

深圳天马微电子股份有限公司

2002 年年度报告

披露时间：2003 年 4 月 16 日

披露报纸：《证券时报》

2003 年 4 月 12 日

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	4
第三节	股本变动及股东情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
第五节	公司治理结构	9
第六节	股东大会情况简介	10
第七节	董事会报告	11
第八节	监事会报告	17
第九节	重要事项	19
第十节	财务报告	21
第十一节	备查文件目录	51

深圳天马微电子股份有限公司

二 00 二年度报告

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

公司董事长吴光权先生、总经理董绪旺先生、财务负责人韦亚民先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

(一) 公司名称：深圳天马微电子股份有限公司

英文名称：SHENZHEN TIANMA MICROELECTRONICS CO., LTD

(二) 法定代表人：李志正

(三) 董事会秘书：刘长清 授权代表：王 红

联系地址：深圳市深南中路中航苑航都大厦 22 层

联系电话：(0755) 83793863 83790775

传真：83790431

电子信箱：sztmzq@sz.gd.cninfo.net

(四) 注册地址：深圳市深南中路中航苑航都大厦 22 层

办公地址：深圳市深南中路中航苑航都大厦 22 层

邮政编码：518031

公司国际互联网网址：<http://www.tianma.com.cn>

公司电子信箱：admin@tianma.com.cn

(五) 信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地址：深圳市深南中路中航苑航都大厦 22 层公司办公室

(六) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：深天马 A

股票代码：000050

(七) 公司首次注册登记日期： 1983 年 11 月 8 日

地点：深圳市深南中路中航苑航都大厦 22 层

企业法人营业执照注册号：深内司字 NO. 3843

税务登记号码：440301192183445

公司聘请的会计师事务所：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

办公地址：中国深圳东门南路 2006 号宝丰大厦五楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度实现利润总额-31,125,114.19 元，净利润-34,854,045.12 元，扣除非经常性损益后的净利润-38,348,010.64 元，主营业务利润 71,131,204.60 元，其它业务利润 1,973,147.95 元，营业利润-35,034,096.23 元，投资收益 415,016.52 元，营业外收支净额 3,493,965.52 元，经营活动产生的现金流量净额 47,598,866.02 元，现金及现金等价物净增加额-22,249,852.57 元。

注：扣除非经常性损益项目为营业外收支净额 3,493,965.52 元。

(二) 报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标 (单位：人民币元)

指标项目	2002 年末数	2001 年末数 (调整前)	2001 年末数 (调整后)	2000 年末数 (调整前)	2000 年末数 (调整后)
主营业务收入	325,573,860.41	278,936,200.85	278,936,200.85	317,613,770.90	317,613,770.90
净利润	-34,854,045.12	24,630,376.30	16,680,296.01	32,518,007.34	31,009,525.86
总资产	1,023,249,108.30	857,071,330.34	849,066,286.43	602,775,372.05	601,266,890.57
股东权益 (不含少数 股东权益)	654,279,955.99	698,858,765.51	689,134,001.11	341,654,534.77	340,146,053.29
每股收益	-0.263	0.186	0.126	0.280	0.267
扣除非经常性损益后 每股收益	-0.289	0.135	0.090	0.224	0.211
每股净资产	4.93	5.26	5.19	2.94	2.93
调整后的每股净资产	4.86	5.23	5.17	2.89	2.87
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.359	0.595	0.595	0.080	0.080
净资产收益率 (%)	-5.33	3.52	2.42	9.52	9.12

(三) 报告期利润表附表：

根据中国证监会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号通知的规定计算出的有关财务指标：

2002 年度利润	净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)
	全面摊薄	全面摊薄
	加权平均	加权平均

主营业务利润	10.87%	10.59%	0.5357	0.5357
营业利润	-5.35%	-5.22%	-0.264	-0.264
净利润	-5.33%	-5.19%	-0.263	-0.263
扣除非经营性损益后的净利润	-5.86%	-5.71%	-0.289	-0.289

(四) 报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	132,770,000.00	495,447,491.72	44,484,453.21	17,152,874.19	16,432,056.18	689,134,001.11
本期增加						
本期减少					34,854,045.12	34,854,045.12
期末数	132,770,000.00	495,447,491.72	44,484,453.21	17,152,874.19	-18,421,988.94	654,279,955.99

变动原因说明：

- 1、本期未分配利润较年初减少 34,854,145.12 元,主要为公司 2002 年度亏损所致；
- 2、本期股东权益较年初减少 34,854,145.12 元，主要为公司 2002 年度亏损所致。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
、未上市流通股份			
1、发起人股份	96,373,000	0	96,373,000
其中：国家持有股份	16,909,000	0	16,909,000
境内法人持有股份	79,464,000	0	79,464,000
境外法人持有股份			
其他			
2、募集法人股份			
3、内部职工股			
4、优先股或其他			

未上市流通股份合计	96,455,772	0	96,455,772
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	36,314,228	0	36,314,228
2、境内上市的外资股			
3、境外上市的外资股			
4、其他	82,772	0	82,772
已上市流通股份合计	36,397,000	0	36,397,000
三、股份总数	132,770,000	0	132,770,000

(二) 股票发行与上市情况

2001 年 1 月，公司增发新股 16,500,000 股，共募集资金 352,938,420.94 元，股票已于 2001 年 1 月 23 日上市流通。

二、股东情况

(一) 报告期末股东总数

本公司截止 2002 年 12 月 31 日股东总数为 20,770 户。

(二) 前 10 名股东持股情况(截止 2002 年 12 月 31 日)

