122,915,885	15.00%
2、国有法人持股			19,865,112				19,865,112	19,865,112	2.42%
3、其他内资持股	299,134	0.04%	102,759,040			-7,401	102,751,639	103,050,773	12.57%
其中：境内法人持股			102,759,040				102,759,040	102,759,040	12.54%
境内自然人持股	299,134	0.04%				-7,401	-7,401	291,733	0.04%
二、无限售条件股份	696,735,539	99.96%				7,401	7,401	696,742,940	85.00%
1、人民币普通股	696,735,539	99.96%				7,401	7,401	696,742,940	85.00%
三、股份总数	697,034,673	100.00%	122,624,152				122,624,152	819,658,825	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准天水华天科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2411号）核准，2015年11月，公司非公开发行人民币普通股（A股）122,624,152股。2015年11月27日，公司发行的上述122,624,152股股份在深圳证券交易所上市交易。根据认购股东出具的承诺，本次发行的股份自上市之日起锁定12个月。

2、公司董事刘建军于2014年1月减持了其持有的部分公司股份，根据相关法规对上市公司董事、监事、高级管理人员买卖本公司股份的有关规定，在2015年的第一个交易日，其剩余所持股份按25%比例予以解锁，共解锁13,401股；2015年9月，刘建军增持部分公司股份，根据规定，其所增持的股份按75%予以锁定，共锁定6,000股。以上变动共减少公司限售股股份7,401股，增加无限售条件流通股7,401股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2015年2月2日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过关于公司非公开发行股票的相关议案；

2015年3月6日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过关于公司非公开发行股票的相关议案；

2015年9月23日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过公司非公开发行股票申请；

2015年10月29日，中国证券监督管理委员会《关于核准天水华天科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2411号）核准公司非公开发行不超过17,256万股新股。

2015年11月27日，公司非公开发行的122,624,152股股份在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2015年11月20日，公司非公开发行的122,624,152股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权登记、托管事宜。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

由于非公开发行，公司股本总数增加122,624,152股，发行前后公司基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产对比如下（发行后数据为模拟测算数据）：

项目	发行前		发行后	
	2015年三季度	2014年	2015年三季度	2014年
基本每股收益	0.3740	0.4483	0.3181	0.3638
稀释每股收益	0.3740	0.4483	0.3181	0.3638
归属于公司普通股东的每股净资产	3.7997	3.4536	5.6392	5.3449

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中广核资本控股有限公司	0	0	7,602,697	7,602,697	认购公司非公开发行股票 7,602,697 股，承诺自本次非公开发行股票上市之日起锁定十二个月	2016 年 11 年 28 日解除限售股 7,602,697 股
中国银河投资管理有限公司	0	0	12,262,415	12,262,415	认购公司非公开发行股票 12,262,415 股，承诺自本次非公开发行股票上市之日起锁定十二个月	2016 年 11 年 28 日解除限售股 12,262,415 股
全国社保基金五零二组合	0	0	12,262,415	12,262,415	认购公司非公开发行股票 12,262,415 股，承诺自本次非公开发行股票上市之日起锁定十二个月	2016 年 11 年 28 日解除限售股 12,262,415 股
全国社保基金一零八组合	0	0	12,630,288	12,630,288	认购公司非公开发行股票 12,630,288 股，承诺自本次非公开发行股票上市之日起锁定十二个月	2016 年 11 年 28 日解除限售股 12,630,288 股
创金合信基金-招商银行-津杉华融 1 号资产管理计划	0	0	12,875,536	12,875,536	认购公司非公开发行股票 12,875,536 股，承诺自本次非公开发行股票上市之日起锁定十二个月	2016 年 11 年 28 日解除限售股 12,875,536 股
华安未来资产-浦发银行-华安资产浦发理成 1 号资产管理计划	0	0	12,262,415	12,262,415	认购公司非公开发行股票 12,262,415 股，承诺自本次非公开发行股票上市之日起锁定十二个月	2016 年 11 年 28 日解除限售股 12,262,415 股
申万菱信基金-工商银行-华融信托-华融·国兵晟乾成长权益投资集合资金信托计划	0	0	17,167,381	17,167,381	认购公司非公开发行股票 17,167,381 股，承诺自本次非公开发行股票上市之日起锁定十二个月	2016 年 11 年 28 日解除限售股 17,167,381 股
申万菱信基金-工商银行-华融信托-华融·海西晟乾 11 号权益投资集合资金信托计划	0	0	15,941,140	15,941,140	认购公司非公开发行股票 15,941,140 股，承诺自本次非公开发行股票上市之日起锁定十二个月	2016 年 11 年 28 日解除限售股 15,941,140 股
招商财富-招商银行-汇垠天粤 1 号专项资产管理计划	0	0	19,619,865	19,619,865	认购公司非公开发行股票 19,619,865 股，承诺自本次非公开发行股票上市之日起锁定十二个月	2016 年 11 年 28 日解除限售股 19,619,865 股
刘建军	53,604	13,401	6,000	46,203	高管锁定股	2015 年第一个交易日按照其所持股份总额的 25%

						解锁 13,401 股， 其余限售股份的 解锁遵照有关法 规对高管股份的 规定。
公司其他高管	245,530	0	0	245,530	高管锁定股	每年可解除限售 部分为所持股份 总数的 25%
合计	299,134	13,401	122,630,152	122,915,885	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其 衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易 终止日期
股票类						
非公开发行人民 币普通股	2015 年 11 月 17 日	16.31	122,624,152	2015 年 11 月 27 日	122,624,152	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准天水华天科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2411号）核准，2015年11月，公司非公开发行人民币普通股（A股）122,624,152股，每股发行价格为16.31元，募集资金总额为1,999,999,919.12元，扣除发行费用26,242,624.15元后的实际募集资金净额为1,973,757,294.97元。2015年11月27日，公司发行的上述122,624,152股股份在深圳证券交易所上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

因本次非公开发行，公司股本总数增加122,624,152股。根据认购股东出具的承诺，本次发行的股份自上市之日起锁定12个月，因此，报告期末，公司限售股份增加122,624,152股。

本次非公开发行使得公司总资产、净资产均增加199,999.99万元，公司资产负债结构明显改善。截至2015年12月31日，母公司资产负债率为16.04%，合并报表资产负债率为25.22%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,816	年度报告披露日前上月末普通股股东总数	48,925	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况
天水华天电子集团股份有限公司	境内非国有法人	27.59%	226,141,120	1,313,600	0	0	质押 3,000,000
招商财富—招商银行一汇垠天粤 1 号专项资产管理计划	其他	2.39%	19,619,865	19,619,865	19,619,865	19,619,865	
申万菱信基金—工商银行—华融信托—华融·国兵晟乾成长权益投资集合资金信托计划	其他	2.09%	17,167,381	17,167,381	17,167,381	17,167,381	
申万菱信基金—工商银行—华融信托—华融·海西晟乾 11 号权益投资集合资金信托计划	其他	1.94%	15,941,140	15,941,140	15,941,140	15,941,140	
创金合信基金—招商银行—津杉华融 1 号资产管理计划	其他	1.57%	12,875,536	12,875,536	12,875,536	12,875,536	
全国社保基金一零八组合	其他	1.54%	12,630,288	1,144,100	12,630,288	12,630,288	
中国银河投资管理有限公司	国有法人	1.50%	12,262,415	12,262,415	12,262,415	12,262,415	

全国社保基金五零二组合	其他	1. 50%	12, 262, 415	12, 262, 415	12, 262, 415	12, 262, 415						
华安未来资产一浦发银行一华安资产浦发理成 1 号资产管理计划	其他	1. 50%	12, 262, 415	12, 262, 415	12, 262, 415	12, 262, 415						
全国社保基金一零三组合	其他	1. 22%	9, 999, 512	9, 999, 512	0	0						
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)		因参与认购公司 2015 年度非公开发行的股份，招商财富一招商银行一汇垠天粤 1 号专项资产管理计划、申万菱信基金一工商银行一华融信托一华融·国兵晟乾成长权益投资集合资金信托计划、申万菱信基金一工商银行一华融信托一华融·海西晟乾 11 号权益投资集合资金信托计划、创金合信基金一招商银行一津杉华融 1 号资产管理计划、全国社保基金一零八组合、中国银河投资管理有限公司、全国社保基金五零二组合、华安未来资产一浦发银行一华安资产浦发理成 1 号资产管理计划成为公司前 10 名股东。										
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。										
前 10 名无限售条件股东持股情况												
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类							
					股份种类		数量					
天水华天电子集团股份有限公司		226, 141, 120			人民币普通股		226, 141, 120					
全国社保基金一零三组合		9, 999, 512			人民币普通股		9, 999, 512					
中国工商银行股份有限公司一景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金		7, 170, 099			人民币普通股		7, 170, 099					
阿布达比投资局		7, 099, 918			人民币普通股		7, 099, 918					
中央汇金资产管理有限责任公司		6, 274, 900			人民币普通股		6, 274, 900					
上海浦东发展银行股份有限公司一嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金		5, 336, 707			人民币普通股		5, 336, 707					
全国社保基金四零六组合		4, 785, 998			人民币普通股		4, 785, 998					
中国工商银行股份有限公司一富国中证工业 4.0 指数分级证券投资基金		4, 672, 560			人民币普通股		4, 672, 560					
前海人寿保险股份有限公司一海利年年		4, 499, 905			人民币普通股		4, 499, 905					
光大证券一光大银行一光大阳光集合资产管理计划		4, 243, 100			人民币普通股		4, 243, 100					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。										
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)		报告期内，中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 13, 605, 601 股股份，占公司总股份的 1. 66%。以股东通过各种证券账户持有公司股份的合计数重新排序后，前 10 名股东情况如上表所示。										

	上述前 10 名股东在报告期末未通过投资者信用账户持有公司股份。
--	----------------------------------

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易
 是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天水华天电子集团股份有限公司	肖胜利	2002 年 07 月 25 日	916205007396098183	半导体功率器件的研发、生产、销售；（军用）模拟混合集成电路、电源模块等各类电子元器件的研发、设计、技术服务、转让、咨询；对外投资及房屋租赁；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、设备及零配件的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖胜利	中国	否
刘建军	中国	否
张玉明	中国	否
宋 勇	中国	否

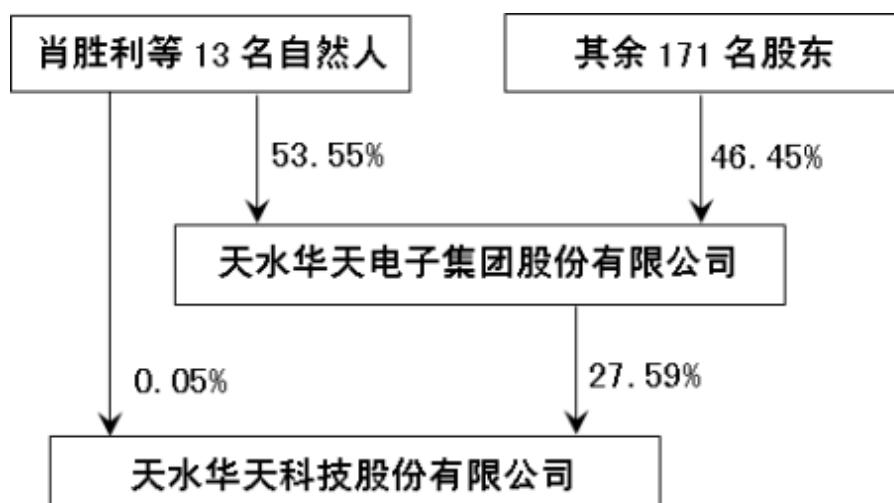
常文瑛	中国	否
崔卫兵	中国	否
杜忠鹏	中国	否
杨前进	中国	否
陈建军	中国	否
薛延童	中国	否
周永寿	中国	否
乔少华	中国	否
张兴安	中国	否
主要职业及职务	<p>杜忠鹏，天水华天集成电路包装材料有限公司总经理、天水华天电子集团股份有限公司监事，曾任天水七四九电子有限公司副总经理。</p> <p>杨前进，天水华天电子宾馆有限公司执行董事、法定代表人，天水华天电子集团股份有限公司副总经理，曾任天水华天机械有限公司监事。</p> <p>乔少华，天水华天机械有限公司副总经理，曾任天水华天电子集团股份有限公司董事、天水华天机械有限公司总经理。</p> <p>张兴安，天水七四九电子有限公司董事、总经理、天水华天电子集团股份有限公司董事，曾任天水华天集成包装材料有限公司总经理。</p> <p>其他人员任职情况见第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”相关介绍。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
肖胜利	董事长	现任	男	70	2003年12月25日	2016年05月27日	112,000	0	0	0	112,000
李六军	董事、总经理	现任	男	44	2012年04月24日	2016年05月27日	7,040	0	0	0	7,040
刘建军	董事	现任	男	47	2003年12月25日	2016年05月27日	53,604	8,000	13,401	0	48,203
周永寿	董事、常务副总经理	现任	男	49	2003年12月25日	2016年05月27日	29,760	0	0	0	29,760
崔卫兵	董事	现任	男	48	2010年04月25日	2016年05月27日	32,000	0	0	0	32,000
陈建军	董事	现任	男	49	2012年05月27日	2016年05月27日	29,920	0	0	0	29,920
毕克允	独立董事	现任	男	77	2013年05月28日	2016年05月27日	0	0	0	0	0
陈斌才	独立董事	现任	男	51	2014年07月15日	2016年05月27日	0	0	0	0	0
孟兆胜	独立董事	现任	男	54	2015年04月24日	2016年05月27日	0	0	0	0	0
董云庭	原独立董事	离任	男	71	2010年04月25日	2015年04月24日	0	0	0	0	0
罗华兵	监事会主席	现任	男	53	2006年	2016年	0	0	0	0	0

	席				07月18日	05月27日					
张玉明	监事	现任	男	53	2013年05月28日	2016年05月27日	48,158	0	0	0	48,158
张利平	监事	现任	男	38	2013年05月28日	2016年05月27日	0	0	0	0	0
常文瑛	副总经理、董事会秘书	现任	男	50	2003年12月25日	2016年05月27日	22,560	0	0	0	22,560
薛延童	副总经理	现任	男	52	2003年12月25日	2016年05月27日	22,560	0	0	0	22,560
宋勇	财务总监	现任	男	53	2003年12月25日	2016年05月27日	23,376	0	0	0	23,376
合计	--	--	--	--	--	--	380,978	8,000	13,401	0	375,577

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
董云庭	独立董事	离任	2015年04月24日	因个人原因主动离职
孟兆胜	独立董事	任免	2015年04月24日	因董云庭先生辞去独立董事职务，致使公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，公司2014年年度股东大会选举孟兆胜先生为公司独立董事。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事情况

(1) 肖胜利：本公司董事长，第九届中国半导体行业协会副理事长、中国半导体行业协会封装分会轮值理事长、甘肃省第十二届人大代表、天水市第六届人民代表大会常务委员会委员，同时任天水华天电子集团股份有限公司董事长、华天科技（西安）有限公司董事长、天水华天集成电路包装材料有限公司董事长、天水华天机械有限公司董事长、天水华天传感器有限公司董事长、天水七四九电子有限公司董事长、天水永红家园服务有限公司董事长、华天科技（昆山）电子有限公司董事长、天水中核华天矿业有限公司董事长、天水市兴业担保有限责任公司董事、酒泉中核华天矿业有限公司董事长、甘肃微电子工程研究院有限公司

董事长、西安华泰集成电路产业发展有限公司董事长、上海纪元微科电子有限公司董事长、FlipChip International, LLC董事、深圳市华天迈克光电子科技有限公司董事长。近5年内曾任厦门永红集团有限公司董事。

(2) 刘建军：本公司董事，同时任天水华天电子集团股份有限公司董事、华天科技（西安）有限公司董事及总经理、天水华天集成电路包装材料有限公司董事、西安华泰集成电路产业发展有限公司董事。近5年内曾任天水华天传感器有限公司董事、天水七四九电子有限公司董事。

(3) 李六军：本公司董事、总经理，同时任天水华天电子集团股份有限公司董事、天水华天集成电路包装材料有限公司董事、华天科技（昆山）电子有限公司董事，Huatian Technology(USA) LLC董事、FlipChip International, LLC董事及总经理、上海纪元微科电子有限公司董事及总经理。近5年内曾任深圳赛意法微电子有限公司品质经理、生产运营经理、总监、生产运营和中央工程高级总监。

(4) 周永寿：本公司董事、常务副总经理，同时任天水华天电子集团股份有限公司董事、天水华天机械有限公司董事及总经理、天水华天集成电路包装材料有限公司董事。

(5) 陈建军：本公司董事，同时任天水华天电子集团股份有限公司董事、华天科技（昆山）电子有限公司副总经理。近5年内曾任本公司监事、天水华天集成电路包装材料有限公司董事及总经理。

(6) 崔卫兵：本公司董事，同时任天水华天电子集团股份有限公司董事及总经理、天水七四九电子有限公司董事、天水华天传感器有限公司董事。

(7) 毕克允：本公司独立董事，中国半导体行业协会特聘副理事长、封装分会荣誉理事长，同时任安捷利实业有限公司独立董事。

(8) 陈斌才：本公司独立董事，注册会计师、注册税务师，国家税务总局税务干部学院暨国家税务总局党校教授，同时任江苏和成显示科技股份有限公司独立董事、常州钱璟康复股份有限公司独立董事、江苏洛凯机电股份有限公司独立董事。

(9) 孟兆胜：本公司独立董事，注册会计师、资产评估师、注册税务师、土地估价师。同时任北京卓信大华资产评估有限公司海南分公司总经理、海南中化联合制药工业股份有限公司（非上市公司）独立董事、新大洲控股股份有限公司独立董事、海马汽车集团股份有限公司独立董事、海南海峡航运股份有限公司独立董事。

2、监事情况

(1) 罗华兵：本公司监事会主席，同时任杭州士兰控股有限公司董事、杭州士兰微电子股份有限公司董事、杭州友旺电子有限公司董事及总经理、杭州友旺科技有限公司董事及总经理、杭州士兰集成电路有限公司监事、杭州澳之品贸易有限公司执行董事及总经理、玛斯特(杭州)酒文化推广有限公司执行董事及总经理，杭州玛斯兰克酒店管理有限公司总经理。

(2) 张玉明：本公司监事及工会主席，同时任天水华天电子集团股份有限公司董事、党

委书记、天水永红家园服务有限公司董事、华天科技（西安）有限公司监事、天水七四九电子有限公司监事、西安华泰集成电路产业发展有限公司监事。近5年内曾任本公司董事、厦门永红集团有限公司监事。

(3) 张利平：本公司监事，同时任天水华天电子集团股份有限公司总经理助理兼财务部部长。

3、高级管理人员情况

(1) 李六军：本公司总经理，详见本节董事简介。

(2) 周永寿：本公司常务副总经理，详见本节董事简介。

(3) 常文瑛：本公司副总经理、董事会秘书，同时任华天科技（西安）有限公司董事、华天科技（昆山）电子有限公司董事、天水华天机械有限公司董事、天水华天集成电路包装材料有限公司董事、江苏华海诚科新材料股份有限公司董事、天水中核华天矿业有限公司董事、酒泉中核华天矿业有限公司董事、甘肃微电子工程研究院有限公司董事、天水华天传感器有限公司董事、西安华泰集成电路产业发展有限公司董事、上海纪元微科电子有限公司监事、深圳市华天迈克光电子科技有限公司董事。

(4) 宋勇：本公司财务总监，同时任天水华天电子集团股份有限公司董事、天水七四九电子有限公司董事、天水中核华天矿业有限公司董事兼财务总监、酒泉中核华天矿业有限公司董事及财务总监、华天科技（昆山）电子有限公司监事、华天科技（香港）产业发展有限公司董事、天水市兴业担保有限责任公司监事、深圳市华天迈克光电子科技有限公司监事。

(5) 薛延童：本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
肖胜利	天水华天电子集团股份有限公司	董事长	2002年07月25日		否
李六军	天水华天电子集团股份有限公司	董事	2012年12月29日		否
崔卫兵	天水华天电子集团股份有限公司	董事、总经理	2006年02月06日		是
刘建军	天水华天电子集团股份有限公司	董事	2002年07月25日		否
张玉明	天水华天电子集团股份有限公司	董事	2002年07月25日		否
周永寿	天水华天电子集团股份有限公司	董事	2010年02月06日		否
陈建军	天水华天电子集团股份有限公司	董事	2004年04月01日		否
宋勇	天水华天电子集团股份有限公司	董事	2002年07月25日		否
张利平	天水华天电子集团股份有限公司	总经理助理兼财务部部长	2014年01月01日		是

