

天水华天科技股份有限公司

2026 年半年度报告



2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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)裴永亮声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

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。

4、商誉减值风险

公司于 2019 年 1 月完成对马来西亚主板上市公司 Unisem 的收购。收购 Unisem 属于非同一控制下企业合并，按照《企业会计准则》，公司合并成本与可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。若未来受宏观经济下行、半导体行业周期性波动、行业竞争加剧等因素影响，或 Unisem 技术研发、市场拓展、经营管理等方面出现重大不利变化，导致其经营状况不如预期，可能需要对商誉计提减值，将对公司的经营业绩产生不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	22
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 债券相关情况	42
第八节 财务报告	43

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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表。
- 二、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。
- 三、载有法定代表人签字、公司盖章的2026年半年度报告全文和摘要。
- 四、其他相关资料。

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、华天电子集团	指	天水华天电子集团股份有限公司
肖胜利等 13 名自然人、实际控制人	指	肖胜利、肖智成、刘建军、张玉明、宋勇、常文瑛、崔卫兵、杨前进、陈建军、薛延童、周永寿、乔少华、张兴安
华天西安	指	子公司华天科技（西安）有限公司
华天昆山	指	子公司华天科技（昆山）电子有限公司
华天南京	指	子公司华天科技（南京）有限公司
华天宝鸡	指	子公司华天科技（宝鸡）有限公司
华天江苏	指	子公司华天科技（江苏）有限公司
华天先进	指	子公司南京华天先进封装有限公司
华天上海	指	子公司上海华天集成电路有限公司
华天马来西亚	指	子公司 HUATIAN TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD.
管理总部	指	子公司华天科技（西安）总部管理有限公司
韶华科技	指	子公司广东韶华科技有限公司
纪元微科	指	子公司上海纪元微科电子有限公司
盘古半导体	指	子公司江苏盘古半导体科技股份有限公司
西安天利	指	下属企业西安天利投资合伙企业（有限合伙）
西安天启	指	子公司西安天启企业管理有限公司
Unisem	指	子公司 UNISEM (M) BERHAD
华羿微电	指	华羿微电子股份有限公司
2.5D	指	2.5 Dimension 的缩写，2.5 维封装
3D	指	3 Dimension 的缩写，三维封装
BGA	指	Ball Grid Array 的缩写，球栅阵列封装
Bumping	指	芯片上制作凸点
DIP	指	Dual In-line Package 的缩写，双列直插式封装
DFN	指	Dual Flat No-lead 的缩写，双边扁平无引脚封装
FO	指	Fan-Out 的缩写，扇外型封装
FC	指	Flip Chip 的缩写，倒装芯片
FCBGA	指	Flip Chip Ball Grid Array 的缩写，倒装芯片球栅阵列封装
LGA	指	Land Grid Array 的缩写，触点阵列封装
LED	指	Light-Emitting Diode 缩写，发光二极管
LQFP	指	Low profile Quad Flat Package 的缩写，薄型四边引线扁平封装
MCM	指	Multi-Chip Module 的缩写，多芯片组件封装
MEMS	指	Micro-Electro-Mechanical Systems 的缩写，微机电系统
PLP	指	Panel Level Package 的缩写，面板级封装
QFN	指	Quad Flat Non-leaded Package 的缩写，四方扁平无引脚封装
QFP	指	Quad Flat Package 的缩写，四边引线扁平封装
SiP	指	System in Package 的缩写，系统级封装
SOT	指	Small Out-line Transistor 的缩写，小外形晶体管封装

SOP	指	Small Out-line Package 的缩写，小外形表面封装
TSV	指	Through-Silicon Via 的缩写，直通硅晶穿孔封装，即硅通孔封装
Wettable Flank	指	侧面浸润技术
WLP	指	Wafer Level Package 的缩写，晶圆级封装
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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		

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天水郡街道秦州大道 360 号	甘肃省天水市秦州区天水郡街道秦州大道 360 号
电话	0938-8631816	0938-8631990
传真	0938-8632260	0938-8632260
电子信箱	htcwy2000@163.com	caiping.yang@ht-tech.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化
☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化
☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	10,510,627,614.20	7,780,254,525.71	35.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	813,402,689.67	226,478,541.12	259.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	250,268,388.02	-8,131,452.60	3,177.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,012,177,765.97	1,583,141,875.38	-36.07%
基本每股收益（元/股）	0.2483	0.0706	251.70%
稀释每股收益（元/股）	0.2450	0.0706	247.03%
加权平均净资产收益率	4.44%	1.35%	3.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	46,990,950,881.42	43,121,135,906.41	8.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,022,009,460.98	17,812,985,255.24	6.79%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	19,146,376.17	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	221,042,009.58	主要为本报告期收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	487,197,704.42	主要为本报告期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动及证券投资取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,391,653.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,030,558.33	
减：所得税影响额	112,520,254.18	
少数股东权益影响额（税后）	57,153,746.26	
合计	563,134,301.65	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主营业务情况

报告期，公司的主营业务为集成电路封装测试，目前公司集成电路封装产品主要有 DIP、SOT、SOP、QFP、QFN/DFN、BGA/LGA、FC、MCM、SiP、WLP、TSV、Bumping、MEMS、FO、PLP、2.5D/3D 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、物联网、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，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。

2、公司所属行业情况

2026 年上半年，全球云厂商大幅上调 AI 资本开支，AI 基础设施建设持续落地，推动半导体行业整体景气度上行。存储芯片迈入持续性超级涨价周期，算力芯片、先进封装及半导体设备、材料需求旺盛。反观手机、电脑等传统消费终端复苏不及预期，面向消费电子的各类芯片仅实现小幅温和增长。全球半导体市场呈现明显结构性分化，形成“算力存储高景气、传统消费需求偏弱”的市场格局。根据美国半导体行业协会（SIA）数据，2026 年上半年全球半导体销售额实现 7,020 亿美元，同比增长 102%，其中，2026 年第二季度全球半导体销售额达到 4,033 亿美元，环比第一季度增长 35.1%，行业高增长趋势延续，景气度创阶段新高。

在全球 AI 发展与国产替代加速的双重驱动下，我国集成电路产业稳健发展，技术水平稳步迭代，并逐步从规模扩张的“量的追赶”转向技术升级、结构优化的“质的突破”阶段。在成熟制程、先进封装、设备材料等环节中，逐步构建起更具韧性和竞争力的产业生态。根据国家统计局统计数据，2026 年 1-6 月，我国集成电路产量为 2,797.9 亿块，同比增长 23.1%。值得一提的是，2026 年 6 月，我国集成电路单月产量为 516.5 亿块，同比增长 18.8%，产量创月度历史新高。根据海关总署公布的数据，2026 年 1-6 月，我国共进口集成电路 3,047 亿块，同比增长 8.1%；进口金额 29,802.05 亿元，同比增长 55.8%。同期，我国共出口集成电路 1,794 亿块，同比增长 7%；出口金额 12,263.54 亿元，同比增长 88.7%。整体来看，我国集成电路进出口呈现“数量小幅增加、金额大幅上升”的特点。一方面，高价值的 AI 芯片、存储芯片占比提升，叠加存储芯片涨价推高交易金额；另一方面，反映出芯片国产化进程提速，集成电路出口产品附加值稳步提升。

进入 2026 年下半年，全球半导体行业增长的核心驱动逻辑并未发生改变，AI 产业链维持行业热度，算力芯片需求依然旺盛，消费类芯片增长依旧平淡，半导体行业结构性行

情延续。世界半导体贸易统计组织（WSTS）于 2026 年 8 月更新了预测数据，预计 2026 年全球半导体销售额 1.655 万亿美元，同比增长 108%。该预测较年初行业机构预估的约 1 万亿美元大幅上调，行业整体景气度大幅领先前期市场判断。

3、本报告期内公司经营情况

2026 年上半年，得益于半导体行业景气度整体回升，封测行业市场需求稳步提升，公司订单和经营业绩稳步增长。报告期内，公司紧跟行业前沿动态，抢抓人工智能与具身智能市场快速发展的机遇，持续关注市场和客户需求，制定实施差异化客户开发、导入和重点客户服务机制，集中资源保障封测订单高效交付，公司汽车电子、存储器封装业务规模进一步扩大。同时，公司根据市场需求，稳步推进扩产工作，为后续增量订单做好前瞻性准备。2026 年上半年，公司实现营业收入 105.11 亿元，同比增长 35.09%，其中二季度实现营业收入 57.11 亿元，环比一季度增加 9.12 亿元，单季度收入规模创新高；实现归属于上市公司股东的净利润 8.13 亿元，其中二季度实现归属于上市公司股东的净利润 7.27 亿元，环比一季度增加 6.40 亿元，经营效益逐步恢复。

报告期内，公司以技术创新为核心驱动力，持续加快先进封装技术研发与量产工作。公司重点推进 2.5D 技术平台规模化量产，聚焦存储器、大尺寸 FCBGA、SiP、汽车电子等领域客户开发，完成 2.5D SiCS、Memory 垂直打线、FCQFN 汽车电子 Wettable Flank 等工艺技术的开发。2026 年上半年，公司获得授权专利 30 项，其中发明专利 21 项。

报告期内，公司深化一体化质量管理，强化全链条质量管控能力建设，加速搭建迭代质量数字化平台，依托智能物料管控等数字化手段促进质量管理水平和产品质量水平不断提高，持续提升客户满意度。

报告期内，公司继续推进精益生产，实施物料降耗、设备节能、岗位标准化管理，组织公司各生产基地对标互促优秀实践，加快标准体系落地；全面开展产线自动化改造，落地自动物流、全自动检测、生产端 AI 智能应用等项目，深挖设备综合利用率与管理效能，稳步提产增效、严控生产成本。

报告期内，公司收购华羿微电事项获得深圳证券交易所受理。截至本报告披露日，收购事项已获得深圳证券交易所并购重组审核委员会审核通过，尚需取得中国证券监督管理委员会同意注册。公司收购华羿微电将延伸功率器件研发设计与自有品牌业务，拓宽封装测试业务布局，有利于提升综合竞争力与盈利水平。

报告期内，公司 2023 年股票期权激励计划稳步推进。公司股权激励计划的开展，充分调动了公司核心技术和业务人员的积极性、创造性及责任感，促进公司经营目标的实现。

二、核心竞争力分析

1、领先的技术研发和持续的产品创新优势

技术和产品创新是企业发展的核心驱动力之一。公司自设立以来一直十分重视技术和

产品创新，通过技术攻关，逐步掌握了国际先进的高密度集成电路封装核心技术，现有封装技术水平及科技研发实力已处于国内同行业领先地位。

公司现已掌握了 SiP、FC、TSV、Bumping、FO、WLP、PLP、2.5D/3D 等集成电路先进封装技术，承担了多项国家重大科技专项项目（课题），荣获“中国半导体市场值得信赖品牌”、“中国半导体市场最具影响力企业”和“中国十大半导体封装测试企业”等荣誉和称号，多项产品和技术被评为“中国半导体创新产品和技术”。

2、丰富的市场开发经验和良好的客户服务质量

公司一直坚持“我们的工作就是让用户满意”的质量方针和“用户至上，质量第一”的经营理念，建立了良好的市场开发体系和客户沟通机制，并通过多年持续不断的市场开发，公司能够快速、精准地了解不同客户的需求，进而针对其需求进行产品设计并提供相应高质量的封测服务，提高了响应客户需求的速度和能力。公司通过不断提高工作质量，完善质量运行体系，努力提高产品品质和服务质量，使产品品质和服务质量处于业内领先水平。经过二十多年的不懈努力，公司已与国内外客户建立了稳定良好的长期合作关系，并建立了一套行之有效、覆盖较为全面的营销网络，保证了公司能够第一时间接收到市场最新动态，并对其做出快速、准确的反应。未来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。

3、良好的企业文化及团队优势

公司始终坚持“以人为本，服务社会”的企业宗旨，经过多年的文化积累和沉淀，形成了“以客户为中心，激励价值创造，坚持努力奋斗，共生实现发展”的核心价值观，“务实、创新、完美”的企业精神，“快速反应、严格高效”的企业作风等为核心的企业文化体系，优秀的企业文化培养和锻炼出了一支热爱公司、严格高效、吃苦耐劳的员工队伍。经过二十余年的技术攻关和生产实践，公司培养了一大批从技术开发到生产管理的技术管理骨干，为公司的发展奠定了良好人才基础。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	10,510,627,614.20	7,780,254,525.71	35.09%	主要为本报告期封装量较上年同期增加所致。
营业成本	9,003,214,126.52	6,938,063,337.48	29.77%	
销售费用	72,471,276.72	69,387,279.81	4.44%	

管理费用	406,014,623.97	339,768,112.01	19.50%	
财务费用	159,453,664.98	83,393,789.65	91.21%	主要为本报告期利息费用及汇兑损失增加所致。
所得税费用	133,265,337.43	22,939,403.88	480.95%	主要为本报告期利润总额增加，导致所得税费用增加。
研发投入	643,794,661.86	486,354,728.86	32.37%	主要为本报告期研发投入较上年同期增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	1,012,177,765.97	1,583,141,875.38	-36.07%	主要为本报告期支付给职工的薪酬增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-3,378,113,465.99	-2,992,518,958.24	-12.89%	
筹资活动产生的现金流量净额	2,192,539,211.05	1,444,598,562.46	51.77%	主要为本报告期收到股权激励行权资金较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-201,146,592.84	39,798,766.36	-605.41%	主要为本报告期经营活动和投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	10,510,627,614.20	100%	7,780,254,525.71	100%	35.09%
分行业					
集成电路	10,510,568,360.78	100.00%	7,778,023,388.87	99.97%	35.13%
LED	59,253.42	0.00%	2,231,136.84	0.03%	-97.34%
分产品					
集成电路	10,510,568,360.78	100.00%	7,778,023,388.87	99.97%	35.13%
LED	59,253.42	0.00%	2,231,136.84	0.03%	-97.34%
分地区					
国内销售	6,703,742,296.61	63.78%	4,878,411,890.28	62.70%	37.42%
国外销售	3,806,885,317.59	36.22%	2,901,842,635.43	37.30%	31.19%

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	10,510,568,360.78	9,002,723,764.26	14.35%	35.13%	29.90%	3.46%
LED	59,253.42	490,362.26	-727.57%	-97.34%	-93.30%	-499.30%

分产品						
集成电路	10,510,568,360.78	9,002,723,764.26	14.35%	35.13%	29.90%	3.46%
LED	59,253.42	490,362.26	-727.57%	-97.34%	-93.30%	-499.30%
分地区						
国内销售	6,703,742,296.61	5,709,689,918.25	14.83%	37.42%	29.50%	5.21%
国外销售	3,806,885,317.59	3,293,524,208.27	13.49%	31.19%	30.22%	0.65%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、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	96,415,660.85	9.82%	主要为本报告期公司处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及证券投资取得的收益。	否
公允价值变动损益	390,421,317.61	39.78%	主要为本报告期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间产生的公允价值变动。	否
资产减值	-37,433,182.58	-3.81%	主要为本报告期应收账款计提的信用减值损失。	是
营业外收入	5,793,392.56	0.59%	主要为本报告期收到的赔偿金等。	否
营业外支出	2,780,917.59	0.28%	主要为本报告期支付的质量赔偿和固定资产报废损失。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	5,244,697,955.95	11.16%	5,367,838,328.04	12.45%	-1.29%	
应收账款	3,403,786,259.86	7.24%	2,773,799,806.76	6.43%	0.81%	
合同资产	597,460.73	0.00%	311,372.84	0.00%	0.00%	
存货	3,695,326,211.93	7.86%	2,842,766,922.36	6.59%	1.27%	
投资性房地产	3,618,066.89	0.01%	3,723,006.77	0.01%	0.00%	
长期股权投资	63,339,969.85	0.13%	74,687,986.80	0.17%	-0.04%	
固定资产	21,591,795,252.23	45.95%	21,247,748,911.37	49.27%	-3.32%	
在建工程	4,119,068,318.89	8.77%	3,423,885,500.04	7.94%	0.83%	主要为本报告期公司及子公司基础设施建设及购置的待安装设备增加所致。

使用权资产	582,879,857.26	1.24%	636,315,144.38	1.48%	-0.24%	
短期借款	7,237,008,066.66	15.40%	5,721,600,670.44	13.27%	2.13%	主要为本报告期流动资金借款增加所致。
合同负债	59,808,338.89	0.13%	125,910,460.10	0.29%	-0.16%	
长期借款	6,064,215,778.60	12.91%	5,862,941,912.66	13.60%	-0.69%	
租赁负债	298,330,297.15	0.63%	359,632,485.72	0.83%	-0.20%	

2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
货币资金	股权收购及生产经营产生	262,645,101.65	马来西亚		控制权		1.15%	否
应收账款	股权收购及生产经营产生	474,195,284.16	马来西亚		控制权		2.08%	否
存货	股权收购及生产经营产生	590,660,915.43	马来西亚		控制权		2.59%	否
固定资产	股权收购及生产经营产生	3,849,385,924.16	马来西亚		控制权		16.89%	否
在建工程	股权收购及生产经营产生	151,807,508.79	马来西亚		控制权		0.67%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,671,269,473.28	390,421,317.61	0.00	0.00	954,598,541.67	962,216,268.47	0.00	2,785,904,904.05
2. 衍生金融资产	35,020,576.16	0.00	0.00	0.00	313,874,351.00	247,085,432.16	0.00	101,809,495.00
金融资产小计	2,706,290,049.44	390,421,317.61	0.00	0.00	1,268,472,892.67	1,209,301,700.63	0.00	2,887,714,399.05
应收款项融资	310,424,368.57				2,380,179,446.91	2,372,588,270.09		318,015,545.39
上述合计	3,016,714,418.01	390,421,317.61	0.00	0.00	3,648,652,339.58	3,581,889,970.72	0.00	3,205,729,944.44
金融负债								

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面余额（元）	账面价值（元）	受限类型	受限情况
货币资金	278,585,019.93	278,585,019.93	保证金	采购进口设备的信用证保证金、银行承兑汇票保证金、保函保证金、海关保证金 278,583,965.63 元、一年内未收付状态账户 1,054.30 元。
固定资产	433,387,910.30	223,949,762.08	抵押	全资子公司华天西安以账面价值 223,949,762.08 元（原值 433,387,910.30 元）的房屋建筑物、以账面价值 14,500,248.54 元（原值 22,205,171.04 元）的土地使用权作为抵押向中国进出口银行陕西省分行取得短期借款 450,000,000.00 元。
无形资产	22,205,171.04	14,500,248.54	抵押	
合计	734,178,101.27	517,035,030.55		