股东名称（全称）	年度内增减(股)	年末持股数量(股)	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
深圳中航实业股份有限公司	0	79,464,000	59.851	未流通	无	国有股东
深圳市投资管理公司	0	16,909,000	12.736	未流通	无	国有股东
王素贞	0	282,449	0.213	已流通	未知	流通股
周安邦	-108,000	250,000	0.188	已流通	未知	流通股
麦桃清	-211,159	231,056	0.174	已流通	未知	流通股
王强	0	221,784	0.167	已流通	未知	流通股
周志略	-44,246	145,000	0.109	已流通	未知	流通股
金珠凤	142,522	142,522	0.107	已流通	未知	流通股
浙江东方集团股份有限公司	132,000	132,000	0.099	已流通	未知	流通股
黄文渭	117,700	117,700	0.089	已流通	未知	流通股

注：(1)深圳市投资管理公司持有股份国家持有股份

(2)持有本公司 5%以上股份的股东所持股份无质押、冻结情况。

(3)持有本公司 5%以上股份的股东所持股份年度内无增减变动情况。

(4)公司前十名股东中，第一与第二大股东不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；流通股东未知是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

(三) 控股股东情况

公司控股股东名称：中航实业股份有限公司

法定代表人：李志正

成立日期：1997 年 6 月 20 日

注册资本：642,000,000 元

持有本公司股份数量：79,464,000 股

经营范围：投资兴办实业，国内商业、物资供销业

公司控股股东实际控制人：中国航空技术进出口深圳公司

法定代表人：吴光权

企业性质：全民所有制

成立日期：1982 年 4 月

注册资本：80,000,000 元

主要生产经营范围：投资兴办实业(具体项目另行申报)、国内商业、物资供销(不含专营、专控、专卖商品)。

(四) 持股在 10%以上(含 10%)的法人股东情况介绍

深圳市投资管理公司

法定代表人：李黑虎 成立日期：1987 年 4 月 注册资本：200,000 万元

经营范围：

主营：企业市属国有资产、财务和产权代表的管理、监督；向市属各类企业参股和周转投资，提供贷款担保；征收国营企业税后利润和资产占用费。

兼营：市政府授权的其它业务(详见深府[1987]122 号文)。

(五) 报告期内控股股东无变更情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事及其他高级管理人员基本情况

1、基本情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初持股数	年末持股数
李志正	男	60	董事长	2001.5-2002.12	9,856	9,856
高雷	男	43	副董事长	2002.3-2004.5	--	--
董绪旺	男	59	董事兼总经理	2001.5-2004.5	18,480	18,480
王立国	男	60	董事	2001.5-2002.12	9,856	9,856
邓柏松	男	45	董事	2001.5-2004.5	--	--
薛延禄	男	63	独立董事	2002.6-2004.5	--	--
俞永民	男	64	独立董事	2002.6-2004.5	--	--
邵克雄	男	53	监事会召集人	2001.5-2004.5	--	--
高佐福	男	50	监事	2001.5-2004.5	--	--
蔡峰	男	48	监事	2001.5-2004.5	26,100	26,100

孙政民	男	58	副总经理 兼总工程师	2001.5-2004.5	18,480	18,480
刘瑞林	男	35	副总经理	2001.5-2004.5	--	--
张 军	男	34	副总经理	2001.5-2004.5	--	--
韦亚民	男	50	财务负责人	2001.5-2004.5	--	--
刘长清	男	45	董事会秘书	2001.8-2004.5	--	--

2、董事、监事在股东单位任职情况：

- (1) 李志正先生在股东单位深圳中航实业股份有限公司任董事长，任职期间：2000/6-2003/6；
- (2) 高雷先生在股东单位深圳市投资管理公司任总裁助理，任职期间：2001/11-2004/11；
- (3) 董绪旺先生在股东单位深圳中航实业股份有限公司任执行董事，任职期间：2000/6-2003/6；
- (4) 王立国先生在股东单位深圳中航实业股份有限公司任执行董事，任职期间：2000/6-2002/12；
- (5) 邵克雄先生在股东单位深圳中航实业股份有限公司任监事，任职期间：2000/6-2003/6；
- (6) 高佐福先生在股东单位深圳市投资管理公司任纪委副书记、纪检监察室主任，任职期间：2001/11-2004/11。

3、年度报酬情况：

- (1) 高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据
公司高级管理人员根据公司工资管理制度，实行岗位工资与个人工作业绩、公司经济效益挂钩的绩效工资。
- (2) 公司董事、监事及高级管理人员共 15 人，领取的报酬总额合计为 78.2 万元，金额最高的前三名董事的报酬合计 17.6 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬合计 46 万元。
- (3) 公司董事、监事及高级管理人员的年度报酬 14.2-17.6 万元 4 人，7-8 万 1 人，5-6 万元 2 人。
- (4) 独立董事津贴每人每年 1.5 万元，出席公司董事会和股东大会的差旅费以及按公司章程行使职权所发生的费用，可在公司据实报销。
- (5) 董事长李志正、副董事长高雷、董事王立国、监事会召集人邵克雄、监事高佐福等均不在本公司领取报酬，在股东单位领取报酬。董事邓柏松不在本公司领取报

酬，在关联单位领取报酬。

4、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员

翟先立先生因工作变动辞去公司副董事长、董事职务；

邓运泉先生因工作变动辞去公司监事职务；

李志正先生因已届退休年龄辞去公司董事长、董事职务（辞去董事职务于 2003 年 1 月 26 日临时股东大会表决通过）。

（二）公司现有员工的基本情况：

公司现有员工 2045 名，已退休员工 19 名。教育程度：大专 109 名，本科 149 名，硕士 19 名。专业构成：生产人员 1705 名，专业技术员（含销售和设计人员）272 名，管理人员 68 名。

第五节 公司治理结构

（一）公司治理情况

根据《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》的规定，结合自身实际，公司已初步建立起各负其责、责权统一、运转协调的法人治理结构，本报告期内，公司进一步完善法人治理结构，规范公司治理行为，严格执行中国证监会发布的上市公司治理文件。