罗华兵	杭州友旺电子有限公司	董事	2003 年 07 月 08 日		是
罗华兵	杭州友旺电子有限公司	总经理	2003 年 03 月 17 日		是
在股东单位任职情况的说明	崔卫兵、张利平在天水华天电子集团股份有限公司任职，其报酬津贴由天水华天电子集团股份有限公司支付；罗华兵在杭州友旺电子有限公司任职，其报酬津贴由杭州友旺电子有限公司支付。 上述其余人员不在股东单位领取报酬津贴。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
肖胜利	天水华天机械有限公司	董事长	2002 年 12 月 18 日		否
肖胜利	天水华天集成电路包装材料有限公司	董事长	2003 年 06 月 17 日		否
肖胜利	天水华天传感器有限公司	董事长	2006 年 02 月 20 日		否
肖胜利	天水七四九电子有限公司	董事长	2006 年 12 月 15 日		否
肖胜利	华天科技（西安）有限公司	董事长	2008 年 01 月 30 日		否
肖胜利	天水永红家园服务有限公司	董事长	2010 年 10 月 26 日		否
肖胜利	华天科技（昆山）电子有限公司	董事长	2013 年 12 月 08 日		否
肖胜利	天水中核华天矿业有限公司	董事长	2012 年 06 月 06 日		否
肖胜利	酒泉中核华天矿业有限公司	董事长	2013 年 12 月 02 日		否
肖胜利	甘肃微电子工程研究院有限公司	董事长	2013 年 11 月 28 日		否
肖胜利	西安华泰集成电路产业发展有限公司	董事长	2014 年 06 月 27 日		否
肖胜利	天水市兴业担保有限责任公司	董事	2013 年 02 月 05 日		否
肖胜利	上海纪元微科电子有限公司	董事长	2015 年 05 月 04 日		否
肖胜利	FlipChip International, LLC	董事	2015 年 04 月 01 日		否
肖胜利	深圳市华天迈克光电子科技有限公司	董事长	2015 年 06 月 01 日		否
李六军	天水华天集成电路包装材料有限公司	董事	2013 年 06 月 06 日		否
李六军	华天科技（昆山）电子有限公司	董事	2014 年 12 月 12 日		否
李六军	Huatian Technology(USA) LLC	董事	2014 年 12 月 31 日		否
李六军	FlipChip International, LLC	董事及总经理	2015 年 04 月 01 日		否
李六军	上海纪元微科电子有限公司	董事及总经理	2015 年 05 月 04 日		否
崔卫兵	天水华天传感器有限公司	董事	2006 年 02 月 15 日		否
崔卫兵	天水七四九电子有限公司	董事	2006 年 12 月 08 日		否
刘建军	天水华天集成电路包装材料有限公司	董事	2004 年 04 月 04 日		否
刘建军	华天科技（西安）有限公司	董事	2008 年 01 月 30 日		是

刘建军	华天科技（西安）有限公司	总经理	2008年07月15日		是
刘建军	西安华泰集成电路产业发展有限公司	董事	2014年06月27日		否
张玉明	天水永红家园服务有限公司	董事	2010年10月26日		否
张玉明	华天科技（西安）有限公司	监事	2012年12月29日		否
张玉明	天水七四九电子有限公司	监事	2013年09月24日		否
张玉明	西安华泰集成电路产业发展有限公司	监事	2014年06月27日		否
周永寿	天水华天机械有限公司	董事	2005年04月08日		否
周永寿	天水华天机械有限公司	总经理	2014年01月20日		否
周永寿	天水华天集成电路包装材料有限公司	董事	2008年02月01日		否
陈建军	华天科技（昆山）电子有限公司	副总经理	2011年02月12日		是
毕克允	安捷利实业有限公司	独立董事	2013年02月07日		是
陈斌才	江苏和成显示科技股份有限公司	独立董事	2011年12月15日		是
陈斌才	常州钱璟康复股份有限公司	独立董事	2015年05月26日		是
陈斌才	江苏洛凯机电股份有限公司	独立董事	2015年06月16日		是
孟兆胜	北京卓信大华资产评估有限公司海南分公司	总经理	2012年01月11日		是
孟兆胜	海南中化联合制药工业股份有限公司	独立董事	2013年11月11日		是
孟兆胜	新大洲控股股份有限公司	独立董事	2014年06月30日		是
孟兆胜	海马汽车集团股份有限公司	独立董事	2015年05月05日		是
孟兆胜	海南海峡航运股份有限公司	独立董事	2015年07月17日		是
常文瑛	天水华天机械有限公司	董事	2005年04月08日		否
常文瑛	天水华天集成电路包装材料有限公司	董事	2008年02月01日		否
常文瑛	华天科技（西安）有限公司	董事	2008年06月09日		否
常文瑛	江苏华海诚科新材料股份有限公司	董事	2010年12月01日		否
常文瑛	天水中核华天矿业有限公司	董事	2012年06月06日		否
常文瑛	天水华天传感器有限公司	董事	2013年06月17日		否
常文瑛	华天科技（昆山）电子有限公司	董事	2013年12月08日		否
常文瑛	酒泉中核华天矿业有限公司	董事	2013年12月02日		否
常文瑛	甘肃微电子工程研究院有限公司	董事	2013年11月28日		否
常文瑛	西安华泰集成电路产业发展有限公司	董事	2014年06月27日		否
常文瑛	深圳市华天迈克光电子科技有限公司	董事	2015年06月01日		否
常文瑛	上海纪元微科电子有限公司	监事	2015年05月04日		否
宋勇	天水七四九电子有限公司	董事	2008年03月26日		否
宋勇	天水中核华天矿业有限公司	董事、财务总监	2012年06月06日		否

宋勇	华天科技（昆山）电子有限公司	监事	2013年12月08日		否
宋勇	天水市兴业担保有限责任公司	监事	2014年12月31日		否
宋勇	酒泉中核华天矿业有限公司	董事、财务总监	2013年12月02日		否
宋勇	华天科技（香港）产业发展有限公司	董事	2014年11月24日		否
宋勇	深圳市华天迈克光电子科技有限公司	监事	2015年06月01日		否
罗华兵	杭州士兰微电子股份有限公司	董事	2006年11月14日		否
罗华兵	杭州士兰控股有限公司	董事	2007年12月14日		否
罗华兵	杭州友旺科技有限公司	董事、总经理	2006年07月18日		是
罗华兵	杭州士兰集成电路有限公司	监事	2011年11月07日		否
罗华兵	杭州澳之品贸易有限公司	执行董事、总经理	2009年08月22日		否
罗华兵	玛斯特(杭州)酒文化推广有限公司	执行董事、总经理	2009年11月30日		否
罗华兵	杭州玛斯兰克酒店管理有限公司	总经理	2011年11月17日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、薪酬决策程序

公司董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》程序确定。

2、薪酬确定依据

公司董事、监事和高级管理人员的报酬主要由基础薪酬、绩效薪酬、长期激励和其他部分组成。

3、实际支付情况

2015年度公司支付董事、监事和高级管理人员报酬总额1,002.21万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖胜利	董事长	男	70	现任	128.2	否
李六军	董事、总经理	男	44	现任	136.33	否
刘建军	董事	男	47	现任	150	否
周永寿	董事、常务副总经理	男	49	现任	110.85	否
崔卫兵	董事	男	48	现任	0	是
陈建军	董事	男	49	现任	78	否
毕克允	独立董事	男	77	现任	4.8	否
陈斌才	独立董事	男	51	现任	4.8	否
孟兆胜	独立董事	男	54	现任	3.2	否
董云庭	原独立董事	男	71	离任	1.6	否
罗华兵	监事会主席	男	53	现任	0	是
张玉明	监事	男	53	现任	83.33	否
张利平	监事	男	38	现任	0	是
常文瑛	副总经理、董事会秘书	男	50	现任	108.8	否
薛延童	副总经理	男	52	现任	89.74	否
宋勇	财务总监	男	53	现任	102.56	否
合计	--	--	--	--	1,002.21	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	5,075
主要子公司在职员工的数量(人)	4,541
在职员工的数量合计(人)	9,616
当期领取薪酬员工总人数(人)	9,616
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	5,792

销售人员	235
技术人员	2,551
财务人员	66
行政人员	972
合计	9,616
教育程度	
教育程度类别	
研究生及以上	78
本科	1,135
大专	1,837
中专学历及以下	6,566
合计	9,616

2、薪酬政策

公司在严格遵守《劳动合同法》等有关法律法规、地方政策和规范性文件的基础上，按公平性、竞争性、激励性、经济性等原则制定公司薪酬制度。

管理、技术类岗位按岗位定薪，薪酬结构包括：（1）基本工资；（2）绩效工资；（3）工龄工资；（4）奖金；（5）福利；（6）津贴补贴；（7）其他。

操作类岗位实行计件工资制，薪酬结构包括：（1）基本工资；（2）计件工资；（3）绩效工资；（4）工龄工资；（5）奖金；（6）福利；（7）津贴补贴；（8）其他。

薪酬管理制度贯穿于人力资源管理的整个过程，使薪酬与岗位价值、员工业绩、员工体现出的能力紧密结合，充分发挥薪酬的激励作用，最终实现公司的战略目标。

3、培训计划

公司每年按照员工岗位和层级制定培训计划，有针对性的满足各类员工的培训需求，实现员工的个人技能提升与公司发展相统一。新员工培训分岗前培训和岗位技能培训，岗前培训主要以企业文化、员工手册等对企业认知性课程为主。岗位技能培训主要在于传授员工岗位操作知识、工作技能等。工程技术类员工培训主要以技术工具和质量分析课程为主。各级管理人员培训则更注重管理思维、方法、沟通技巧、员工激励及领导艺术等。通过各种培训不断提升各类员工基本素质、技能水平，满足公司快速发展的需要。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度。截至报告期末，公司治理与《公司法》以及中国证监会和深交所等监管部门相关规定的要求不存在差异。报告期内，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

报告期内公司建立或最新修订的制度如下：

序号	制度名称	建立或最新修订时间
1	公司章程	2015-12-04
2	募集资金使用管理办法	2015-12-04

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规的要求召集、召开股东大会，并聘请律师出席见证。公司能够平等对待所有股东、特别是确保中小股东享有平等的地位，通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东能够充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能够依法行使其权利，履行相关义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立完整的业务和自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面相互独立，公司董事会、监事会和内部机构根据各议事规则和公司制度独立运行。

3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》的规定选举董事。公司现有董事9名，其中独立董事3名（会计专业2名）。根据有关规定的要求，公司董事会下设四个专业委员会：战略发展委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，建立了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《战略发展委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》，各位董事能够依照规则尽职勤勉地履行职责，保障董事会各项工作的有效运行。

4、关于监事与监事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》的规定选举监事。公司现有监事3名，其中职工监事1名。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司董事和高级管理人员履行职责、公司重大事项、财务状况的合法性和合规性进行有效监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，严格执行公开、透明的绩效评价标准和激励约束机制，进一步增强公司的凝聚力和竞争力。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工、客户、供应商等各方利益的协调平衡，秉持诚实守信、公平公正的经营原则，相互沟通，积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照法律法规和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关制度要求，认真履行信息披露义务，在公司选定的报纸（《证券时报》）和网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）上真实、准确、及时、完整地披露公司经营管理情况和对公司产生重大影响的事项；公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常工作，通过网上业绩说明会、电话、投资者网上互动平台、现场调研等多种方式，加强与投资者的交流和沟通。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异
 是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司独立从事生产经营，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，主要的原材料采购和产品的生产、销售，不依赖控股股东和其它关联企业。

2、人员独立情况

公司设有专门负责公司劳动人事及工资管理的职能部门，并制定了对员工进行考核管理的有关规章制度。公司高管人员未在控股股东及其子公司中担任除董事、监事之外的双重职务。

3、资产独立情况

公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，以及土地使用权、房屋产权、工业产权、专利技术等资产。

4、机构独立情况

公司的内部组织机构完全独立于控股股东，与控股股东之间不存在隶属关系；公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司在银行设立了独立账号，依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.09%	2015 年 03 月 06 日	2015 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的 2015-014 号公告
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.07%	2015 年 04 月 24 日	2015 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及公司刊登于《证券时报》的 2015-024 号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
毕克允	8	1	7	0	0	否
陈斌才	8	1	7	0	0	否
孟兆胜	6	0	6	0	0	否
董云庭	2	1	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事能按照法律法规、《公司章程》及公司《独立董事制度》的要求，勤勉地履行职责，对重大事项发表独立意见，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多专业意见，为维护公司和股东的合法权益发挥了监督作用。

本年度独立董事就对下列事项发表了独立意见：控股股东及其他关联方占用公司资金；公司对外担保情况；公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预案；公司2014年度内部控制自我评价报告；续聘2015年度公司审计机构；公司2015年日常关联交易预计；补选孟兆胜先生为公司独立董事；使用募集资金置换先期投入的自筹资金；国家集成电路产业投资基金股份有限公司对子公司华天科技（西安）有限公司增资；公司使用部分暂时闲置募集资金

进行现金管理等。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开6次会议，审议了公司募集资金存放与使用情况、财务报表、内部日常审计以及专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，并认真听取了审计办公室2014年工作总结及2015年工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。关注2014年年报审计工作安排及审计工作进展情况，积极与年审注册会计师进行沟通，解决审计过程中发现的问题。同时，审计委员会也对审计机构2014年度审计工作进行了评价和总结，认为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在公司2014年度会计报表的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好地完成了对公司2014年度财务报告的审计工作。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，召开1次薪酬与考核委员会会议。审议公司高级管理人员2014年度履职情况、报酬情况以及年度绩效考核情况。

3、提名委员会

报告期内，召开3次提名委员会会议。对公司高级管理人员结构及是否符合公司经营管理需要进行了评议；提名孟兆胜先生为公司独立董事候选人；提名孟兆胜先生为公司董事会薪酬与考核委员会主任委员及提名委员会委员、战略发展委员会委员。

4、战略发展委员会

报告期内，召开1次战略发展委员会会议。讨论和制定公司2015年度经营目标计划。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评、激励和约束机制是按照公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》制定并产生效力，即通过考评、激励机制和报酬体系的建立，使公司的经营目

标和发展战略与个人发展目标有机结合，使公司的长期利益与个人经济利益保持一致，充分调动高级管理人员的潜能，为公司发展造就良好人才竞争环境。报告期内，公司高级管理人员均能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月22日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> ①公司董事、监事和高级管理人员舞弊； ②公司更正已公布的财务报告； ③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； ④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 <p>2、财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策； ②未建立反舞弊程序和控制措施； ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； ④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达达到真实、准确的目标。 <p>3、财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定；</p> <p>2、如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>3、如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>4、如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价

	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们阅读了由华天科技公司编写并后附的《天水华天科技股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》。基于作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该说明中所述的与华天科技公司上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现华天科技公司编写的《天水华天科技股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对华天科技公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 22 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 20 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	刘志文、宫岩

审计报告正文

天水华天科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天水华天科技股份有限公司（以下简称“华天科技公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华天科技公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述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2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的

经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天水华天科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,122,397,848.92	446,567,075.73
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	96,598,806.56	192,011,362.67
应收账款	611,456,589.35	453,251,424.79
预付款项	213,477,716.02	178,623,612.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	258,499.99	84,820.29
应收股利		
其他应收款	16,550,792.55	17,344,328.53
买入返售金融资产		
存货	528,683,425.72	333,336,927.62
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	165,000,000.00	
流动资产合计	3,754,423,679.11	1,621,219,551.80
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	40,164,583.55	35,299,772.07

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	923, 868. 78	439, 546. 15
投资性房地产	3, 957, 132. 76	
固定资产	2, 679, 127, 993. 33	1, 913, 344, 895. 05
在建工程	333, 879, 060. 70	369, 997, 554. 04
工程物资		
固定资产清理	1, 038, 828. 00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	184, 589, 667. 56	160, 659, 781. 75
开发支出		
商誉	26, 336, 390. 63	11, 720, 040. 84
长期待摊费用	2, 118, 268. 19	580, 910. 16
递延所得税资产	42, 154, 002. 36	44, 789, 795. 64
其他非流动资产		
非流动资产合计	3, 314, 289, 795. 86	2, 536, 832, 295. 70
资产总计	7, 068, 713, 474. 97	4, 158, 051, 847. 50
流动负债:		
短期借款	205, 172, 430. 59	292, 206, 960. 91
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33, 235, 412. 61	14, 250, 208. 29
应付账款	737, 575, 817. 35	537, 415, 786. 55
预收款项	6, 619, 768. 98	5, 072, 461. 07
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	77, 829, 837. 91	60, 892, 537. 14
应交税费	-45, 527, 582. 84	-32, 542, 929. 55
应付利息	804, 239. 05	643, 488. 03

应付股利	1, 745, 218. 05	
其他应付款	96, 253, 086. 09	171, 476, 165. 76
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	121, 141, 923. 15	219, 938, 588. 60
其他流动负债	17, 533, 855. 15	13, 168, 026. 58
流动负债合计	1, 252, 384, 006. 09	1, 282, 521, 293. 38
非流动负债:		
长期借款	357, 464, 233. 44	156, 988, 822. 80
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	3, 898, 891. 04	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	146, 194, 992. 19	191, 766, 150. 73
递延所得税负债	22, 549, 277. 45	1, 906, 883. 34
其他非流动负债		
非流动负债合计	530, 107, 394. 12	350, 661, 856. 87
负债合计	1, 782, 491, 400. 21	1, 633, 183, 150. 25
所有者权益:		
股本	819, 658, 825. 00	697, 034, 673. 00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	2, 526, 919, 139. 22	689, 168, 600. 18
减: 库存股		
其他综合收益	4, 440, 629. 11	
专项储备		
盈余公积	127, 312, 580. 25	103, 369, 930. 59

一般风险准备		
未分配利润	1, 170, 432, 297. 85	917, 680, 900. 21
归属于母公司所有者权益合计	4, 648, 763, 471. 43	2, 407, 254, 103. 98
少数股东权益	637, 458, 603. 33	117, 614, 593. 27
所有者权益合计	5, 286, 222, 074. 76	2, 524, 868, 697. 25
负债和所有者权益总计	7, 068, 713, 474. 97	4, 158, 051, 847. 50

法定代表人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	532, 455, 298. 80	311, 801, 139. 53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	71, 664, 086. 81	159, 692, 783. 40
应收账款	322, 351, 593. 52	295, 053, 324. 15
预付款项	23, 847, 638. 44	85, 853, 112. 30
应收利息	258, 499. 99	31, 373. 85
应收股利		
其他应收款	7, 294, 384. 03	15, 325, 444. 28
存货	210, 342, 499. 54	170, 534, 975. 57
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150, 000, 000. 00	
流动资产合计	1, 318, 214, 001. 13	1, 038, 292, 153. 08
非流动资产：		
可供出售金融资产	35, 299, 772. 07	35, 299, 772. 07
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2, 508, 513, 161. 09	1, 032, 940, 463. 53
投资性房地产	3, 957, 132. 76	
固定资产	1, 327, 308, 084. 34	949, 603, 382. 27

在建工程	7,324,286.00	148,215,228.54
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,704,995.31	55,275,078.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		78,385.18
递延所得税资产	20,422,930.61	22,534,634.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,959,530,362.18	2,243,946,945.18
资产总计	5,277,744,363.31	3,282,239,098.26
流动负债:		
短期借款		218,482,820.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	322,297,263.63	273,211,232.01
预收款项	3,861,087.14	3,442,025.96
应付职工薪酬	37,363,530.53	36,640,093.96
应交税费	5,640,698.36	7,165,957.72
应付利息	255,597.20	119,911.98
应付股利		
其他应付款	57,439,122.73	156,623,021.50
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债	15,159,055.19	11,018,226.62
流动负债合计	492,016,354.78	856,703,290.66
非流动负债:		
长期借款	260,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中: 优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	94,786,919.38	116,019,825.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	354,786,919.38	166,019,825.87
负债合计	846,803,274.16	1,022,723,116.53
所有者权益：		
股本	819,658,825.00	697,034,673.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,550,455,428.32	699,258,889.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	127,312,580.25	103,369,930.59
未分配利润	933,514,255.58	759,852,489.02
所有者权益合计	4,430,941,089.15	2,259,515,981.73
负债和所有者权益总计	5,277,744,363.31	3,282,239,098.26

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,874,017,127.37	3,305,481,665.85
其中：营业收入	3,874,017,127.37	3,305,481,665.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,628,352,626.33	3,021,762,556.35
其中：营业成本	3,078,962,312.91	2,581,946,965.63