六、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
61,800,000.00	452,327,969.56	-86.34%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

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）
华天南京集成电路先进封测产业基地二期二阶段建设项目	自建	是	集成电路封装测试	652,984.60	652,984.60	自有资金	0.02%	0.00	0.00	项目正在建设	2026 年 05 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及公司刊登于《证券时报》的 2026-036 号公告
合计	--	--	--	652,984.60	652,984.60	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	688535	华海诚科	5,000,000.00	公允价值计量	293,159,025.84	296,861,423.69	0.00	0.00	1,753,231.55	340,672,737.47	407,768,834.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	688807	优迅股份	16,327,969.56	公允价值计量	59,199,161.80	67,995,278.58	0.00	0.00	0.00	68,109,062.34	127,194,440.38	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	688512	慧智微	15,000,000.00	公允价值计量	9,258,269.04	3,990,347.14	0.00	0.00	0.00	3,990,347.14	13,248,616.18	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600584	长电科技	856,509,963.45	公允价值计量	216,223,771.98	0.00	0.00	0.00	145,288,287.83	28,352,102.11	0.00	交易性金融资产	自有资金
合计			892,837,933.01	--	577,840,228.66	368,847,049.41	0.00	0.00	147,041,519.38	441,124,249.06	548,211,890.56	--	--

注：公司持有的上述上市公司股票中，华海诚科、慧智微均为公司在其 IPO 前取得的股权投资。

(2) 衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结售汇	5,488.13	0	0	0	5,488.13	5,488.13	0	0.00%
外汇掉期	25,899.31	3,502.06	0	0	25,899.31	19,220.41	10,180.95	0.54%
合计	31,387.44	3,502.06	0	0	31,387.44	24,708.54	10,180.95	0.54%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明		公司根据财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期保值》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》及其指南、解释的相关规定，对开展的衍生品交易业务进行相应的核算处理。与上一报告期相比，无重大变化。						

报告期实际损益情况的说明	为有效规避和防范汇率风险，减少汇率波动对公司经营的影响，公司开展远期结售汇业务和外汇掉期业务。报告期内，公司通过远期结售汇交割实际收益为 31.42 万元，外汇掉期实际收益为 95.03 万元。
套期保值效果的说明	公司开展外汇套期保值业务运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，实现规避风险为目的的资产保值，提高外币资金使用效率，合理降低财务费用。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	一、外汇套期保值业务的风险分析 公司开展外汇衍生品套期保值业务遵循合法、审慎、安全有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险。 1、汇率市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的汇率、利率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。 2、预测风险：公司根据销售订单和采购订单等进行外汇收付款预测，可能存在预测不准确而导致延期交割风险。 3、履约风险：公司开展外汇套期保值的对手方均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构，履约风险低，但仍存在外汇套期保值业务到期无法履约的风险。 4、其他风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善或操作人员未能充分理解外汇套期保值信息而造成操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。 二、采取的控制措施 1、公司加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营决策，同时公司及控股子公司经营层严格按照董事会授权范围决策该业务的具体实施和履约。 2、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务品种范围、审批权限、操作流程、信息隔离措施、风险处理等做出了明确规定。同时，公司安排业务娴熟的专业人员，加强培训辅导，做好外汇套期保值业务的具体工作。 3、公司严禁超过正常业务规模的外汇套期保值，并严格控制外汇资金金额和结售汇时间，确保外汇回款金额和时间与锁定的金额和时间相匹配。同时加强应收账款管理，避免出现应收账款逾期现象。 4、公司选择与经营稳定、资信良好的具有合法资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，并审慎审查外汇套期保值合同条款。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司套期保值业务所选择的交易所和交易品种市场透明度大，成交活跃，流动性较强，成交价格及结算价能充分反映衍生品的公允价值。公司根据财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期保值》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》及其指南、解释的相关规定，对开展的衍生品交易业务进行相应的核算处理。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025 年 09 月 13 日

2）报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、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	集成电路封装测试	2,847,000,000.00	8,877,921,853.29	5,048,689,349.66	2,167,334,968.74	178,706,401.98	167,552,114.05
华天科技（昆山）电子有限公司	子公司	集成电路封装测试	1,840,178,039.01	4,400,631,564.80	2,812,418,944.45	1,164,751,155.22	54,502,120.03	56,139,492.26
华天科技（南京）有限公司	子公司	集成电路封装测试	3,470,533,633.00	10,744,257,269.54	4,127,012,853.35	2,603,450,023.74	82,588,189.36	85,133,460.06
UNISEM(M) BERHAD	子公司	集成电路封装测试	1,036,677千林吉特	5,702,928,264.52	3,563,523,603.76	1,816,777,144.95	10,819,709.62	5,970,060.90

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

华天南京报告期内订单同比大幅增加，受此影响，营业收入和净利润较上年同期均有较大幅度增长。

Unisem 本报告期亏损，主要源于汇率变动及营运开支增加。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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。

针对上述风险，公司将持续关注行业发展，加强市场调研，与客户建立长期稳定合作关系，实现公司持续健康发展。

2、产品生产成本上升的风险

公司产品主要原材料价格的波动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和客户需求的变化，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。

4、商誉减值风险

公司于 2019 年 1 月完成对马来西亚主板上市公司 Unisem 的收购。收购 Unisem 属于非同一控制下企业合并，按照《企业会计准则》，公司合并成本与可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。若未来受宏观经济下行、半导体行业周期性波动、行业竞争加剧等因素影响，或 Unisem 技术研发、市场拓展、经营管理等方面出现重大不利变化，导致其经营状况不如预期，可能需要对商誉计提减值，将对公司的经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司将在市场、客户、技术、运营及人员等方面充分发挥与 Unisem 的协同效应，通过双方的有效整合，进一步增强公司和 Unisem 的持续盈利能力和在国际市场的竞争力。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

公司《市值管理制度》经 2025 年 2 月 19 日第七届董事会第二十次会议审议通过。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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

1、股权激励

公司于 2023 年 11 月 28 日召开第七届董事会第十一次会议及第七届监事会第九次会议，2023 年 12 月 25 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了 2023 年股票期权激励计划相关议案。2024 年 1 月 9 日，公司召开第七届董事会第十三次会议和第七届监事会第十一次会议，确定 2024 年 1 月 9 日为首次授予股票期权的授予日，向 2,728 名激励对象授予 23,138 万份股票期权。2024 年 12 月 13 日，公司召开第七届董事会第十九次会议和第七届监事会第十六次会议，确定 2024 年 12 月 13 日为预留授予股票期权的授予日，向 245 名激励对象授予 1,472 万份股票期权。2025 年 3 月 29 日，公司召开第七届董事会第二十一次会议和第七届监事会第十七次会议，同意注销部分首次授予股票期权共计 1,881.40 万份，首次授予部分股票期权数量由 23,138 万份调整为 21,256.60 万份，并同意符合行权条件的激励对象在规定的行权期内采取自主行权的方式行权。根据业务办理的实际情况，首次授予第一个行权期实际可行权期限为 2025 年 5 月 20 日至 2026 年 4 月 8 日。

2026 年 3 月 29 日，公司召开第八届董事会第十次会议，同意注销部分预留授予股票期权共计 72 万份，预留授予股票期权数量因此由 1,472 万份调整为 1,400 万份，并同意符合行权条件的激励对象在规定的行权期内采取自主行权的方式行权，可行权数量 700 万份。根据业务办理的实际情况，预留授予第一个行权期实际可行权期限为 2026 年 4 月 20 日至 2027 年 3 月 12 日。

2026 年 4 月 13 日，公司召开第八届董事会第十二次会议，同意注销部分首次授予股票期权共计 846.8968 万份，首次授予部分股票期权数量因此由 21,256.60 万份调整为

20,409.7032 万份，并同意符合行权条件的激励对象在规定的行权期内采取自主行权的方式行权，可行权数量 6,067.20 万份。根据业务办理的实际情况，首次授予第二个行权期实际可行权期限为 2026 年 5 月 6 日至 2027 年 4 月 8 日。

2026 年 6 月 10 日，公司召开第八届董事会第十五次会议，同意根据 2025 年年度权益分派方案实施情况，将本激励计划股票期权的行权价格调整为 7.16 元/股。

报告期内，本激励计划股票期权共行权 63,023,916 份。截至本报告期末，本激励计划股票期权共行权 122,642,755 份。

上述具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及公司刊登于《证券时报》的相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		7
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	天水华天科技股份有限公司	https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#/header/header_list
2	华天科技（昆山）电子有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http%3A%2F%2Fywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn%3A18181%2Fspsarchive-webapp%2F%2Fweb%2Fsps%2Fviews%2Fyfpl%2Fviews%2FyfplEntInfo%2Findex.js&versionId=&spCode=3205830200017714&validate=CN31_q61_FNN*1YJ9QKSWSNS4kJsDTW8GiyR2IqSewNjglZatyN1D1jS9k18R3sUbd56lrx1TP_3BZVCi9EsIfH1zUJLd0Iqa5yz.k8eNOZ5.P1M*XiB5AYXNeOKuLd8q92I2zx1VC5f_K3FVjGEnwAH3.eq5vMZ5FQxvUfA8c1MY4UOT.RJFFjP5JCgZRYGxiDZBqCDVKKfpikXN1lj9nZvccMVxEwb*CkEHcPHaILO*DNsMryPrpJqg6hbDzCeJ4s6gWnn9JD_PO3*po*dwCsZBl_nKNc952xoAtKkOXSurDPwGqwwYr5Y*rs1W1cA1A__pMUF6kNW292P60sbm8fdfAff158Ey3LRcJa_U*gzx.tDxg8s45BtTuBk_AalbsVkWzUqRfdW*YcXL.bsML65sMJCaAzapGpG0GtuHxftiqsxEx*U15jgI.X4B8yBEgL3adMa0Ic5jbTzgZRAEW9wpebk8UUUYKN3jlyycv3IaBNXg03zoYN52QfdZ*qIrSaltfInW_KIg77_v_i_1&year=2026
3	华天科技（南京）有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http%3A%2F%2Fywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn%3A18181%2Fspsarchive-webapp%2F%2Fweb%2Fsps%2Fviews%2Fyfpl%2Fviews%2FyfplEntInfo%2Findex.js&versionId=&spCode=3201110200802401&validate=CN31_xlhqVC6dUzppquXSJXY64.Sxv4QtrVhnDqrXcukR6JfIheMGG5n8u5AKARUvUOPZNu.j3QqTf1laAMlfftldmY1Kht*ctYvUx2ZsBEVYhnWNbGd61cMQaV1.k01wGXCYCOMs9VA06ivUG_hqKWG_06OV.L00srcV8JQaQfMNmaJvsKNWcFcs_KtSxbnzkk

		43YAbJhOLO_hp1MnJvPQOuS4.yrzR6YtChaT5QhzgC_lna9rgGnyalr6fhPJWt9Uta8V1K31.fbpB05oCBWHvSXvIO9EImIcbckRwKwKZ8zc5u.cQ_w9yJ11_oiOVre.WDrYrUvJ3xBNfL68YjTbxUWdc0BC3uDHBEBP42PEM*68v*CbWZXUeoP5Wg*qI*Zu3klx4Zs.GSWOUqme0w*_dbZ*tXKQrxtLVRq.VE npX3EqTcZbWz4ZjJFnHXY6gM429e5fscZ8SUHuotHjUzknFGvZwIy.B.R0oVrOfqS1BapGFnILLyVsbyFfKc0r.*.KYYQYmM77_v_i_1&year=2026
4	华天科技（宝鸡）有限公司	http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/enterprise-details?yqid=ab27b837-db04-419c-9afa-45b7abd2a0f4&year=2025
5	华天科技（江苏）有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http%3A%2F%2Fywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn%3A18181%2Fspsarchive-webapp%2F%2Fweb%2Fsps%2Fviews%2Fyfpl%2Fviews%2FyfplEntInfo%2Findex.js&versionId=&spCode=3201110216002341&validate=CN31_ces9yK3EI0uHwn3srjSnj14mp06y80nnZZC Okw_uukPiJiBWt9zpuoqzmjIOVTYcv5WoGiotixu0bu2pujjuw1VsNgs1bfstg.ht84y2HsplAVFsFLJ1Fw50UB1d12FyhHcMQTOJh8*BJzTmH*sEi3aYug*.M1_A6WqzqMmipLp.TVYPM1QdbCT6xv1hIJGnYbaZWm8qKhZiYDoE8F3rv*01vZQRz*0bG4tT8.f2RFI4zcsqC412zaLsdExwUohiMLC4dV9_VevG*bYzunVajOZnrTCNs0ZukQZDQ0c19wvBJrdBEYJ5Bo_ftchIlxxkODwNp5WxLLC.u.UtNq9nYpkAW.D*ZqMq.s6XX1hFxrVfmkyc2yOQPGynYhCqLzCduDADe8k.rzqEgoNh.ZeJopDSVIpw*3X0aK*Jo2RabvLokoRf_J8SnRW*yLgtKJrY4b5xBBJJcQODYJXYx9S1Km.QSdi1IJE.USBrlxM_w2AdDr uYvsu5lI9KkCemGq5XDUg77_v_i_1&year=2026
6	江苏盘古半导体科技股份有限公司	http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http%3A%2F%2Fywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn%3A18181%2Fspsarchive-webapp%2F%2Fweb%2Fsps%2Fviews%2Fyfpl%2Fviews%2FyfplEntInfo%2Findex.js&versionId=&spCode=3201110216002667&validate=CN31_aM_8eWJt4LiUOKk1dfJXud.qGXGebmnDor c_kdLVNJeh6U0Fz5W1PdEXZCn1PskdMkzvQ8rjIP4AY9vR5Smm2vvbRAWi4kt.WN2fzTOETiotveDhWoH28TuaZiZP9orV4zTjOwdlquU3Yf0qJhkCeku4ISysJB*eOU_ma09PyxQRiJYJyzkiKWyX.8HJJtwwhzBPufervnftjfr9f8zBvxtZzpeBA43s9v1_z*e1CX0nVQ5nVTsU.eenVtYZ5crIs93PLQXHedVonf11_46iH9aqYVfKkcS_BfA2WEwe6laiV38rMkm4*qVhrCQT5TJ*oQc_xcEnAnhrRcFuzRKxwNIccq5k9KFiiOVORG2EwVQJpS0hmvSLu1xlmSrZNg1CSUFbeX9iXT*pYge0.2Lh6HzLY4fH3d1I38q.4R5ROM*fOE0Aif41U30AonQyny*CHaJ3nHemdE5bTbQUTLwmooKvcqJ9v5HHDmWAKdKuNT8*8ymg3s2EcAsXTj0JucG1*M77_v_i_1&year=2026
7	宇芯（成都）集成电路封装测试有限公司	https://tftb.sczfwf.gov.cn:8085/jmopenpub/jmopen_files/webapp/html5/qyhjxxyfpl/index.html#/index/enterprise-more?code=91510100765388262G&uniqueCode=44c242f2edb71dfa&date=2025&type=true&isSearch=true

五、社会责任情况

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、报告期内，公司股东会、董事会均按照法律法规和相关制度的要求合法合规运作。此外，独立董事按照法律法规、《公司章程》及《独立董事制度》的要求，勤勉地履行职责，对重大事项客观地发表表决意见。

公司加强对控股股东、董事、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。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，将“快乐工作、快乐生活”、“以员工为中心”的理念落实到各项管理细节中，提升员工满意度。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，保持员工队伍的相对稳定。

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，增强董事及高级管理人员和员工的法治观念，有计划的开展各类专业培训和研讨（包括公司内部培训和外聘专业人士、咨询机构培训），本报告期多次实施内外部培训，有效推动公司健康发展。

3、公司已通过 ISO45001 职业健康安全管理体系和 ISO14001 环境管理体系的审核。积极宣导并加强全体员工的环境及职业健康安全意识，在遵守相关环境及职业健康安全法律法规的基础上，坚持节能降耗，减少废料的产生，做到以人为本，预防为主，同时与相关政府机构密切合作，防止污染，查危排患，不断改善工作和生活环境，保证公司及员工的健康安全。产品生产过程符合国际国内绿色环保和安全生产要求，将安全环保和节能降耗作为公司经营活动稳定开展的重要保障。

4、公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，规范与供应商、客户的供需双方行为，努力营造诚信、共赢的良性合作局面。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，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，不断改善质量，努力为社会提供优质产品和服务。

5、公司秉承“以人为本、服务社会”的经营宗旨，在立足企业稳定发展的基础上，着力强调社会责任。公司内部定期组织举办各类岗位技能大赛、知识竞赛等活动评先树模，激发员工的工作热情和钻研业务的兴趣，全面提升员工文化水平和业务素质，营造良好工作氛围，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、书画摄影才艺展览、免费体检等样式繁多的活动，丰富员工生活，有效提高了公司与员工之间的感召力和凝聚力。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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
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内，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内，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内，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电子集团或附属公司，而该业务直接或间接与华天科技业务有竞争或可能竞争；或者华天电子集团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。	2007 年 03 月 10 日	长期	严格履行
其他承诺	常文瑛;陈建军;崔卫兵;刘建军;乔少华;宋勇;肖胜利;肖智成;薛延童;杨前进;张兴安;张玉明;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。	2017 年 10 月 29 日	长期	严格履行
	天水华天电子集团股份有限公司	股份增持承诺	自 2024 年 9 月 10 日起六个月内完成增持计划，并与实际控制人在增持期间及法定期限内不减持公司股份。	2024 年 09 月 10 日	自 2024 年 9 月 10 日至 2026 年 9 月 9 日	严格履行
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及控股子公司作为被诉方的未达到重大诉讼标准的其他诉讼(仲裁)汇总	188.28	否	部分案件已调解结案,部分还在审理中。	涉诉案件(仲裁)审理结果不会对公司造成重大影响。	调解的案件已履行完毕。		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、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(万元)	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(万元)	披露日期	披露索引
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东及其子公司	向关联人采购商品及服务	原材料、传感器产品及工程、技术服务等	市场价	2,295.97	2,295.97	0.29%	8,500	否	银行	2,295.97	2026年03月31日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及公司刊登于《证券时报》的2026-015号公告
杭州长川科技股份有限公司	公司董事张昊玳任其董事	向关联人采购商品及服务	采购备件、设备等	市场价	1,762.54	1,762.54	0.22%	8,700	否	银行	1,762.54		
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东及其子公司	向关联人采购燃料和动力	水、电、暖气	市场价	359.85	359.85	28.47%	2,100	否	银行	359.85	2026年03月31日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及公司
天水华天	公司控股	接受关	会议、	市场	139.84	139.84	8.99%	300	否	银行	139.84		