1、董事会、监事会工作情况

本报告期内，公司董事会共有 7 名董事，其中股东单位董事 4 人，公司董事 1 人、独立董事 2 人。董事会成员专业结构更加合理，保障了董事会决策的及时性、科学性和客观性。

公司监事会共有 3 名监事，其中职工监事 1 名。公司监事会依据《公司法》和公司章程所赋予的权力和义务，组织召开了三次监事会会议，对公司的生产经营情况、财务管理状况、募集资金使用情况、关联交易及重大投资项目等进行了监督，保障了公司生产经营的健康发展。

2、制度建设情况

公司修订了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》等，进一步完善了公司基本制度，确保公司治理结构的规范和有效运行。

3、建立完善公司现代企业制度

按照中国证监会、国家经贸委发布的《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》的精神，公司认真进行了自查，并根据自查情况，认真填写了自查报告，公司第三届董事会第六次会议于 2002 年 5 月 24 日审议通过了《上市公司建立现代企业制度自查报告》，并上报中国证监会、国家经贸委。公司控股股东深圳中航实业股份有限公司也进行了自查。

4、独立董事履职情况

2002 年 6 月 26 日公司第八届（2001 年度）股东大会审议通过了公司董事会《关于提名独立董事候选人的议案》，聘任薛延禄、俞永民为公司第三届董事会独立董事。自任职以来，两位独立董事均参加了任职后的董事会，对董事会的议案发表了独立意见，作为独立董事，切实地履行了职责，维护了公司及广大中小投资者的利益。

5、公司与控股股东“五分开”情况

公司与控股股东深圳中航实业股份有限公司在业务、人员、资产、机构和财务等方面已经全面分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（1）人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的；公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取报酬，没有在公司外的其他公司担任除董事以外的任何职务；

（2）资产方面，公司拥有独立的生产、采购及营销系统；工业产权、商标等无形资产由公司拥有；

（3）财务方面，公司设立有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立缴纳各项税金；

（4）机构方面，公司设立有独立的生产、管理、营销等部门，各部门均具有独立完整的业务及自主管理能力；

（5）业务方面，公司拥有独立的经营业务，深圳中航实业股份有限公司未从事与公司相同或相似的业务。

6、公司在报告期内对高级管理人员的考评及激励制度的建立及实施情况。

公司正在积极准备建立适合公司实际情况的对高级管理人员的考评及激励制度。

第六节 股东大会情况简介

报告期内公司召开股东大会情况

1、年度股东大会情况

公司于 2002 年 5 月 25 日在《证券时报》刊登召开第八届股东大会公告，会议由董事会召集，于 2002 年 6 月 26 日上午在深圳航都大厦 22 层本公司会议室召开，董事长李志正先生主持，大会召开有效。出席第八届股东大会的股东及股东代表共 6 人，共计代表股数 96,454,540 股，占公司总股本 13277 万股的 72.65%，会议审议并通过了《二 00 一年度董事会工作报告》、《二 00 一年度监事会工作报告》、《二 00 一年度财务决算报告》、《二 00 一年度利润分配及二 00 二年度预计利润分配政策的议案》、《关于聘请二 00 二年度会计师事务所的议案》、《关于选举公司独立董事的议案》、《关于确定独立董事津贴的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于股东大会议事规则的议案》、《关于董事会议事规则的议案》、《关于监事会议事规则的议案》，决议公告于 2002 年 6 月 27 日刊登在《证券时报》上。

2、临时股东大会情况。

公司于 2002 年 2 月 6 日在《证券时报》刊登召开 2002 年第一次临时股东大会公告，会议由董事会召集，于 2002 年 3 月 12 日上午在深圳航都大厦 22 层本公司会议室召开，董事长李志正先生主持，大会召开有效。出席股东及股东代表共 8 人，共计代表股数 96,474,252 股，占公司总股本 13277 万股的 72.66%，会议审议并应通过了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于变更董事的议案》和《关于变更监事的议案》，决议公告于 2002 年 3 月 13 日刊登在《证券时报》上。

3.选举、更换公司董事、监事情况

2002 年 3 月 12 日的 2002 年第一次临时股东大会，表决通过了翟先立先生辞去公司董事职务和邓运泉先生辞去公司监事职务，选举同意高雷先生担任公司董事职务和高佐福先生担任公司监事职务。

第七节 董事会报告

一、董事会对财务报告的讨论与分析

1.报告期内公司管理费用 86,599,030.08 元，比去年同期增加 202.7%，主要原因为公司对委托大连证券公司购买国债的未收回资金全额计提了坏账准备；财务费用 12,341,651.29 元，比去年同期增加 166.98%，主要原因为公司新增在建工程增加投入

所致；经营活动产生的现金流量净额 47,598,866.02 元，比去年同期减少 39.77%，主要原因为公司支付的税费增加和支付的其他与经营活动有关的现金增加所致。

2. 公司自 2002 年 1 月 1 日起对未使用、不需用固定资产计提折旧的会计政策采用追溯调整法进行变更，会计政策变更的累积影响数为 3,005,043.91 元。由于会计政策变更，调减了 2001 年度的净利润 1,230,359.81 元；调减了 2002 年年初留存收益 3,005,043.91 元，其中，未分配利润调减了 2,554,287.32 元；盈余公积调减了 450,756.59 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 1,508,481.48 元。此会计政策的变更符合《会计法》和《会计准则》的规定。

3. 由于大连证券有限公司已被中国证监会责令关闭，因此本公司将上年收到的国债利息进行调整，调整了期初投资收益 5,000,000.00 元及盈余公积金 -750,000.00 元。

二、公司经营情况

1. 公司主营业务的范围及其经营状况

公司属于微电子行业，是专门从事生产、销售液晶显示器（LCD）和液晶显示模块（LCM）产品的高科技外向型企业。公司设计能力、生产能力、技术水平、产品档次、市场占有率和员工素质等方面在国内同行业具有领先地位。