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,798,832.51	14,814,692.20
销售费用	54,945,555.54	42,090,148.61
管理费用	423,350,236.58	352,118,706.93
财务费用	58,767,559.42	28,331,902.64
资产减值损失	6,528,129.37	2,460,140.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	3,856,074.11	-1,540,461.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-190,677.37	-2,275,086.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	249,520,575.15	282,178,648.07
加：营业外收入	131,375,418.30	66,154,467.01
其中：非流动资产处置利得	523,765.66	330,674.31
减：营业外支出	3,732,169.68	86,555.59
其中：非流动资产处置损失	2,982,554.73	7,789.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	377,163,823.77	348,246,559.49
减：所得税费用	48,831,130.87	42,469,071.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	328,332,692.90	305,777,488.28
归属于母公司所有者的净利润	318,516,127.68	298,183,078.68
少数股东损益	9,816,565.22	7,594,409.60
六、其他综合收益的税后净额	4,440,629.11	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,440,629.11	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	4,440,629.11	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	4,440,629.11	
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	332,773,322.01	305,777,488.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	322,956,756.79	298,183,078.68
归属于少数股东的综合收益总额	9,816,565.22	7,594,409.60
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4504	0.4483
(二) 稀释每股收益	0.4504	0.4483

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：肖胜利

主管会计工作负责人：宋勇

会计机构负责人：吴树涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,079,872,697.95	2,015,854,961.18
减：营业成本	1,611,766,954.73	1,565,520,103.18

营业税金及附加	3, 650, 577. 83	13, 824, 272. 72
销售费用	33, 024, 535. 20	32, 552, 280. 82
管理费用	192, 638, 105. 32	176, 403, 591. 30
财务费用	32, 336, 568. 80	16, 795, 412. 59
资产减值损失	1, 408, 215. 96	1, 590, 063. 12
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	3, 716, 822. 63	-1, 540, 461. 43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-190, 677. 37	-2, 275, 086. 04
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	208, 764, 562. 74	207, 628, 776. 02
加：营业外收入	68, 634, 756. 45	27, 015, 107. 50
其中：非流动资产处置利得	269, 234. 16	268, 498. 72
减：营业外支出	129, 136. 43	59, 539. 22
其中：非流动资产处置损失	56, 272. 28	7, 789. 22
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	277, 270, 182. 76	234, 584, 344. 30
减：所得税费用	37, 843, 686. 16	30, 558, 943. 79
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	239, 426, 496. 60	204, 025, 400. 51
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	239,426,496.60	204,025,400.51
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,163,961,438.99	1,583,504,117.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	38,861,622.88	59,518,625.43
收到其他与经营活动有关的现金	127,902,678.91	156,860,702.92
经营活动现金流入小计	2,330,725,740.78	1,799,883,446.10
购买商品、接受劳务支付的现金	881,954,818.13	686,887,411.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	551, 414, 256. 11	386, 741, 859. 79
支付的各项税费	99, 173, 317. 71	99, 580, 619. 83
支付其他与经营活动有关的现金	114, 634, 777. 93	73, 527, 630. 17
经营活动现金流出小计	1, 647, 177, 169. 88	1, 246, 737, 521. 02
经营活动产生的现金流量净额	683, 548, 570. 90	553, 145, 925. 08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3, 880, 000. 00	1, 212, 000. 00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	603, 568. 10	1, 926, 772. 56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12, 424, 153. 60	165, 000, 000. 00
投资活动现金流入小计	16, 907, 721. 70	168, 138, 772. 56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	897, 370, 779. 01	599, 511, 064. 29
投资支付的现金	137, 421, 339. 40	13, 521, 420. 00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	155, 548, 080. 45	
支付其他与投资活动有关的现金	351, 000, 000. 00	15, 437, 742. 09
投资活动现金流出小计	1, 541, 340, 198. 86	628, 470, 226. 38
投资活动产生的现金流量净额	-1, 524, 432, 477. 16	-460, 331, 453. 82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2, 510, 744, 919. 12	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500, 000, 000. 00	
取得借款收到的现金	1, 204, 577, 413. 50	404, 132, 130. 00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3, 715, 322, 332. 62	404, 132, 130. 00
偿还债务支付的现金	1, 255, 322, 810. 19	232, 517, 038. 80
分配股利、利润或偿付利息支付	79, 257, 076. 24	60, 621, 441. 93

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	32,468,238.38	73,518,288.72
筹资活动现金流出小计	1,367,048,124.81	366,656,769.45
筹资活动产生的现金流量净额	2,348,274,207.81	37,475,360.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,860,503.98	-599,145.69
五、现金及现金等价物净增加额	1,505,529,797.57	129,690,686.12
加：期初现金及现金等价物余额	416,772,324.97	287,081,638.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,922,302,122.54	416,772,324.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,112,535,726.99	920,706,562.19
收到的税费返还		1,201,768.23
收到其他与经营活动有关的现金	82,726,558.94	94,659,396.84
经营活动现金流入小计	1,195,262,285.93	1,016,567,727.26
购买商品、接受劳务支付的现金	328,722,590.98	355,497,991.71
支付给职工以及为职工支付的现金	242,935,339.15	216,788,827.22
支付的各项税费	59,104,361.30	73,298,424.96
支付其他与经营活动有关的现金	65,732,806.65	69,298,548.09
经营活动现金流出小计	696,495,098.08	714,883,791.98
经营活动产生的现金流量净额	498,767,187.85	301,683,935.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,880,000.00	1,212,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	397,204.00	2,407,246.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	36,250.00	130,000,000.00

投资活动现金流入小计	4,313,454.00	133,619,246.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	369,298,806.90	297,415,891.99
投资支付的现金	1,559,107,329.05	33,521,420.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	330,000,000.00	3,949,838.49
投资活动现金流出小计	2,258,406,135.95	334,887,150.48
投资活动产生的现金流量净额	-2,254,092,681.95	-201,267,904.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,974,999,919.12	
取得借款收到的现金	711,204,400.00	260,305,480.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,686,204,319.12	260,305,480.00
偿还债务支付的现金	822,279,500.00	102,141,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,604,505.90	49,444,597.12
支付其他与筹资活动有关的现金	1,242,624.15	73,518,288.72
筹资活动现金流出小计	885,126,630.05	225,104,535.84
筹资活动产生的现金流量净额	1,801,077,689.07	35,200,944.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,326,329.21	-405,937.97
五、现金及现金等价物净增加额	49,078,524.18	135,211,037.26
加：期初现金及现金等价物余额	303,375,574.73	168,164,537.47
六、期末现金及现金等价物余额	352,454,098.91	303,375,574.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	697, 0 34, 67 3. 00				689, 16 8, 600. 18			103, 36 9, 930. 59		917, 68 0, 900. 21	117, 61 4, 593. 27	2, 524, 868, 69 7. 25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	697, 0 34, 67 3. 00				689, 16 8, 600. 18			103, 36 9, 930. 59		917, 68 0, 900. 21	117, 61 4, 593. 27	2, 524, 868, 69 7. 25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	122, 6 24, 15 2. 00				1, 837, 750, 53 9. 04		4, 440, 629. 11	23, 942 , 649. 6 6		252, 75 1, 397. 64	519, 84 4, 010. 06	2, 761, 353, 37 7. 51
(一)综合收益总额							4, 440, 629. 11			318, 51 6, 127. 68	9, 816, 565. 22	332, 77 3, 322. 01
(二)所有者投入和减少资本	122, 6 24, 15 2. 00				1, 851, 196, 53 9. 20					500, 00 0, 000. 00	2, 473, 820, 69 1. 20	
1. 股东投入的普通股	122, 6 24, 15 2. 00				1, 851, 196, 53 9. 20					500, 00 0, 000. 00	2, 473, 820, 69 1. 20	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								23, 942 , 649. 6 6		-65, 76 4, 730. 04		-41, 82 2, 080. 38
1. 提取盈余公积								23, 942 , 649. 6 6		-23, 94 2, 649. 66		
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配										-41,82 2,080. 38		-41,82 2,080. 38
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-13,44 6,000. 16					10,027 ,444.8 4	-3,418 ,555.3 2	
四、本期期末余额	819,6 58,82 5.00			2,526, 919,13 9.22	4,440, 629.11		127,31 2,580. 25		1,170, 432,29 7.85	637,45 8,603. 33	5,286, 222,07 4.76	

上期金额

单位：元

项目	上期										所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	649,8 08,00 0.00				369,88 9,044. 58				82,967 ,390.5 4		673,02 1,275. 93	197,29 9,652. 39	1,972, 985,36 3.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他											
二、本年期初余额	649,8 08,00 0.00			369,88 9,044. 58			82,967 ,390.5 4		673,02 1,275. 93	197,29 9,652. 39	1,972, 985,36 3.44
三、本期增减变动 金额（减少以 “—”号填列）	47,22 6,673 .00			319,27 9,555. 60			20,402 ,540.0 5		244,65 9,624. 28	-79,68 5,059. 12	551,88 3,333. 81
(一)综合收益总 额									298,18 3,078. 68	7,594, 409.60	305,77 7,488. 28
(二)所有者投入 和减少资本	47,22 6,673 .00			329,66 8,418. 93							376,89 5,091. 93
1. 股东投入的普 通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他	47,22 6,673 .00			329,66 8,418. 93							376,89 5,091. 93
(三)利润分配							20,402 ,540.0 5		-53,52 3,454. 40		-33,12 0,914. 35
1. 提取盈余公积							20,402 ,540.0 5		-20,40 2,540. 05		
2. 提取一般风险 准备											
3. 对所有者（或 股东）的分配									-33,12 0,914. 35		-33,12 0,914. 35
4. 其他											
(四)所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				-10,38 8,863. 33					-87,27 9,468. 72	-97,66 8,332. 05	
四、本期期末余额	697,0 34,67 3.00			689,16 8,600. 18			103,36 9,930. 59		917,68 0,900. 21	117,61 4,593. 27	2,524, 868,69 7.25

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	697,034 ,673.00				699,258, 889.12				103,369, 930.59	759,85 2,489. 02	2,259,51 5,981.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	697,034 ,673.00				699,258, 889.12				103,369, 930.59	759,85 2,489. 02	2,259,51 5,981.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	122,624 ,-152.00				1,851,19 6,539.20				23,942,6 49.66	173,66 1,766. 56	2,171,42 5,107.42
(一)综合收益总额										239,42 6,496. 60	239,426, 496.60

(二) 所有者投入和减少资本	122,624,152.00				1,851,196,539.20					1,973,820,691.20
1. 股东投入的普通股	122,624,152.00				1,851,196,539.20					1,973,820,691.20
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								23,942,649.66	-65,764,730.04	-41,822,080.38
1. 提取盈余公积								23,942,649.66	-23,942,649.66	
2. 对所有者(或股东)的分配									-41,822,080.38	-41,822,080.38
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	819,658,825.00				2,550,455,428.32			127,312,580.25	933,514,255.58	4,430,941,089.15

上期金额

单位：元

项目	上期								
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
		优先股	永续债	其他					
一、上年期末余额	649,808,000.00				369,590,470.19				82,967,390.54
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	649,808,000.00				369,590,470.19				82,967,390.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	47,226,673.00				329,668,418.93				20,402,540.05
(一)综合收益总额									150,501,946.11
(二)所有者投入和减少资本	47,226,673.00				329,668,418.93				204,025,400.51
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他	47,226,673.00				329,668,418.93				376,895,091.93
(三)利润分配									-53,523,454.40
1. 提取盈余公积									20,402,540.05
2. 对所有者（或股东）的分配									-33,120,914.914.35

									35	
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	697,034 ,673.00			699,258, 889.12			103,369, 930.59	759,85 2,489. 02	2,259,51 5,981.73	

三、公司基本情况

1、历史沿革

天水华天科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于2003年12月25日。2007年11月6日，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】374号文核准，公司公开向社会公众发行了普通股（A股）4,400万股，并于2007年11月20日在深圳证券交易所挂牌上市交易。股票简称：华天科技；股票代码：002185。

2008年4月18日，经公司2007年年度股东大会通过关于2007年度利润分配及资本公积转增股本的决议：公司以2007年12月31日的总股本17,400万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增5股。本次转增后公司总股本为26,100万股。

2009年5月22日，经公司2008年年度股东大会通过关于2008年度资本公积转增股本的决议：公司以2008年12月31日的总股本26,100万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增1股。本次转增后公司总股本为28,710万股。

2010年4月25日，经公司2009年年度股东大会通过关于2009年度资本公积转增股本的决议：公司以2009年12月31日的总股本28,710万股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增3股。本次转增后公司总股本为37,323万股。

2011年10月21日，公司根据2011年第一次临时股东会大会决议，经中国证券监督管理委

员会以《关于核准天水华天科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2011】889号）核准，非公开发行3,290万股。本次增发后公司总股本为40,613万股。

2012年5月27日，公司根据2011 年年度股东大会审议通过的2011年年度权益分派方案，以公司2011年12月31日的总股本40,613万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，分红后总股本增至64,980.80万股。

2013年8月12日公司公开发行了461万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额46,100.00万元。根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，公司发行的可转债于2014年2月17日进入转股期。2014年11月28日，公司赎回了尚未转股的可转债。公司发行的可转债累计转A股股份4,722.67万股，公司总股本由64,980.80万股增至69,703.47万股。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准天水华天科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】2411号）核准，非公开发行12,262.41万股。本次增发后公司总股本由69,703.47万股增至81,965.88万股。

2、公司所处行业、经营范围

本公司注册地：甘肃省天水市秦州区双桥路14号；法定代表人：肖胜利；公司经营范围：半导体集成电路研发、生产、封装、测试、销售；LED及应用产品和MEMS研发、生产、销售；电子产业项目投资；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务；房屋租赁；水、电、气及供热、供冷等相关动力产品和服务（国家限制的除外）。公司营业期限：2003年12月25日至2053年12月24日。

本财务报表已经本公司董事会于2016年4月20日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共八户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加二户。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具

外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

经本公司管理层评估后认为，本公司管理层认为公司自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、28“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企

业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会【2012】19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属

于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长

期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本位币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下單

独作为“外币报表折算差额”项目列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，

单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到

的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

- (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- (2) 决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9 “金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，

计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产计量模式

成本法计量

(2) 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-25	3-5	9.70-3.80
专用设备	年限平均法	8-10	3-10	12.13-9.00
运输设备	年限平均法	5-10	3-10	19.40-9.00
通用设备	年限平均法	8-10	3-10	12.13-9.00

其他设备	年限平均法	3-5	3-10	32. 33-18. 00
------	-------	-----	------	---------------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“（2）固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“（2）固定资产折旧方法”计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

②已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本

化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

无形资产的后续计量

A无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

类 别	预计使用寿命	确定依据
土地使用权	50年	土地使用权证
技术使用权	13年	尚可使用年限
计算机软件	5-10年	尚可使用年限

B无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司对无形资产中的探矿权自资源开采之日起采用产量法或年限平均法摊销，使用寿命

命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

C无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出；

②研究阶段支出，于发生时计入当期损益；

③开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

④对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬迁、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

23、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ①已完工作的测量；
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

（1）确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性

差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两

者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、其他重要的会计政策和会计估计

根据本公司的内部组织结构、管理要求以及内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- ①各单项产品或劳务的性质；
- ②生产过程的性质；
- ③产品或劳务的客户类型；
- ④销售产品或提供劳务的方式；
- ⑤生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影

响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预

测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、13%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳营业税、增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%、35%
教育费附加	应纳营业税、增值税税额	3%、2%
价格调节基金	应纳营业税、增值税税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天水华天科技股份有限公司	15%
华天科技（西安）有限公司	15%
华天科技（昆山）电子有限公司	15%
天水华天机械有限公司	15%
天水华天集成电路包装材料有限公司	15%
天水中核华天矿业有限公司	25%
华天科技（香港）产业发展有限公司（Huatian Technology (HongKong) Industrial DevelopmentCo., Limited）	16.5%
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	25%
上海纪元微科电子有限公司	15%
Huatian Technology (USA) LLC	35%
FlipChip International, LLC	35%
FlipChip International GMBH	8.5%
FlipChip International Ventures, Ltd	0%
酒泉中核华天矿业有限公司	25%

2、税收优惠

(1)根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函【2009】203号)、《科学技术部财政部国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》(国科发火【2008】172号)，本公司自2014年9月29日被认定为高新技术企业，有效期三年。2015年3月20日，本公司在天水市秦州区国家税务局备案审核，自2015年1月1日至

2015年12月31日按15%的税率征收企业所得税。

(2)根据甘肃省科学技术厅、甘肃省地方税务局甘科高【2010】28号文件，本公司控股子公司天水华天机械有限公司2010年被甘肃省认定为高新技术企业，2013年11月，根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科火字【2013】288号文件，通过高新技术企业的复审，有效期为三年，2015年3月1日，本公司在天水市秦州区国家税务局备案审核，2015年按15%的税率征收企业所得税。

(3)2011年12月，根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局陕科高发【2011】208号文件，本公司控股子公司华天科技（西安）有限公司被认定为高新技术企业；2015年1月28日根据陕科产发【2015】19号文件，通过陕西省2014年第一批高新技术企业复审认定，有效期为三年，2015年度按15%的税率征收企业所得税。

(4)2011年12月，根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科火字【2011】305号文件，本公司全资子公司天水华天集成电路包装材料有限公司被认定为高新技术企业，2014年12月根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心国科火字【2014】283号文件，通过高新技术企业的复审，有效期为三年，2015年度按15%的税率征收企业所得税。

(5)根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组颁布的苏高企协【2010】17号文件，本公司控股子公司华天科技（昆山）电子有限公司2010年被江苏省认定为高新技术企业，2013年根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组颁布的苏高企协【2013】14号文件通过高新技术企业资格复审，有效期为三年。2015年度按15%的税率征收企业所得税。

(6)2014年9月4日，本公司全资子公司上海纪元微科电子有限公司被认定为高新技术企业；2015年2月26日根据上海市浦东新区国家税务局第六税务所备案通知，同意上海纪元微科电子有限公司自2014年1月1日至2016年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	405,895.72	624,984.69
银行存款	1,921,896,226.82	416,147,340.28
其他货币资金	200,095,726.38	29,794,750.76
合计	2,122,397,848.92	446,567,075.73
其中：存放在境外的款项总额	3,566,287.07	

其他说明

年末其他货币资金中采购进口设备的信用证保证金、银行承兑汇票保证金、定期存单等200,095,726.38元。除此外，不存在其他抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	94,311,488.91	191,784,047.67
商业承兑票据	2,287,317.65	227,315.00
合计	96,598,806.56	192,011,362.67

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	83,579,645.85	
合计	83,579,645.85	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	18,978.65
合计	18,978.65

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		金额	比例	金额	计提比例		
	金额	比例	金额	计提比例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,329,048.40	0.35%	2,329,048.40	100.00%			2,329,048.40	0.48%		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	648,582,816.81	98.43%	37,126,227.46	5.72%	611,456,589.35	477,927,427.36	24,676,02.57	98.57%	453,251,424.79	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,057,108.42	1.22%	8,057,108.42	100.00%		4,628,157.78	0.95%	4,628,157.78	100.00%	
合计	658,968,973.63	100.00%	47,512,384.28		611,456,589.35	484,884,633.54	100.00%	31,633,208.75		453,251,424.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海丰芯微电子有限公司	2,329,048.40	2,329,048.40	100.00%	客户公司停产歇业，长期无法收回
合计	2,329,048.40	2,329,048.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	636,058,424.03	31,802,921.20	5.00%
1年以内小计	636,058,424.03	31,802,921.20	5.00%
1至2年	5,253,032.92	525,303.29	10.00%
2至3年	3,281,505.21	984,451.57	30.00%
3年以上	3,989,854.65	3,813,551.40	
3至4年	108,864.55	54,432.29	50.00%
4至5年	609,354.98	487,483.99	80.00%
5年以上	3,271,635.12	3,271,635.12	100.00%
合计	648,582,816.81	37,126,227.46	

确定该组合依据的说明：

本公司对按账龄分析法组合风险较大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,657,214.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 123,823,177.92 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 18.79%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,191,158.90 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	203,945,944.74	95.54%	170,350,024.84	95.37%
1 至 2 年	3,326,097.98	1.56%	6,503,912.01	3.64%
2 至 3 年	4,427,739.00	2.07%	1,190,078.32	0.67%
3 年以上	1,777,934.30	0.83%	579,597.00	0.32%
合计	213,477,716.02	--	178,623,612.17	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，主要为尚未结算的设备款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 119,634,133.35 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 56.04%。

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	258,499.99	84,820.29
合计	258,499.99	84,820.29