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（万元）	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（万元）	披露日期	披露索引
电子集团股份有限公司及其子公司	股东及其子公司	联系人提供的服务	住宿、餐饮及其他服务	价									刊登于《证券时报》的 2026-015 号公告
杭州士兰微电子股份有限公司	公司原监事罗华兵担任其董事	向关联人销售产品、商品	集成电路封测产品	市场价	5,018.45	5,018.45	0.52%	6,000	否	银行	5,018.45		
杭州友旺电子有限公司	公司原监事罗华兵担任其董事、总经理	向关联人销售产品、商品	集成电路封测产品	市场价	628.50	628.50	0.07%	900	否	银行	628.50		
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东及其子公司	向关联人销售产品、商品	包装材料、设备、框架、备件、集成电路封测产品等	市场价	2,388.54	2,388.54	3.78%	5,500	否	银行	2,388.54		
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东及其子公司	向关联人提供劳务	工程及维修服务	市场价	1,728.56	1,728.56	15.68%	3,500	否	银行	1,728.56		
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东及其子公司	向关联人提供燃料和动力	水、电、暖气	市场价	409.64	409.64	32.40%	1,000	否	银行	409.64		
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东及其子公司	向关联人承租房屋	承租房屋	市场价	2,323.64	2,323.64	73.44%	5,000	否	银行	2,323.64		
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东及其子公司	向关联人出租房屋	出租房屋	市场价	58.82	58.82	3.96%	150	否	银行	58.82		
合计			--	--	--	17,114.35	--	41,650	--	--	--	--	--
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）			2026 年 3 月 29 日，公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于公司 2026 年日常关联交易预计的议案》，同意公司 2026 年度根据市场定价原则，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、天水华天电子集团股份有限公司及其子公司累计发生不超过 29,950 万元的采购、销售等各类日常关联交易。 2026 年 5 月 6 日，公司召开总经理办公会，同意根据实际经营情况，增加与天水华天电子集团股份有限公司及其子公司发生的“向关联人采购商品及服务”类别的日常关联交易预计不超过 3,000 万元，增加与杭州长川科技股份有限公司发生的“向关联人采购商品及服务”类别的日常关联交易预计不超过 8,700 万元。										

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（万元）	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（万元）	披露日期	披露索引
			本报告期内，公司与上述关联人累计发生的与日常经营相关的交易金额为 17,114.35 万元。										
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
华天慧创科技（西安）有限公司	控股股东控制的子公司	出售资产	子公司华天昆山向其转让设备	以转让资产的账面价值为基础协商定价	5.04		5.29	银行	0.25		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				上述交易金额占公司经审计总资产和归属于上市公司股东的净资产的比例较低，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买华羿微电子股份有限公司 100%股份，并募集配套资金。公司于 2025 年 10 月 16 日召开第八届董事会第七次会议，审议通过了《关于〈天水华天科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等议案，于 2026 年 2 月 9 日和 2026 年 2 月 27 日分别召开第八届董事会第九次会议和 2026 年第一次临时股东会，审议通过《关于〈天水华天科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案。具体内容详见公司于 2025 年 10 月 17 日披露的《第八届董事会第七次会议决议公告》及相关公告、2026 年 2 月 11 日披露的《第八届董事会第九次会议决议公告》及相关公告。

深圳证券交易所并购重组审核委员会于 2026 年 8 月 13 日召开 2026 年第 12 次会议，对公司本次交易的申请进行了审议，审议结果为：本次交易符合重组条件和信息披露要求。本次交易尚需取得中国证券监督管理委员会同意注册的批复。2026 年 8 月 18 日，公司已披露《天水华天科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（注册稿）》。截至本报告披露日，相关工作正在积极推进中。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
天水华天科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（注册稿）	2026 年 08 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、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

业务类型	租赁资产种类	本报告期确认的租赁收入或租赁费用
出租	房屋场地	463.64 万元
	设备	66.60 万元
承租	房屋场地	2,469.42 万元
	设备	643.90 万元

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	中低风险、中风险、中高风险	40,500	0
私募基金产品	中风险、中高风险	113,400	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	风险特征	产品类型	金额	起始日期	终止日期	资金投向	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	事项概述及相关查询索引（如有）
中信证券资产管理有限公司	证券	中风险	证券公司发行理财产品	120.15	2025 年 06 月 18 日		其他	6.52	0	
中信证券资产管理有限公司	证券	中高风险	证券公司发行理财产品	1,000	2025 年 10 月 27 日		其他	48.4	0	
中信建投证券股份有限公司	证券	中高风险	证券公司发行理财产品	4,000	2025 年 06 月 17 日		其他	208	0	
上海国泰海通证券资产管理有限公司	证券	中低风险	证券公司发行理财产品	4,500	2024 年 09 月 10 日		其他	185.22	0	
上海国泰海通证券资产管理有限公司	证券	中高风险	证券公司发行理财产品	2,000	2025 年 11 月 24 日		其他	110.97	0	
中信证券资产管理有限公司	证券	中高风险	证券公司发行理财产品	5,000	2025 年 10 月 27 日		其他	204	0	
中信证券股份有限公司	证券	中高风险	证券公司发行理财产品	6,000	2025 年 10 月 27 日		其他	254.3	0	
广发证券资产管理有限公司（广东）有限公司	证券	中风险	证券公司发行理财产品	1,000	2026 年 03 月 26 日		其他	-15.66	0	
中信证券资产管理有限公司	证券	中风险	证券公司发行理财产品	4,879.85	2026 年 03 月 11 日		其他	84.76	0	
中信证券资产管理有限公司	证券	中风险	证券公司发行理财产品	1,000	2026 年 02 月 04 日		其他	27.24	0	
合计				29,500	--	--	--	1,113.75	--	--

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。

十三、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 04 月 10 日	管理总部办公室	实地调研	机构	中粮资本	公司经营状况、未来发展布局、所处行业状况、发行股份购买资产事项的进展等情况	详见公司 2026 年 4 月 10 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《投资者关系活动记录表》（编号：2026-01）。
2026 年 04 月 13 日	互动易“云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	参与公司 2025 年度网上业绩说明会的投资者	公司上年度工作亮点、未来发展方向、发行股份购买资产事项的进展等情况	详见公司 2026 年 4 月 13 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《投资者关系活动记录表》（编号：2026-02）。

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 2 月 9 日和 2026 年 2 月 27 日分别召开第八届董事会第九次会议和 2026 年第一次临时股东会，审议通过《关于〈天水华天科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案，拟通过发行股份及支付现金的方式购买华羿微电子股份有限公司 100%股份，并募集配套资金。

深圳证券交易所并购重组审核委员会于 2026 年 8 月 13 日召开 2026 年第 12 次会议，对公司本次交易的申请进行了审议，审议结果为：本次交易符合重组条件和信息披露要求。本次交易尚需取得中国证券监督管理委员会同意注册的批复，最终能否取得中国证券监督管理委员会同意注册的批复及最终取得时间仍存在不确定性。截至本报告披露日，相关工作正在积极推进中。详细情况见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和刊登在《证券时报》的相关公告。

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

1、报告期内，经总经理办公会讨论通过，为提高子公司华天马来西亚资金使用效率，同意华天马来西亚受让子公司管理总部持有的子公司华天江苏 7,000.00 万元注册资本。上述事项完成后，华天江苏注册资本仍为 20.00 亿元，其中管理总部认缴出资 15.80 亿元，认缴出资比例 79.00%，华天马来西亚认缴出资 4.20 亿元，认缴出资比例 21.00%。截至本报告期末，上述事项已完成注册变更登记。

2、本报告期内下属企业西安天利相关工作如下：

（1）以 598.77 万元向杭州德盈知投股权投资合伙企业（有限合伙）转让持有的上海数明半导体有限公司 7.7036 万元注册资本。截至本报告期末，上述股权转让事项已完成，

西安天利不再持有上海数明半导体有限公司股权。

（2）以 2,079.86 万元向上海晶丰明源半导体股份有限公司转让持有的四川易冲科技有限公司 0.46%的股权。截至本报告期末，上述股权转让事项已完成，西安天利不再持有四川易冲科技有限公司股权。

（3）以 1,014.45 万元向长江存储控股股份有限公司转让持有的长江先进存储产业创新中心有限责任公司 1,000.00 万元注册资本。截至本报告期末，上述股权转让事项已完成，西安天利不再持有长江先进存储产业创新中心有限责任公司股权。

（4）以 500.00 万元增资杭州芯旺精密科技有限公司 62.50 万元注册资本，占其融资后注册资本的 5.00%。截至本报告期末，西安天利已完成上述出资。杭州芯旺精密科技有限公司主营业务为超声电机、陶瓷劈刀的研发与生产。

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	771,859	0.02%				-40,483	-40,483	731,376	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	771,859	0.02%				-40,483	-40,483	731,376	0.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	771,859	0.02%				-40,483	-40,483	731,376	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,263,285,260	99.98%				62,741,272	62,741,272	3,326,026,532	99.98%
1、人民币普通股	3,263,285,260	99.98%				62,741,272	62,741,272	3,326,026,532	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,264,057,119	100.00%				62,700,789	62,700,789	3,326,757,908	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

（1）由于公司 2023 年股票期权激励计划激励对象行权，本报告期完成股份登记过户的股份数为 62,700,789 股，公司股份总数因此增加 62,700,789 股。

（2）根据离任高管股份锁定的有关规定，报告期内公司原监事张玉明持有的 40,483 股股份解除锁定，公司高管锁定股因此减少 40,483 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

2025 年 3 月 29 日，公司召开第七届董事会第二十一次会议和第七届监事会第十七次会议，审议通过了《关于 2023 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件

成就的议案》，董事会认为公司 2023 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期的行权条件已经成就，同意符合行权条件的激励对象在规定的行权期内采取自主行权的方式行权。根据业务办理的实际情况，首次授予第一个行权期实际可行权期限为 2025 年 5 月 20 日至 2026 年 4 月 8 日。

2026 年 3 月 29 日，公司召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于 2023 年股票期权激励计划预留授予第一个行权期行权条件成就的议案》，董事会认为公司 2023 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期的行权条件已经成就，同意符合行权条件的激励对象在规定的行权期内采取自主行权的方式行权。根据业务办理的实际情况，预留授予第一个行权期实际可行权期限为 2026 年 4 月 20 日至 2027 年 3 月 12 日。

2026 年 4 月 13 日，公司召开第八届董事会第十二次会议，审议通过了《关于 2023 年股票期权激励计划首次授予第二个行权期行权条件成就的议案》，董事会认为公司 2023 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期的行权条件已经成就，同意符合行权条件的激励对象在规定的行权期内采取自主行权的方式行权。根据业务办理的实际情况，首次授予第二个行权期实际可行权期限为 2026 年 5 月 6 日至 2027 年 4 月 8 日。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，激励对象行权增加的股份已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记记入其证券账户。

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

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无重大影响。

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
肖胜利	291,825			291,825	高管锁定股	每年可解除限售部分为所持股份总数的 25%
刘建军	121,560			121,560	高管锁定股	每年可解除限售部分为所持股份总数的 25%
张玉明	161,930	40,483		121,447	高管锁定股	按离任高管股份锁定与解锁规定执行
崔卫兵	80,700			80,700	高管锁定股	每年可解除限售部分为所持股份总数的 25%
常文瑛	56,893			56,893	高管锁定股	每年可解除限售部分为所持股份总数的 25%
宋勇	58,951			58,951	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	771,859	40,483	0	731,376	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、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		862,569		报告期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（不含通过转融通出借股份）								
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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
天水华天电子集团股份有限公司	境内非国有法人	21.88%	727,844,408	0	0	727,844,408	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.49%	82,831,169	13,727,090	0	82,831,169	不适用	0
华芯投资管理有限责任公司—国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	国有法人	2.18%	72,550,790	-30,363,610	0	72,550,790	不适用	0
广东恒阔投资有限公司	国有法人	0.52%	17,147,000	-4,000,200	0	17,147,000	不适用	0
张跃军	境内自然人	0.36%	12,000,000	2,060,800	0	12,000,000	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.30%	10,127,363	9,114,878	0	10,127,363	不适用	0
国泰海通证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.29%	9,718,178	-6,242,915	0	9,718,178	不适用	0
高盛国际—自有资金	境外法人	0.29%	9,599,391	8,713,980	0	9,599,391	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指	其他	0.26%	8,488,866	-29,272,800	0	8,488,866	不适用	0

数证券投资基金								
陈元峰	境内自然人	0.24%	8,122,200	8,122,200	0	8,122,200	不适用	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 2021 年度非公开发行的股份，华芯投资管理有限责任公司—国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司、广东恒阔投资管理有限公司成为公司前 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的情况。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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		727,844,408			人民币普通股		727,844,408	
香港中央结算有限公司		82,831,169			人民币普通股		82,831,169	
华芯投资管理有限责任公司—国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司		72,550,790			人民币普通股		72,550,790	
广东恒阔投资有限公司		17,147,000			人民币普通股		17,147,000	
张跃军		12,000,000			人民币普通股		12,000,000	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.		10,127,363			人民币普通股		10,127,363	
国泰海通证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金		9,718,178			人民币普通股		9,718,178	
高盛国际—自有资金		9,599,391			人民币普通股		9,599,391	
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金		8,488,866			人民币普通股		8,488,866	
陈元峰		8,122,200			人民币普通股		8,122,200	
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。						
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）		上述前 10 名股东中，陈元峰在报告期末通过投资者信用账户持有公司股份 8,122,200 股。						

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

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。

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。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,244,697,955.95	5,367,838,328.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,624,831,416.71	1,722,542,558.39
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,403,786,259.86	2,773,799,806.76
应收款项融资	318,015,545.39	310,424,368.57
预付款项	117,288,859.13	71,530,715.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	90,356,966.09	71,647,434.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,695,326,211.93	2,842,766,922.36
其中：数据资源		
合同资产	597,460.73	311,372.84

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	32,782,250.01	32,314,666.68
其他流动资产	1,021,538,672.84	741,895,362.05
流动资产合计	15,549,221,598.64	13,935,071,535.07
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	63,339,969.85	74,687,986.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,161,073,487.34	948,726,914.89
投资性房地产	3,618,066.89	3,723,006.77
固定资产	21,591,795,252.23	21,247,748,911.37
在建工程	4,119,068,318.89	3,423,885,500.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	582,879,857.26	636,315,144.38
无形资产	476,862,717.00	492,757,476.25
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	697,209,059.26	723,616,222.09
长期待摊费用	143,487,895.66	157,171,958.80
递延所得税资产	497,152,629.85	454,035,319.52
其他非流动资产	2,105,242,028.55	1,023,395,930.43
非流动资产合计	31,441,729,282.78	29,186,064,371.34
资产总计	46,990,950,881.42	43,121,135,906.41
流动负债：		
短期借款	7,237,008,066.66	5,721,600,670.44
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	296,233,905.71	369,378,103.78
应付账款	5,156,208,331.72	4,506,092,151.54
预收款项	8,318,038.86	11,917,633.09
合同负债	59,808,338.89	125,910,460.10
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	407,184,931.35	503,881,029.69
应交税费	142,569,458.87	46,148,700.14
其他应付款	427,715,004.27	397,641,452.63
其中：应付利息		
应付股利	1,830,495.51	33,006,466.71
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,115,805,078.82	2,772,762,827.20
其他流动负债	2,736,294.99	3,452,908.44
流动负债合计	16,853,587,450.14	14,458,785,937.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,064,215,778.60	5,862,941,912.66
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	298,330,297.15	359,632,485.72
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	785,321.10	800,000.00
递延收益	473,093,505.00	486,044,964.55
递延所得税负债	513,625,137.23	468,777,190.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,350,050,039.08	7,178,196,553.40
负债合计	24,203,637,489.22	21,636,982,490.45
所有者权益：		
股本	3,326,757,908.00	3,264,057,119.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,300,578,811.84	7,845,977,158.51
减：库存股		
其他综合收益	-21,844,998.00	29,090,679.66
专项储备	15,833,548.56	13,463,477.61
盈余公积	467,563,368.48	467,563,368.48
一般风险准备		
未分配利润	6,933,120,822.10	6,192,833,451.98

归属于母公司所有者权益合计	19,022,009,460.98	17,812,985,255.24
少数股东权益	3,765,303,931.22	3,671,168,160.72
所有者权益合计	22,787,313,392.20	21,484,153,415.96
负债和所有者权益总计	46,990,950,881.42	43,121,135,906.41

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：裴永亮

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	1,238,134,766.13	1,123,063,749.00
交易性金融资产	416,093,265.90	629,331,585.42
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	907,984,215.66	836,142,688.11
应收款项融资	66,569,078.80	56,506,781.87
预付款项	17,690,528.98	9,839,043.72
其他应收款	55,257,562.79	38,915,051.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	592,548,573.51	479,333,603.29
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	95,144.28	6,587,023.90
流动资产合计	3,294,373,136.05	3,179,719,526.44
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,254,581,271.62	12,176,559,141.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	520,868,790.23	406,258,982.07
投资性房地产		
固定资产	3,189,860,924.33	3,235,637,653.11
在建工程	554,731,466.19	370,161,784.28
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	60,363,241.27	62,085,556.69
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,062,964.57	42,528,651.45
其他非流动资产	175,394,641.35	79,474,225.50
非流动资产合计	16,795,863,299.56	16,372,705,994.59
资产总计	20,090,236,435.61	19,552,425,521.03
流动负债：		
短期借款	1,581,357,016.66	1,190,696,299.99
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		108,519,105.32
应付账款	911,210,667.04	936,009,603.70
预收款项		
合同负债	4,199,587.27	6,561,228.19
应付职工薪酬	52,424,489.38	80,734,727.19
应交税费	83,212,217.15	1,473,241.27
其他应付款	232,168,736.76	219,211,721.84
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,356,012,392.67	859,737,261.70
其他流动负债	457,403.29	511,177.53
流动负债合计	4,221,042,510.22	3,403,454,366.73
非流动负债：		
长期借款	306,499,991.25	1,528,399,991.25
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	93,483,166.85	96,665,534.02
递延所得税负债	76,594,734.12	69,846,544.71
其他非流动负债		

非流动负债合计	476,577,892.22	1,694,912,069.98
负债合计	4,697,620,402.44	5,098,366,436.71
所有者权益：		
股本	3,326,757,908.00	3,264,057,119.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,915,921,267.36	7,486,162,962.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	15,833,548.56	13,463,477.61
盈余公积	467,563,368.48	467,563,368.48
未分配利润	3,666,539,940.77	3,222,812,157.22
所有者权益合计	15,392,616,033.17	14,454,059,084.32
负债和所有者权益总计	20,090,236,435.61	19,552,425,521.03