（1）公司的主营业务收入及主营业务利润主要来自于液晶显示器及液晶显示模块产品销售，公司 2002 年度主营业务收入 32,557 万元，主营业务成本 25,424 万元，主营业务毛利为 7,113 万元，毛利率为 21.9%，比上年实际的 18.2%上升了 3.7 个百分点。

分产品	主营业务收入（RMB 元）	主营业务成本（RMB 元）	毛利率
液晶显示器	180,318,945.51	145,603,109.48	19.25%
液晶显示模块	145,254,914.90	108,639,227.16	25.21%

（2）公司主营业务分地区销售情况

	金额（RMB 元）	占全部销售收入的比例
国外销售收入	208,645,863.33	64.09%
国内销售收入	116,927,997.08	35.91%

2、公司主要全资子公司及控股子公司的经营情况及业绩

公司无全资子公司和控股子公司。

3、主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计采购金额为 7,517 万元，占全年采购总额的 34.87%。

公司向前五名客户销售产品的收入合计 11,192 万元，占全年销售总额的 34.38%。

4、经营中出现的问题与困难及解决方案

2002 年，在全球经济继续持续低迷的情况下，公司坚持“以市场为中心，以客户需要为宗旨”，根据多变的市场环境和更加激烈的竞争格局，紧紧围绕扩大市场、增加销售这一目标，适时地调整了销售组织结构和管理模式，有效地加强了接单力量和内部管理。充分发挥报价、回款和售后服务体系，坚持大客户大订单战略，开拓市场、扩大产品范围，客户结构和市场结构进一步优化。在新品开发和技术攻关、创新方面加大力度，加快 COF 设备的引进和技术的掌握，使模块的档次又上一新的台阶，特别在重点项目手机、PDA 和车机的技术攻关取得新的进展，带来订单的新增长。综合管理方面，在全公司范围内开展的以提高工作质量为中心的整顿工作取得明显成效，集中体现在，一、二、三厂的生产平稳健康增长，质量指标全面提高；质量工作，LCD 和 LCM 顺利通过 ISO9001（2000 版）质量认证评审，LCD 车机类产品也通过了 QS9000 的复审。压缩库存和降低采购成本均取得成效。

（二）公司投资情况

1、公司募集资金使用情况

（1）募集资金到位情况

公司于 2001 年 1 月增发 A 股 16,50 万股，共募集资金 352,938,420.94 元。

（2）募集资金计划使用情况

序号	项目名称	投资总额 (万元)	2001 年投资 计划(万元)	2002 年投资 计划(万元)
1	新建 STN—LCD 生产线项目	19,788	18,288	1,500
2	扩建 LCM 生产线项目	8,000	7,500	500
3	STN—LCD 彩色化工程	7,700	0	7,700
	总计	35,488	25,788	9,700

注：不足资金由企业自筹解决。

（3）募集资金实际使用情况

公司募集资金总额 352,938,420.94 元。截止 2002 年末项目实际投入金额 395,239,561.76 元(其中募集资金使用 292,938,420.94 元，剩余 6,000 万元为委托大

连证券有限责任公司购买国债未收回的金额)，其中：新建 STN-LCD 生产线及其彩色化工程共投入 348,235,071.96 元，液晶显示器模块（LCM）生产线扩建投入了 47,004,489.80 元。

（4）新建项目进度

．2001 年 1 月 3 日刊登的增发新股招股意向书中，计划投资 19,788 万元引进建设一条先进的 STN—LCD 生产线，建设周期一年半。2001 年 5 月 25 日公司第七届股东大会审议通过了《关于利用公募增发新股多募集资金进行 STN—LCD 彩色化工程的议案》（该项目深圳市计划局 2001 年 5 月 10 日批复同意立项），据此公司对生产工艺、设备进行了局部调整和重新配置，使工程动工时间相应顺延，于 2002 年 12 月底完成工艺调试。

．计划投资 8,000 万元扩建 LCM 生产线，建设周期一年半。由于市场的变化和公司 STN—LCD 生产线彩色化工程扩建，公司按照总体规划、分步实施、滚动发展的原则，在全面引进 COG、TAB、COF 设备时，数量上留有余地。截止 2002 年末已建成生产线，并实现了批量生产，产生收益 13,072,942.33 元。公司将根据市场需求和产品结构的变化，逐步添置设备和扩大产能。

．STN—LCD 彩色化工程，2001 年 5 月 10 日深圳市计划局批复同意立项，5 月 25 日公司第七届股东大会审议通过，2002 年 12 月底完成工艺调试，符合计划进度。

（三）公司财务状况

单位：万元

指标名称	2002 年末	2001 年末	增减比例(%)
总资产	102,324.91	84,906.63	20.51
长期负债	0	0	0
股东权益	65,428.00	68,913.40	-5.06
主营业务利润	7,113.12	5,063.05	40.49
净利润	-3,485.40	1,680.30	

1、总资产增加的主要原因：系公司新增在建工程增加投入所致；

2、股东权益减少的主要原因：系公司 2002 年度亏损所致。

3、主营业务利润增加的主要原因：系公司产品结构优化，中高档产品销售比例增加所致；

4、净利润减少的主要原因：系全额计提其他应收款-大连证券公司坏帐准备；计提应收货款坏帐、固定资产减值和存货跌价等各项准备金额增加；流动资金贷款增加使财务费用加大所致。

（四）新年度的业务发展计划

2003 年公司任务更加艰巨,在营销方面,公司以手机为市场开发的突破口,进一步整合资源,提高对市场的快速反应能力,扩大优势产品的市场份额,在继续发展扩大中国市场、欧美市场的基础上,尽快打开日韩市场,确保 LCD 订单和 LCM 产品销售较大幅增长,以保证全年销售任务的完成。