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合 合计提坏账准备的 其他应收款	19,953, 220.36	99.59%	3,402,4 27.81	17.05%	16,550,7 92.55	18,927 ,099.4 8	100.00%	1,582,77 0.95	8.36%	17,344,32 8.53
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款	81,420. 37	0.41%	81,420. 37	100.00%						
合计	20,034, 640.73	100.00%	3,483,8 48.18		16,550,7 92.55	18,927 ,099.4 8	100.00%	1,582,77 0.95	8.36%	17,344,32 8.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	14,941,775.41	747,088.78	5.00%
1 年以内小计	14,941,775.41	747,088.78	5.00%
1 至 2 年	1,257,111.38	125,711.14	10.00%
2 至 3 年	1,215,906.76	364,772.03	30.00%
3 年以上	2,538,426.81	2,164,855.86	
3 至 4 年	664,004.95	332,002.48	50.00%
4 至 5 年	207,842.39	166,273.91	80.00%
5 年以上	1,666,579.47	1,666,579.47	100.00%
合计	19,953,220.36	3,402,427.81	

确定该组合依据的说明：

本公司对按账龄分析法组合风险较大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 79,089.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	15,822,463.12	15,570,272.00
垫付款	285,492.66	984,658.01
进口增值税	1,232,963.85	146,725.68
备用金	684,758.19	

其他	2, 008, 962. 91	2, 225, 443. 79
合计	20, 034, 640. 73	18, 927, 099. 48

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
供应商 A	保证金	2, 200, 000. 00	1 年以内	10. 98%	110, 000. 00
供应商 B	保证金	1, 853, 400. 00	1 年以内	9. 25%	92, 670. 00
供应商 C	保证金	1, 590, 000. 00	分段账龄	7. 94%	232, 000. 00
供应商 D	押金	1, 468, 196. 45	5 年以上	7. 33%	1, 468, 196. 45
供应商 E	保证金	1, 050, 000. 00	1 年以内	5. 24%	52, 500. 00
合计	--	8, 161, 596. 45	--	40. 74%	1, 955, 366. 45

7、存货

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	275, 218, 508. 91	9, 227, 099. 61	265, 991, 409. 30	197, 070, 107. 90		197, 070, 107. 90
在产品	144, 132, 131. 44		144, 132, 131. 44	85, 187, 753. 12		85, 187, 753. 12
库存商品	105, 393, 814. 96	1, 974, 645. 32	103, 419, 169. 64	47, 071, 951. 75	1, 798, 567. 24	45, 273, 384. 51
周转材料	7, 006, 727. 47		7, 006, 727. 47	5, 805, 682. 09		5, 805, 682. 09
发出商品	8, 133, 987. 87		8, 133, 987. 87			
合计	539, 885, 170. 65	11, 201, 744. 93	528, 683, 425. 72	335, 135, 494. 86	1, 798, 567. 24	333, 336, 927. 62

(2) 存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料			9, 227, 099. 61			9, 227, 099. 61
库存商品	1, 798, 567. 24	14, 157. 37	226, 073. 23	64, 152. 52		1, 974, 645. 32
合计	1, 798, 567. 24	14, 157. 37	9, 453, 172. 84	64, 152. 52		11, 201, 744. 93

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本理财产品	165,000,000.00	
合计	165,000,000.00	

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	46,988,252.07	6,823,668.52	40,164,583.55	35,299,772.07		35,299,772.07
按成本计量的	46,988,252.07	6,823,668.52	40,164,583.55	35,299,772.07		35,299,772.07
合计	46,988,252.07	6,823,668.52	40,164,583.55	35,299,772.07		35,299,772.07

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏华海 诚科新材 料股份有 限公司	5,000,000 .00			5,000,000 .00					7.58%	
天水市兴 业担保有 限责任公 司	10,000,00 0.00			10,000,00 0.00					10.00%	600,000.0 0
南京盛宇 涌鑫股权 投资中心 (有限合 伙)	6,000,000 .00			6,000,000 .00					5.00%	3,280,000 .00
华进半导 体封装先	14,299,77 2.07			14,299,77 2.07					12.42%	

导技术研发中心有限公司										
UNISEM ADVANCED TECHNOLO GIES SDN. BHD.		11,688,48 0.00		11,688,48 0.00		6,823,668 .52		6,823,668 .52	7.59%	
合计	35,299,77 2.07	11,688,48 0.00		46,988,25 2.07		6,823,668 .52		6,823,668 .52	--	3,880,000 .00

10、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额			
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备					
一、合营企业													
二、联营企业													
甘肃微电 子工程研 究院有限 公司	439,546.15	675,000.00		-190,677.37					923,868.78				
小计	439,546.15	675,000.00		-190,677.37					923,868.78				
合计	439,546.15	675,000.00		-190,677.37					923,868.78				

其他说明

根据2015年12月14日公司总经理办公会议纪要，一致同意公司以货币资金对甘肃微电子工程研究院有限公司按原股权比例增资67.50万元。本次增资后甘肃微电子工程研究院有限公司的注册资本由200万元增加到500万元，公司累计对甘肃微电子工程研究院有限公司投资112.50万元，公司持有其股权比例22.5%保持不变。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	8,057,981.52			8,057,981.52
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	8,057,981.52			8,057,981.52
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,057,981.52			8,057,981.52
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	4,100,848.76			4,100,848.76
(1) 计提或摊销	405,315.96			405,315.96
(2) 其他转入	3,695,532.80			3,695,532.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,100,848.76			4,100,848.76
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	3,957,132.76			3,957,132.76
2. 期初账面价值				

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	436,735,114.81	2,477,286,543.03	188,061,519.06	6,704,387.42	30,932,786.18	3,139,720,350.50
2. 本期增加金额	431,875,498.85	1,266,702,699.72	62,870,365.98	2,453,782.12	10,584,603.61	1,774,486,950.28
(1) 购置	9,073,403.81	509,354,820.15	46,962,209.48	792,768.48	3,348,163.20	569,531,365.12
(2) 在建工程转入	273,165,633.49	82,276,462.83	1,476,670.41			356,918,766.73
(3) 企业合并增加	149,636,461.55	675,071,416.74	14,431,486.09	1,661,013.64	7,236,440.41	848,036,818.43
3. 本期减少金额	14,616,297.13	57,032,984.41	610,280.33	520,793.23	454,953.52	73,235,308.62
(1) 处置或报废	6,558,315.61	57,032,984.41	610,280.33	520,793.23	454,953.52	65,177,327.10
(2) 转入投资性房地产	8,057,981.52					8,057,981.52
4. 期末余额	853,994,316.53	3,686,956,258.34	250,321,604.71	8,637,376.31	41,062,436.27	4,840,971,992.16
二、累计折旧						
1. 期初余额	72,597,956.64	1,049,506,903.67	72,384,735.07	3,602,459.36	23,345,745.34	1,221,437,800.08
2. 本期增加金额	146,717,156.76	779,119,283.55	35,690,873.57	1,379,134.22	7,945,787.98	970,852,236.08
(1) 计提	24,719,565.47	303,905,871.13	24,133,098.63	1,110,026.83	1,844,858.11	355,713,420.17
(2) 合并增加	121,997,591.29	475,213,412.42	11,557,774.94	269,107.39	6,100,929.87	615,138,815.91
3. 本期减少金额	10,820,532.67	28,110,197.41	591,871.93	500,898.37	437,836.92	40,461,337.30

额						
(1) 处置或报废	7,124,999.87	28,110,197.41	591,871.93	500,898.37	437,836.92	36,765,804.50
(2) 转入投资性房地产	3,695,532.80					3,695,532.80
4. 期末余额	208,494,580.73	1,800,515,989.81	107,483,736.71	4,480,695.21	30,853,696.40	2,151,828,698.86
三、减值准备						
1. 期初余额		4,919,033.15	18,622.22			4,937,655.37
2. 本期增加金额		5,803,412.09	82,029.17	34,327.12		5,919,768.38
(1) 计提						
(2) 合并增加		5,803,412.09	82,029.17	34,327.12		5,919,768.38
3. 本期减少金额		841,574.31	549.47			842,123.78
(1) 处置或报废		841,574.31	549.47			842,123.78
4. 期末余额		9,880,870.93	100,101.92	34,327.12		10,015,299.97
四、账面价值						
1. 期末账面价值	645,499,735.80	1,876,559,397.60	142,737,766.08	4,122,353.98	10,208,739.87	2,679,127,993.33
2. 期初账面价值	364,137,158.17	1,422,860,606.21	115,658,161.77	3,101,928.06	7,587,040.84	1,913,344,895.05

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	27,149,425.48	4,762,548.93	3,302,814.46	19,084,062.09
合计	27,149,425.48	4,762,548.93	3,302,814.46	19,084,062.09

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
29#倒班宿舍	42,321,279.00	办理中
51#人才公寓	42,228,665.00	办理中

8#封装厂房	106,933,920.54	办理中
化学品仓库(北仓库)	1,802,662.00	办理中
5#宿舍楼	4,338,957.90	办理中
2#宿舍楼	9,238,585.10	办理中
23#科研楼	35,898,103.81	办理中
9#厂房	24,865,800.00	办理中

其他说明

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待检设备	189,371,639.11		189,371,639.11	125,696,302.44		125,696,302.44
华天电子科技产业园(二期工程)				141,072,832.68		141,072,832.68
华天电子科技产业园(一期工程)				1,748,000.00		1,748,000.00
23#科研楼项目				34,376,184.02		34,376,184.02
5#厂房-昆山公司	1,582,000.00		1,582,000.00			
2#厂房新建	99,857,379.48		99,857,379.48	29,829,815.50		29,829,815.50
工程-生活区-昆山公司	1,779,861.00		1,779,861.00	17,977,775.58		17,977,775.58
新厂区厂房工程				9,165,843.82		9,165,843.82
高低压配电网工程	1,918,000.00		1,918,000.00	442,000.00		442,000.00
肃北金矿勘探项目	4,186,700.00		4,186,700.00	2,686,700.00		2,686,700.00
化学品仓库-昆山公司				1,530,000.00		1,530,000.00
华天二厂 110KV 专用变电站				1,510,000.00		1,510,000.00
华天二厂 5#A 锅炉房				1,150,000.00		1,150,000.00
6#厂房-昆山公司	3,350,250.00		3,350,250.00	1,130,000.00		1,130,000.00

西安 1#厂房	130,000.00		130,000.00	1,023,000.00		1,023,000.00
零星工程	5,701,936.57		5,701,936.57	659,100.00		659,100.00
华天二厂 52#人才公寓	2,398,136.00		2,398,136.00			
3#动力站	8,079,992.94		8,079,992.94			
2#厂房-昆山公司	979,918.99		979,918.99			
10#厂房改造工程	590,626.17		590,626.17			
集成电路产业孵化基地	12,102,620.44		12,102,620.44			
室外工程	1,850,000.00		1,850,000.00			
合计	333,879,060.70		333,879,060.70	369,997,554.04		369,997,554.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待检设备		125,696 ,302.44	143,253 ,710.56	79,536, 960.66	41,413. 23	189,371 ,639.11						自筹
华天电子科技产业园(二期工程)	549,900 ,000.00	141,072 ,832.68	15,599, 524.00	156,672 ,356.68			72.84%	100.00				自筹、募集资金
华天电子科技产业园(一期工程)	414,000 ,000.00	1,748,0 00.00	1,439,0 00.00	3,187,0 00.00			92.15%	100.00				自筹、募集资金
23#科研楼项目	38,000, 000.00	34,376, 184.02	2,488,8 04.50	35,311, 588.52	1,553,4 00.00		92.93%	100.00				自筹
5#厂房-昆山公司	2,000,0 00.00		1,777,5 89.50	195,589 .50		1,582,0 00.00	87.50%	87.50				自筹
2#厂房新建	150,000 ,000.00	29,829, 815.50	70,027, 563.98			99,857, 379.48	71.84%	71.84				自筹

工程-生活区-昆山公司	25,920,000.00	17,977,775.58	2,844,951.00	19,042,865.58		1,779,861.00	80.33%	80.33				自筹
新厂区厂房工程	12,910,000.00	9,165,843.82	15,699,956.18	24,865,800.00			100.00%	100.00				自筹
高低压配电工程	4,177,500.00	442,000.00	1,998,000.00	458,000.00	64,000.00	1,918,000.00	72.41%	72.41				自筹
肃北金矿勘探项目		2,686,700.00	1,500,000.00			4,186,700.00						自筹
化学品仓库-昆山公司	1,700,000.00	1,530,000.00	532,762.00	2,062,762.00			100.00%	100.00				自筹
华天二厂 110KV 专用变电站	23,990,000.00	1,510,000.00	18,165,290.30	19,675,290.30			100.00%	100.00				专项资金、自筹
华天二厂 5#A 锅炉房	1,230,000.00	1,150,000.00	80,000.00	1,230,000.00			100.00%	100.00				自筹
6#厂房-昆山公司	3,400,000.00	1,130,000.00	2,220,250.00			3,350,250.00	98.54%	98.54				自筹
西安 1# 厂房	16,400,000.00	1,023,000.00	869,258.30	1,730,258.30	32,000.00	130,000.00	62.38%	62.38				自筹
10#厂房改造工程			590,626.17			590,626.17						自筹
集成电路产业基地	400,000,000.00		12,102,620.44			12,102,620.44	3.03%					自筹
室外工程	2,652,926.00		2,652,926.00			1,850,000.00						自筹
2#厂房-昆山公司	29,850,000.00		1,315,918.99	336,000.00		979,918.99	4.41%	4.41				募集资金
3#动力	13,300,		8,079,9			8,079,9	60.75%	60.75				募集资金

站	000.00		92.94			92.94						金
华天二厂 52#人才公寓	34,110,000.00	20,000.00	2,378,136.00			2,398,136.00	7.03%					自筹
合计	1,723,540,426.00	369,358,454.04	305,616,880.86	345,107,397.54	1,690,813.23	328,177,124.13	--	--				--

14、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	1,038,828.00	
合计	1,038,828.00	

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	探矿权	计算机软件	土地使用权	技术使用权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额				4,200,000.00	12,290,389.39	131,034,684.79	47,120,150.00	194,645,224.18
2. 本期增加金额					11,506,841.29	658,274.00	27,123,142.39	39,288,257.68
(1) 购置					4,832,328.36	658,274.00		5,490,602.36
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加					6,674,512.93		27,123,142.39	33,797,655.32
3. 本期减少金额								
(1)								

处置								
4. 期末余额				4,200,000.00	23,797,230.68	131,692,958.79	74,243,292.39	233,933,481.86
二、累计摊销								
1. 期初余额					4,519,807.67	14,960,800.76	14,504,834.00	33,985,442.43
2. 本期增加金额					7,979,396.51	2,649,486.11	4,729,489.25	15,358,371.87
(1) 计提					1,507,196.83	2,649,486.11	3,695,132.40	7,851,815.34
(2) 企业合并增加					6,472,199.68		1,034,356.85	7,506,556.53
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额					12,499,204.18	17,610,286.87	19,234,323.25	49,343,814.30
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值				4,200,000.00	11,298,026.50	114,082,671.92	55,008,969.14	184,589,667.56

2. 期初 账面价值			4,200,000.00	7,770,581.72	116,073,884.03	32,615,316.00	160,659,781.75
---------------	--	--	--------------	--------------	----------------	---------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华天科技（昆山）电子有限公司	11,720,040.84			11,720,040.84
FlipChip International, LLC		1,439,649.30		1,439,649.30
上海纪元微科电子有限公司		6,847,539.76		6,847,539.76
深圳市华天迈克光电子科技有限公司		4,369,203.93		4,369,203.93
吸收合并形成商誉		1,959,956.80		1,959,956.80
合计	11,720,040.84	14,616,349.79		26,336,390.63

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

①本公司期末通过对华天科技（昆山）电子有限公司未来的现金流量进行预测折现，并与华天科技（昆山）电子有限公司可辨认净资产公允价值加上商誉相比较，净现金流量的现值大于商誉加上可辨认净资产公允价值。可判断商誉不存在减值，无需计提减值准备。

②本公司于2015年4月1日购并FlipChip International, LLC、上海纪元微科电子有限公司形成商誉1,439,649.30元和6,847,539.76元；2015年6月1日本公司增资深圳市华天迈克光电子科技有限公司形成商誉4,369,203.93元。本公司期末通过对FlipChip International, LLC、上海纪元微科电子有限公司未来的现金流量进行预测折现，并与FlipChip International, LLC、上海纪元微科电子有限公司可辨认净资产公允价值加上商誉相比较，净现金流量的现值大于商誉加上可辨认净资产公允价值。可判断商誉不存在减值，无需计提减值准备。

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入厂房改造费用	580,910.16	2,979,008.12	1,156,281.09	285,369.00	2,118,268.19
合计	580,910.16	2,979,008.12	1,156,281.09	285,369.00	2,118,268.19

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	55,579,570.64	9,557,069.91	39,952,202.31	5,992,830.33
内部交易未实现利润	23,097,940.02	3,464,691.00	14,972,327.23	2,245,849.08
可抵扣亏损	39,507,695.59	5,926,154.34	47,974,289.76	7,196,143.48
与资产相关的政府补助	154,707,247.34	23,206,087.11	156,112,693.70	23,416,904.06
计提未支付的奖金			39,522,087.20	5,928,313.08
计提的财产保险费			65,037.40	9,755.61
合计	272,892,453.59	42,154,002.36	298,598,637.60	44,789,795.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	79,928,704.83	22,549,277.45	12,712,555.60	1,906,883.34
合计	79,928,704.83	22,549,277.45	12,712,555.60	1,906,883.34

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		42,154,002.36		44,789,795.64

递延所得税负债		22,549,277.45		1,906,883.34
---------	--	---------------	--	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	167,717,065.73	68,410.49
合计	167,717,065.73	68,410.49

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	
保证借款	60,800,000.00	5,000,000.00
信用借款	139,372,430.59	287,206,960.91
合计	205,172,430.59	292,206,960.91

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,235,412.61	14,250,208.29
合计	33,235,412.61	14,250,208.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	147,496,507.93	152,540,055.23
材料款	538,635,721.94	360,137,116.25
工程款	34,316,218.11	22,199,626.67
备件款	7,240,312.53	

其他	9,887,056.84	2,538,988.40
合计	737,575,817.35	537,415,786.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	3,254,207.02	未结算设备款
供应商 B	2,615,622.08	未结算设备款
供应商 C	20,953,800.00	未结算设备款
供应商 D	3,182,500.00	未结算设备款
供应商 E	2,755,571.00	未结算设备款
合计	32,761,700.10	--

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
集成电路封装测试费	5,191,767.60	3,590,428.96
工程款	228,500.00	
水电暖费	1,199,501.38	1,018,093.66
设备款		428,683.45
租金		35,255.00
合计	6,619,768.98	5,072,461.07

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 A	335,727.95	预收货款
客户 B	242,778.08	预收货款
合计	578,506.03	--

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,675,523.14	554,432,540.76	537,516,273.99	77,591,789.91
二、离职后福利-设定提存计划	217,014.00	27,813,342.53	27,792,308.53	238,048.00
三、辞退福利		40,000.00	40,000.00	
合计	60,892,537.14	582,285,883.29	565,348,582.52	77,829,837.91

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	60,305,909.18	502,899,895.29	486,378,859.17	76,826,945.30
2、职工福利费		34,917,002.47	34,266,199.46	650,803.01
3、社会保险费	111,607.20	10,617,755.17	10,615,320.77	114,041.60
其中：医疗保险费	82,672.00	8,864,185.19	8,858,281.19	88,576.00
工伤保险费	18,601.20	980,821.73	979,493.33	19,929.60
生育保险费	10,334.00	772,748.25	777,546.25	5,536.00
4、住房公积金		3,845,504.00	3,845,504.00	
5、工会经费和职工教育经费	258,006.76	2,152,383.83	2,410,390.59	
合计	60,675,523.14	554,432,540.76	537,516,273.99	77,591,789.91

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	206,680.00	25,992,181.22	25,977,421.22	221,440.00
2、失业保险费	10,334.00	1,821,161.31	1,814,887.31	16,608.00
合计	217,014.00	27,813,342.53	27,792,308.53	238,048.00

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的基本养老保险、失业保险计划，根据该等计划，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的

支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

24、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-55,635,456.12	-46,131,931.18
营业税	14,330.58	-403.79
企业所得税	7,211,960.40	12,395,011.81
个人所得税	1,332,937.94	302,541.94
城市维护建设税	114,773.22	211,956.32
教育费附加	81,980.79	151,397.32
房产税	542,858.00	220,772.35
印花税	652,027.64	144,036.85
土地使用税	88,433.79	88,433.79
其他	68,570.92	75,255.04
合计	-45,527,582.84	-32,542,929.55

其他说明：

25、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	446,453.08	643,488.03
短期借款应付利息	357,785.97	
合计	804,239.05	643,488.03

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

26、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他	1,745,218.05	
合计	1,745,218.05	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本公司 2015 年 4 月 1 日购并 FlipChip International, LLC，取得对 FlipChip International, LLC 的 100% 控股。FlipChip International, LLC 的全资子公司 FlipChip International Ventures, Ltd 于 2013 年 6 月 14 日完成对 Millennium Microtech Holding Corporation 的吸收合并，应付股利为 FlipChip International Ventures, Ltd 吸收合并承继的 Millennium Microtech Holding Corporation 应付原股东的股利。