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：裴永亮

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	10,510,627,614.20	7,780,254,525.71
其中：营业收入	10,510,627,614.20	7,780,254,525.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,338,073,192.57	7,961,273,179.63
其中：营业成本	9,003,214,126.52	6,938,063,337.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	53,124,838.52	44,305,931.82
销售费用	72,471,276.72	69,387,279.81
管理费用	406,014,623.97	339,768,112.01
研发费用	643,794,661.86	486,354,728.86
财务费用	159,453,664.98	83,393,789.65

其中：利息费用	175,676,278.56	155,410,123.01
利息收入	53,691,063.72	60,876,032.18
加：其他收益	335,951,212.97	427,466,967.94
投资收益（损失以“—”号填列）	96,415,660.85	5,641,229.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-387,425.96	835,098.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	390,421,317.61	16,087,311.34
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-34,060,557.82	-8,066,626.18
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,372,624.76	-2,110,249.93
资产处置收益（损失以“—”号填列）	20,472,636.32	557,199.97
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	978,382,066.80	258,557,178.87
加：营业外收入	5,793,392.56	1,574,520.39
减：营业外支出	2,780,917.59	1,874,525.39
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	981,394,541.77	258,257,173.87
减：所得税费用	133,265,337.43	22,939,403.88
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	848,129,204.34	235,317,769.99
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	848,129,204.34	235,317,769.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	813,402,689.67	226,478,541.12
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	34,726,514.67	8,839,228.87
六、其他综合收益的税后净额	-4,968,634.62	46,165,162.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-50,935,677.66	94,506,646.90
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-50,935,677.66	94,506,646.90
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-50,935,677.66	94,506,646.90
7. 其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	45,967,043.04	-48,341,483.97
七、综合收益总额	843,160,569.72	281,482,932.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	762,467,012.01	320,985,188.02
归属于少数股东的综合收益总额	80,693,557.71	-39,502,255.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2483	0.0706
（二）稀释每股收益	0.2450	0.0706

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：裴永亮

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	2,086,864,499.46	2,016,236,672.91
减：营业成本	1,628,712,569.97	1,797,883,080.16
税金及附加	10,623,437.85	11,126,256.06
销售费用	9,591,347.96	9,272,712.03
管理费用	87,028,765.77	79,827,612.51
研发费用	126,303,444.08	111,770,587.76
财务费用	34,503,177.89	28,497,562.07
其中：利息费用	36,631,816.01	47,661,783.85
利息收入	11,381,967.94	21,261,748.43
加：其他收益	60,231,748.38	32,546,545.80
投资收益（损失以“—”号填列）	74,636,331.45	282,980.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	306,238,324.83	-4,444,754.38
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-4,180,202.95	-730,992.46
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	146,406.70	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	627,174,364.35	5,512,641.76
加：营业外收入	439,176.16	283,399.90
减：营业外支出	37,542.54	98,258.79
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	627,575,997.97	5,697,782.87
减：所得税费用	110,732,894.87	498,202.12
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	516,843,103.10	5,199,580.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	516,843,103.10	5,199,580.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	516,843,103.10	5,199,580.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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：裴永亮

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	8,802,234,739.78	6,913,501,853.67
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	66,951,070.23	66,071,534.45
收到其他与经营活动有关的现金	443,500,969.28	505,635,238.79
经营活动现金流入小计	9,312,686,779.29	7,485,208,626.91
购买商品、接受劳务支付的现金	5,462,621,842.95	3,626,463,729.85

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		
拆出资金净增加额		
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	2,371,168,286.54	1,924,158,468.30
支付的各项税费	143,498,578.83	78,214,049.06
支付其他与经营活动有关的现金	323,220,305.00	273,230,504.32
经营活动现金流出小计	8,300,509,013.32	5,902,066,751.53
经营活动产生的现金流量净额	1,012,177,765.97	1,583,141,875.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,078,046,915.87	850,896,705.45
取得投资收益收到的现金	396,683,178.54	43,181,085.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,217,094.06	12,870,045.97
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		
投资活动现金流入小计	1,512,947,188.47	906,947,836.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,857,890,207.34	2,489,693,108.04
投资支付的现金	1,033,170,447.12	1,409,773,687.19
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,891,060,654.46	3,899,466,795.23
投资活动产生的现金流量净额	-3,378,113,465.99	-2,992,518,958.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	554,210,762.31	74,241,421.98
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,101,938.00	799,460.82
取得借款收到的现金	5,686,857,562.99	5,651,362,160.43
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,241,068,325.30	5,725,603,582.41
偿还债务支付的现金	3,678,617,091.10	3,884,741,611.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	287,315,403.30	384,947,842.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,530,617.14	30,262,841.55
支付其他与筹资活动有关的现金	82,596,619.85	11,315,566.10
筹资活动现金流出小计	4,048,529,114.25	4,281,005,019.95
筹资活动产生的现金流量净额	2,192,539,211.05	1,444,598,562.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,750,103.87	4,577,286.76
五、现金及现金等价物净增加额	-201,146,592.84	39,798,766.36
加：期初现金及现金等价物余额	5,166,150,735.52	4,938,477,893.55

六、期末现金及现金等价物余额	4,965,004,142.68	4,978,276,659.91
----------------	------------------	------------------

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：裴永亮

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	1,963,725,472.94	1,482,703,206.44
收到的税费返还	4,360,682.04	3,300,496.03
收到其他与经营活动有关的现金	48,585,523.48	47,119,340.83
经营活动现金流入小计	2,016,671,678.46	1,533,123,043.30
购买商品、接受劳务支付的现金	1,391,561,085.47	878,219,699.95
支付给职工以及为职工支付的现金	440,718,157.04	411,058,268.96
支付的各项税费	28,118,825.79	9,016,620.37
支付其他与经营活动有关的现金	35,634,787.65	40,332,956.98
经营活动现金流出小计	1,896,032,855.95	1,338,627,546.26
经营活动产生的现金流量净额	120,638,822.51	194,495,497.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	367,736,367.84	139,783,883.30
取得投资收益收到的现金	356,303,211.54	5,799,703.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,128,422.00	
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		
投资活动现金流入小计	732,168,001.38	145,583,586.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	441,192,043.46	240,561,358.74
投资支付的现金	270,000,000.00	212,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	711,192,043.46	452,561,358.74
投资活动产生的现金流量净额	20,975,957.92	-306,977,772.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	434,210,762.31	73,441,961.16
取得借款收到的现金	581,000,000.00	1,734,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,015,210,762.31	1,807,441,961.16
偿还债务支付的现金	924,981,500.00	1,887,650,008.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,663,735.17	234,211,287.86
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,034,645,235.17	2,121,861,296.61

筹资活动产生的现金流量净额	-19,434,472.86	-314,419,335.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,178,899.15	-902,179.86
五、现金及现金等价物净增加额	117,001,408.42	-427,803,790.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,120,256,839.08	1,817,537,222.66
六、期末现金及现金等价物余额	1,237,258,247.50	1,389,733,432.15

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：裴永亮

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	3,264,057,119.00				7,845,977,158.51		29,090,679.66	13,463,477.61	467,563,368.48		6,192,833,451.98		17,812,985,255.24	3,671,168,160.72	21,484,153,415.96
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初 余额	3,264,057,119.00				7,845,977,158.51		29,090,679.66	13,463,477.61	467,563,368.48		6,192,833,451.98		17,812,985,255.24	3,671,168,160.72	21,484,153,415.96
三、本期增减 变动金额（减少以“—”号填列）	62,700,789.00				454,601,653.33		-50,935,677.66	2,370,070.95			740,287,370.12		1,209,024,205.74	94,135,770.50	1,303,159,976.24
（一）综合收益总额							-50,935,677.66				813,402,689.67		762,467,012.01	80,693,557.71	843,160,569.72
（二）所有者投入和减少资本	62,700,789.00				426,912,515.73								489,613,304.73	16,947,727.62	506,561,032.35
1. 所有者投入的普通股														14,101,938.00	14,101,938.00
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	62,700,789.00				426,912,515.73								489,613,304.73	2,845,789.62	492,459,094.35

4. 其他															
(三) 利润分配											-		-	-	-
											73,115,319.55		73,115,319.55	15,530,617.15	88,645,936.70
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-		-	-	-
											73,115,319.55		73,115,319.55	15,530,617.15	88,645,936.70
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								2,370,070.95					2,370,070.95		2,370,070.95
1. 本期提取								4,642,383.36					4,642,383.36		4,642,383.36
2. 本期使用								2,272,312.41					2,272,312.41		2,272,312.41
(六) 其他					27,689,137.60								27,689,137.60	12,025,102.32	39,714,239.92
四、本期期末余额	3,326,757,908.00				8,300,578,811.84		-21,844,998.00	15,833,548.56	467,563,368.48		6,933,120,822.10		19,022,009,460.98	3,765,303,931.22	22,787,313,392.20

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：裴永亮

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	3,204,484,648.00				7,387,412,231.02		-79,903,028.34	10,852,505.05	444,372,103.68		5,691,376,249.93		16,658,594,709.34	3,655,777,681.93	20,314,372,391.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,204,484,648.00				7,387,412,231.02		-79,903,028.34	10,852,505.05	444,372,103.68		5,691,376,249.93		16,658,594,709.34	3,655,777,681.93	20,314,372,391.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,676,128.00				186,138,630.54		94,506,646.90	1,077,806.43			40,618,431.54		347,017,643.41	22,691,232.00	369,708,875.41
（一）综合收益总额							94,506,646.90				226,478,541.12		320,985,188.02	-39,502,255.10	281,482,932.92
（二）所有者投入和减少资本	24,676,128.00				244,118,87.06								268,798,015.06	4,718,917.57	273,516,932.63
1. 所有者投入的普通股															
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	24,676,128.00				244,118,87.06								268,798,015.06	4,718,917.57	273,516,932.63
4. 其他															

(三) 利润分配											- 185 ,86 0,1 09. 58		- 185 ,86 0,1 09. 58	- 59, 080 ,00 2.8 4	- 244 ,94 0,1 12. 42
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 185 ,86 0,1 09. 58		- 185 ,86 0,1 09. 58	- 59, 080 ,00 2.8 4	- 244 ,94 0,1 12. 42
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. 设定受益计划变动 额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								1,0 77, 806 .43					1,0 77, 806 .43		1,0 77, 806 .43
1. 本期提取								4,2 37, 051 .97					4,2 37, 051 .97		4,2 37, 051 .97
2. 本期使用								3,1 59, 245 .54					3,1 59, 245 .54		3,1 59, 245 .54
(六) 其他					- 57, 983 ,25 6.5 2								- 57, 983 ,25 6.5 2	116 ,55 4,5 72. 37	58, 571 ,31 5.8 5

四、本期期末余额	3,229,160.77				7,573,550.86		14,603,618.56	11,930,311.48	444,372,103.68		5,731,994.68		17,005,612.35	3,678,468.91	20,684,081.26
----------	--------------	--	--	--	--------------	--	---------------	---------------	----------------	--	--------------	--	---------------	--------------	---------------

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：裴永亮

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,264,057,119.00				7,486,162,962.01			13,463,477.61	467,563,368.48	3,222,812,157.22		14,454,059,084.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,264,057,119.00				7,486,162,962.01			13,463,477.61	467,563,368.48	3,222,812,157.22		14,454,059,084.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,700,789.00				429,758,305.35			2,370,070.95		443,727,783.55		938,556,948.85
（一）综合收益总额										516,843,103.10		516,843,103.10
（二）所有者投入和减少资本	62,700,789.00				429,758,305.35							492,459,094.35
1．所有者投入的普通股												
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	62,700,789.00				429,758,305.35							492,459,094.35

4. 其他												
（三）利润分配										- 73,115,319.55		- 73,115,319.55
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 73,115,319.55		- 73,115,319.55
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								2,370,070.95				2,370,070.95
1. 本期提取								3,774,094.45				3,774,094.45
2. 本期使用								1,404,023.50				1,404,023.50
（六）其他												
四、本期期末余额	3,326,757,908.00				7,915,921,267.36			15,833,548.56	467,563,368.48	3,666,539,940.77		15,392,616,033.17

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：裴永亮

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	配利 润		者权 益合 计
一、上年期末余额	3,204,484,648.00				6,992,972,419.59			10,852,505.05	444,372,103.68	3,199,950,883.58		13,852,632,559.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,204,484,648.00				6,992,972,419.59			10,852,505.05	444,372,103.68	3,199,950,883.58		13,852,632,559.90
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	24,676,128.00				248,840,804.63			1,077,806.43		-180,660,528.83		93,934,210.23
（一）综合收益总额										5,199,580.75		5,199,580.75
（二）所有者投入和减少资本	24,676,128.00				248,840,804.63							273,516,932.63
1．所有者投入的普通股												
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	24,676,128.00				248,840,804.63							273,516,932.63
4．其他												
（三）利润分配										-185,860,109.58		-185,860,109.58
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-185,860,109.58		-185,860,109.58
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								1,077,806.43				1,077,806.43
1. 本期提取								2,947,144.78				2,947,144.78
2. 本期使用								1,869,338.35				1,869,338.35
（六）其他												
四、本期期末余额	3,229,160,776.00				7,241,813,224.22			11,930,311.48	444,372,103.68	3,019,290,354.75		13,946,566,770.13

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：裴永亮

三、公司基本情况

（一）企业注册地和总部地址

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。本公司统一社会信用代码：91620500756558610D；注册资本：人民币 326,405.71 万元；法定代表人：肖胜利；公司住所：甘肃省天水市秦州区天水郡街道秦州大道 360 号。

2008 年 4 月 18 日，经公司 2007 年年度股东大会通过关于 2007 年度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，经公司 2011 年年度股东大会通过关于 2011 年度资本公积转增股本的决议：公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 40,613 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 6 股。本次转增后总股本为 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。

根据公司 2015 年度股东大会通过关于 2015 年度资本公积转增股本的决议：公司以 2015 年 12 月 31 日的总股本 81,965.88 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 106,555.65 万股。

根据公司 2016 年度股东大会通过关于 2016 年度资本公积转增股本的决议：公司以 2016 年 12 月 31 日的总股本 106,555.65 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 10 股。本次转增后公司总股本为 213,111.29 万股。

根据公司 2018 年第三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配股的批复》（证监许可【2019】966 号）核准，公司向原股东配售 608,890,830 股新股。本次配股后公司总股本由 213,111.29 万股增至 274,000.38 万股。

根据公司 2021 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批复》（证监许可【2021】2942 号）核准，非公开发行 464,480,874 股。本次增发后公司总股本由 274,000.38 万股增至 320,448.46 万股。

根据公司 2023 年第一次临时股东大会决议，公司实施了 2023 年股票期权激励计划。由于激励对象行权，截至 2026 年 6 月 30 日，公司股份总数由 320,448.46 万股增加至 332,675.79 万股。

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司主要从事半导体集成电路研发、生产、封装、测试、销售；LED 和 MEMS 研发、生产、销售；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。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 21 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

（一）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 2026 年 6

月 30 日的财务状况、2026 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 1000 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 1000 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 1000 万元
重要的债权投资	单项金额占债权投资总额 5%以上，且金额超过 5000 万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额 1%以上，当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上），且金额超过 5000 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 1%以上，且金额超过 1000 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 1%以上，且金额超过 1000 万元
超过一年的重要的预收款项	单项金额占预收款项总额 5%以上，且金额超过 1000 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 10000 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。合并方以发行权益性工具作为合

并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务

报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对

合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（九）现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用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记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生当期平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十一）金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债。

4. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

(1) 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为银行
组合 2：商业承兑汇票	承兑人为客户

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	应收账款账龄
组合 2：合并范围内关联方款项	客户为关联方

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，计提坏账准备。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：对借款人实际或预期的内部信用评级下调；预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化；借款人经营成果实际或预期的显著变化；借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化；企业对金融工具信用管理方法的变化。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金	收取的保证金、押金
组合 2：合并范围内关联方款项	本公司关联方
组合 3：代垫款项、其他款项	为员工代垫的社保款等

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十三) 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	合同资产账龄

（十四）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、发出商品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、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，可以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的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（十五）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

（十六）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十七）固定资产

1. 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	5-50	0-10	20.00-1.80
专用设备	年限平均法	3-10	0-10	33.33-9.00
通用设备	年限平均法	3-10	0-10	33.33-9.00
运输设备	年限平均法	5-10	0-10	20.00-9.00
其他设备	年限平均法	3-10	0-10	33.33-9.00

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备及其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

（十八）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；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；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基本相符。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金

存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（二十）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	土地法定使用年限	直线法
技术使用权	13	技术先进性和可持续性	直线法
计算机软件	5-10	使用及更新情况	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（二十一）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十二）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十三）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十四）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当

期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十五）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十六）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基

础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付

授予职工的以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

2. 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

3. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十七）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1. 收入确认方法

（1）集成电路封装测试

本公司与客户之间的集成电路封装测试合同通常包含集成电路封装、测试等多项履约义务。对于其中可单独区分并且单独交付的集成电路封装、测试等履约义务，公司将其分别作为单项履约义务，对于不可单独区分或者合并交付的集成电路封装、测试等履约义务，公司将多个履约义务的组合构成单项履约义务。公司按照上述单项履约义务完成并取得收款权利时点确认收入。

（2）销售商品

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品发运并取得客户或承运人确认时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（3）设备销售和安装

本公司与客户之间的设备销售和安装合同通常包含设备销售、安装服务、设备销售和安装服务的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本公司将其分

别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。对于上述可单独区分的设备销售和由不可单独区分的设备销售和安装服务的组合的控制权在客户验收时转移至客户的，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

（4）提供服务

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含工程服务、提供技术服务、提供维修服务等履约义务。由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

2. 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3. 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

4. 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所提供的服务等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照五、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了

一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

5. 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

（1）如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2）如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

（3）如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（二十八）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过

一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备的情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十九）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（三十）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对于子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（三十一）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 100 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在

实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

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，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(三十二) 其他重要的会计政策和会计估计

本期公司未发生重要会计政策、会计估计变更。

(三十三) 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的税率和征收率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税税额计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳增值税税额计缴	3%、2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴/详见下表（不同纳税主体企业所得税税率情况表）	0、12.5%、15%、16.5%、21%、24%、25%