在生产技术方面,加大对研发的持续投入,重点抓手机模块和车机产品的试制、开发和大批量的稳定生产;继续保持一、二、三厂的稳定批生产,加快彩色液晶显示器批量生产进程;加强采购计划管理和计调系统的组织建设,保证生产的正常运转;加强对生产全过程的质量控制,努力降低生产成本。

在人才开发和激励机制建设方面,坚持以人为本,制订公司人力资源发展战略,推进人才工程建设,完善人才评价体系和科学规范的绩效考核制度,营造内部竞争气氛;研究制定公司长期激励机制,保持人才的合理有序流动,提升公司可持续发展在人才方面的核心竞争力。

在综合管理方面,进一步完善与公司经营发展思路和目标相适应的管理体系、管理模式、管理方法,从而提高全体员工的工作责任心、工作质量和工作效率;培育良好的人文氛围,塑造具有鲜明特色的企业文化。

(五) 报告期内董事会工作情况

1、董事会会议情况

报告期内公司董事会召开十二次会议,监事会成员及高管人员列席会议。董事会严格按照《证券法》、《公司法》和公司章程等有关规定认真履行职责,并对股东大会负责。各次董事会决议内容如下:

(1)、2002 年 2 月 5 日在深圳航都大厦 22 楼本公司会议室召开第三届董事会第三次会议,会议审议通过了公司《关于变更会计师事务所的议案》、《关于变更董事的议案》和《关于召开 2002 年度第一次临时股东大会的事宜》。决议公告于 2002 年 2 月 6 日刊登在《证券时报》上。

(2)、2002 年 3 月 12 日在深圳航都大厦 22 楼本公司会议室召开第三届董事会第四次会议,会议推举高雷先生担任公司副董事长。决议公告于 2002 年 2 月 13 日刊登在《证券时报》上。

(3)、2002 年 4 月 16 日在深圳航都大厦 22 楼本公司会议室召开第三届董事会第五次会议,会议审议通过了公司《二 00 一年度董事会工作报告》、《二 00 一年度总经理

工作报告》《二 00 一 年度 报告 及其 摘要》、《二 00 一 年度 财务 决算 报告》、《二 00 一 年度 利润分配 及 分红 派息 预案》、《二 00 二 年 第 一 季 度 报告》、《关于 聘请 二 00 二 年度 会计师事务所 的议案》、《关于 设置 公司 独立董事 的议案》、《关于 修改 公司 章程 的议案》、《关于 股东大会 议事 规则 的议案》、《关于 修改 董事 会 议事 规则 的议案》。决议 公告 于 2002 年 4 月 17 日 刊登 在 《证券 时报》 上。

(4)、2002 年 5 月 24 日 在 深圳 航 都 大厦 2 2 楼 本 公 司 会 议 室 召 开 第 三 届 董 事 会 第 六 次 会 议，会 议 传 达 学 习 了 中 国 证 监 会、国 家 经 贸 委 “证 监 发[2002]32 号 《关于 开展 上 市 公 司 建 立 现 代 企 业 制 度 检 查 的 通 知》，并 对 公 司 建 立 现 代 企 业 制 度 情 况 的 自 查 工 作 进 行 安 排，审 议 通 过 了 公 司 《关于 二 00 二 年度 利润 分配 计划 的》、《关于 提名 公司 独立董事 候 选 人 的 议 案》、《关于 确定 公司 独立董事 津 贴 的 议 案》、《关于 召 开 第 八 届（2001 年 度）股 东 大 会 事 宜》。决议 公告 于 2002 年 5 月 25 日 刊登 在 《证券 时报》 上。

(5)、2002 年 6 月 27 日 在 深圳 航 都 大厦 2 2 楼 本 公 司 会 议 室 召 开 第 三 届 董 事 会 第 七 次 会 议，会 议 审 议 通 过 了 公 司 《关于 公司 建 立 现 代 企 业 制 度 自 查 报 告 的 议 案》，决议 公告 于 2002 年 6 月 28 日 刊登 在 《证券 时报》 上。

(6)、2002 年 7 月 26 日 在 深圳 航 都 大厦 2 2 楼 本 公 司 会 议 室 召 开 第 三 届 董 事 会 第 八 次 会 议，会 议 审 议 通 过 了 《关于 2001 年 度 业 绩 未 完 成 盈 利 预 测 问 卷 的 专 项 报 告》，决议 公告 于 2002 年 7 月 27 日 刊登 在 《证券 时报》 上。

(7)、2002 年 8 月 7 日 在 深圳 航 都 大厦 2 2 楼 本 公 司 会 议 室 召 开 第 三 届 董 事 会 第 九 次 会 议，会 议 审 议 通 过 了 《二 00 二 年 上 半 年 工 作 报 告》、《二 00 二 年 上 半 年 财 务 报 告》、《二 00 二 年 中 期 报 告 及 其 摘 要》、《关于 二 00 二 年 中 期 不 分 红、不 以 公 积 金 转 增 股 本 的 议 案》。决议 公告 于 2002 年 8 月 8 日 刊登 在 《证券 时报》 上。

(8)、2002 年 9 月 20 日 在 深圳 航 都 大厦 2 2 楼 本 公 司 会 议 室 召 开 第 三 届 董 事 会 第 十 次 会 议，会 议 审 议 通 过 了 《关于 投 资 1.5 亿 元 购 买 国 债 情 况 的 报 告》，决议 公告 于 2002 年 9 月 21 日 刊登 在 《证券 时报》 上。