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	70,157,860.78	64,419,614.17
投资款		97,668,332.05
工程往来款	11,839,400.00	
住房维修基金	1,346,329.30	1,339,890.70
暂扣款	7,447,577.36	5,399,778.24
其他	5,461,918.65	2,648,550.60
合计	96,253,086.09	171,476,165.76

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
住房保证金	45,464,525.42	保证金未到期
合计	45,464,525.42	--

其他说明

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	117,866,470.88	219,938,588.60
一年内到期的长期应付款	3,275,452.27	
合计	121,141,923.15	219,938,588.60

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
PBGA 型封装集成电路研究开发专项资金	397,375.00	397,374.98
2004 年度清洁生产专项资金		29,166.43
BAG 型、MCM 型塑料封装集成电路及 QFN 型无引线塑封集成电路研制及产业化		36,458.57
新型高密度塑封集成电路产业化 SOP 系列表面贴装式集成电路出口		36,458.57
LQFP100L/128L 塑封 IC 研发及产业化项目		124,999.80
塑封集成电路无铅电镀产业化	181,248.49	181,250.00
MCM 塑料封装技术研究开发专项资金	250,000.00	250,000.00
集成电路铜线键合封装研发及产业化项目	50,000.00	50,000.00
晶圆级芯片尺寸封装(WLCSP)研究开发项目	525,012.50	525,012.50
2008 年转变外贸发展方式项目资金(塑封集成电路生产线扩大测试规模技术改造)	62,500.00	62,500.00
集成电路高端封装高技术产业化	2,000,000.00	2,000,000.00
DFN 型微小型封装集成电路生产线技术改造	1,500,000.00	1,500,000.00
2009 年调整外贸结构转变外贸增长方式项目资金	100,000.00	100,000.00
多芯片封装(MCP)技术研发及产业化	1,300,000.00	1,300,000.00
长引线低弧度大面积薄型塑封集成电路科技成果转化补助资金	375,000.00	375,000.00
新型 LGA 封装技术和产品研究开发资金	1,392,344.20	1,392,344.22
铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化	1,300,000.00	1,300,000.00
多圈 V/UQFN、FCQFN 和 AAQFN 封装工艺技术研发及产业化	3,400,575.00	607,661.55
集成电路封装测试生产线工艺升级	750,000.00	750,000.00
多芯片、多叠层先进集成电路封装技术研发及产业化	750,000.00	
集成电路生产线废水分类回收处理及回用项目	137,500.00	
华天电子科技园 110KV 变电站项目	500,000.00	
集成电路封装测试工艺装备系统节能与余热利用项目	187,500.00	
基础设施补偿款	604,800.00	604,800.00
财政专项补贴	69,999.96	69,999.96
2009 年经开区工业保增长专项-集成电路封装一期产业化	62,500.00	62,500.00
2010 产业引导和结构调整项目资金	625,000.00	625,000.00
2011 高新技术产业发展专项资金	250,000.00	250,000.00
2010 年经开区主导产业发展资金第一批	125,000.00	125,000.00
2010 年经开区主导产业发展资金第二批	62,500.00	62,500.00

2012 年促进主导产业发展专项资金	87,500.00	87,500.00
2012 年第三批科学技术计划项目	12,500.00	12,500.00
2013 年产业发展专项资金第一批	262,500.00	
集成电路直线高速片式无铅电镀设备		37,500.00
集成电路封测设备模具生产线扩大规模	175,000.00	175,000.00
全自动集成电路高速激光打标机研发及产业化	37,500.00	37,500.00
合计	17,533,855.15	13,168,026.58

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,330,704.32	98,927,411.40
保证借款	155,000,000.00	98,000,000.00
信用借款	240,000,000.00	180,000,000.00
减： 一年内到期的长期借款	-117,866,470.88	-219,938,588.60
合计	357,464,233.44	156,988,822.80

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

31、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	7,174,343.31	
减： 一年内到期部分	3,275,452.27	
合计	3,898,891.04	

其他说明：

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	191,766,150.73	65,848,000.00	111,419,158.54	146,194,992.19	拨款形成
合计	191,766,150.73	65,848,000.00	111,419,158.54	146,194,992.19	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
PBGA 型封装集成电路研究开发专项资金	1,357,698.04			397,375.00	960,323.04	与资产相关
塑封集成电路无铅电镀产业化	181,249.80		1.31	181,248.49		与资产相关
MCM 塑料封装技术研究开发专项资金	854,166.77			250,000.00	604,166.77	与资产相关
集成电路铜线键合封装研发及产业化项目	95,833.17			50,000.00	45,833.17	与资产相关
晶圆级芯片尺寸封装(WLCSP)研究开发项目	2,275,054.38			525,012.50	1,750,041.88	与资产相关
2008 年转变外贸发展方式项目资金(塑封集成电路生产线扩大测试规模技术改造)	76,041.84			62,500.00	13,541.84	与资产相关
集成电路高端封装高技术产业化	6,499,999.89			2,000,000.00	4,499,999.89	与资产相关
DFN 型微小型封装集成电路生产线技术改造	4,875,000.00			1,500,000.00	3,375,000.00	与资产相关
2009 年调整外贸结构转变外贸增长方式项目资金	200,000.14			100,000.00	100,000.14	与资产相关
多芯片封装	5,200,000.08			1,300,000.00	3,900,000.08	与资产相关

(MCP)技术研发及产业化						
长引线低弧度大面积薄型塑封集成电路科技成果转化补助资金	1,250,000.00			375,000.00	875,000.00	与资产相关
新型 LGA 封装技术和产品研究开发资金	4,757,176.10			1,392,344.20	3,364,831.90	与资产相关
铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化	4,983,333.41			1,300,000.00	3,683,333.41	与资产相关
多圈 V/UQFN、FCQFN 和 AAQFN 封装工艺技术研发及产业化	4,101,715.44	39,010,000.00	20,157,832.81	3,400,575.00	19,553,307.63	与资产相关
集成电路封装测试生产线工艺升级	4,562,500.00			750,000.00	3,812,500.00	与资产相关
层叠 SIP 封装技术研究及产业化	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
甘肃省微电子创新创业示范园	14,000,000.00		6,000,000.00		8,000,000.00	与资产相关
多芯片、多叠层先进集成电路封装技术研发及产业化	6,000,000.00		437,500.00	750,000.00	4,812,500.00	与资产相关
集成电路封装测试工艺装备系统节能与余热利用项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
军民两用塑封集成电路封装技术研发及产业化	1,000,000.00		1,000,000.00			与资产相关
Flipchip 集成电路先进封装技术研发及产业化	4,421,656.81		2,421,656.81		2,000,000.00	与资产相关
通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程项目	4,665,400.00		2,102,006.33		2,563,393.67	与资产相关

02 专项倒装 MPP 平台项目	4,500,000.00		4,500,000.00			与资产相关
集成电路生产线 废水分类回收处 理及回用项目	1,100,000.00		80,208.31	137,500.00	882,291.69	与资产相关
华天电子科技园 110KV 变电站项 目	5,000,000.00		291,666.69	500,000.00	4,208,333.31	与资产相关
集成电路高速测 试技术研发及产 业化	5,000,000.00		3,800,000.00		1,200,000.00	与资产相关
高可靠性 SOP 矩 阵式多排封装技 术研发项目	200,000.00				200,000.00	与资产相关
高密度外置散热 片的 eLQFP176L 封装技术研发及 产业化项目	3,000,000.00	690,000.00	3,690,000.00			与资产相关
国产集成电路封 测关键设备与材 料量产应用工程 项目	3,293,000.00		3,293,000.00			与资产相关
29#人才公寓公 共租赁住房项目	12,000,000.00			187,500.00	11,812,500.00	与资产相关
多芯片堆叠(3D) 封装技术成果转化 项目	70,000.00				70,000.00	与资产相关
新型 MEMS 封装技 术研发及产业化 项目	5,000,000.00		999,978.83		4,000,021.17	与资产相关
华天电子科技园 污水源热泵建筑 应用项目		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
基础设施补偿款	9,021,600.00			604,800.00	8,416,800.00	与资产相关
财政专项补贴苏 发改高技发 (2011) 852 号	402,500.14			69,999.96	332,500.18	与资产相关
TSV 硅通孔技术 在影像传感芯片 封装的研发及产	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关

业化						
通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程	7,004,401.24		7,004,401.24			与资产相关
TSV 硅通孔技术在影像传感芯片封装的研发及产业化		500,000.00			500,000.00	与资产相关
高分辨率阵列镜头专项	9,619,287.33	5,000,000.00	5,980,339.62		8,638,947.71	与资产相关
信息产业转型升级专项引导资金项目		1,400,000.00			1,400,000.00	与资产相关
苏州市科技成果转化		300,000.00	300,000.00			与收益相关
经济发展转型专项资金项目		1,720,000.00	1,720,000.00			与收益相关
863 计划项目-基于 TSV 的 MEMS 晶圆级封装及集成技术与产业化		4,950,000.00	2,970,000.00		1,980,000.00	与收益相关
转型升级创新发展专项资金		2,050,000.00			2,050,000.00	与收益相关
科技发展创新专项资金		700,000.00			700,000.00	与收益相关
2009 年经开区工业保增长专项-集成电路封装一期产业化	229,166.67			62,500.00	166,666.67	与收益相关
2010 产业引导和结构调整项目资金	2,500,000.00			625,000.00	1,875,000.00	与收益相关
2011 高新技术产业发展专项资金	1,583,333.33			250,000.00	1,333,333.33	与收益相关
2010 年经开区主导产业发展资金第一批	500,000.00			125,000.00	375,000.00	与收益相关
2010 年经开区主导产业发展资金第二批	250,000.00			62,500.00	187,500.00	与资产相关

2012 年促进主导产业发展专项资金	561,458.33			87,500.00	473,958.33	与资产相关
2012 年第三批科学技术计划项目	70,833.33			12,500.00	58,333.33	与资产相关
2013 年专利产业化孵化专项(多圈 V/QFN)	100,000.00				100,000.00	与资产相关
2013 年产业发展专项资金第一批	2,100,000.00		153,125.00	262,500.00	1,684,375.00	与资产相关
02 专项-通讯与多媒体	7,162,950.34		5,757,150.34		1,405,800.00	与资产相关
02 专项-铜线工艺与Flipchip 的研发与产业化平台建设	4,059,039.88		398,136.10		3,660,903.78	与资产相关
2013 年科技统筹	2,600,000.00				2,600,000.00	与资产相关
2014 年产业发展专项资金第一批	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
02 专项-国产集成电路封测关键设备及材料量产应用工程	6,022,900.00		6,022,900.00			与资产相关
02 专项-以 FC+WB 技术为基础的三维混合集成封装量产技术开发与产业化	11,297,400.00		11,297,400.00			与资产相关
2014 年第二批高新技术产业发展资金	840,000.00				840,000.00	与资产相关
02 专项-8 英寸 TSV 垂直互连单芯片后道晶圆级和芯片级封装产业化技术		2,228,000.00	2,228,000.00			与收益相关
2015 年产业发展专项资金第一批		1,900,000.00			1,900,000.00	与收益相关
2015 年陕西省重大科技创新专项		400,000.00			400,000.00	与收益相关

资金						
2014 年外经贸区域协调发展促进资金	1, 280, 000. 00		1, 280, 000. 00			与资产相关
2015 年西安市工业发展专项资金		2, 000, 000. 00			2, 000, 000. 00	与收益相关
集成电路封测设备模具生产线扩大规模	391, 454. 27			175, 000. 00	216, 454. 27	与资产相关
全自动集成电路高速激光打标机研发及产业化	150, 000. 00			37, 500. 00	112, 500. 00	与资产相关
大片宽引线框架研发及产业化	2, 000, 000. 00				2, 000, 000. 00	与收益相关
合计	191, 766, 150. 73	65, 848, 000. 00	93, 885, 303. 39	17, 533, 855. 15	146, 194, 992. 19	—

其他说明：

1) 本公司2006年度依据国家信息产业部信部运【2005】637号文件《关于下达2005年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》，收到国家信息产业部拨付PBGA型封装集成电路研究开发专项资金500万元，其中材料费182. 10万元，该项目在2011年5月验收，确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额39. 7万元转入报表其他流动负债项目列示。

2) 2007年依据信息产业部信部运【2005】555号文件《关于下达2005年度电子信息产业发展基金第二批项目计划通知》，收到信息产业部拨付无铅电镀产业化发展基金150万元，其中5万元为验收费用及调研费用，项目已验收，确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额18. 12万元转入报表其他流动负债项目列示。

3) 本公司2007年依据信部运【2007】3号文件《关于下达2006年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》，收到MCM塑料封装技术研究开发资金250万元，其中50万元为培训费及材料费。该项目在2011年5月验收，确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额25万元转入报表其他流动负债项目列示。

4) 2008年依据甘肃省财政厅、甘肃省科学技术厅关于《2008年甘肃省第一批科技计划项目经费的通知》，收到集成电路铜线键合封装研发产业化项目补助资金30万元。依据天财教【2009】446号文件收到集成电路铜线键合封装研发及产业化项目拨款10万元，项目已验收，确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额5万元转入报表其他流动负债项目列示。

5) 2008年依据工业和信息化部文件【2008】418号文件《关于下达2008年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》，收到晶圆级芯片尺寸封装(WLCSP)研究开发项目补助资金500万元，该项目在2012年5月验收，确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销

金额52.50万元转入报表其他流动负债项目列示。

6) 依据天财企【2008】1223号、天财企【2009】714号文件收到转变外贸发展方式项目资金50万元，实施项目为塑封集成电路生产线扩大测试规模技术改造，项目已验收，确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额6.25万元转入报表其他流动负债项目列示。

7) 依据发改投资【2009】1168号《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2009年新增中央预算内投资计划的通知》，收到集成电路高端封装高技术产业化项目投资补助拨款1,600万元，该项目于2011年4月验收，确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额200万元转入报表其他流动负债项目列示。

8) 依据发改投资【2009】1348号《国家发展改革委、工业和信息化委关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2009年扩大内需中央预算内投资计划的通知》，收到DFN型微小型封装集成电路生产线技术改造拨款560万元。依据甘财建【2010】498号《甘肃省财政厅关于下达2010年电子信息产业振兴和技术改造项目（第一批）中央预算内基建支出预算的通知》，收到DFN型微小型封装集成电路生产线技术改造拨款540万元。依据甘财企【2010】123号《甘肃省财政厅关于拨付2010年外贸公共服务平台建设项目资金的通知》，收到DFN型微小型封装集成电路生产线技术改造拨款100万元。该项目于2011年4月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额150万元转入报表其他流动负债项目列示。

9) 依据甘商发字【2009】489号、天财企【2009】971号文，收到2009年调整外贸结构转变外贸增长方式项目资金拨款80万元，本期项目已验收使用，确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额10万元转入报表其他流动负债项目列示。

10) 依据甘财教【2011】34号《2011年甘肃省第一批科技计划资金的通知》，收到多芯片封装（MCP）技术研发款50万元；依据天财教（2010）469号《关于下达2010年甘肃省第二批科技计划经费的通知》，收到多芯片封装（MCP）技术研发项目拨款50万元；依据财教【2009】479号，《财政部关于核定科技重大专项2009年立项项目（课题）中央财政资金预算并下达2009年年度预算的通知》，收到多芯片封装（MCP）技术研发项目拨款940万元，该项目于2011年12月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额130万元转入报表其他流动负债项目列示。

11) 依据甘财建【2010】190号《甘肃省财政厅关于下达2010年科技成果转化资金预算指标（第二批）的通知》，收到长引线低弧度大面积薄型塑封集成电路科技成果转化项目拨款资金300万元，该项目于2011年5月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2015年摊销金额37.50万元转入报表其他流动负债项目列示。

12) 依据财建【2010】489号《财政部关于下达2010年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》，收到新型LGA封装技术和产品研究开发项目拨款资金1800万元，该项目于2011年5月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额139.23万元转入报表其他流动负债项目列示。

13) 依据甘财建【2010】498号《甘肃省财政厅关于下达2010年电子信息产业振兴和技术

改造项目（第一批）中央预算内基建支出预算的通知》，收到铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化项目拨款资金1,040万元，该项目于2011年9月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额130万元转入报表其他流动负债项目列示。

14) 依据ZX02【2011】003号文件关于02专项2011年度项目立项批复的通知，关于多圈V/UQFN、FCQFN和AAQFN封装工艺技术研发及产业化项目，收到财政部拨付的1239万元，截至2013年末，发生材料支出转入营业外收入及拨付联合科研单位共计752.87万元，剩余486.13万元。该项目于2014年9月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。本期收到政府拨款4,051.00万元，发生材料支出转入营业外收入及拨付联合科研单位共计1,816.67万元，将预计2016年摊销金额340.06万元转入报表其他流动负债项目列示。

15) 依据甘发改投资【2011】1237号甘肃省发展和改革委员会、甘肃省工业和信息化委员会关于转下达电子信息产业振兴和技术改造项目2011年第一批中央预算内投资计划的通知，收到国家补助资金600万元，该项目于2014年2月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额75万元转入报表其他流动负债项目列示。

16) 依据工信部财【2011】607号工业和信息化部关于下达2011年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知，收到国家补助资金2000万元。以前年度已发生材料支出1600万元。本期未发生相关支出，截止2015年底，递延收益余额为400万元。

17) 依据甘财建【2013】361号甘肃省财政厅、甘肃省发展和改革委员会《关于下达2013年战略性新兴产业省财政专项（第二批）投资预算的通知》，2013年收到甘肃省微电子创新创业示范园资金1000万元，2014年依据甘肃省财政厅、甘肃省发展和改革委员会文件，甘财建【2014】111号《关于下达2014年战略性新兴产业省财政专项（第一批）投资预算的通知》，收到甘肃省微电子创新示范园项目拨款资金1000万元，截止2014年末，发生材料支出转入营业外收入600万元，剩余1400万元。2015年发生材料支出转入营业外收入600万元，剩余800万元。

18) 依据甘财建【2012】224号甘肃省财政厅关于下达2012年电子信息产业振兴和技术改造项目中央预算内基建支出预算的通知，收到多芯片、多叠层先进集成电路封装技术研发及产业化项目资金600万元。该项目于2015年5月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。本期摊销金额为43.75万元，将预计2016年摊销金额75万元转入报表其他流动负债项目列示。

19) 依据甘财建【2012】325号甘肃省财政厅甘肃省发展和改革委员会《关于下达2012年十大重点节能工程配套和循环经济发展省财政专项投资预算的通知》，收到集成电路封装测试工艺装备系统节能与余热利用项目资金150万元。该项目于2015年12月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额18.75万元转入报表其他流动负债项目列示。

20) 依据甘财建【2012】477号甘肃省财政厅甘肃省工业和信息化委员会关于下达2012年省级工业和信息化第二批专项资金的通知，收到军民两用塑封集成电路封装技术研发及产业化项目资金100万元。该项目于2015年11月完工验收使用。本期转入营业外收入100万元。

21) 依据财建【2012】1006号财政部关于下达2012年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知,收到Flipchip集成电路先进封装技术研发及产业化项目资金1200万,2013年度转入营业外收入388.07万元,2014年度转入营业外收入369.77万元。本期转入营业外收入242.17万元。

22) 依据沪科【2012】406号《关于拨付极大规模集成电路制造装备及成套工艺科技重大专项2012年预算经费的函》,收到通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程项目资金426.88万,根据江苏省科学技术厅苏科计【2013】233号《关于拨付国家“集成电路”科技重大专项立项项目2013年国拨经费》的通知,2014年收到25.59万元,本期转入营业外收入210.20万元。该项目尚未验收使用。

23) 依据ZX02【2012】020号《关于02专项2013年度项目立项批复的通知》,收到高密度倒装封装的快速MPP平台建设资金450万元。本期转入营业外收入450万元。

24) 依据天财建【2013】1046号天水市财政局、天水市发展和改革委员会《关于下达2013年十大重点节能工程配套和循环经济发展省财政专项(第二)投资预算的通知》,收到集成电路生产线废水分类回收处理及回用项目资金110万元。该项目于2015年6月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。本期摊销金额为8.02万元,将预计2016年摊销金额13.75万元转入报表其他流动负债项目列示。

25) 依据公司关于华天电子科技园110KV变电站项目补助的申请,天水市财政局划拨500万元项目资金。该项目于2015年6月完工投入使用。确定递延收益的转回期为10年。本期摊销金额为29.17万元,将预计2016年摊销金额50万元转入报表其他流动负债项目列示。

26) 依据工信部财【2013】501号工业和信息化部《关于下达2013年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》,收到集成电路高速测试技术研发及产业化资金500万元。本期转入营业外收入380万元,该项目尚未验收使用。