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%
上海纪元微科电子有限公司	25%

华天科技（西安）总部管理有限公司	15%
华天科技（宝鸡）有限公司	15%
华天科技（南京）有限公司	15%
天水华天集成电路包装材料有限公司	15%
天水华天机械有限公司	25%
甘肃华天机电安装工程有限公司	25%
西安天启企业管理有限公司	25%
华天科技（香港）产业发展有限公司	16.5%
Huatian Technology(USA) LLC	21%
Huatian Technology(MALAYSIA) Sdn. Bhd.	24%
UNISEM (M) BERHAD	24%
宇芯（成都）集成电路封装测试有限公司	15%
华天科技（江苏）有限公司	25%
江苏盘古半导体科技股份有限公司	25%
广东韶华科技有限公司	15%
上海华天集成电路有限公司	12.5%
南京华天先进封装有限公司	25%

（二）税收优惠

1. 企业所得税

（1）根据科技部 财政部 国家税务总局《关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火【2016】32号）及科技部 财政部 国家税务总局《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火【2016】195号）以及相关税收规定，本公司及其子公司华天科技（西安）有限公司、华天科技（昆山）电子有限公司、华天科技（宝鸡）有限公司、天水华天集成电路包装材料有限公司、华天科技（南京）有限公司、广东韶华科技有限公司被认定为高新技术企业，2026年度按15%税率征收企业所得税。

（2）根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发【2020】8号）有关规定，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，本公司全资子公司上海华天集成电路有限公司2026年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

（3）根据《财政部 税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设

在西部地区的鼓励类产业企业，以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司华天科技（西安）总部管理有限公司、宇芯（成都）集成电路封装测试有限公司属于设在西部地区鼓励类产业企业，2026 年度按 15% 税率征收企业所得税。

2. 增值税

根据《财政部 税务总局关于集成电路企业增值税加计抵减政策的通知》（财税【2023】17 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许集成电路设计、生产、封测、装备、材料企业（以下称集成电路企业），按照当期可抵扣进项税额加计 15% 抵减应纳税增值税税额，本公司、全资子公司华天科技（西安）有限公司、华天科技（昆山）电子有限公司、天水华天集成电路包装材料有限公司、华天科技（宝鸡）有限公司、控股子公司华天科技（南京）有限公司和广东韶华科技有限公司享受此项优惠。

3. 其他优惠

根据《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 国务院扶贫办关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税【2019】22 号）和《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收优惠的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告 2023 年第 15 号），企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持有《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸收税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按照实际招用人数予以定额（定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 30%）依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加和企业所得税。本公司及全资子公司华天科技（西安）有限公司、华天科技（西安）总部管理有限公司、华天科技（昆山）电子有限公司及天水华天集成电路包装材料有限公司享受此项税收优惠。

七、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	774,009.20	851,821.86
银行存款	4,903,905,723.57	5,166,966,809.20
其他货币资金	340,018,223.18	200,019,696.98

合计	5,244,697,955.95	5,367,838,328.04
其中：存放在境外的款项总额	288,358,987.68	473,749,042.86

（二）交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,624,831,416.71	1,722,542,558.39
其中：		
权益工具投资		216,223,771.98
其他	1,624,831,416.71	1,506,318,786.41
合计	1,624,831,416.71	1,722,542,558.39

（三）应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,574,656,531.13	2,905,133,702.35
1 至 2 年	5,272,006.90	10,523,494.13
2 至 3 年	3,492,654.98	5,147,823.62
3 年以上	4,922,220.87	4,526,079.16
3 至 4 年	2,537,699.30	2,162,048.58
4 至 5 年	301,919.56	1,261,386.03
5 年以上	2,082,602.01	1,102,644.55
合计	3,588,343,413.88	2,925,331,099.26

（2）按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	909,163.51	0.03%	909,163.51	100.00%		926,165.90	0.03%	926,165.90	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账	3,587,434,250.	99.97%	183,647,990.51	5.12%	3,403,786,259.	2,924,404,933.	99.97%	150,605,126.60	5.15%	2,773,799,806.

账准备的 的应收 账款	37				86	36				76
其中：										
账龄组 合	3,587,4 34,250. 37	99.97%	183,647 ,990.51	5.12%	3,403,7 86,259. 86	2,924,4 04,933. 36	99.97%	150,605 ,126.60	5.15%	2,773,7 99,806. 76
合计	3,588,3 43,413. 88	100.00%	184,557 ,154.02	5.14%	3,403,7 86,259. 86	2,925,3 31,099. 26	100.00%	151,531 ,292.50	5.18%	2,773,7 99,806. 76

按单项计提坏账准备类别名称：909,163.51 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项评估计 提坏账准备的 应收账款	926,165.90	926,165.90	909,163.51	909,163.51	100.00%	预计无法收回
合计	926,165.90	926,165.90	909,163.51	909,163.51		

按组合计提坏账准备类别名称：183,647,990.51 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	3,587,434,250.37	183,647,990.51	5.12%
合计	3,587,434,250.37	183,647,990.51	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计 提坏账准备的 应收账款	926,165.90		17,002.39			909,163.51
按组合计提坏账 准备的应收账款	150,605,126.60	33,921,132.40	878,268.49			183,647,990.51
合计	151,531,292.50	33,921,132.40	895,270.88			184,557,154.02

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款 918,982,848.60 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 25.61%，相应计提的坏账准备期末余额为 45,949,142.43 元。

(四) 合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
未到期的质保金	690,534.32	93,073.59	597,460.73	360,724.96	49,352.12	311,372.84
合计	690,534.32	93,073.59	597,460.73	360,724.96	49,352.12	311,372.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	690,534.32	100.00%	93,073.59	13.48%	597,460.73	360,724.96	100.00%	49,352.12	13.68%	311,372.84
其中：										
账龄组合	690,534.32	100.00%	93,073.59	13.48%	597,460.73	360,724.96	100.00%	49,352.12	13.68%	311,372.84
合计	690,534.32	100.00%	93,073.59	13.48%	597,460.73	360,724.96	100.00%	49,352.12	13.68%	311,372.84

按组合计提坏账准备类别名称：93,073.59 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提减值准备的合同资产	690,534.32	93,073.59	13.48%
合计	690,534.32	93,073.59	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
减值准备	43,721.47			
合计	43,721.47			

(4) 本期实际核销的合同资产情况

本期无重要的合同资产核销。

(五) 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	318,015,545.39	310,424,368.57
合计	318,015,545.39	310,424,368.57

(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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,660,689,913.24	
合计	1,660,689,913.24	

(六) 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	90,356,966.09	71,647,434.38
合计	90,356,966.09	71,647,434.38

(1) 其他应收款

1) 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	38,974,363.84	29,245,985.85
垫付款	3,174,898.43	12,422,084.05
备用金	2,848,567.18	855,401.78
其他	56,231,465.27	38,967,595.03
减：坏账准备	10,872,328.63	9,843,632.33
合计	90,356,966.09	71,647,434.38

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	77,723,355.56	50,678,654.20
1 至 2 年	13,005,587.00	21,963,853.94
2 至 3 年	4,295,473.72	2,740,043.08
3 年以上	6,204,878.44	6,108,515.49
3 至 4 年	3,419,025.83	3,327,647.52
4 至 5 年	492,027.47	766,952.14
5 年以上	2,293,825.14	2,013,915.83
合计	101,229,294.72	81,491,066.71

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	101,229,294.72	100.00%	10,872,328.63	10.74%	90,356,966.09	81,491,066.71	100.00%	9,843,632.33	12.08%	71,647,434.38
其中：										
组合 1：保证金、押金	38,974,363.84	38.50%	5,226,094.00	13.41%	33,748,269.84	29,245,985.85	35.89%	6,145,723.94	21.01%	23,100,261.91
组合 2：代垫款项、	62,254,930.88	61.50%	5,646,234.63	9.07%	56,608,696.25	52,245,080.86	64.11%	3,697,908.39	7.08%	48,547,172.47

其他款项										
合计	101,229,294.72	100.00%	10,872,328.63	10.74%	90,356,966.09	81,491,066.71	100.00%	9,843,632.33	12.08%	71,647,434.38

按组合计提坏账准备类别名称：10,872,328.63 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：保证金、押金	38,974,363.84	5,226,094.00	13.41%
组合 2：代垫款项、其他款项	62,254,930.88	5,646,234.63	9.07%
合计	101,229,294.72	10,872,328.63	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	4,029,581.25	3,800,135.25	2,013,915.83	9,843,632.33
2026 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	760,067.14	1,075,247.82	279,909.31	2,115,224.27
本期转回	897,480.61	183,047.36		1,080,527.97
本期核销	6,000.00			6,000.00
2026 年 6 月 30 日余额	3,886,167.78	4,692,335.71	2,293,825.14	10,872,328.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☒适用 ☐不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	9,843,632.33	2,115,224.27	1,080,527.97	6,000.00		10,872,328.63
合计	9,843,632.33	2,115,224.27	1,080,527.97	6,000.00		10,872,328.63

5）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的其他应收款	6,000.00

6）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
中国证券登记结算有限公司深圳分公司	其他	26,571,343.86	1 年以内	26.25%	1,328,567.19
广州广芯封装基板有限公司	保证金	9,253,446.00	分段账龄	9.14%	1,292,169.50
珠海泓瑞鑫电子科技有限公司	保证金	4,794,628.00	分段账龄	4.74%	399,709.40
泰州友润电子科技股份有限公司	保证金	3,630,000.00	分段账龄	3.59%	371,500.00
珠海越亚半导体股份有限公司	保证金	2,394,719.72	分段账龄	2.37%	504,500.94
合计		46,644,137.58		46.09%	3,896,447.03

（七）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	105,584,880.33	90.02%	68,236,739.15	95.40%
1 至 2 年	8,980,392.69	7.66%	2,527,271.13	3.53%
2 至 3 年	1,809,329.58	1.54%	397,700.51	0.56%
3 年以上	914,256.53	0.78%	369,004.21	0.51%
合计	117,288,859.13		71,530,715.00	

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 64,864,133.57 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 55.30%。

（八）存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	2,432,817.78 7.49	18,126,450.7 8	2,414,691,33 6.71	1,703,182,69 4.10	20,410,670.6 9	1,682,772,02 3.41
周转材料	8,118,303.82		8,118,303.82	5,230,567.40		5,230,567.40
在产品	882,477,610. 79	2,383,618.34	880,093,992. 45	684,411,395. 68	1,613,795.90	682,797,599. 78
库存商品	169,416,024. 95	4,378,908.39	165,037,116. 56	271,354,020. 01	8,738,508.96	262,615,511. 05
发出商品	227,385,462. 39		227,385,462. 39	211,816,067. 45	2,464,846.73	209,351,220. 72
合计	3,720,215,18 9.44	24,888,977.5 1	3,695,326,21 1.93	2,875,994,74 4.64	33,227,822.2 8	2,842,766,92 2.36

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	20,410,670.69	828,630.68		3,112,850.59		18,126,450.78
在产品	1,613,795.90	1,438,479.88		668,657.44		2,383,618.34
库存商品	8,738,508.96	1,061,792.73		5,421,393.30		4,378,908.39
发出商品	2,464,846.73			2,464,846.73		
合计	33,227,822.28	3,328,903.29		11,667,748.06		24,888,977.51

确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价准 备的原因
库存商品、发出商品	该存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已销售
原材料、在产品、周 转材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、 估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已领用或销 售

(九) 一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	32,782,250.01	32,314,666.68
一年内到期的其他债权投资		
合计	32,782,250.01	32,314,666.68

(十) 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额及留抵增值税	1,017,883,522.66	726,583,058.41
预缴所得税	1,962,014.45	8,836,427.86

预交其他税费	1,693,135.73	6,475,875.78
合计	1,021,538,672.84	741,895,362.05

(十一) 债权投资

(1) 债权投资的情况

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
定期存单	32,782,250.01		32,782,250.01	32,314,666.68		32,314,666.68
减：一年内到期的债权投资	32,782,250.01		32,782,250.01	32,314,666.68		32,314,666.68
合计						

(十二) 长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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	其他		
一、合营企业												
昆山启村投资中心（有限合伙）	59,130,561.40			10,960,590.99	-1,089,633.28						47,080,337.13	
小计	59,130,561.40			10,960,590.99	-1,089,633.28						47,080,337.13	
二、联营企业												
甘肃微电子工程研究院有限公司												
昆山紫竹投资管理有限公司	15,557,425.40				702,207.32						16,259,632.72	
小计	15,557,425.40				702,207.32						16,259,632.72	
合计	74,687,986.80			10,960,590.99	-387,425.96						63,339,969.85	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(十三) 其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,161,073,487.34	948,726,914.89
合计	1,161,073,487.34	948,726,914.89

(十四) 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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,548,794.12	5,548,794.12
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,548,794.12	5,548,794.12
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	1,825,787.35	1,825,787.35
2. 本期增加金额	104,939.88	104,939.88
(1) 计提或摊销	104,939.88	104,939.88
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,930,727.23	1,930,727.23
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,618,066.89	3,618,066.89
2. 期初账面价值	3,723,006.77	3,723,006.77

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(十五) 固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,591,795,252.23	21,247,748,911.37
合计	21,591,795,252.23	21,247,748,911.37

(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	7,135,287,048.99	28,017,786,358.12	951,780,377.46	20,423,656.42	645,262,032.01	36,770,539,473.00
2. 本期增加金额	85,443,617.81	2,418,878,804.34	35,168,927.41	640,401.79	34,304,920.11	2,574,436,671.46
（1）购置	10,881,873.31	1,322,159,074.18	18,508,045.46	640,401.79	23,169,868.90	1,375,359,263.64
（2）在建工程转入	74,561,744.50	1,096,719,730.16	16,660,881.95		11,135,051.21	1,199,077,407.82
3. 本期减少金额	27,168,868.93	976,283,864.86	32,338,871.06	199,430.59	15,325,331.46	1,051,316,366.90
（1）处置或报废	344,675.40	828,398,108.52	30,774,277.87		6,651,919.30	866,168,981.09
（2）汇率影响	26,824,193.53	147,885,756.34	1,564,593.19	199,430.59	8,673,412.16	185,147,385.81
4. 期末余额	7,193,561,797.87	29,460,381,297.60	954,610,433.81	20,864,627.62	664,241,620.66	38,293,659,777.56
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,268,511,950.12	13,364,580,550.29	565,052,356.07	11,416,206.17	284,441,652.64	15,494,002,715.29
2. 本期增加金额	143,487,958.29	1,370,178,273.56	41,391,118.12	1,167,800.26	44,679,992.74	1,600,905,142.97
（1）计提	143,487,958.29	1,370,178,273.56	41,391,118.12	1,167,800.26	44,679,992.74	1,600,905,142.97
3. 本期减少金额	4,041,962.32	384,725,051.02	19,707,708.31	141,889.76	9,365,204.57	417,981,815.98
（1）处置或报废	100,916.58	72,540,623.18	18,354,122.33		561,857.50	91,557,519.59
（2）汇率影响	3,941,045.74	312,184,427.84	1,353,585.98	141,889.76	8,803,347.07	326,424,296.39
4. 期末余额	1,407,957,946.09	14,350,033,772.83	586,735,765.88	12,442,116.67	319,756,440.81	16,676,926,042.28
三、减值准备						

1. 期初余额		28,531,098.8 3	256,747.51			28,787,846.3 4
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额		3,609,534.10	239,829.19			3,849,363.29
(1) 处置或报废		3,609,534.10	239,829.19			3,849,363.29
4. 期末余额		24,921,564.7 3	16,918.32			24,938,483.0 5
四、账面价值						
1. 期末账面价值	5,785,603,85 1.78	15,085,425,9 60.04	367,857,749. 61	8,422,510.95	344,485,179. 85	21,591,795,2 52.23
2. 期初账面价值	5,866,775,09 8.87	14,624,674,7 09.00	386,471,273. 88	9,007,450.25	360,820,379. 37	21,247,748,9 11.37

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	17,354,290.20
专用设备	2,786,173.69
合计	20,140,463.89

(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
华天南京生产厂房 1	117,844,925.28	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京测试楼 1	44,066,435.58	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京测试楼 2	28,061,246.44	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京宿舍楼 2	36,500,384.45	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京 110 变电站	26,448,968.93	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京动力站	43,780,822.94	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京生产厂房 2	162,781,182.10	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京门卫室	1,979,659.56	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京制氮站	1,038,617.29	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京化学品库	2,209,048.27	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京宿舍楼 1-1	15,813,075.76	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京宿舍楼 1-2	15,821,267.25	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京宿舍楼 1-3	16,725,954.97	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
华天南京厂房 3	177,680,501.11	工程验收手续未办妥，不具备办理产权条件
合计	690,752,089.93	

(十六) 在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,119,068,318.89	3,423,885,500.04
合计	4,119,068,318.89	3,423,885,500.04

(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
华天科技生活区工程	129,839,766.60		129,839,766.60	110,352,440.79		110,352,440.79
华天科技生产区工程	424,891,699.59		424,891,699.59	259,809,343.49		259,809,343.49
华天昆山生产区工程	640,762.74		640,762.74	654,913.68		654,913.68
华天上海新建厂区工程	170,685,705.17		170,685,705.17	218,850,578.77		218,850,578.77
华天南京生产区工程	364,238,083.42		364,238,083.42	265,320,502.28		265,320,502.28
华天南京生活区工程	47,219,861.82		47,219,861.82	34,407,877.85		34,407,877.85
华天江苏生产区工程	37,113,239.16		37,113,239.16	16,672,241.39		16,672,241.39
华天江苏生活区工程	84,716,369.55		84,716,369.55	38,270,824.36		38,270,824.36
盘古半导体生产区工程	17,958,518.18		17,958,518.18	16,843,473.93		16,843,473.93
待安装的设备	2,789,168,033.50		2,789,168,033.50	2,451,247,863.16		2,451,247,863.16
其他工程	52,596,279.16		52,596,279.16	11,455,440.34		11,455,440.34
合计	4,119,068,318.89		4,119,068,318.89	3,423,885,500.04		3,423,885,500.04

(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
华天科技生活区工程	270,000.00	110,352.44	19,487,325.81			129,839,766.60	48.00%	50.00%				其他
华天科技生产区工程	562,070.00	259,809.34	165,082,356.10			424,891,699.59	75.59%	76.00%				其他
华天上海新建	800,000.00	218,850.57	20,056,439	68,221,313		170,685,705.17	93.51%	94.00%				其他