(9)、2002 年 10 月 25 日 在 深圳 航 都 大厦 2 2 楼 本 公 司 会 议 室 召 开 第 三 届 董 事 会 第 十 一 次 会 议，会 议 传 达 学 习 了 中 国 证 监 会（监 管 跟 踪 函[2002]9 号）《关于 对 深圳 天 马 微 电 子 股 份 有 限 公 司 2001 年 度 未 完 成 盈 利 预 测 问 题 的 监 管 跟 踪 通 报》，审 议 通 过 了 《关于 委 托 购 买 国 债 的 资 金 逾 期 回 收 情 况 的 报 告》、《关于 计 提 短 期 投 资 跌 价 准 备 的 议 案》，决议 公告 于 2002 年 10 月 26 日 刊登 在 《证券 时报》 上。

(10)、2002 年 10 月 30 日在深圳航都大厦 2 2 楼本公司会议室召开第三届董事会第十二次会议，会议审议通过了公司《2002 年第三季度报告》，决议公告于 2002 年 10 月 31 日刊登在《证券时报》上。

(11)、2002 年 11 月 22 日在深圳航都大厦 2 2 楼本公司会议室召开第三届董事会第十三次会议，会议审议通过了公司《关于 2001 年度未完成盈利预测问题的监管跟踪通报情况的整改报告的议案》、《关于建立信息管理披露管理制度的议案》，决议公告于 2002 年 11 月 23 日刊登在《证券时报》上。

(12)、2002 年 12 月 25 日在深圳航都大厦 2 2 楼本公司会议室召开第三届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于变更部分董事的议案》、《关于召开二 00 三年度第一次临时股东大会的事宜》，决议公告于 2002 年 12 月 26 日刊登在《证券时报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司利润分配方案执行情况

公司 2001 年度派息方案于 2002 年 6 月 26 日经第八届股东大会审议通过，每 10 股派 1.5 元现金（含税）。派息股权登记日为 2002 年 8 月 16 日，除息日为 2002 年 8 月 19 日。社会公众股股息于 2002 年 8 月 22 日通过股东托管券商直接划入其资金帐户，国有股、法人股及高管股股息于 8 月底由公司派发完毕。

（六）报告期内因生产经营环境及宏观政策、法规发生重大变化而对本公司财务状况和经营成果产生重要影响。

从 2003 年 1 月 1 日起，在深圳经济特区内生产并销售的产品不予征收增值税的优惠政策将取消，对公司 2003 年利润将带来一定的影响。

（七）本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

经深圳市鹏城会计师事务所审计，截止 2002 年 12 月 31 日，公司全年实现利润总额-31,125,114.19 元，净利润-34,854,045.12 元，加年初未分配利润 16,432,056.18 元，可供分配利润-18,421,988.94 元。公司 2002 年度不进行分红派息，也不以资本公积金转增股本。

上述预案需经公司股东大会审议。

（八）其他报告事项

信息披露报刊无变更，报刊名称《证券时报》。

第八节 监事会报告

（一）报告期内监事会会议情况

报告期内，公司监事会召开三次会议，具体情况如下：

1、公司于 2002 年 2 月 5 日在深圳航都大厦 22 楼本公司会议室召开第三届监事会第三次会议，审议通过了公司《关于变更监事的议案》，决议公告于 2002 年 2 月 6 日刊登在《证券时报》上。

2、公司于 2002 年 4 月 16 日在深圳航都大厦 22 楼本公司会议室召开第三届董事会第四次会议，会议审议通过了公司《二 00 一年度监事会工作报告》、《二 00 一年度财务决算报告》、《二 00 一年度利润分配及分红派息预案》、《二 00 一年度报告及其摘要》、《关于聘请二 00 二年度审计单位的议案》、《关于监事会议事规则的议案》等一系列事项，决议公告于 2002 年 4 月 17 日刊登在《证券时报》上。

3、公司于 2002 年 8 月 7 日在本公司会议室召开第三届监事会第五次会议。会议审议通过了公司《二 00 二年上半年工作报告》、《二 00 二年上半年财务报告》、《关于二 00 二年中期不分红、不转增股本的报告》、《二 00 二年中期报告及其摘要》等事项。决议公告刊登在 2002 年 8 月 8 日的《证券时报》上。

（二）监事会对公司监督事项的意见

公司监事会依照《证券法》、《公司法》、《公司章程》所赋予的职责，认真履行了监督职能，检查了公司经营和财务活动情况，并列席了年度内公司董事会及股东大会全部会议。监事会认为：

1. 公司依法运作情况：年内监事会列席了各次董事会会议。监事会认为，本年度公司各项决策程序合法，内部控制制度较完善，公司董事及经营管理人员执行公司职务时没有违反法律的行为，也没有滥用职权、损害股东和职工利益的行为。

2. 检查公司财务的情况：监事会认为，深圳市鹏城会计师事务所出具的审计意见是客观的，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3. 最近一次募集资金使用情况：公司最近一次募集资金为本公司于 2001 年增发 1650 万股 A 股流通股，募集资金 352,938,420.94 元。截止 2002 年 12 月 31 日，募集资金应投资项目 STN-LCD 生产线及其彩色化工程建设已完成；LCM 生产线扩建已完成 COG、TAB、COF 设备的引进、建线和批量生产，并产生了 13,072,942.33 元收益。报告期末

募集资金已投入 292,938,420.94 元,剩余的 6000 万元(委托大连证券有限责任公司购买国债的 1.5 亿元中未收回的金额),因大连证券有限责任公司被中国证监会取消证券业务许可和责令关闭,公司根据会计稳健性原则,在 2002 年度全额计提了坏帐准备。

4. 关联债权债务往来情况:在深圳市鹏城会计师事务所对公司 2002 年度会计报表审计时,指出公司存入中国航空技术进出口深圳公司结算中心的 41,000,000.00 元,属关联债权债务往来。对此公司高度重视,于 2003 年 3 月 27 日已全额收回入帐。