27) 依据中共甘肃省委组织部文件,甘组通字【2014】4号《关于确定“陇原青年创新人才扶持计划”2013年入选人选的通知》,收到高可靠性SOP矩阵式多排封装技术研发项目拨款资金20万元,该项目尚未验收使用。

28) 依据甘肃省财政厅、甘肃省科技厅文件,甘财教【2014】66号《关于下达2014年甘肃省第三批科技计划(科技重大专项计划)经费的通知》,收到高密度外置散热片的eLQFP176L封装技术研发及产业化项目拨款资金300万元。本期收到拨款资金69万元,转入营业外收入369万元。

29) 依据江苏省科学技术厅文件,苏科计发【2014】192号《关于拨付国家“集成电路”科技重大专项立项项目2014年国拨经费的通知》,收到国产集成电路封测关键设备与材料量产应用工程项目拨款资金329.30万元。本期转入营业外收入329.30万元。

30) 依据天水市房地产管理局文件,天市房【2013】146号《关于天水华天科技股份有限公司公共租赁住房项目建设方案的批复》,收到29#人才公寓公共租赁住房项目专项拨款资金

1200万元，该项目尚未验收使用。

31) 依据2014年9月签订的《甘肃省中青年人才科技创新成果转化扶持项目合同书》，收到多芯片堆叠（3D）封装技术成果转化项目专项拨款资金7万元，该项目尚未验收使用。

32) 依据工业和信息化部文件工信部财【2015】20号《关于下达2014年度集成电路产业研究与开发专项资金项目计划的通知》，2014年12月收到中华人民共和国财政部拨付的新型MEMS封装技术研发及产业化项目专项资金500万元。本期转入营业外收入100万元，该项目尚未验收使用。

33) 依据甘财建【2013】386号甘肃省财政厅《关于提前下达2014年可再生能源建筑应用示范后续补助资金的通知》，收到华天电子科技污水源热泵建筑应用项目资金300万元，该项目尚未验收使用。

34) 依据2008年9月19日公司与昆山经济技术开发区管理委员会签订的项目协议书，昆山经济技术开发区管理委员会向公司提供1,209.60万元基础设施补偿款。2008年12月公司收到昆山经济技术开发区规划建设局基础设施补助款1,209.60万元，根据公司基础设施正式投入使用时间2010年12月开始摊销，摊销期为20年。将预计2016年摊销金额60.48万元转入报表其他流动负债项目列示。

35) 依据苏发改高技发【2011】852号《江苏省发展改革委关于昆山西钛微电子科技有限公司年产1000万个TSV硅通孔晶圆级芯片封装模块项目资金申请报告的批复》，收到项目拨款资金270万元，其中200万元为项目铺底流动资金，70万元为企业构建固定资产补助，该项目已完工验收使用。确定递延收益的摊销期为10年。将预计2016年摊销金额7万元转入报表其他流动负债项目列示。

36) 依据2013年8月苏州市科学技术局与本公司签订的江苏省科技成果转化专项资金项目合同，2013年12月收到昆山开发区财政局拨付的科技成果转化专项资金设备费400万元。

37) 依据江苏省科学技术厅文件苏科计【2013】233号《关于拨付国家“集成电路”科技重大专项立项项目2013年国拨经费》的通知，收到封装测试设备与材料应用工程项目补贴款585.91万元；依据江苏省科学技术厅文件苏科计发【2014】192号《关于拨付国家“集成电路”科技重大专项立项项目2014年国拨经费》的通知，收到封装测试设备与材料应用工程项目补贴款883.50万元。前期计入营业外收入768.97万元，本期计入营业外收入700.44万元。

38) 依据2013年8月苏州市科学技术局与本公司签订的江苏省科技成果转化专项资金项目合同，2015年3月收到昆山市财政局拨付的科技成果地方配套资金50万元。

39) 依据“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项实施管理办公室ZX02【2014】18号文件《关于02专项2014年度项目立项批复及落实地方配套经费的通知》，2014年9月收到江苏省科技厅拨付的专项资金123.55万元，2014年12月收到昆山市开发区财政局拨付的专项资金420万元，2015年12月收到昆山市财政局拨付的地方配套项目经费500万元。根据本年度项目实际发生费用，本期计入营业外收入598.03万元。

40) 依据江苏省财政厅江苏省经济和信息化委员会文件苏财工贸【2015】74号《关于下达2015年省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》，2015年7月收到昆山市财政局拨付的2015年度工业和信息产业转型升级专项资金140万元。截止期末，未发生与该项目相关的费用。

41) 依据昆山市科学技术局昆山市财政局文件昆科字【2014】99号《关于下达2013、2014年度苏州市科技发展计划（科技成果转化项目）补助经费的通知》，2015年3月收到昆山市财政局拨付的苏州市科技成果转化资金30万元。确定递延收益按照已经投入科技成果转化项目费用摊销，本期计入营业外收入30万元。

42) 依据昆山市财政局文件昆财字【2015】17号《关于下达2014年昆山市工业经济转型发展专项资金指标的通知》，2015年4月收到昆山市财政局拨付的经济发展转型专项资金172万元。本期计入营业外收入172万元。

43) 依据科学技术部文件国科发资【2015】135号《科技部关于下达2015年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》，2015年5月收到科学技术部资源配置与管理司拨付863计划项目56%政府拨款，拨款金额495.00万元。依据华天科技（昆山）电子有限公司与河北美泰电子科技有限公司、上海芯敏微系统技术有限公司、清华大学、北京大学五方共同签订的《国家863计划“基于TSV的MEMS晶圆级封装及集成技术与产业化”合作研究协议》，拨付河北美泰电子科技有限公司123.75万元、上海芯敏微系统技术有限公司123.75万元、清华大学24.75万元、北京大学24.75万元，剩余198万为本公司递延收益。截止期末，未发生与该项目项目的费用。

44) 依据昆山市经济和信息化委员会文件昆经信【2015】147号《关于下达2015年昆山市转型升级创新发展（工业经济）专项资金的通知》，2015年12月收到昆山市财政局拨付的转型升级创新发展专项资金205万元。截至期末，未发生与该项目相关的费用。

45) 依据苏州市科学技术局苏州市财政局文件苏科资【2015】130号和苏财教字【2015】44号，《关于下达苏州市2015年度第三批科技发展计划（科技设施）项目及经费的通知》，2015年11月收到昆山市财政局拨付苏州市2015年第三批科技发展资助款70万元。截至期末，未发生与该项目相关的费用。

46) 依据西经开发【2009】397号关于2009年经开区工业保增长专项资金立项项目，收到集成电路封装一期产业化项目补助资金50万元，该项目于2011年9月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额6.25万元转入报表其他流动负债项目列示。

47) 依据陕财办建专【2010】28号陕西省财政厅关于下达2010年第一批产业引导和结构调整资金的通知，收到集成电路高端封装产业化项目补助资金500万元，该项目于2012年1月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额62.50万元转入报表其他流动负债项目列示。

48) 依据市科发【2011】37号西安市科学技术局、西安市财政局关于下达西安市高新技术产业发展专项第六批计划项目的通知，收到BGA高端集成电路封装补助资金200万元，该项

目于2014年5月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额25万元转入报表其他流动负债项目列示。

49) 依据西经开发【2010】437号西安经济技术开发区管委会关于下达2010年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第一批计划项目的通知，收到集成电路高端封装一期产业化扩建项目补助资金100万元，该项目于2012年1月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额12.50万元转入报表其他流动负债项目列示。

50) 依据西经开发【2010】482号西安经济技术开发区管委会《关于下达2010年度西安经开区促进主导产业发展专项资金第二批计划项目》的通知，收到水源热泵空调系统项目补助资金50万元，该项目于2012年1月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额6.25万元转入报表其他流动负债项目列示。

51) 依据西经开发【2012】344号西安经济技术开发区管委会《关于下达2012年度促进主导产业发展专项资金第一批计划项目》的通知，收到多圈V/UQFN, FCQFN和AAQFN封装工艺技术研发项目资金70万元，该项目于2014年6月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额8.75万元转入报表其他流动负债项目列示。

52) 依据西安市科发【2012】61号西安市科学技术局、西安市财政局《关于下达西安2012年第三批科学技术计划项目的通知》，收到西安市高新技术产业发展（专项）计划项目资金10万元，该项目于2013年9月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年。将预计2016年摊销金额1.25万元转入报表其他流动负债项目列示。

53) 依据陕财办建【2013】135号陕西省财政厅、陕西省知识产权局《关于下达2013年度专利产业化孵化专项资金的通知》，收到多圈V/UQFN封装技术产业化资金10万元，该项目尚未验收使用。

54) 依据西经开发【2013】304号西安经济技术开发区管委会《关于下达2013年度支持产业发展专项资金第一批计划项目的通知》，收到40纳米集成电路封装测试产业化、铜线工艺与Flipchip的研发与产业化资金210万元，该项目于2015年6月完工验收使用。确定递延收益的转回期为8年，本期摊销金额15.31万元。将预计2016年摊销金额26.25万元转入报表其他流动负债项目列示。

55) 依据江苏省科学技术厅苏科计发【2013】233号、【2014】192号《关于拨付国家“集成电路”科技重大专项立项项目2013、2014年国拨经费》的通知，收到封装测试设备与材料应用工程项目下的通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程资金1441.62万元，上期发生费用类413.52万元、本期发生费用575.72万元，转入营业外收入，截止期末剩余140.58万元。

56) 依据ZX02【2012】020号《关于02专项2013年度项目立项批复的通知》，收到“极大规模集成电路制造设备及成套工艺”项目下的铜线工艺与Flipchip的研发与产业化平台建设资金796.42万元，根据沪科【2013】282号上海市科学技术委员会《关于下达极大规模集成电路制造装备及成套工艺科技重大专项2013年预算经费的通知》，收到“极大规模集成电路制

造设备及成套工艺”项目下的铜线工艺与Flipchip的研发与产业化平台建设资金32.81万元。上期发生费用类367.38万元，本期发生费用类39.81万元，转入营业外收入。截止期末，该项目尚结余经费366.09万元。

57) 依据陕科计发【2013】173号陕西省科学技术厅《关于下达陕西省2013年科技统筹创新工程计划的通知》，收到高端存储芯片关键配套技术及系统集成资金260万元，项目尚未验收使用。

58) 依据西经开发【2014】271号西安经济技术开发区管委会《关于下达2014年度支持产业发展专项资金第一批计划项目的通知》，收到陕西省高端集成电路封装测试工程研究中心建设项目补助资金200万元，项目尚未验收使用。

59) 依据苏科计发【2014】192号江苏省科学技术厅文件《关于拨付国家“集成电路”科技重大专项立项项目2014年国拨经费的通知》，收到封装测试设备与材料应用工程项目下的通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程资金602.29万元，本期该项目实际发生费用602.29万元，转入营业外收入。

60) 依据苏科计发【2014】192号江苏省科学技术厅文件《关于拨付国家“集成电路”科技重大专项立项项目2014年国拨经费的通知》，收到以FC+WB技术为基础的三维混合集成封装量产技术开发与产业化项目资金1,129.74万元。本期该项目实际发生费用1,129.74万元，转入营业外收入。

61) 依据市财函【2014】1062号西安市财政局《关于拨付2014年第二批西安市高新技术产业发展专项资金的通知》，收到2014年第二批西安市高新技术产业发展专项资金84.00万元，项目尚未验收使用。

62) 依据苏科计发【2014】192号江苏省科学技术厅文件《关于拨付国家“集成电路”科技重大专项立项项目2014年国拨经费》的通知，及与中芯国际集成电路制造（上海）有限公司签订的关于“以TSV核心技术的2.5D/3D系统芯片中段集成技术与产业化”项目的联合申报协议，收到中芯国际集成电路制造（上海）有限公司拨付的8英寸TSV垂直互连单芯片后道晶圆级和芯片级封装产业化技术项目专项资金222.80万元，本期该项目实际发生费用222.80万元，转入营业外收入。

63) 依据西经开发【2015】270号西安经济技术开发区管理委员会文件《西安经济技术开发区管委会关于下达2015年度支持产业发展专项资金第一批计划项目》的通知，收到2015年度第一批支持产业发展专项资金190.00万元，项目尚未验收使用。

64) 依据陕科发【2015】2号陕西省科学技术厅陕西省财政厅文件关于下达《二〇一五年陕西省重大科技创新专项资金项目计划（一）》的通知，收到2015年陕西省重大科技创新项目补助第一次拨款40万元，项目尚未验收使用。

65) 依据陕财办企专【2014】28号陕西省财政厅文件《陕西省财政厅关于拨付2014年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》，2014年10月收到陕西省财政厅拨付的外经贸区域协

调发展促进资金128万元，转入营业外收入。

66) 依据市工信发【2015】120号西安市工业和信息化委员会西安市财政局文件《关于下达2015年西安市工业发展专项（转型升级）资金项目计划》的通知，收到西安经济技术开发区财政局拨付的西安市工业发展专项（转型升级）资金高成长性企业奖励200万元。截止期末，未发生与该项目相关的费用。

67) 依据发改投资【2009】1348号《国家发展改革委、工业和信息化委关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2009年扩大内需中央预算内投资计划的通知》，收到集成电路封测设备模具生产线扩大规模项目拨款资金140万元。该项目已验收，确定的递延收益转回期为8年。将预计2016年摊销金额17.5万元转入报表其他流动负债项目列示。

68) 依据甘工信装【2010】764号、甘财建【2010】320号《甘工业和信息化委、甘财政厅关于下达2010年甘肃省振兴装备制造业发展专项补助资金计划的通知》，收到全自动集成电路高速激光打标机研发及产业化项目拨款资金30万元，该项目已验收，确定的递延收益转回期为8年。将预计2016年摊销金额3.75万元转入报表其他流动负债项目列示。

69) 依据天水市财政局天水市工业和信息化委员会天财建【2014】377号《关于下达2014年第一批工业和信息化专项资金的通知》收到大片宽引线框架研发及产业化项目政府补助200万元，该项目尚未验收使用。

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、 -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	697,034,673.00	122,624,152.00				122,624,152.00	819,658,825.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准天水华天科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2411号）核准，2015年11月，公司非公开发行人民币普通股（A股）122,624,152股。根据认购股东出具的承诺，本次发行的股份自上市之日起锁定12个月。2015年11月27日，公司发行的上述股份在深圳证券交易所上市交易。

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	671,740,710.37	1,851,196,539.20	13,446,000.16	2,509,491,249.41
其他资本公积	17,427,889.81			17,427,889.81

合计	689,168,600.18	1,851,196,539.20	13,446,000.16	2,526,919,139.22
----	----------------	------------------	---------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 截止 2015 年 11 月 17 日，瑞信方正证券有限责任公司收到投资人出资款 1,999,999,919.12 元，扣除公司本次非公开发行股票的中介机构费和其他发行费用人民币 26,179,227.92 元后，募集资金金额为 1,973,820,691.20 元，其中：转入股本的金额为 122,624,152.00 元，余额 1,851,196,539.20 元转入资本公积。

(2) 根据 2015 年 12 月 14 日公司总经理办公会议一致同意，公司以 48,025,747.00 元收购丹阳盛宇股权投资中心（有限合伙）持有的华天科技（昆山）电子有限公司 3.23% 股权。在编制合并财务报表时，因本公司购买少数股权 3.23% 新增的长期股权投资 48,025,747.00 元与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额 34,579,746.84 元之间的差额，冲减资本公积—股本溢价 13,446,000.16 元。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初 余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于母公 司	税后归属于 少数股东	
二、以后将重分类进损 益的其他综合收益		4,440,629.11			4,440,629.11		4,440,629.11
外币财务报表 折算差额		4,440,629.11			4,440,629.11		4,440,629.11
其他综合收益合计		4,440,629.11			4,440,629.11		4,440,629.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,369,930.59	23,942,649.66		127,312,580.25
合计	103,369,930.59	23,942,649.66		127,312,580.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	917,680,900.21	673,021,275.93
调整后期初未分配利润	917,680,900.21	673,021,275.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	318,516,127.68	298,183,078.68
减：提取法定盈余公积	23,942,649.66	20,402,540.05
应付普通股股利	41,822,080.38	33,120,914.35
期末未分配利润	1,170,432,297.85	917,680,900.21

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,804,581,508.88	3,056,811,043.91	3,248,457,279.44	2,567,317,432.07
其他业务	69,435,618.49	22,151,269.00	57,024,386.41	14,629,533.56
合计	3,874,017,127.37	3,078,962,312.91	3,305,481,665.85	2,581,946,965.63

39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	821,734.47	598,907.93
城市维护建设税	3,087,684.58	7,675,984.44
教育费附加	1,722,725.76	5,405,106.31
地方价格调节基金	166,687.70	1,134,693.52
合计	5,798,832.51	14,814,692.20

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,217,555.63	12,587,046.77
运输费	22,649,145.46	21,064,059.20
广告展览费	1,209,449.16	189,803.88
办公费	2,209,392.85	997,595.92
差旅费	2,862,867.26	1,549,091.03
业务费	2,487,211.50	2,100,955.97
折旧费	513,940.76	393,894.91
租赁费	75,071.91	341,867.32
机物料消耗	2,179,838.00	1,201,578.54
水电费	387,276.35	210,121.27
其他	2,153,806.66	1,454,133.80
合计	54,945,555.54	42,090,148.61

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	247,221,196.10	230,256,635.10
职工薪酬	98,685,995.94	72,524,832.95
税金	14,119,876.99	10,308,926.15
业务招待费	7,451,735.47	6,089,961.20
折旧费	7,877,753.64	5,243,399.38
董事会费	2,698,628.97	1,540,566.32
无形资产摊销	3,489,045.95	3,260,001.01
中介机构佣金	5,940,070.43	4,264,246.51
修理费	6,025,425.63	5,053,139.70
办公费	3,994,227.14	2,247,157.38
差旅费	3,141,453.90	1,827,897.48
水电费	5,340,118.21	1,206,369.62

机物料消耗	3, 645, 396. 14	2, 109, 145. 85
环保费	3, 531, 630. 44	1, 846, 695. 25
其他	10, 187, 681. 63	4, 339, 733. 03
合计	423, 350, 236. 58	352, 118, 706. 93

其他说明：

42、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38, 388, 419. 69	33, 853, 600. 11
减： 利息收入	5, 943, 584. 86	7, 276, 038. 24
汇兑损益	25, 036, 853. 85	885, 742. 81
其他	1, 285, 870. 74	868, 597. 96
合计	58, 767, 559. 42	28, 331, 902. 64

其他说明：

43、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、 坏账损失	6, 578, 124. 52	2, 460, 140. 34
二、 存货跌价损失	-49, 995. 15	
合计	6, 528, 129. 37	2, 460, 140. 34

其他说明：

44、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-190, 677. 37	-2, 275, 086. 04
处置长期股权投资产生的投资收益	139, 251. 48	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3, 880, 000. 00	1, 212, 000. 00
其他	27, 500. 00	-477, 375. 39
合计	3, 856, 074. 11	-1, 540, 461. 43

其他说明：

(1) 本公司按照权益法核算的对甘肃微电子工程研究院有限公司的投资，按照持股比例

与被投资单位本年实现的净利润计算确认投资收益-190,677.37元；

(2) 本公司可供出售金融资产--可供出售权益工具下的被投资单位本年现金分红，确认投资收益3,880,000.00元。

(3) 本公司购买银行发行的理财产品，期末确认投资收益27,500.00元。

45、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	523,765.66	330,674.31	523,765.66
其中：固定资产处置利得	523,765.66	330,674.31	523,765.66
非货币性资产交换利得	4,640,697.02		4,640,697.02
政府补助	124,238,389.97	65,031,026.35	124,238,389.97
其他	1,972,565.65	792,766.35	1,972,565.65
合计	131,375,418.30	66,154,467.01	131,375,418.30

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
PBGA 型封装集成电路研究开发专项资金	工业和信息化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	397,374.84	397,374.96	与资产相关
2004 年度清洁生产专项资金	天水市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	29,166.39	50,000.04	与资产相关
BAG 型、MCM 型塑料封装集成电路及 QFN 型无引	甘肃省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	是	否	36,458.61	62,499.96	与资产相关