厂区工程	0.00	8.77	.75	.35		5.17						
华天南京生产区工程	677,637,304.13	265,320,502.28	122,774,715.67	23,857,134.53		364,238,083.42	90.80%	91.00%				其他
华天南京生活区工程	58,916,603.91	34,407,877.85	15,689,123.52	2,877,139.55		47,219,861.82	91.53%	92.00%				其他
华天江苏生产区工程	864,312,778.23	16,672,241.39	33,593,973.36	13,152,975.59		37,113,239.16	93.89%	88.00%				其他
华天江苏生活区工程	123,145,272.63	38,270,824.36	46,445,545.19			84,716,369.55	68.79%	69.00%				其他
盘古半导体生产区工程	415,902,596.14	16,843,473.93	3,987,736.89	2,872,692.64		17,958,518.18	67.42%	66.00%				其他
待安装的设备		2,451,247,863.16	1,707,189,540.45	1,076,791,822.32	292,477,547.79	2,789,168,033.50						其他
合计	3,771,984,555.04	3,411,775,146.02	2,134,306,756.74	1,187,773,077.98	292,477,547.79	4,065,831,276.99						

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(十七) 使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	158,826,795.02	236,879,866.67	363,010,407.74	758,717,069.43
2. 本期增加金额		31,542,991.17		31,542,991.17
(1) 新增租赁		31,542,991.17		31,542,991.17
(2) 重估调整				
(3) 汇率影响				
3. 本期减少金额	5,186,412.84	29,753.77		5,216,166.61
(1) 处置				
(2) 汇率影响	5,186,412.84	29,753.77		5,216,166.61
4. 期末余额	153,640,382.18	268,393,104.07	363,010,407.74	785,043,893.99
二、累计折旧				
1. 期初余额	19,015,733.76	91,392,465.18	11,993,726.11	122,401,925.05

2. 本期增加金额	598,284.69	18,679,939.85	60,501,733.98	79,779,958.52
（1）计提	581,335.75	18,679,939.85	60,501,733.98	79,763,009.58
（2）汇率影响	16,948.94			16,948.94
3. 本期减少金额		17,846.84		17,846.84
（1）汇率影响		17,846.84		17,846.84
4. 期末余额	19,614,018.45	110,054,558.19	72,495,460.09	202,164,036.73
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	134,026,363.73	158,338,545.88	290,514,947.65	582,879,857.26
2. 期初账面价值	139,811,061.26	145,487,401.49	351,016,681.63	636,315,144.38

（十八）无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	技术使用权	计算机软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	393,331,456.69	77,657,079.16	237,911,874.76	708,900,410.61
2. 本期增加金额			3,852,056.46	3,852,056.46
（1）购置			3,852,056.46	3,852,056.46
3. 本期减少金额		3,990,869.62		3,990,869.62
（1）处置				
（2）汇率影响		3,990,869.62		3,990,869.62
4. 期末余额	393,331,456.69	73,666,209.54	241,763,931.22	708,761,597.45
二、累计摊销				
1. 期初余额	41,272,011.56	54,669,497.94	120,201,424.86	216,142,934.36
2. 本期增加金额	4,008,048.91	3,826,750.07	11,161,487.84	18,996,286.82
（1）计提	4,008,048.91	3,826,750.07	11,161,487.84	18,996,286.82
3. 本期减少金额		3,240,340.73		3,240,340.73
（1）汇率影响		3,240,340.73		3,240,340.73
4. 期末余额	45,280,060.47	55,255,907.28	131,362,912.70	231,898,880.45
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	348,051,396.22	18,410,302.26	110,401,018.52	476,862,717.00
2. 期初账面价值	352,059,445.13	22,987,581.22	117,710,449.90	492,757,476.25

（十九）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
		企业合并形 成的	外币报表折 算差额	处置	外币报表折算 差额	
华天科技（昆山） 电子有限公司	11,720,040.84					11,720,040.84
上海纪元微科电子 有限公司	6,847,539.76					6,847,539.76
宇芯（成都）集成 电路封装测试有限 公司	373,755,380.77				13,639,577.02	360,115,803.75
UNISEM(M) BERHAD	433,364,831.15				15,814,924.14	417,549,907.01
吸收合并形成商誉	2,121,495.68				65,768.54	2,055,727.14
合计	827,809,288.20				29,520,269.70	798,289,018.50

（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
		计提	外币报表折 算差额	处置	外币报表折算 差额	
华天科技（昆山） 电子有限公司	11,720,040.84					11,720,040.84
上海纪元微科电子 有限公司	6,847,539.76					6,847,539.76
UNISEM(M) BERHAD	83,503,989.83				3,047,338.33	80,456,651.50
吸收合并形成商誉	2,121,495.68				65,768.54	2,055,727.14
合计	104,193,066.11				3,113,106.87	101,079,959.24

（二十）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
办公室装修	4,636,308.35		842,381.98		3,793,926.37
厂房改造	152,535,650.45	982,946.97	13,824,628.13		139,693,969.29
合计	157,171,958.80	982,946.97	14,667,010.11		143,487,895.66

(二十一) 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	183,107,410.94	27,561,851.19	219,756,215.85	33,026,218.85
递延收益	381,167,911.38	57,175,186.71	374,171,899.48	56,127,356.08
可抵扣亏损	619,243,462.61	92,886,519.34	625,208,858.69	93,781,328.75
内部交易未实现利润	127,585,469.20	19,137,820.38	73,966,588.13	11,094,988.22
预提费用	13,383,514.09	2,153,303.29	12,783,698.88	2,068,857.13
租赁负债	535,833,318.78	80,374,998.34	523,665,455.49	78,549,818.35
股权激励	317,385,795.62	47,887,113.32	317,371,028.11	47,883,421.46
其他	1,080,819,667.41	246,596,102.96	902,962,997.59	206,083,104.71
合计	3,258,526,550.03	573,772,895.53	3,049,886,742.22	528,615,093.55

(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
其他非流动金融资产公允价值变动	542,115,631.55	81,317,344.73	448,091,954.61	67,213,793.19
非同一控制企业合并资产评估增值	78,444,197.00	18,826,607.30	90,735,004.46	21,378,189.04
使用权资产折旧	653,331,452.44	103,706,139.36	637,463,704.96	100,843,537.24
固定资产折旧	2,184,196,914.88	386,395,311.52	1,922,369,696.44	353,921,445.03
合计	3,458,088,195.87	590,245,402.91	3,098,660,360.47	543,356,964.50

(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	76,620,265.68	497,152,629.85	74,579,774.03	454,035,319.52
递延所得税负债	76,620,265.68	513,625,137.23	74,579,774.03	468,777,190.47

(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
资产减值准备	121,521,875.50	98,783,106.70
递延收益	63,712,212.46	77,054,791.79

可抵扣亏损	470,068,696.81	465,415,949.92
股权激励费用	5,670,211.30	10,728,791.20
合计	660,972,996.07	651,982,639.61

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年度	4,339.21	4,339.21	
2028 年度	50,548,814.84	50,598,169.60	
2029 年度	205,192,753.10	158,587,635.74	
2030 年度	142,760,784.03	176,035,420.27	
2033 年度	9,387,322.37		
2034 年度	13,184,052.27	13,292,011.84	
2035 年度	17,256,230.48	35,163,972.75	
2036 年度	23,922,324.56	23,922,324.56	
2037 年度	2,674,887.62	2,674,887.62	
2038 年度	5,123,392.28	5,123,392.28	
2039 年度	5,154.23	5,154.23	
2040 年度	4,969.92	4,969.92	
2041 年度	2,704.13	2,704.13	
2042 年度	967.77	967.77	
合计	470,068,696.81	465,415,949.92	

其他说明：

按照 HUATIAN TECHNOLOGY (USA) LLC 所在地的税法规定，纳税人纳税年度发生亏损，准予用以后年度的应纳税所得弥补，弥补期最长不得超过 20 年，20 年内不论是盈利或亏损，都作为实际弥补年限计算。

(二十二) 其他非流动资产

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
预付工程款	130,114,155.34		130,114,155.34	43,922,211.46		43,922,211.46
预付设备款	1,975,127,873.21		1,975,127,873.21	979,473,718.97		979,473,718.97
合计	2,105,242,028.55		2,105,242,028.55	1,023,395,930.43		1,023,395,930.43

(二十三) 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	278,585,019.93	278,585,019.93	保证金	其他说明：（1）	198,918,383.69	198,918,383.69	保证金	
应收款项融资					1,348,075.81	1,348,075.81	质押	
固定资产	433,387,910.30	223,949,762.08	抵押	其他说明：（2）	429,582,774.24	230,857,200.61	抵押	
无形资产	22,205,171.04	14,500,248.54	抵押	其他说明：（2）	22,205,171.04	14,723,329.30	抵押	
合计	734,178,101.27	517,035,030.55			652,054,404.78	445,846,989.41		

其他说明：

（1）采购进口设备的信用证保证金、银行承兑汇票保证金、保函保证金、海关保证金 278,583,965.63 元、一年内未收付状态账户 1,054.30 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）本公司全资子公司华天科技（西安）有限公司以账面价值 223,949,762.08 元（原值 433,387,910.30 元）的房屋建筑物、以账面价值 14,500,248.54 元（原值 22,205,171.04 元）的土地使用权作为抵押向中国进出口银行陕西省分行取得短期借款 450,000,000.00 元。

（二十四）短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	450,000,000.00	450,000,000.00
保证借款	90,000,000.00	111,005,111.00
信用借款	6,691,690,664.31	5,156,175,731.90
加：应计利息	5,317,402.35	4,419,827.54
合计	7,237,008,066.66	5,721,600,670.44

（二十五）应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	296,233,905.71	364,958,510.78
银行承兑汇票		4,419,593.00
合计	296,233,905.71	369,378,103.78

（二十六）应付账款**（1）应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,931,370,030.22	4,276,976,515.67
1 年以上	224,838,301.50	229,115,635.87
合计	5,156,208,331.72	4,506,092,151.54

（2）账龄超过 1 年或逾期的的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
盛美半导体设备（上海）股份有限公司	26,214,831.85	未到结算期
西安市川友建筑安装工程有限公司	14,062,005.04	未到结算期
沈阳和研科技股份有限公司	13,110,083.42	未到结算期
合计	53,386,920.31	

（二十七）其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,830,495.51	33,006,466.71
其他应付款	425,884,508.76	364,634,985.92
合计	427,715,004.27	397,641,452.63

（1）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Millennium Microtech Holding Corporation 的原股东	1,830,495.51	1,889,058.28
UNISEM(M) BERHAD 的少数股东		31,117,408.43
合计	1,830,495.51	33,006,466.71

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：

应付 Millennium Microtech Holding Corporation 原股东股利 1,830,495.51 元，系本公司 2015 年 4 月 1 日购并 Flip Chip International,LLC，取得对 Flip Chip International,LLC 的 100% 股权，Flip Chip International,LLC 的全资子公司 Flip Chip International Ventures,Ltd 于 2013 年 6 月 14 日完成对 Millennium Microtech Holding Corporation 的吸收合并，Flip Chip International Ventures,Ltd 承继的 Millennium Microtech Holding Corporation 应付原股东的股利，款项尚未支付。

(2) 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	325,900,778.97	248,395,081.50
住房维修基金	4,801,244.45	4,742,151.05
暂扣款	24,606,940.21	4,871,506.17
其他	70,575,545.13	106,626,247.20
合计	425,884,508.76	364,634,985.92

2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
圣邦微电子（北京）股份有限公司	10,050,000.00	未到结算期
合计	10,050,000.00	

(二十八) 预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	229,797.07	
1 年以上	8,088,241.79	11,917,633.09
合计	8,318,038.86	11,917,633.09

(二十九) 合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收封装测试款	59,808,338.89	125,910,460.10
合计	59,808,338.89	125,910,460.10

(三十) 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	498,741,455.22	2,123,605,565.14	2,219,610,673.35	402,736,347.01
二、离职后福利-设定	5,139,574.47	178,581,644.77	179,272,634.90	4,448,584.34

提存计划				
三、辞退福利		619,880.72	619,880.72	
合计	503,881,029.69	2,302,807,090.63	2,399,503,188.97	407,184,931.35

(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	494,157,038.36	1,902,176,705.65	1,998,488,153.53	397,845,590.48
2、职工福利费		94,391,327.99	92,834,412.49	1,556,915.50
3、社会保险费	857,870.75	78,759,500.57	78,524,621.27	1,092,750.05
其中：医疗保险费	850,996.22	71,045,116.32	70,810,169.33	1,085,943.21
工伤保险费	6,874.53	5,005,084.03	5,005,151.72	6,806.84
生育保险费		2,709,300.22	2,709,300.22	
4、住房公积金	1,537,953.59	42,770,369.47	44,308,323.06	
5、工会经费和职工教育经费	2,188,592.52	5,507,661.46	5,455,163.00	2,241,090.98
合计	498,741,455.22	2,123,605,565.14	2,219,610,673.35	402,736,347.01

(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	5,065,346.57	172,488,856.70	173,187,339.70	4,366,863.57
2、失业保险费	74,227.90	6,092,788.07	6,085,295.20	81,720.77
合计	5,139,574.47	178,581,644.77	179,272,634.90	4,448,584.34

(三十一) 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	107,066,997.21	16,631,828.60
增值税	11,115,276.09	5,561,593.30
房产税	10,596,445.78	8,184,141.99
个人所得税	2,928,387.25	6,674,406.09
印花税	5,585,934.42	5,504,687.24
城市维护建设税	962,956.38	1,160,557.34
教育费附加	684,169.50	828,969.51
土地使用税	1,649,581.73	1,319,975.58
其他税费	1,979,710.51	282,540.49
合计	142,569,458.87	46,148,700.14

(三十二) 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	2,937,931,530.66	2,609,779,051.07
一年内到期的租赁负债	177,873,548.16	162,983,776.13
合计	3,115,805,078.82	2,772,762,827.20

(三十三) 其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,736,294.99	3,452,908.44
合计	2,736,294.99	3,452,908.44

(三十四) 长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,530,603,867.90	4,448,181,446.04
信用借款	3,460,863,196.45	4,016,443,711.66
加：应计利息	10,680,244.91	8,095,806.03
减：一年内到期的长期借款	2,937,931,530.66	2,609,779,051.07
合计	6,064,215,778.60	5,862,941,912.66

长期借款分类的说明：

保证借款利率区间为 1.90%-2.95%，信用借款利率区间为 1.95%-2.55%。

(三十五) 租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	525,217,004.68	580,014,112.57
减：未确认融资费用	49,013,159.37	57,397,850.72
减：一年内到期的租赁负债	177,873,548.16	162,983,776.13
合计	298,330,297.15	359,632,485.72

租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	177,873,548.16	162,983,776.13
1 至 2 年	167,799,800.08	159,312,236.46

项目	期末余额	期初余额
2 至 3 年	89,734,785.20	153,984,253.35
3 年以上	89,808,871.24	103,733,846.63
合计	525,217,004.68	580,014,112.57

(三十六) 预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
恢复义务	785,321.10	800,000.00	根据合同约定，需拆除相关资产
合计	785,321.10	800,000.00	

(三十七) 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
与资产相关的政府补助	486,044,964.55	29,172,452.45	42,123,912.00	473,093,505.00	拨款形成
合计	486,044,964.55	29,172,452.45	42,123,912.00	473,093,505.00	

(三十八) 股本

单位：元

项目	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	3,264,057,119.00				62,700,789.00	62,700,789.00	3,326,757,908.00

(三十九) 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）	7,643,194,607.45	492,848,633.14		8,136,043,240.59
其他资本公积	202,782,551.06	39,963,560.73	78,210,540.54	164,535,571.25
合计	7,845,977,158.51	532,812,193.87	78,210,540.54	8,300,578,811.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期资本公积增加 532,812,193.87 元，其中 492,848,633.14 元为本期股权激励行权所致，39,963,560.73 元为本期计入股权激励费用。

（2）本期资本公积减少 78,210,540.54 元，主要为本期股权激励行权所致。

(四十) 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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	29,090,67 9.66					- 50,935,67 7.66		- 21,844,99 8.00
外币 财务报表 折算差额	29,090,67 9.66					- 50,935,67 7.66		- 21,844,99 8.00
其他综合 收益合计	29,090,67 9.66					- 50,935,67 7.66		- 21,844,99 8.00

（四十一）专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,463,477.61	4,642,383.36	2,272,312.41	15,833,548.56
合计	13,463,477.61	4,642,383.36	2,272,312.41	15,833,548.56

（四十二）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	467,563,368.48			467,563,368.48
合计	467,563,368.48			467,563,368.48

（四十三）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	6,192,833,451.98	5,691,376,249.93
调整后期初未分配利润	6,192,833,451.98	5,691,376,249.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	813,402,689.67	710,508,576.43
减：提取法定盈余公积		23,191,264.80
应付普通股股利	73,115,319.55	185,860,109.58
期末未分配利润	6,933,120,822.10	6,192,833,451.98

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。

(四十四) 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	10,248,421,422.75	8,846,338,962.83	7,593,944,686.31	6,843,632,714.93
其他业务	262,206,191.45	156,875,163.69	186,309,839.40	94,430,622.55
合计	10,510,627,614.20	9,003,214,126.52	7,780,254,525.71	6,938,063,337.48

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	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		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按经营地区分类								
其中：								
中国	8,061,640,872.37	6,728,239,370.76	632,150,343.46	579,703,604.68	59,253.42	490,362.26	8,693,850,469.25	7,308,433,337.70
马来西亚	1,816,777,144.95	1,694,780,788.82					1,816,777,144.95	1,694,780,788.82
市场或客户类型								
其中：								
国内市场	6,075,877,431.09	5,133,316,548.82	627,805,612.10	575,883,007.17	59,253.42	490,362.26	6,703,742,296.61	5,709,689,918.25
国外市场	3,802,540,586.23	3,289,703,610.76	4,344,731.36	3,820,597.51			3,806,885,317.59	3,293,524,208.27
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点转让	9,853,921,072.90	8,397,053,365.90	584,175,902.23	539,327,406.83	59,253.42	490,362.26	10,438,156,228.55	8,936,871,134.99
在某一时段内转让	24,496,944.42	25,966,793.68	47,974,441.23	40,376,197.85			72,471,385.65	66,342,991.53
合计	9,878,418,017.32	8,423,020,159.58	632,150,343.46	579,703,604.68	59,253.42	490,362.26	10,510,627,614.20	9,003,214,126.52

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	承担的预期将退还给客户的款项	提供的质量保证类型及相关义务
销售商品						