5. 计提情况:根据财政部财会(2002)18 号文的规定,公司自 2002 年 1 月 1 日起对未使用、不需固定资产计提折旧的会计政策进行变更。这些处理符合有关规定和内部控制制度,符合公司实际情况,有利于公司的长远发展。

6. 由于大连证券有限公司已被中国证监会责令关闭,本公司将上年收到的国债利息进行调整,调整了期初投资收益 5,000,000.00 元及盈余公积金 -750,000.00 元。

7. 公司经营情况:2002 年因全额计提了委托大连证券公司购买国债未收回资金的坏帐准备,出现年度亏损,但公司主营业务收入和主营业务利润仍稳定增长,市场和新品开发取得新的进展,客户和产品结构进一步优化,技术攻关和创新取得新成果,彩色 LCD 生产线建设已完成,模块生产线的技术改造完成当年计划并已产生收益,综合管理等方面也都取得了较大进步。监事会认为公司整体生产经营是良好的和健康的。

第九节 重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼仲裁事项

(二) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项的情况

(三) 报告期内公司存入中国航空技术进出口深圳公司结算中心 41,000,000.00 元,于 2003 年 3 月 27 日已全额收回入帐。

(四) 公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司的事项。

(五) 公司 2001 年 2 月 27 日与大连证券有限责任公司签订《购买国债协议》,将募集资金 1.5 亿元委托大连证券公司购买国债,固定收益率为 11.5%,期限一年。2002 年 3 月 7 日,公司与大连证券公司签订《购买国债延期对付补充协议》,将上述委托投资合同延期半年,至 2002 年 9 月 8 日,固定收益率为 10%。

2002 年 9 月 7 日，大连证券公司因严重违规被中国证监会责令停业整顿，导致公司委托大其购买国债的资金暂无法按时收回。9 月 21 日董事会在《证券时报》发布了“关于重大委托国债投资暂无法按时收回的提示公告”。2002 年 10 月 26 日公司发布了董事会决议公告，截止公告日已收回入帐本金 9,000 万元，对剩余的 6000 万元，公司遵循稳健性原则和谨慎的态度，决定 2002 年第三季度计提坏帐准备 1800 万元，导致前三季度业绩同比下降 50%以上。董事会对此造成的不良影响，向全体股东郑重致歉。2003 年 4 月 8 日，公司在有关媒体获知大连证券公司被责令关闭后，对因此可能造成未收回资金遭受重大损失发布了公告，决定全额计提 6,000 元坏帐准备，致使公司 2002 年度业绩出现亏损。

该项委托投资在 2001 年收到投资收益 500 万元，反映在公司 2001 年年度报告的财务报表的投资收益中。由于大连证券有限公司已被中国证监会责令关闭，本公司将上年收到的国债利息进行调整，调整了期初投资收益 5,000,000.00 元及盈余公积金 -750,000.00 元。

（六）报告期内公司或持股 5%以上股东未在指定报刊或网站等媒体披露承诺事项。

（七）报告期内担任公司审计工作的会计师事务所所有变更，原聘华证会计师事务所由于办公地在北京，给公司的审计工作带来诸多不便，故改聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司担任公司 2002 年度的审计工作（有关公告见 2002 年 6 月 27 日的《证券时报》）。公司报告期内支付给华证会计师事务所 2001 年度财务报告审计费 15 万元。

（八）报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责记录。

（九）报告期内公司控股股东、公司总经理未变更。

（十）报告期内公司选举薛延禄先生、俞永民先生担任公司独立董事。

（十一）报告期内公司无更改名称或股票简称的情况。

（十二）公司与控股股东在人员、资产、财务上已完全做到三分开，即人员独立、资产独立和财务独立。

（十三）公司 2002 年 6 月 26 日召开的第八届股东大会通过了《2002 年度预计利润分配政策预案》，公司拟在 2002 年度至少分配利润一次。由于公司 2002 年度首度出现亏损，董事会决定 2002 年度不进行分红派息，也不以资本公积金转增股本。该预案需经公司第九届股东大会审议通过。

（十四）其他重大事项。

1. 公司的短期借款中 94,818,100.00 元 ,是由深圳中航实业股份有限公司提供贷款担保, 本公司本年度支付担保费 120,000.00 元。

2. 截止 2002 年 12 月 31 日止, 本公司应收债务人—香港科迪电子有限公司的欠款 HKD2,542,407 元, 折合人民币 2,698,256.93 元, 最后经香港高等法院判令胜诉, 此往来款仍在追索中。

第十节 财务报告

(一) 深圳市鹏城会计师事务所有限公司注册会计师陈艳、黄可对公司 2002 年度财务报表进行了审计, 并出具了无保留意见的深鹏所股审字[2003]38 号审计报告。

深圳天马微电子股份有限公司

2002 年度会计报表的

审 计 报 告

目 录	页 次
一、审计报告	1
二、已审会计报表	
资产负债表	2-3
利润及利润分配表	4
现金流量表	5-6
资产减值准备明细表	7
股东权益增减变动表	8
应交增值税明细表	9
三、会计报表附注	10-27

审计报告

深鹏所股审[2003]第 38 号

深圳天马微电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了 贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表、2002 年度的利润及利润分配表、2002 年度的现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责。我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录、审核有关证据等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和 2002 年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳鹏城会计师事务所