线塑封集成电路研制及产业化			补助(按国家级政策规定依法取得)					
新型高密度塑封集成电路产业化 SOP 系列表面贴装式集成电路出口	天水市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	36,458.61	62,499.96	与资产相关
LQFP100L/128L 塑封 IC 研发及产业化项目	甘肃省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	124,999.76	125,000.04	与资产相关
塑封集成电路无铅电镀产业化	工业和信息化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	181,251.27	181,250.04	与资产相关
MCM 塑料封装技术研究开发专项资金	工业和信息化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	249,999.84	249,999.96	与资产相关
集成电路铜线键合封装研发及产业化项目	天水市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	50,000.15	50,000.04	与资产相关
晶圆级芯片尺寸封装(WLCSP)研究开发项目	工业和信息化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	是	否	525,011.96	525,012.48	与资产相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
2008 年转变 外贸发展方 式项目资金 (塑封集成电 路生产线扩 大测试规模 技术改造)	天水市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	62,499.84	62,499.96	与资产相关
集成电路高 端封装高技 术产业化	天水市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	1,999,999.8 7	2,000,000.0 4	与资产相关
DFN 型微小 型封装集成 电路生产线 技术改造	甘肃省财政 厅	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	1,500,000.0 0	1,500,000.0 0	与资产相关
2009 年调整 外贸结构转 变外贸增长 方式项目资 金	天水市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	100,000.16	99,999.96	与资产相关
多芯片封装 (MCP)技术研 发及产业化	甘肃省财政 厅	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	1,300,000.1 0	1,299,999.9 6	与资产相关
长引线低弧 度大面积薄 型塑封集成 电路科技成	天水市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	是	否	375,000.00	375,000.00	与资产相关

成果转化补助资金			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
新型 LGA 封装技术和产品研究开发资金	工业和信息化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家 级政策规定依法取得)	是	否	1,392,344.0 4	1,392,344.1 6	与资产相关
铜线键合集成电路封装工艺升级及产业化	甘肃省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家 级政策规定依法取得)	是	否	1,299,999.8 3	1,299,999.9 6	与资产相关
多圈 V/UQFN、 FCQFN 和 AAQFN 封装 工艺技术研发及产业化	北京市经济 和信息化委 员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家 级政策规定依法取得)	是	否	20,765,495. 68	151,915.38	与资产相关
集成电路封装测试生产线工艺升级	甘肃省发展 和改革委员 会、甘肃省工 业和信息化 委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家 级政策规定依法取得)	是	否	750,000.00	687,500.00	与资产相关
甘肃省微电子创新创业示范园	甘肃省财政厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	6,000,000.0 0	6,000,000.0 0	与资产相关
多芯片、多层次先进集成电路封装技术研发及产业化	甘肃省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	437,500.00		与资产相关
军民两用塑封集成电路	甘肃省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及	是	否	1,000,000.0 0		与资产相关

封装技术研发及产业化			改造等获得的补助					
Flipchip 集成电路先进封装技术研发及产业化	工业和信息化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,421,656.81	3,697,687.16	与资产相关
通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程项目	财政部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,102,006.33		与资产相关
高密度倒装封装的快速MPP 平台建设	02 专项	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	4,500,000.00		与资产相关
集成电路生产线废水分类回收处理及回用项目	天水市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	80,208.31		与资产相关
华天电子科技园 110KV 变电站项目	天水市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	291,666.69		与资产相关
集成电路高速测试技术研发及产业化	工业和信息化部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,800,000.00		与资产相关
高密度外置散热片的 eLQFP176L	甘肃省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否	3,690,000.00		与资产相关

封装技术研发及产业化项目			的补助					
国产集成电路封测关键设备与材料量产应用工程项目	江苏省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,293,000.00		与资产相关
新型 MEMS 封装技术研发及产业化项目	工业和信息化部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	999,978.83		与资产相关
2014 年度工业经济发展先进单位奖	天水市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	230,000.00		与收益相关
2014 年度甘肃省科学技术奖	甘肃省科学技术厅	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关
2015 年外经贸发展专项资金	天水市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	3,630,000.00		与收益相关
2015 年度生态补偿资金	天水市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
2015 年度第一批外经贸项目资金	甘肃省商务厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	3,000,000.00		与收益相关
天水市知识	天水市科技	补助	因研究开发、	是	否	24,000.00		与收益相关

产权局发明专利资金	技术局		技术更新及改造等获得的补助					
2015 年度天水市科学技术奖	天水市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
2014 年天水市科学技术奖励	天水市科技局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
2013 年非公先进企业奖励经费	甘肃省财政厅	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
天水市 2013 年工业强市奖励	天水市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		190,000.00	与收益相关
2013 年出口创汇先进企业奖励	天水市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		193,200.00	与收益相关
2014 年外贸发展专项资金	天水市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		3,246,600.00	与收益相关
2014 年重点外贸企业稳增长拨款	甘肃省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,000,000.00	与收益相关
通讯与多媒	财政部	补助	因从事国家	是	否	7,004,401.2	6,453,171.5	与收益相关

体芯片封装 测试设备与 材料应用工 程			鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			4	2	
高分辨率阵 列镜头专项	江苏省科学 技术厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	5,980,339.6 2	3,933,112.6 7	与收益相关
信息产业转 型升级专项 引导资金项 目	江苏省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		5,200,000.0 0	与收益相关
TSV 硅通孔 技术在影像 传感芯片封 装的研发及 产业化	昆山开发区 财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		3,000,000.0 0	与收益相关
2013 年度国 家进口产品 贴息资金	昆山市财政 局开发区分 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		801,810.00	与收益相关
经济发展转 型专项资金 项目	昆山市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是		1,720,000.0 0		与收益相关
基础设施补 偿款	昆山市经济 技术开发区 规划建设局	补助	因符合地方 政府招商引资 等地方性扶 持政策而获 得的补助	是	否	604,800.00	604,800.00	与资产相关
博士后工作 站建站资助	昆山市人社 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	60,000.00	200,000.00	与收益相关
财政专项补 贴	江苏省发展 和改革委员 会	补助	因符合地方 政府招商引资 等地方性扶 持政策而获 得的补助	是	否	69,999.75	69,999.96	与资产相关

			扶持政策而获得的补助					
苏州市科技成果转化资金	苏州市财政局、苏州市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	700,000.00		与收益相关
转型升级创新发展专项资金	昆山市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	450,000.00		与收益相关
财政局知识产权专利资助	昆山市知识产权局、昆山市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	164,000.00		与收益相关
其他	昆山市科技局、昆山市国税局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	178,760.00	350,387.17	与收益相关
2009 年经开区工业保增长专项-集成电路封装一期产业化	西安经济技术开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	62,500.00	62,500.02	与资产相关
2010 产业引导和结构调整项目资金	陕西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	625,000.00	625,000.01	与资产相关
2011 高新技术产业发展专项资金	西安经济技术开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	250,000.00	166,666.67	与资产相关
2010 年经开区主导产业发展资金第一批	西安经济开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	125,000.00	124,999.96	与资产相关
2010 年经开区主导产业	西安经济开发区管理委	补助	因研究开发、技术更新及	是	否	62,500.00	62,500.01	与资产相关

发展资金第二批	员会		改造等获得的补助					
2012 年促进主导产业发展专项资金	西安经济技术开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	87,500.00	51,041.67	与资产相关
2012 年第三批科学技术计划项目	西安市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	12,500.00	56,666.67	与资产相关
2012 年创新型企业项目	西安市科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		60,000.00	与资产相关
2013 年产业发展专项资金第一批	西安经济开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	153,125.00		与资产相关
02 专项-国产集成电路封测关键设备及材料量产应用工程	江苏长电科技股份有限公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	6,022,900.00		与资产相关
02 专项-以 FC+WB 技术为基础的三维混合集成封装量产技术开发与产业化	华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	11,297,400.00		与资产相关
02 专项-8 英寸 TSV 垂直互连单芯片后道晶圆级	中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	是	否	2,228,000.00		与资产相关

和芯片级封装产业化技术			补助(按国家级政策规定依法取得)					
2014 年外经贸区域协调发展促进资金	西安财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,600,000.00		与收益相关
2015 年度外经贸发展专项进口贴息资金的通知	西安财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	4,020,000.00		与收益相关
2015 年陕西省省级军转民专项扶持资金	陕西省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	3,000,000.00		与收益相关
2014 年陕西省高新技术产业发展专项资金	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,000,000.00		与收益相关
2014 年度西安经济开发区优秀企业和先进工作者	西安经济技术开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	50,000.00		与收益相关
2011 年高校毕业生见习资金	西安经济技术开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	是	否	3,600.00		与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
2014 年工业 稳增长企业 流动资金贷 款贴息	西安经济技术开发区财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	479,000.00		与收益相关
2015 年西安 市企业独立 申请发明专 利资助	西安市科学 技术局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	36,000.00		与收益相关
2015 年西安 市外向型经 济发展专项 资金	西安市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	330,000.00		与收益相关
2015 年度支 持产业发展 专项资金	西安经济技 术开发	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	913,700.00		与收益相关
02 专项铜线 工艺与 Flipchip 的 研发与产业 化平台建设	展讯通信(上 海)有限公司	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	398,136.10	3,673,801.58	与收益相关
国家“集成电 路”科技重大 专项立项项 目 2013 年国 拨经费	财政部	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	5,757,150.34	4,135,161.38	与收益相关

			依法取得)					
2013 年度知识产权优势企业称号奖金	西安经济技术开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		40,000.00	与收益相关
2013 年度重点用能企业奖金	西安经济技术开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		50,000.00	与收益相关
2013 年规模以上工业企业贷款贴息奖金	西安经济技术开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		800,000.00	与收益相关
2013 年度消防及安全生产工作先进单位奖金	西安经济技术开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		3,000.00	与收益相关
2013 年度陕西省出口增量补助资金	西安市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		221,000.00	与收益相关
2013 年外经贸区域协调发展促进资金	陕西省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	否	否		1,300,000.00	与收益相关

			依法取得)					
2014 年度国家外经贸发展专项资金进口贴息奖金	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		4,115,023.00	与收益相关
2014 年西安市科学技术研发与发展专项资金奖金	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		15,000.00	与收益相关
2014 年度西安市中小企业 20 强荣誉奖金	西安市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		500,000.00	与收益相关
2012 年度省级电子发展配套资金的贴息款	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		380,000.00	与收益相关
2014 年市外向型经济发展专项资金奖金	西安市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		340,000.00	与收益相关
2014 年度支持产业发展专项资金第二批计划项目奖金	西安经济技术开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	否	否		940,000.00	与收益相关

			依法取得)					
2013 年度支持产业发展专项资金第二批计划项目奖金	西安经济技术开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		10,000.00	与收益相关
全自动集成电路高速激光打标机研发及产业化项目	天水市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	37,500.00	37,500.00	与资产相关
集成电路直线高速片式无铅电镀设备	天水市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	37,500.00	37,500.00	与资产相关
集成电路封测设备模具生产线扩大规模	甘肃省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	175,000.00	175,000.00	与资产相关
其他奖励款	天水市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	130,000.00		与收益相关
工业强市奖励资金	天水市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		70,000.00	与收益相关
市政府质量奖	甘肃省财政厅、天水市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00	200,000.00	与收益相关
工业强市奖励	天水市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	110,000.00	200,000.00	与收益相关

天水市科技局奖金	天水市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
专利资助	深圳市市场监督管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		6,000.00		与收益相关
2015 年龙华新区产业发展专项资金(贷款利息补贴)	深圳市龙华新区发展和财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	160,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	124,238,389 .97	65,031,026. 35	--

其他说明：

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,982,554.73	7,789.22	2,982,554.73
其中：固定资产处置损失	2,982,554.73	7,789.22	2,982,554.73
对外捐赠	34,000.00	51,750.00	34,000.00
其他	715,614.95	27,016.37	715,614.95
合计	3,732,169.68	86,555.59	3,732,169.68

其他说明：

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,061,983.53	46,249,671.64
递延所得税费用	-1,230,852.66	-3,780,600.43

合计	48,831,130.87	42,469,071.21
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	377,163,823.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,574,573.57
子公司适用不同税率的影响	-5,226,573.69
调整以前期间所得税的影响	-2,336,221.07
非应税收入的影响	-3,192,450.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,067,470.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,184,657.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,128,989.53
所得税费用	48,831,130.87

其他说明

48、其他综合收益

详见附注六、35。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,769,905.16	8,533,388.53
政府补助	88,065,128.50	116,332,732.17
保证金、押金	11,336,948.81	22,204,220.30
房屋租赁收入	260,705.56	384,425.52
解冻资金		5,741,961.25
其他	6,624,378.12	3,663,975.15
其他单位往来款	15,845,612.76	
合计	127,902,678.91	156,860,702.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	5,404,730.48	5,153,770.98
差旅费	5,921,792.63	4,459,147.00
业务招待费	6,057,256.07	5,346,352.65
运杂费	25,846,434.17	21,468,263.68
保证金	27,182,532.51	15,280,245.18
现金捐赠		51,750.00
银行手续费	1,124,272.83	780,043.13
中介机构费	5,611,780.48	3,367,273.39
绿化费与排污费	1,714,390.20	217,417.00
车辆费	2,415,860.75	1,275,992.31
职工借款	1,884,446.54	3,364,223.69
修理费	1,397,323.51	422,330.52
租赁费	13,238,642.07	2,422,986.94
报关费	990,697.18	2,845,694.21
研发费	4,458,536.76	3,135,412.30
其他	6,530,537.23	3,936,727.19
其他单位往来款	4,855,544.52	
合计	114,634,777.93	73,527,630.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单	12,387,903.60	165,000,000.00
定期存单收益	36,250.00	
合计	12,424,153.60	165,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

定期存单	186,000,000.00	13,437,742.09
银行理财	165,000,000.00	
进口设备关税担保保证金		2,000,000.00
合计	351,000,000.00	15,437,742.09

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	6,745,882.08	
还借款	24,479,732.15	
发行费用	1,242,624.15	424,000.00
付可转换债券转股、赎回款及手续费		392,465.43
银行贷款管理费		800,000.00
购买租赁标准金及费用		71,901,823.29
合计	32,468,238.38	73,518,288.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	328,332,692.90	305,777,488.28
加： 资产减值准备	6,528,129.37	2,460,140.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	356,118,736.13	268,659,202.66
无形资产摊销	7,851,815.34	7,544,338.22
长期待摊费用摊销	1,156,281.09	408,186.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,982,554.73	-322,885.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-523,765.66	
财务费用（收益以“-”号填列）	38,388,419.69	33,853,600.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,856,074.11	1,540,461.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,005,871.65	-2,350,037.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,236,724.31	-1,430,563.24

存货的减少（增加以“-”号填列）	-147,314,484.10	-49,902,731.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-262,026,856.02	-158,819,889.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	357,141,974.20	145,728,614.31
经营活动产生的现金流量净额	683,548,570.90	553,145,925.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,922,302,122.54	416,772,324.97
减：现金的期初余额	416,772,324.97	287,081,638.85
现金及现金等价物净增加额	1,505,529,797.57	129,690,686.12

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	204,965,101.75
其中：	--
FlipChip International, LLC	28,655,921.72
上海纪元微科电子有限公司	136,334,180.03
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	39,975,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	49,417,021.30
其中：	--
FlipChip International, LLC	50,643.42
上海纪元微科电子有限公司	13,908,288.68
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	35,458,089.20
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	155,548,080.45

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,922,302,122.54	416,772,324.97
其中：库存现金	405,895.72	624,984.69
可随时用于支付的银行存款	1,921,896,226.82	416,147,340.28
三、期末现金及现金等价物余额	1,922,302,122.54	416,772,324.97

其他说明：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,095,726.38	年末其他货币资金中采购进口设备的信用证保证金、银行承兑汇票保证金、定期存单等 200,095,726.38 元。
固定资产	174,849,508.82	于 2015 年 12 月 31 日，账面价值为 174,849,508.82 元（原值 243,433,854.48 元）的房屋、建筑物及机器设备作为抵押，取得长期借款 80,330,704.32 元。
无形资产	23,052,966.97	于 2015 年 12 月 31 日，账面价值为 23,052,966.97 元（原值 26,041,821.56 元）的土地使用权作为抵押，取得长期借款 80,330,704.32 元。
应收账款	63,903,912.55	于 2015 年 12 月 31 日，账面价值为 63,903,912.55 元应收账款做质押，取得短期借款 5,000,000.00 元。
合计	461,902,114.72	--

其他说明：

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中： 美元	6,715,447.83	6.4936	43,607,432.03
应收账款			
其中： 美元	64,300,346.56	6.4936	417,540,730.42
长期借款			
其中： 美元	8,921,200.00	6.4936	57,930,704.32
其他应收款			
其中： 美元	435,453.23	6.4936	2,827,659.11
应付账款			
其中： 美元	34,184,388.83	6.4936	221,979,747.34
欧元	135,030.17	7.0952	958,066.06
日元	24,421,500.00	0.0539	144,966,602.40
加元	4,579.29	4.6814	21,437.49
其他应付款			
其中： 美元	200,000.00	6.4936	1,298,720.00

短期借款			
其中：美元	6,063,267.00	6.4936	39,372,430.59

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司2015年4月1日并购FlipChip International, LLC公司，该公司位于美国亚利桑那州凤凰城，主要经营业务为提供电子产品生产服务，其记账本位币为美元。根据公司会计政策，在编制合并财务报表时将美元折算为人民币。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	单位：元	
							购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
FlipChip International, LLC	2015年04月01日	28,655,921.72	100.00%	购买	2015年04月01日	按协议支付并购对价	88,756,953.19	-23,692,974.11
上海纪元微科电子有限公司	2015年04月01日	136,334,180.03	100.00%	购买	2015年04月01日	按协议支付并购对价	125,850,738.76	-13,227,140.54
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	2015年06月01日	39,975,000.00	76.47%	增资	2015年06月01日	按协议支付并购对价	82,434,358.41	782,708.93

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元			
合并成本	FlipChip International, LLC	上海纪元微科电子有限公司	深圳市华天迈克光电子科技有限公司

—现金	28,655,921.72	136,334,180.03	39,975,000.00
合并成本合计	28,655,921.72	136,334,180.03	39,975,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,294,178.78	129,486,640.27	35,605,796.07
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,361,742.94	6,847,539.76	4,369,203.93

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司2015年4月1日购并FlipChip International, LLC支付的合并对价为4,665,416.58美元，在购并日取得的可辨认净资产公允价值金额为4,443,713.78美元，形成商誉221,702.80美元。按照购并日的美元汇率折算，折算的人民币商誉为1,361,742.94元。

在期末资产负债表日，按照美元汇率折算的购并FlipChip International, LLC形成的人人民币商誉为1,439,649.30元。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天水华天集成电路包装材料有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	集成电路行业	100.00%		购买取得
天水华天机械有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	集成电路行业	89.10%		购买取得
华天科技(西安)有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	集成电路行业	72.77%		购买取得
华天科技(昆山)电子有限公司	江苏省昆山开发区	江苏省昆山开发区	集成电路行业	93.04%		购买取得
天水中核华天矿业有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	采掘业	70.00%		投资设立
华天科技(香港)产业发展有限公司 (Huatian Technology (HongKong) Industrial DevelopmentCo., Limited)	中国香港	中国香港	进出口贸易	100.00%		投资设立
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电子产品行业	51.00%		增资取得
上海纪元微科电子有限公司	上海市	上海市	集成电路行业	100.00%		购买取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华天科技(西安)有限公司	27.23%	3,560,136.76		503,560,136.76
华天科技(昆山)电子有限公司	6.96%	3,472,570.35		76,978,852.88
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	49.00%	2,133,859.62		46,741,051.30
天水华天机械有限公司	10.90%	661,067.82		7,311,023.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华天科技(西安)有限公司	1,467,332,626.54	890,305,595.78	2,357,638,222.32	389,925,059.62	118,525,103.88	508,450,163.50	316,249,490.14	664,010,087.67	980,259,577.81	187,421,464.64	150,145,904.68	337,567,369.32
华天科技(昆山)电子有限公司	688,747,473.81	655,848,293.86	1,344,595,767.67	244,206,022.50	29,626,492.67	273,832,515.17	194,998,758.64	586,082,436.50	781,081,195.14	208,696,376.23	31,954,672.05	240,651,048.28

深圳市 华天迈 克光电 子科技 有限公 司	148,703 ,116.87	33,257, 795.87	181,960 ,912.74	87,026, 895.70	3,913,3 20.36	90,940, 216.06						
天水华 天机械 有限公 司	53,301, 846.49	41,956, 648.95	95,258, 495.44	25,946, 439.97	2,328,9 54.27	28,275, 394.24	51,681, 513.96	41,228, 280.32	92,909, 794.28	32,766, 694.59	2,541,4 54.27	35,308, 148.86

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华天科技(西 安)有限公司	787,176,085 .98	96,495,850. 33	96,495,850. 33	177,738,423 .72	599,668,973 .26	73,454,868. 07	73,454,868. 07	213,209,699 .92
华天科技(昆 山)电子有限 公司	715,340,338 .06	20,333,105. 64	20,333,105. 64	62,150,542. 48	671,427,801 .77	19,686,773. 62	19,686,773. 62	57,177,968. 00
深圳市华天 迈克光电子 科技有限公 司	82,434,358. 41	782,708.93	782,708.93	-21,228,172 .30				
天水华天机 械有限公司	96,523,898. 61	9,381,455.7 8	9,381,455.7 8	3,702,156.5 1	70,016,264. 64	3,874,201.8 0	3,874,201.8 0	10,591,873. 90