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	承担的预期将退还给客户的款项	提供的质量保证类型及相关义务
集成电路产品封装测试	交付时	货到付款	主要销售集成电路产品的封装测试	是	无	法定质保
集成电路产品封装测试材料、设备	交付时	货到付款	主要销售集成电路产品封装测试材料、设备	是	无	法定质保
不可单独区分集成电路产品封装测试设备销售和安装	交付时	到货及安装	主要销售集成电路产品封装测试设备销售和安装	是	无	法定质保、服务质保
LED	交付时	货到付款	主要销售 LED	是	无	法定质保
提供服务						
工程服务	服务期间	按服务进度付款	主要提供工程服务	是	无	法定质保
技术、维修等服务	服务期间	主要按服务进度付款	主要提供技术、维修服务	是	无	法定质保、服务质保

（四十五）税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	26,736,380.90	23,598,060.29
城市维护建设税	5,513,385.18	4,856,895.17
印花税	9,644,755.18	6,246,518.29
教育费附加	3,939,394.82	3,440,883.26
土地使用税	5,098,294.31	4,861,551.14
水利建设基金	1,286,716.49	1,006,288.54
环境保护税	883,791.37	265,048.86
车船使用税	14,202.30	15,882.30
其他	7,917.97	14,803.97
合计	53,124,838.52	44,305,931.82

（四十六）管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	209,097,011.18	180,447,397.71
折旧费	73,857,275.65	62,747,831.25
修理费	2,397,602.40	1,478,514.74
业务招待费	15,553,160.92	12,271,880.14
无形资产摊销	12,700,814.88	13,250,162.53
水电费	11,083,904.98	9,536,265.50
机物料消耗	10,464,437.85	7,071,536.96
咨询费	2,850,153.78	1,141,527.67
办公费	14,379,086.77	9,313,414.39
残疾人保障基金	2,495,266.81	2,531,540.57

安全生产费	5,724,434.69	5,203,142.99
中介机构佣金	6,583,926.83	3,907,493.55
环保费	1,531,389.99	1,017,132.79
董事会费	1,537,210.80	1,782,792.63
租赁费	2,527,867.25	2,413,758.57
差旅费	2,322,450.81	2,173,722.37
长期待摊费用	469,422.24	511,435.50
股权激励费用	7,713,323.84	13,184,941.95
其他	22,725,882.30	9,783,620.20
合计	406,014,623.97	339,768,112.01

（四十七）销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,728,498.03	49,557,632.23
水电费	2,486,512.93	2,511,645.72
差旅费	4,256,793.82	3,040,143.10
折旧费	2,293,615.32	2,244,717.98
机物料消耗	1,215,818.65	414,960.87
办公费	394,446.30	598,195.96
出口报检费	907,529.86	324,693.56
租赁费	53,836.80	31,619.39
市场开发费	1,001,116.84	2,497,381.50
股权激励费用	1,621,047.08	3,108,694.26
广告展览费		48,501.58
其他	4,512,061.09	5,009,093.66
合计	72,471,276.72	69,387,279.81

（四十八）研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	358,227,173.39	281,893,775.43
机物料消耗	160,559,170.96	116,298,833.24
折旧及摊销费	82,752,264.79	50,153,123.10
燃料动力费	16,487,897.54	11,409,991.83
股权激励费用	12,705,756.55	17,991,439.76
其他	13,062,398.63	8,607,565.50
合计	643,794,661.86	486,354,728.86

(四十九) 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	175,676,278.56	155,410,123.01
减：利息收入	53,691,063.72	60,876,032.18
汇兑损失	35,029,727.59	16,757,176.40
减：汇兑收益	388,863.44	30,787,786.45
手续费支出	2,827,585.99	2,890,308.87
合计	159,453,664.98	83,393,789.65

(五十) 其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	239,147,931.29	360,084,902.39
税收优惠	95,772,723.35	66,580,836.76
个税手续费返还	1,030,558.33	801,228.79
合计	335,951,212.97	427,466,967.94

(五十一) 公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	21,574,268.20	-17,004,643.57
其他非流动金融资产	368,847,049.41	33,091,954.91
合计	390,421,317.61	16,087,311.34

(五十二) 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	-387,425.96	835,098.39
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	10,382,578.79	861,460.92
处置交易性金融资产取得的投资收益	39,891,185.03	1,562,470.75
债权投资在持有期间取得的利息收益	467,583.33	467,583.33
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	44,663,534.75	1,773,970.37
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	566,731.36	239,415.20
其他	831,473.55	-98,769.31
合计	96,415,660.85	5,641,229.65

(五十三) 信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-33,025,861.52	-8,660,325.44
其他应收款坏账损失	-1,034,696.30	593,699.26
合计	-34,060,557.82	-8,066,626.18

(五十四) 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,328,903.29	-2,094,171.03
合同资产减值损失	-43,721.47	-16,078.90
合计	-3,372,624.76	-2,110,249.93

(五十五) 资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	20,472,636.32	557,199.97
合计	20,472,636.32	557,199.97

(五十六) 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
非流动资产毁损报废利得合计	3,702.56	9,890.00	3,702.56
赔偿款	3,121,558.48	790,684.57	3,121,558.48
其他	2,668,131.52	773,945.82	2,668,131.52
合计	5,793,392.56	1,574,520.39	5,793,392.56

(五十七) 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
对外捐赠	192,180.93	158,859.30	192,180.93
非流动资产报废损失	1,334,710.92	398,783.19	1,334,710.92
质量赔偿款	1,070,771.83	582,736.46	1,070,771.83
其他	183,253.91	734,146.44	183,253.91
合计	2,780,917.59	1,874,525.39	2,780,917.59

（五十八）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	129,231,904.51	20,426,493.00
递延所得税费用	4,033,432.92	2,512,910.88
合计	133,265,337.43	22,939,403.88

（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	981,394,541.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	147,209,181.27
子公司适用不同税率的影响	-9,629,118.86
调整以前期间所得税的影响	-744,540.45
非应税收入的影响	-19,299,466.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,472,221.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,772,745.33
研发费用加计扣除	-19,515,684.87
所得税费用	133,265,337.43

（五十九）其他综合收益

详见附注七、（四十）

（六十）现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

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	51,505,591.63	56,254,728.86
政府补助	227,282,266.13	349,529,798.20
保证金及押金	117,623,984.85	46,903,994.93
其他	47,089,126.67	52,946,716.80
合计	443,500,969.28	505,635,238.79

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	13,527,863.30	9,150,330.48
差旅费	7,108,196.41	6,598,198.59
业务招待费	15,785,983.88	12,163,271.87
保证金	84,507,333.67	64,252,568.61
银行手续费	2,827,585.99	2,890,308.87
中介机构费	2,589,642.09	2,163,532.24
绿化费与排污费	1,012,638.86	1,008,844.06
修理费	17,962,924.30	12,880,363.67
租赁费	5,849,840.39	13,325,394.60
水电费	10,511,520.89	6,139,618.44
研发费	112,302,560.96	97,415,091.35
其他	49,234,214.26	45,242,981.54
合计	323,220,305.00	273,230,504.32

(2) 与筹资活动有关的现金

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
支付租赁款	82,596,619.85	11,315,566.10
合计	82,596,619.85	11,315,566.10

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	5,721,600,670.44	3,379,730,786.14	441,393,101.87	2,138,375,403.85	167,341,087.94	7,237,008,066.66
长期借款	5,862,941,912.66	2,301,685,072.85		70,838,106.79	2,029,573,100.12	6,064,215,778.60
应付股利	33,006,466.71		101,928,709.43	133,104,680.63		1,830,495.51
租赁负债	359,632,485.72		42,521,930.06	922,122.66	102,901,995.97	298,330,297.15
一年内到期的非流动负债	2,772,762,827.20	5,441,704.00	2,130,301,504.58	1,763,915,838.80	28,785,118.16	3,115,805,078.82
合计	14,749,944,362.73	5,686,857,562.99	2,716,145,245.94	4,107,156,152.73	2,328,601,302.19	16,717,189,716.74

(六十一) 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	848,129,204.34	235,317,769.99
加：资产减值准备	3,372,624.76	2,110,249.93
信用减值损失	34,060,557.82	8,066,626.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,601,010,082.85	1,427,807,381.24
使用权资产折旧	79,763,009.58	12,257,873.23
无形资产摊销	18,996,286.82	18,862,637.25
长期待摊费用摊销	14,667,010.11	11,539,273.32
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）	-20,472,636.32	-557,199.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,331,008.36	388,893.19
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-390,421,317.61	-16,087,311.34
财务费用（收益以“－”号填列）	175,676,278.56	155,410,123.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-96,415,660.85	-5,641,229.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-43,117,310.33	-52,019,737.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	44,847,946.76	57,178,354.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	-852,559,289.57	-191,112,159.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-981,974,704.44	-104,995,869.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	575,284,675.13	24,616,201.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,012,177,765.97	1,583,141,875.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,965,004,142.68	4,978,276,659.91
减：现金的期初余额	5,166,150,735.52	4,938,477,893.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-201,146,592.84	39,798,766.36

(2) 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	4,965,004,142.68	5,166,150,735.52
其中：库存现金	774,009.20	851,821.86
可随时用于支付的银行存款	4,964,093,975.93	5,164,196,546.07
可随时用于支付的其他货币资金	136,157.55	1,102,367.59
三、期末现金及现金等价物余额	4,965,004,142.68	5,166,150,735.52

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
应计利息	1,108,793.34	2,769,208.83	流动性差，不易于变现、不可随时用于支付的货币资金
一年内未收付状态账户	1,054.30	1,054.30	
保证金	278,583,965.63	198,222,480.93	
存出投资款		694,848.46	
合计	279,693,813.27	201,687,592.52	

(六十二) 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	144,159,565.23	6.8109	981,856,382.83
林吉特	39,783,095.42	1.6728	66,549,162.02
日元	2,841,420.00	0.042045	119,467.50
新加坡元 SingaporeDollar	108,595.53	5.2605	571,266.79
港币	11,010.71	0.86855	9,563.35
应收账款			
其中：美元	150,020,158.04	6.8109	1,021,772,294.39
其他应收款			
其中：美元	214,029.85	6.8109	1,457,735.91
林吉特	9,710,497.05	1.6728	16,243,719.47
新加坡元 SingaporeDollar	18,799.91	5.2605	98,896.93
应付账款			
其中：美元	198,696,706.33	6.8109	1,353,303,397.14
林吉特	54,705,766.43	1.6728	91,511,806.08
欧元	249,443.50	7.7671	1,937,452.61
日元	2,272,316,233.10	0.042045	95,539,536.02
新加坡元 SingaporeDollar	1,144,075.79	5.2605	6,018,410.69
其他应付款			

其中：美元	2,685,969.69	6.8109	18,293,870.96
林吉特	32,221,764.78	1.6728	53,900,568.12
新加坡元 SingaporeDollar	15,749.99	5.2605	82,852.82
短期借款			
其中：美元	6,979,746.74	6.8109	47,538,357.07

（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

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
UNISEM(M)BERHAD	马来西亚吉隆坡	林吉特	该货币主要影响商品和劳务的销售价格及所需人工材料和其他费用，通常以该货币进行商品和劳务的计价和结算

（六十三）租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	8,821,985.93
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	31,133,234.07

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	4,636,441.67	
专用设备	666,000.00	
合计	5,302,441.67	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化研发支出	643,794,661.86	486,354,728.86
合计	643,794,661.86	486,354,728.86
其中：费用化研发支出	643,794,661.86	486,354,728.86

九、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
无

十、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	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	1,696.00 万人民币	甘肃天水	甘肃天水	集成电路行业	100.00%		购买取得
天水华天机械有限公司	1,683.72 万人民币	甘肃天水	甘肃天水	集成电路行业	89.10%		购买取得
甘肃华天机电安装工程有限公司	4,000.00 万人民币	甘肃天水	甘肃天水	工程、机电安装		89.10%	投资设立
华天科技（西安）有限公司	284,700.00 万人民币	陕西西安	陕西西安	集成电路行业	100.00%		投资设立
华天科技（昆山）电子有限公司	184,017.80 万人民币	江苏昆山	江苏昆山	集成电路行业	100.00%		购买取得

上海纪元微科电子有限公司	22,130.86 万人民币	上海市	上海市	集成电路行业	100.00%		购买取得
华天科技（宝鸡）有限公司	20,000.00 万人民币	陕西宝鸡	陕西宝鸡	集成电路行业		100.00%	投资设立
华天科技（南京）有限公司	347,053.36 万人民币	江苏南京	江苏南京	集成电路行业		71.19%	投资设立
华天科技（香港）产业发展有限公司	29,602.68 万美元	中国香港	中国香港	进出口贸易	100.00%		投资设立
HuatianTechnology (USA) LLC	2,426.68 万美元	美国	美国	进出口贸易		100.00%	投资设立
HuatianTechnology (MALAYSIA) Sdn. Bhd.	1,108,979.10 千林吉特	马来西亚	马来西亚	投资		100.00%	投资设立
UNISEM (M) BERHAD	1,036,677.00 千林吉特	马来西亚	马来西亚	集成电路行业		44.44%	购买取得
Unisem (S) Pte Ltd	10.00 万新元	新加坡	新加坡	集成电路行业		44.44%	投资设立
宇芯（成都）集成电路封装测试有限公司	11,000.00 万美元	四川成都	四川成都	集成电路行业		44.44%	购买取得
Unisem Advanced Technologies Sdn. Bhd.	174,602.00 千林吉特	马来西亚	马来西亚	集成电路行业		44.44%	购买取得
Unisem (Mauritius) Holding s Limited	3.38 万美元	毛里求斯	毛里求斯	集成电路行业		44.44%	购买取得
Unisem International (Hong Kong) Limited	550.00 万美元 & 2.00 港币	中国香港	中国香港	集成电路行业		44.43%	购买取得
Unisem (Sunnyvale), Inc	10.00 万美元	美国	美国	集成电路行业		44.43%	购买取得
西安天利投资合伙企业（有限合伙）	50,000.00 万人民币	陕西西安	陕西西安	投资	37.82%	62.18%	投资设立
西安天启企业管理有限公司	1,247.00 万人民币	陕西西安	陕西西安	投资	100.00%		投资设立
华天科技（西安）总部管理有限公司	500,000.00 万人民币	陕西西安	陕西西安	投资	75.00%	25.00%	投资设立
华天科技（江苏）有限公司	200,000.00 万人民币	江苏南京	江苏南京	集成电路行业		100.00%	投资设立
广东韶华科技有限公司	99,000.00 万人民币	广东韶关	广东韶关	电子产品行业	60.00%		投资设立
上海华天集成电路有限公司	30,000.00 万人民币	上海市	上海市	集成电路行业		100.00%	投资设立
江苏盘古半导体科技股份有限公司	10,847.64 万人民币	江苏南京	江苏南京	集成电路行业		46.41%	投资设立
华天先进壹号（南京）股权投资合伙企业（有限合伙）	3,800.00 万人民币	江苏南京	江苏南京	投资		100.00%	投资设立
华天先进贰号（南京）股权投资合伙企业（有限合伙）	3,750.00 万人民币	江苏南京	江苏南京	投资		100.00%	投资设立
南京华天先进封装有限公司	200,000.00 万人民币	江苏南京	江苏南京	集成电路行业		100.00%	投资设立

（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
UNISEM (M) BERHAD	55.56%	-5,380,225.40		2,012,621,146.63
华天科技（南京）有限公司	28.81%	24,526,949.84		1,188,992,403.05

(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
UNISEM(M)BERHAD	1,370,323,315.11	4,332,604,949.41	5,702,928,264.52	1,674,365,089.51	465,039,571.25	2,139,404,660.76	1,347,837,591.98	4,272,115,291.16	5,619,952,883.14	1,498,444,804.42	471,912,082.78	1,970,356,887.20
华天科技(南京)有限公司	3,735,611,347.56	7,008,645,921.98	10,744,257,269.54	4,516,756,316.18	2,100,488,100.01	6,617,244,416.19	3,295,623,540.93	6,236,587,405.86	9,532,210,946.79	4,128,342,467.66	1,368,779,406.97	5,497,121,874.63

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
UNISEM(M)BERHAD	1,816,777,144.95	-5,970,060.90	76,763,997.85	93,049,676.99	1,492,417,879.62	24,831,578.04	24,831,578.04	190,057,727.31
华天科技(南京)有限公司	2,603,450,023.74	85,133,460.06	85,133,460.06	43,956,578.98	1,566,915,700.10	420,879.74	420,879.74	323,352,991.75

(二) 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

无

(三) 在合营企业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：		
投资账面价值合计	47,080,337.13	59,130,561.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,089,633.28	-157,960.10
--综合收益总额	-1,089,633.28	-157,960.10
联营企业：		
投资账面价值合计	16,259,632.72	15,557,425.40

下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	702, 207. 32	993, 058. 49
一综合收益总额	702, 207. 32	993, 058. 49

十一、政府补助

（一）报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

（二）涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	486, 044, 964 . 55	29, 172, 452 . 45		42, 178, 007 . 52	54, 095. 52	473, 093, 50 5. 00	与资产相关
合计	486, 044, 964 . 55	29, 172, 452 . 45		42, 178, 007 . 52	54, 095. 52	473, 093, 50 5. 00	

（三）计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	239, 147, 931. 29	360, 084, 902. 39
财务费用	8, 932, 978. 73	2, 623, 126. 79
合计	248, 080, 910. 02	362, 708, 029. 18

十二、与金融工具相关的风险

（一）金融工具的风险

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、债权投资、其他非流动金融资产及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司尚无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理，在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险等。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款。公司的银行借款为固定利率，发生的利息支出将计入当期损益，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益有影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司承受外汇风险主要与美元、林吉特有关，除本公司及几个下属子公司以美元、林吉特进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

(二) 金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
------	-----------	-----------	--------	-------------

票据背书	银行承兑汇票	1,660,689,913.24	1,660,689,913.24	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		1,660,689,913.24		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	1,660,689,913.24	
合计		1,660,689,913.24	

十三、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,624,831,416.71			1,624,831,416.71
（二）其他非流动金融资产	548,211,890.56	387,710,134.25	225,151,462.53	1,161,073,487.34
持续以公允价值计量的资产总额	2,173,043,307.27	387,710,134.25	225,151,462.53	2,785,904,904.05
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

因被投资企业或投资产品存在活跃市场，公司按照其在活跃市场中价格作为公允价值的合理估计进行计量。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 因被投资企业本年度存在股权转让价格及融资价格的，公司按股权转让价格和融资价格作为公允价值的合理估计进行计量；

2. 因被投资企业本年度不存在股权转让价格及融资价格的，公司采用上市公司比较法（市盈率法、市净率法、企业价值倍数法）作为公允价值的合理估计进行计量。

单位：元

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
股权投资	119,009,152.95	上市公司比较法	流动性折价	25.65%-30.59%

（四）持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

因被投资企业不符合采用市场乘数法作为公允价值进行计量，且被投资企业的经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，公司按持有被投资企业的净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量。