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2015年12月29日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于国家集成电路产业投资基金股份有限公司对子公司华天科技（西安）有限公司增资的议案》，同意国家集成电路产业投资基金股份有限公司出资5亿元人民币，对公司全资子公司华天科技（西安）有限公司进行增资。本次增资完成后产业基金持有华天科技（西安）有限公司27.23%股权，公司持有华天科技（西安）有限公司72.77%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

--现金	500,000,000.00
购买成本/处置对价合计	500,000,000.00

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	923,868.78	439,546.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-190,677.37	-10,348.68
--综合收益总额	-190,677.37	-10,348.68

其他说明

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
天水华天电子集团 股份有限公司	甘肃省天水市	电子产品制造销售	44,465,322.00	27.59%	27.59%

本企业的母公司情况的说明

(1) 本公司的最终控制方是肖胜利等13名自然人。

肖胜利等13名自然人直接持有天水华天电子集团股份有限公司53.55%的股份，并签订了
一致行动协议。13名一致行动人通过控制天水华天电子集团股份有限公司从而控制本公司。

(2) 本公司控股股东名称已由原“天水华天微电子股份有限公司”变更为“天水华天电
子集团股份有限公司”。2015年11月20日上述名称变更事项已办理完成相关工商变更登记。

本企业最终控制方是肖胜利等13名自然人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天水华天传感器有限公司	受同一控股股东控制，公司董事长与其董事长为同一人
宁波康强电子股份有限公司	公司独立董事毕克允 2014 年 12 月 16 日前任其独立董事
江苏华海诚科新材料股份有限公司	公司参股公司，公司持有其 7.58% 的股权，公司副总经理、董事会秘书常文瑛担任其董事
天水七四九电子有限公司	本公司董事长与其法定代表人为同一人
杭州友旺电子有限公司	公司监事罗华兵任其公司董事、总经理
杭州士兰微电子股份有限公司	公司监事罗华兵任其公司董事
天水华天电子宾馆有限公司	受同一控股股东控制
天水永红家园服务有限公司	本公司董事长与其董事长为同一人
西安华泰集成电路产业发展有限公司	公司参股公司，华天西安持有其 9.56% 的股权，公司控股股东持有其 51% 的股权

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过	上期发生额
-----	--------	-------	---------	------	-------

				交易额度	
天水华天传感器有限公司	原材料	29,524.36		否	7,034.20
天水华天传感器有限公司	设备	1,954,322.67		否	1,348,089.70
天水华天传感器有限公司	工程	916,153.84		否	
天水华天电子宾馆有限公司	招待费、会议费、住宿费	1,508,682.00		否	1,187,355.00
天水永红家园服务有限公司	招待费、住宿费	27,079.00		否	25,114.00
江苏华海诚科新材料股份有限公司	原材料	6,711,861.54	15,000,000.00	否	8,843,525.64
宁波康强电子股份有限公司	原材料	46,648,031.07	150,000,000.00	否	78,736,504.79

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州士兰微电子股份有限公司	集成电路封装测试费	94,381,852.90	89,349,229.90
杭州士兰微电子股份有限公司	产品技术开发费		34,188.03
杭州友旺电子有限公司	集成电路封装测试费	13,459,919.65	18,657,331.93
天水七四九电子有限公司	集成电路封装测试费	18,873.23	10,938.93
杭州士兰微电子股份有限公司	材料	74,794.03	437.66
杭州友旺电子有限公司	材料	1,846.15	2,070.09
天水华天电子集团股份有限公司	材料	9,466,924.82	7,494,992.73
天水七四九电子有限公司	材料		683.76
天水华天电子集团股份有限公司	零星备件	1,106,134.19	946,326.50
天水华天电子集团股份有限公司	设备		2,512,820.51
天水华天电子集团股份有限公司	工程	85,000.00	390,000.00
天水七四九电子有限公司	零星备件	133,590.60	307,905.13
天水七四九电子有限公司	水电费	2,327,281.37	1,389,382.32
天水华天传感器有限公司	水电费	81,232.15	60,137.85
天水永红家园服务有限公司	水电费	1,318,032.40	1,166,747.57
天水华天电子集团股份有限公司	水电费	11,315,401.92	5,502,780.43
天水华天电子宾馆有限公司	水电费	646,720.25	439,470.91
天水永红家园服务有限公司	供暖	1,266,290.24	1,266,289.35
天水七四九电子有限公司	供暖	58,399.30	66,206.87
天水华天传感器有限公司	供暖	20,463.06	23,893.92
天水华天电子集团股份有限公司	供暖	129,053.23	94,251.27
天水华天电子宾馆有限公司	供暖	262,181.44	262,884.98

天水七四九电子有限公司	工程	500,000.00	5,291,259.00
天水华天电子宾馆有限公司	备件	5,769.23	14,888.89
天水七四九电子有限公司	材料		5,168.29
甘肃微电子工程研究院有限公司	水电费	2,641.64	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天水华天电子集团股份有限公司	房屋	1,062,187.20	1,062,187.20
天水七四九电子有限公司	房屋	5,535.12	5,535.12

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天水七四九电子有限公司	房屋	112,942.80	451,771.20
天水华天电子集团股份有限公司	房屋	622,036.86	678,424.56

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天水华天电子集团股份有限公司	40,000,000.00	2015年12月06日	2017年12月06日	是
天水华天电子集团股份有限公司	40,000,000.00	2014年11月16日	2016年11月16日	是
天水华天电子集团股份有限公司	20,000,000.00	2016年11月20日	2018年11月20日	否
天水华天电子集团股份有限公司	45,000,000.00	2016年09月02日	2018年09月02日	否
天水华天电子集团股份有限公司	50,000,000.00	2017年11月13日	2019年11月12日	否
天水华天电子集团股份有限公司	40,000,000.00	2016年04月13日	2018年04月13日	是
天水华天电子集团股份有限公司	84,000,000.00	2016年11月20日	2018年11月20日	否

天水华天电子集团股份有限公司	\$32,000,000.00	2018年03月02日	2020年03月02日	是
天水华天电子集团股份有限公司	\$16,000,000.00	2018年03月12日	2020年03月12日	是

关联担保情况说明

A、2013年12月6日，天水华天电子集团股份有限公司与中国进出口银行陕西分行签订金额为4,000万元的保证合同，为子公司华天科技（西安）有限公司提供担保，此项下贷款已归还，担保日期为2015年12月6日至2017年12月6日。

B、2012年11月16日，公司与中国进出口银行陕西省分行签订5000万元的借款合同，其中1000万元为信用借款，4,000万元由天水华天电子集团股份有限公司提供1,400万股的股票质押，质押期限为2014年11月16日至2016年11月16日。此项下贷款已于2014年11月16日归还，股票质押已解除。

C、2014年11月20日，公司与中国进出口银行陕西省分行签订2,000万元的借款合同，由天水华天电子集团股份有限公司提供300万股的股票质押，质押期限为2014年11月20日至2016年11月16日。

D、2014年8月26日，天水华天电子集团股份有限公司与中国进出口银行陕西分行签订金额为4,500万元的保证合同，为子公司华天科技（西安）有限公司提供担保，截止2014年12月31日，该担保合同项下贷款余额为4,500万元，担保日期为2014年8月26日至2016年8月26日。

E、2015年11月11日，天水华天电子集团股份有限公司与中国进出口银行陕西分行签订金额为5,000万元的保证合同，为公司提供担保，截止2015年12月31日，该担保合同项下贷款余额为5,000万元，担保日期为2017年11月13日至2019年11月12日。

F、2015年4月13日，天水华天电子集团股份有限公司与中国光大银行股份有限公司陕西分行签订金额为4,000万元的保证合同，为子公司华天科技（西安）有限公司提供担保，截止2015年12月31日，该担保合同项下无贷款。

G、2015年9月7日，天水华天电子集团股份有限公司与中信银行股份有限公司签订金额为8,400万元的保证合同，为子公司华天科技（西安）有限公司提供担保，截止2015年12月31日，该担保合同项下贷款余额为4,800万元，担保日期为2016年11月20日至2018年11月20日。

H、2015年3月2日，天水华天电子集团股份有限公司与中国进出口银行陕西分行签订金额为3,200万美元的保证合同，为公司提供担保，截止2015年12月31日，该担保合同项下无贷款。

I、2015年3月13日，天水华天电子集团股份有限公司与中国银行股份有限公司天水分行签订金额为1,600万美元的保证合同，为公司提供担保，截止2015年12月31日，该担保合同项下无贷款。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,022,140.00	10,013,085.43

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州士兰微电子股份有限公司	20,508,052.39	1,025,402.62	18,775,406.21	938,770.31
应收账款	杭州友旺电子有限公司	3,017,654.95	150,882.75	3,398,966.90	169,948.35
应收账款	天水华天电子集团股份有限公司	3,660,932.73	183,046.64	3,293,890.90	164,694.55
应收账款	天水七四九电子有限公司	435,059.00	21,752.95	2,074,728.00	103,736.40
应收票据	杭州士兰微电子股份有限公司	14,010,000.00		24,376,418.32	
应收票据	天水七四九电子有限公司	500,000.00			
应收票据	天水华天电子集团股份有限公司	57,624.00		2,873,519.00	
应收票据	杭州友旺电子有限公司	1,091,802.60		2,792,696.70	
预付款项	天水华天传感器有限公司	26,000.00		456,000.00	
其他应收款	宁波康强电子股份有限公司	12,697.14			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天水华天传感器有限公司	826,424.00	70,074.24
应付账款	宁波康强电子股份有限公司	11,360,222.11	14,376,744.32
应付账款	江苏华海诚科新材料股份有限公司	1,348,567.26	1,555,091.92
预收款项	天水永红家园服务有限公司	484,705.05	531,335.34
其他应付款	西安华泰集成电路产业发展有限公司	11,839,400.00	
应付票据	宁波康强电子股份有限公司	954,585.00	

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	本公司设立全资子公司，认缴注册资本 100.00 万元	对长期股权投资的影响金额为 100.00 万元。	
重要的对外投资	本公司与下属子公司合资设立有限合伙企业，认缴 3 亿元	对长期股权投资的影响金额为 3 亿元。	

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	49,179,529.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	49,179,529.50

十二、其他重要事项

1、资产置换

(1) 非货币性资产交换

2015年12月，公司与Advanced Micro-Fabrication Equipment Inc, China. 公司签订合同，将一台账面价值为4,697,754.98元（原值9,917,158.33元）8寸干法蚀刻机作为换出标的物，换入一台价值为1,584,000.00 美元（以换入当日即期汇率折算人民币10,131,580.80元，换入资产价值确定方式为市场价）12英寸晶圆氧化硅蚀刻设备，同时约定支付Advanced Micro-Fabrication Equipment Inc, China公司补价124,000.00美元，（以支付当期即期汇率折算人民币793,128.80元），本年度公司确认非货币性资产交换收益4,640,697.02元。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司目前的经营分部分为 3个：集成电路产品封装测试、集成电路产品封装测试材料、设备和LED。

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	集成电路产品封装 测试	集成电路产品封装 测试材料、设备	LED	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,700,973,859.88	144,594,597.61	82,434,358.41	-123,421,307.02	3,804,581,508.88
主营业务和成本	2,989,731,597.73	114,820,782.00	71,357,370.19	-119,098,706.01	3,056,811,043.91
营业利润	241,839,383.30	15,307,266.09	-1,139,114.26	-6,486,959.98	249,520,575.15
净利润	319,337,425.23	13,771,837.79	782,708.93	-5,559,279.06	328,332,692.89
资产总额	6,817,943,073.92	177,445,994.51	181,960,912.74	-108,636,506.20	7,068,713,474.97
负债总额	1,670,963,040.52	48,094,477.35	90,940,216.06	-27,506,333.72	1,782,491,400.21

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值		
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,973,377.63	5.18%	2,329,048.40	12.96%	15,644,329.23	2,329,048.40	0.73%	2,329,048.40	100.00%		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	323,157,107.28	93.22%	16,449,842.99	5.09%	306,707,264.29	310,136,717.47	97.61%	15,706,967.60	5.06% 294,429,749.87		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,522,639.24	1.60%	5,522,639.24	100.00%	5,251,732.06	5,251,732.06	1.66%	4,628,157.78	8.81% 623,574.28		
合计	346,653,124.15	100.00%	24,301,530.63		322,351,593.52	317,717,497.	100.00%	22,664,173.78		295,053,324.15	

						93			
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海丰芯微电子有限公司	2,329,048.40	2,329,048.40	100.00%	客户公司停产歇业,长期无法收回
深圳市华天迈克光电子科技有限公司	15,644,329.23	0.00	0.00%	合并范围内关联方
合计	17,973,377.63	2,329,048.40	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	321,270,553.48	16,063,527.67	5.00%
1年以内小计	321,270,553.48	16,063,527.67	5.00%
1至2年	1,007,118.66	100,711.87	10.00%
2至3年	770,570.59	231,171.18	30.00%
3至4年	108,864.55	54,432.28	50.00%
合计	323,157,107.28	16,449,842.99	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,637,356.85 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额65,112,205.32元，占应收账款年末余额合计数的比例18.79%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额3,255,610.27元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值		
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额			
按信用风险特征组合 计提坏账准备的 其他应收款	7,844,848.81	94.33%	940,464.78	11.99%	6,904,384.03	16,290,627.69	98.19%	1,265,183.41	7.77%15,025,444.28		
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款	471,420.37	5.67%	81,420.37	17.27%	390,000.00	300,000.00	1.81%		300,000.00		
合计	8,316,269.18	100.00%	1,021,885.15		7,294,384.03	16,590,627.69	100.00%	1,265,183.41	15,325,444.28		

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	6,376,875.87	318,843.79	5.00%
1 年以内小计	6,376,875.87	318,843.79	5.00%
1 至 2 年	318,862.26	31,886.23	10.00%

2至3年	280,267.40	84,080.22	30.00%
3至4年	643,607.00	321,803.50	50.00%
4至5年	213,004.99	170,403.99	80.00%
5年以上	12,231.29	12,231.29	100.00%
合计	7,844,848.81	939,249.02	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-243,298.26 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,130,153.09	15,470,200.00
进口增值税	936,051.80	146,725.68
垫付款	18,251.44	649,040.31
其他	231,812.85	324,661.70
合计	8,316,269.18	16,590,627.69

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
供应商 A	保证金	2,200,000.00	1 年以内	26.45%	110,000.00
供应商 B	保证金	1,590,000.00	分段账龄	19.12%	232,000.00
供应商 C	保证金	1,050,000.00	1 年以内	12.63%	52,500.00

供应商 D	税费	936,051.80	1 年以内	11.26%	46,802.59
供应商 E	保证金	505,865.00	分段账龄	6.08%	207,543.25
合计	--	6,281,916.80	--	75.54%	648,845.84

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,507,589,292.31		2,507,589,292.31	1,032,500,917.38		1,032,500,917.38
对联营、合营企业投资	923,868.78		923,868.78	439,546.15		439,546.15
合计	2,508,513,161.09		2,508,513,161.09	1,032,940,463.53		1,032,940,463.53

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天水华天集成电路包装材料有限公司	17,202,221.56			17,202,221.56		
天水华天机械有限公司	38,816,753.80			38,816,753.80		
华天科技(西安)有限公司	510,779,499.75	610,000,000.00		1,120,779,499.75		
华天科技(昆山)电子有限公司	458,702,442.27	558,025,747.00		1,016,728,189.27		
天水中核华天矿业有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
华天科技(香港)产业发展有限公司(Huatian Technology (HongKong) Industrial DevelopmentCo., Limited)		100,245,247.90		100,245,247.90		
深圳市华天迈克光电子科技有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
上海纪元微科电子有限公司		156,817,380.03		156,817,380.03		
合计	1,032,500,917.38	1,475,088,374.93		2,507,589,292.31		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准

		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他	备期末 余额
一、合营企业										
二、联营企业										
甘肃微电子 工程研究院 有限公司	439,546.15	675,000.00		-190,677.37					923,868.78	
小计	439,546.15	675,000.00		-190,677.37					923,868.78	
合计	439,546.15	675,000.00		-190,677.37					923,868.78	

(3) 其他说明

①本公司于2014年12月12日与持有FlipChip International, LLC (以下简称“FCI”) 100% 股权的 FlipChip Holdings, LLC及其股东RoseStreet Labs, LLC、Brainteam Limited、Aspern Investment Inc.、Microchip Technology Incorporated签署了《股东权益买卖协议》，公司以4,060.00万美元为对价购买FCI及其子公司100%的股权。

在购并日2015年4月1日最终确定公司以4,022.39万美元购买FlipChip Holdings, LLC及其子公司。其中FlipChip International, LLC的对价为4,665,416.58美元；上海纪元微科电子有限公司支付对价为22,133,250.00美元，两项对价合计26,798,666.58美元。剩余款项作为Huatian Technology (USA) LLC对FCI的增资和本公司对上海纪元微科电子有限公司的增资。

公司已于2015年4月1日（美国当地时间）完成FCI、上海纪元微科电子有限公司100%股权的交割。

②2015年4月，公司与陈苏南、深圳市福德伦企业咨询管理有限公司及深圳市迈克光电子科技有限公司（以下简称“迈克光电”）签订增资合作框架协议。根据协议规定，公司以现金5,000万元分两期对迈克光电增资，第一期公司增资金额为3,997.50万元，增资价格为12.30元/股，折股金额为325万元占迈克光电76.47%股权比例。根据协议规定，迈克光电公司设立高管持股平台，对迈克光电进行增资110.20万元，增资后，公司股权比例稀释到60.73%；第二期公司增资1,002.50万元，增资价格为12.30元/股，折股金额为81.50万元占迈克光电股权比例的51.00%。陈苏南向迈克光电增资2,218万元，增加注册资本180.325万元。第二期增资后，公司持有迈克光电51.00%的股权；陈苏南持有迈克光电35.17%的股权；高管持股平台持有迈克光电13.83%股权。

③2015年12月国家集成电路产业投资基金股份有限公司（以下简称“产业投资基金”）与天水华天科技股份有限公司、华天科技（西安）有限公司三方签订增资协议，根据协议规定，产业投资基金以人民币5亿元现金出资，认购华天科技（西安）有限公司增资的股权，并

以华天科技（西安）有限公司截至2015年9月30日的财务报表显示的净资产7.265亿元和天水华天科技股份有限公司非公开发行方式投入华天科技（西安）有限公司的募集资金6.1亿元之和确定持股比例。增资比例为1:1.192的折股比例，增资完成后，产业投资基金持有华天科技（西安）有限公司27.23%的股权比例。

④根据公司第四届董事会第二十次会议决议，会议审议通过《关于对华天科技（昆山）电子有限公司单方面增资的议案》，公司以非公开发行的募集资金5.1亿元对控股子公司华天科技（昆山）电子有限公司单方面增资，增资价格为人民币8.55元/1美元。增资后，公司持有华天科技（昆山）电子有限公司89.81%的股权比例。

根据公司2015年12月14日总经理办公会会议纪要，公司以48,025,747.00元收购丹阳盛宇股权投资中心（有限合伙）持有的华天科技（昆山）电子有限公司3.23%股权。股权收购后，公司持有华天科技（昆山）电子有限公司的股权比例由89.81%变更为93.04%。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,029,184,314.80	1,585,405,276.71	1,971,156,332.22	1,543,406,501.71
其他业务	50,688,383.15	26,361,678.02	44,698,628.96	22,113,601.47
合计	2,079,872,697.95	1,611,766,954.73	2,015,854,961.18	1,565,520,103.18

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-190,677.37	-2,275,086.04
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,880,000.00	1,212,000.00
其他	27,500.00	-477,375.39
合计	3,716,822.63	-1,540,461.43

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	-2, 458, 789. 07	主要为处置固定资产净损失
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	124, 238, 389. 97	本期收到的政府补助和按照会计准则由递延收益转入营业外收入的政府补助增加
非货币性资产交换损益	4, 640, 697. 02	主要为控股子公司华天昆山与供应商设备互换形成
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1, 222, 950. 70	
减: 所得税影响额	19, 161, 863. 02	
少数股东权益影响额	1, 180, 742. 97	
合计	107, 300, 642. 63	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	11. 76%	0. 4504	0. 4504
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7. 80%	0. 2986	0. 2986

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字、公司盖章的2015年年度报告全文和摘要。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签字并盖章的财务报告原件。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在巨潮资讯网和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

天水华天科技股份有限公司

法定代表人：肖胜利

二〇一六年四月二十二日