十四、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

单位：元

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	49,534,820.00	21.88%	21.88%

本企业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 63.60%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。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

（三）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“十、在其他主体中的权益”。

（四）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
杭州友旺电子有限公司	公司原监事罗华兵任其董事、总经理
杭州士兰微电子股份有限公司	公司原监事罗华兵任其董事
杭州长川科技股份有限公司	公司董事张昊玳任其董事
天水华天电子集团股份有限公司子公司	同受控股股东控制

(五) 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	是否超过交易额度	上期发生额
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	水电费	3,598,501.95	21,000,000.00	否	2,623,823.98
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	采购原材料、设备	22,959,691.70	85,000,000.00	否	16,700,966.79
杭州长川科技股份有限公司	采购原材料、设备等	17,625,430.38	87,000,000.00	否	
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	招待、会议、住宿费	1,398,375.45	3,000,000.00	否	1,528,387.74

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
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	提供水电暖	4,096,421.80	3,704,074.30
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	集成电路封装测试费	2,463,686.42	1,288,271.32
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	工程服务、零星维修	17,285,611.35	4,429,224.45
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	出售设备、材料	21,421,680.53	14,405,265.22
杭州友旺电子有限公司	集成电路封装测试费	6,285,037.08	8,674,208.55
杭州士兰微电子股份有限公司	集成电路封装测试费、出售材料	50,184,497.56	79,879,034.77

(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及其子公司	房屋	588,163.93	634,947.42

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
天水华天电子集团	房屋					23,236,433.5	15,511,911.8	4,415,701.27	4,205,266.78	31,542,991.1	9,053,822.25

股份有限 公司及其 子公司						6	5			7	
---------------------	--	--	--	--	--	---	---	--	--	---	--

(3) 关联担保情况

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
上海华天集成电路有限公司	400,000,000.00	2023 年 06 月 29 日	2041 年 06 月 29 日	否
上海华天集成电路有限公司	8,000,000.00	2026 年 01 月 22 日	2029 年 01 月 21 日	是
上海华天集成电路有限公司	5,000,000.00	2026 年 08 月 05 日	2029 年 08 月 04 日	否
上海华天集成电路有限公司	5,000,000.00	2026 年 09 月 05 日	2029 年 09 月 04 日	否
上海华天集成电路有限公司	5,000,000.00	2026 年 10 月 23 日	2029 年 10 月 22 日	否
上海华天集成电路有限公司	5,000,000.00	2026 年 12 月 16 日	2029 年 12 月 15 日	否
上海华天集成电路有限公司	5,000,000.00	2026 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 30 日	否
上海华天集成电路有限公司	5,000,000.00	2026 年 11 月 21 日	2029 年 11 月 20 日	否
江苏盘古半导体科技股份有限公司	350,000,000.00	2029 年 03 月 01 日	2032 年 02 月 29 日	否
江苏盘古半导体科技股份有限公司	400,000,000.00	2024 年 09 月 27 日	2032 年 10 月 13 日	否
江苏盘古半导体科技股份有限公司	350,000,000.00	2029 年 10 月 14 日	2032 年 10 月 13 日	否
江苏盘古半导体科技股份有限公司	600,000,000.00	2030 年 02 月 24 日	2033 年 02 月 23 日	否
江苏盘古半导体科技股份有限公司	400,000,000.00	2028 年 07 月 14 日	2031 年 07 月 13 日	否
华天科技（西安）有限公司	150,000,000.00	2026 年 09 月 08 日	2029 年 09 月 07 日	否
华天科技（西安）有限公司	150,000,000.00	2026 年 10 月 13 日	2029 年 10 月 12 日	否
华天科技（西安）有限公司	150,000,000.00	2026 年 10 月 21 日	2029 年 10 月 20 日	否
华天科技（南京）有限公司	650,000,000.00	2029 年 03 月 21 日	2032 年 03 月 20 日	否
华天科技（南京）有限公司	400,000,000.00	2028 年 11 月 23 日	2031 年 11 月 22 日	否
华天科技（南京）有限公司	200,000,000.00	2029 年 12 月 06 日	2032 年 12 月 05 日	否
华天科技（南京）有限公司	260,000,000.00	2030 年 06 月 24 日	2033 年 06 月 23 日	否
华天科技（南京）有限公司	240,000,000.00	2030 年 07 月 29 日	2033 年 07 月 28 日	否
华天科技（南京）有限公司	340,000,000.00	2030 年 09 月 15 日	2033 年 09 月 14 日	否
华天科技（南京）有限公司	540,000,000.00	2028 年 05 月 19 日	2031 年 05 月 20 日	否
华天科技（南京）有限公司	360,000,000.00	2030 年 10 月 30 日	2033 年 10 月 29 日	否
华天科技（南京）有限公司	200,000,000.00	2030 年 09 月 22 日	2033 年 09 月 21 日	否
华天科技（南京）有限公司	180,000,000.00	2031 年 06 月 24 日	2034 年 06 月 23 日	否
华天科技（南京）有限公司	180,000,000.00	2031 年 05 月 27 日	2034 年 05 月 26 日	否
华天科技（南京）有限公司	150,000,000.00	2029 年 05 月 11 日	2032 年 05 月 10 日	否
华天科技（昆山）电子有限公司	330,000,000.00	2029 年 05 月 25 日	2032 年 05 月 24 日	否
华天科技（江苏）有限公司	600,000,000.00	2023 年 05 月 17 日	2031 年 05 月 16 日	否
华天科技（江苏）有限公司	400,000,000.00	2028 年 10 月 16 日	2031 年 10 月 15 日	否

华天科技（江苏）有限公司	230,000,000.00	2028 年 11 月 23 日	2031 年 11 月 22 日	否
华天科技（江苏）有限公司	600,000,000.00	2023 年 06 月 15 日	2031 年 06 月 14 日	否
华天科技（江苏）有限公司	400,000,000.00	2024 年 01 月 23 日	2032 年 01 月 21 日	否
华天科技（江苏）有限公司	100,000,000.00	2026 年 06 月 17 日	2029 年 06 月 16 日	否
华天科技（江苏）有限公司	400,000,000.00	2031 年 07 月 28 日	2034 年 07 月 27 日	否
华天科技（江苏）有限公司	150,000,000.00	2029 年 08 月 25 日	2032 年 08 月 24 日	否
华天科技（江苏）有限公司	500,000,000.00	2024 年 12 月 11 日	2029 年 12 月 09 日	否
华天科技（江苏）有限公司	500,000,000.00	2030 年 01 月 20 日	2033 年 01 月 19 日	否
华天科技（江苏）有限公司	300,000,000.00	2029 年 12 月 28 日	2032 年 12 月 27 日	否
华天科技（江苏）有限公司	13,000,000.00	2026 年 02 月 25 日	2029 年 02 月 24 日	否
华天科技（江苏）有限公司	600,000,000.00	2030 年 04 月 17 日	2033 年 04 月 16 日	否
华天科技（宝鸡）有限公司	20,000,000.00	2030 年 03 月 07 日	2033 年 03 月 06 日	否
华天科技（宝鸡）有限公司	8,150,000.00	2030 年 03 月 07 日	2033 年 03 月 06 日	否
华天科技（宝鸡）有限公司	12,000,000.00	2030 年 03 月 07 日	2033 年 03 月 06 日	否
华天科技（宝鸡）有限公司	1,200,000.00	2030 年 03 月 07 日	2033 年 03 月 06 日	否
华天科技（宝鸡）有限公司	14,700,000.00	2030 年 03 月 07 日	2033 年 03 月 06 日	否
华天科技（宝鸡）有限公司	12,287,460.00	2030 年 03 月 07 日	2033 年 03 月 06 日	否
华天科技（宝鸡）有限公司	16,000,000.00	2030 年 03 月 07 日	2033 年 03 月 06 日	否

（4）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	资产转让	52,914.71	

（5）关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	363.76	398.08

（六）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	38,901,618.35	1,945,080.92	31,190,531.29	1,559,526.56
应收账款	杭州友旺电子有限公司	3,716,781.50	185,839.08	3,836,902.57	191,845.13
应收账款	天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	18,222,240.09	911,112.00	13,874,306.59	708,440.33

合同资产	天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	1,893.99	94.70	4,432.50	996.63
预付款项	天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	8,900,321.60		6,370,598.49	
预付款项	杭州长川科技股份有限公司	138,555,194.16			
合计	——	208,298,049.69	3,042,126.69	55,276,771.44	2,460,808.65

(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	天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	22,441,088.39	19,916,689.23
应付账款	杭州长川科技股份有限公司	12,699,209.09	
合同负债	天水华天电子集团股份有限公司及其子公司	658,416.29	184,520.71
其他应付款	杭州士兰微电子股份有限公司	1,850,000.00	1,850,000.00
合计	——	37,648,713.77	21,951,209.94

十五、股份支付

(一) 股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
生产人员			32,144,318.00	230,828,423.51			5,303,186.00	37,970,811.76
管理人员			6,019,141.00	43,216,340.41			575,182.00	4,118,303.12
销售人员			3,623,855.00	26,021,205.87			526,000.00	3,766,160.00
研发人员			20,913,475.00	150,177,742.38			2,784,600.00	19,937,736.00
合计			62,700,789.00	450,243,712.17			9,188,968.00	65,793,010.88

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
生产人员、管理人员、销售人员及研发人员	7.16 元	自股票期权首次授予日起，至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 60 个月		

(二) 以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价、年化波动率、无风险利率、有效期、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息进行修正
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	320,986,254.12
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	39,963,560.73

（三）以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

（四）本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
生产人员	17,923,433.26	
管理人员	7,713,323.84	
销售人员	1,621,047.08	
研发人员	12,705,756.55	
合计	39,963,560.73	

十六、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺
截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

无

十八、其他重要事项

（一）分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

1. 分部报告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
一、营业收入	10,543,492,587.82	632,150,343.46	59,253.42	-665,074,570.50	10,510,627,614.20
二、营业成本	9,052,935,699.38	579,703,604.68	490,362.26	-629,915,539.80	9,003,214,126.52
三、对联营和合营企业的投资收益	-387,425.96				-387,425.96
四、信用减值损失	-32,875,593.19	-1,184,964.63			-34,060,557.82
五、资产减值损失	-3,779,091.73	-43,721.47	450,188.44		-3,372,624.76
六、折旧费和摊销费	1,684,895,406.07	28,576,832.89	8,177,612.58	-7,213,462.18	1,714,436,389.36
七、利润总额	1,017,438,271.21	318,314.73	-8,416,475.65	-27,945,568.52	981,394,541.77

八、所得税费用	136,386,884.51	2,332,759.55	- 1,262,471.35	-4,191,835.28	133,265,337.43
九、净利润	881,051,386.70	-2,014,444.82	- 7,154,004.30	-23,753,733.24	848,129,204.34
十、资产总额	46,645,764,853.60	1,205,337,365.30	63,253,960.94	- 923,405,298.42	46,990,950,881.42
十一、负债总额	24,421,202,143.99	697,593,354.20	840,781.53	- 915,998,790.50	24,203,637,489.22

十九、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	955,642,146.48	878,778,821.69
1 至 2 年	64,324.15	16,814.73
2 至 3 年		1,743,385.57
3 年以上	90,435.61	127,978.15
3 至 4 年		46,281.20
4 至 5 年	90,435.61	44,154.41
5 年以上		37,542.54
合计	955,796,906.24	880,667,000.14

（2）按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	955,796,906.24	100.00%	47,812,690.58	5.00%	907,984,215.66	880,667,000.14	100.00%	44,524,312.03	5.06%	836,142,688.11
其中：										
组合 1：账龄组合	954,832,953.20	99.90%	47,812,690.58	5.01%	907,020,262.62	879,960,342.82	99.92%	44,524,312.03	5.06%	835,436,030.79
组合 2：合并范围内关联方组合	963,953.04	0.10%			963,953.04	706,657.32	0.08%			706,657.32
合计	955,796,906.24	100.00%	47,812,690.58	5.00%	907,984,215.66	880,667,000.14	100.00%	44,524,312.03	5.06%	836,142,688.11

按组合计提坏账准备类别名称：47,812,690.58 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	954,832,953.20	47,812,690.58	5.01%
合计	954,832,953.20	47,812,690.58	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	44,524,312.03	3,288,378.55				47,812,690.58
合计	44,524,312.03	3,288,378.55				47,812,690.58

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款 351,401,173.68 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 36.77%，相应计提的坏账准备期末余额为 17,570,058.68 元。

(二) 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,257,562.79	38,915,051.13
合计	55,257,562.79	38,915,051.13

(1) 其他应收款

1) 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
合并范围内关联方组合	17,994,000.00	20,044,500.00
保证金、押金	8,928,000.00	9,492,139.37
其他	31,631,992.41	11,789,016.98
减：坏账准备	3,296,429.62	2,410,605.22
合计	55,257,562.79	38,915,051.13

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	34,050,162.69	21,781,665.23
1 至 2 年	9,899,871.22	3,156,436.38
2 至 3 年	4,012,347.39	4,253,323.45
3 年以上	10,591,611.11	12,134,231.29
3 至 4 年	2,206,700.00	2,513,400.00
4 至 5 年	8,112,679.82	9,348,600.00
5 年以上	272,231.29	272,231.29
合计	58,553,992.41	41,325,656.35

3) 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	58,553,992.41	100.00%	3,296,429.62	5.63%	55,257,562.79	41,325,656.35	100.00%	2,410,605.22	5.83%	38,915,051.13
其中：										
组合 1：保证金、押金	8,928,000.00	15.25%	1,349,300.00	15.11%	7,578,700.00	9,492,139.37	22.97%	1,819,141.77	19.16%	7,672,997.60
组合 2：合并范围内关联方款项	17,994,000.00	30.73%			17,994,000.00	20,044,500.00	48.50%			20,044,500.00

组合 3：代垫款项、其他款项	31,631,992.41	54.02%	1,947,129.62	6.16%	29,684,862.79	11,789,016.98	28.53%	591,463.45	5.02%	11,197,553.53
合计	58,553,992.41	100.00%	3,296,429.62	5.63%	55,257,562.79	41,325,656.35	100.00%	2,410,605.22	5.83%	38,915,051.13

按组合计提坏账准备类别名称：3,296,429.62 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：保证金、押金	8,928,000.00	1,349,300.00	15.11%
组合 2：合并范围内关联方款项	17,994,000.00		
组合 3：代垫款项、其他款项	31,631,992.41	1,947,129.62	6.16%
合计	58,553,992.41	3,296,429.62	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	792,603.26	1,345,770.67	272,231.29	2,410,605.22
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	812,029.87	79,794.53		891,824.40
本期核销	6,000.00			6,000.00
2026 年 6 月 30 日余额	1,598,633.13	1,425,565.20	272,231.29	3,296,429.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	2,410,605.22	891,824.40		6,000.00		3,296,429.62
合计	2,410,605.22	891,824.40		6,000.00		3,296,429.62

5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款金额为 6,000.00 元。

6) 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
中国证券登记结算有限公司深圳分公司	其他	26,571,343.86	1 年以内	45.38%	1,328,567.19
华天科技（宝鸡）有限公司	保证金	17,994,000.00	分段账龄	30.73%	
泰州友润电子科技股份有限公司	保证金	3,630,000.00	分段账龄	6.20%	703,000.00
天水华洋电子科技股份有限公司	保证金	2,938,000.00	分段账龄	5.02%	281,300.00
兆易创新科技集团股份有限公司	保证金	2,100,000.00	1 年以内	3.59%	105,000.00
合计		53,233,343.86		90.92%	2,417,867.19

(三) 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	12,254,581,271.62		12,254,581,271.62	12,176,559,141.49		12,176,559,141.49
合计	12,254,581,271.62		12,254,581,271.62	12,176,559,141.49		12,176,559,141.49

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天水华天集成电路包装材料有限公司	21,939,329.78					795,549.61	22,734,879.39	
天水华天机械有限公司	40,353,218.96					245,918.98	40,599,137.94	
华天科技（西安）有限公司	3,421,655,234.00					10,026,062.06	3,431,681,296.06	
华天科技（昆山）电子有限公司	2,285,628,243.20					2,954,766.75	2,288,583,009.95	
华天科技（香港）产业发展有限公司	2,031,351,290.90						2,031,351,290.90	
上海纪元微科电子有限公司	127,662,484.58						127,662,484.58	
西安天启企业管理有限公司	12,470,000.00						12,470,000.00	
西安天利投资合伙企业（有限合伙）	189,255,962.62					22,296.52	189,278,259.14	
华天科技（西安）总部管理有限公司	3,446,015,519.84		50,000,000.00			12,990,889.31	3,509,006,409.15	

广东韶华科技有限 公司	600,227,85 7.61					986,646.90	601,214,5 04.51	
合计	12,176,559 ,141.49		50,000, 000.00			28,022,130 .13	12,254,58 1,271.62	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额 （账 面价 值）	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	其 他		
一、合营企业												
二、联营企业												
甘肃微电子 工程研究院 有限公司												
小计												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(四) 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	1,993,445,065.54	1,616,543,502.55	1,940,190,216.46	1,778,366,282.04
其他业务	93,419,433.92	12,169,067.42	76,046,456.45	19,516,798.12
合计	2,086,864,499.46	1,628,712,569.97	2,016,236,672.91	1,797,883,080.16

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按经营地区分类				
其中：				
国内市场	1,733,771,395.01	1,407,310,863.63	1,733,771,395.01	1,407,310,863.63
国外市场	353,093,104.45	221,401,706.34	353,093,104.45	221,401,706.34
合计	2,086,864,499.46	1,628,712,569.97	2,086,864,499.46	1,628,712,569.97

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	承担的预期将退还给客户的款项	提供的质量保证类型及相关义务
销售商品						
集成电路产品封装测试	交付时	货到付款	主要销售集成电路产品的封装测试	是	无	法定质保

（五）投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	2,107,232.20	861,460.92
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	229,747.60	
处置交易性金融资产取得的投资收益	28,403,625.47	-578,480.44
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	43,581,566.18	
其他	314,160.00	
合计	74,636,331.45	282,980.48

二十、补充资料

（一）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
非流动性资产处置损益	19,146,376.17	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	221,042,009.58	主要为本报告期收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	487,197,704.42	主要为本报告期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动及证券投资取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,391,653.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,030,558.33	
减：所得税影响额	112,520,254.18	
少数股东权益影响额（税后）	57,153,746.26	
合计	563,134,301.65	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 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	4.44%	0.2483	0.2450
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.37%	0.0764	0.0754

(三) 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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称