中国注册会计师

中国 深圳

中国注册会计师

2003 年 3 月 8 日

2003 年 4 月 15 日

资产负债表

编制单位:深圳天马微电子股份有限公司

单位:人民币元

资 产 类	附 注	2002. 12. 31	2001. 12. 31
流动资产:			
货币资金	四. 1	186, 470, 525. 56	208, 720, 378. 13
短期投资	二. 8、四. 2	494, 102. 08	145, 568, 270. 46
应收票据		--	--
应收股利		--	--
应收利息		--	--
应收账款	四. 3	92, 465, 678. 95	74, 583, 964. 48
其他应收款	四. 4	16, 548, 669. 95	13, 230, 581. 22
预付账款	四. 5	13, 051, 521. 17	3, 476, 525. 72
应收补贴款		--	--
存货	二. 10、四. 6	177, 336, 403. 50	169, 193, 245. 99
待摊费用	四. 7	435, 229. 50	--
待处理流动资产净损失		--	--
一年内到期的长期债权投资		--	--
其他流动资产		--	--
流动资产合计		486, 802, 130. 71	614, 772, 966. 00
长期投资:			
长期股权投资	二. 11、四. 8	6, 017, 265. 08	6, 017, 265. 08
长期债权投资		--	--
长期投资合计		6, 017, 265. 08	6, 017, 265. 08
其中:股权投资差额			--
固定资产:			
固定资产原值	二. 12、四. 9	309, 362, 240. 69	311, 284, 258. 24
减:累计折旧	二. 12、四. 9	129, 690, 512. 57	116, 292, 503. 14
固定资产净值		179, 671, 728. 12	194, 991, 755. 10
减:固定资产减值准备	二. 12、四. 9	582, 812. 46	592, 548. 79
固定资产净额		179, 088, 915. 66	194, 399, 206. 31
工程物资		--	--
在建工程	二. 13、四. 10	348, 235, 071. 96	29, 255, 763. 31
减:在建工程减值准备		--	--
在建工程净额		348, 235, 071. 96	29, 255, 763. 31
待处理固定资产净损失		--	--
固定资产合计		527, 323, 987. 62	223, 654, 969. 62

无形资产及其他资产：			
无形资产		--	--
长期待摊费用	二. 16、四. 11	3, 105, 724. 89	4, 621, 085. 73
其他长期资产		--	--
无形资产及其他资产合计		<u>3, 105, 724. 89</u>	<u>4, 621, 085. 73</u>
递延税项：			
递延税款借项		--	--
资 产 总 计		<u>1, 023, 249, 108. 3</u>	<u>849, 066, 286. 43</u>
		<u>0</u>	

资产负债表（续）

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益类	附注	2002. 12. 31	2001. 12. 31
流动负债：			
短期借款	四. 12	284, 697, 100. 00	106, 296, 607. 69
应付票据		--	--
应付账款	四. 13	74, 890, 160. 05	18, 160, 706. 89
预收账款	四. 14	3, 944, 861. 08	1, 578, 819. 58
应付工资		--	--
应付福利费	四. 15	776, 268. 91	385, 108. 67
应付股利	四. 16	--	19, 928, 205. 93
应交税金	三、四. 17	(3, 022, 144. 66)	862, 266. 77
其他应交款	四. 19	--	(24, 385. 21)
其他应付款	四. 18	5, 951, 770. 59	11, 641, 053. 87
预提费用	四. 20	260, 136. 34	1, 103, 901. 13
预计负债		--	--
其他流动负债		--	--
流动负债合计		367, 498, 152. 31	159, 932, 285. 32
长期负债：			
长期借款		--	--
应付债券		--	--
长期应付款		--	--
专项应付款		1, 471, 000. 00	--
其他长期负债		--	--
长期负债合计		1, 471, 000. 00	--
递延税项：			
递延税款贷项		--	--
负债合计		368, 969, 152. 31	159, 932, 285. 32
少数股东权益			
		--	--
股东权益：			
股本	四. 21	132, 770, 000. 00	132, 770, 000. 00
减：已归还投资		--	--
股本净额		132, 770, 000. 00	132, 770, 000. 00
资本公积	四. 22	495, 447, 491. 72	495, 447, 491. 72
盈余公积	四. 23	44, 484, 453. 21	44, 484, 453. 21
其中：法定公益金		17, 152, 874. 19	17, 152, 874. 19
未分配利润	四. 24	(18, 421, 988. 94)	16, 432, 056. 18
股东权益合计		654, 279, 955. 99	689, 134, 001. 11
负债及股东权益总计		1, 023, 249, 108. 30	849, 066, 286. 43

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

利润及利润分配表

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年度	2001 年度
一. 主营业务收入	二. 18、四. 25	325, 573, 860. 41	278, 936, 200. 85
减：折扣与折让		—	—
主营业务收入净额		325, 573, 860. 41	278, 936, 200. 85
减：主营业务成本	四. 26	254, 242, 336. 64	228, 096, 073. 82
主营业务税金及附加	四. 27	200, 319. 17	209, 617. 88
二. 主营业务利润		71, 131, 204. 60	50, 630, 509. 15
加：其他业务利润	四. 28	1, 973, 147. 95	1, 859, 486. 19
减：营业费用		9, 197, 767. 41	7, 353, 414. 13
管理费用		86, 599, 030. 08	28, 611, 507. 64
财务费用	四. 29	12, 341, 651. 29	4, 622, 677. 68
三. 营业利润		(35, 034, 096. 23)	11, 902, 395. 89
加：投资收益	四. 30	415, 016. 52	394, 698. 36
补贴收入		—	—
营业外收入	四. 31	5, 496, 517. 49	6, 609, 048. 14
减：营业外支出	四. 32	2, 002, 551. 97	1, 865, 480. 16
四. 利润总额		(31, 125, 114. 19)	17, 040, 662. 23
减：所得税		3, 728, 930. 93	360, 366. 22
少数股东损益		—	—
五. 净利润		(34, 854, 045. 12)	16, 680, 296. 01
加：年初未分配利润		16, 432, 056. 18	22, 169, 304. 58
其他转入		—	—
六. 可供分配利润		(18, 421, 988. 94)	38, 849, 600. 59
减：提取法定盈余公积		—	1, 668, 029. 60
提取法定公益金		—	834, 014. 81
七. 可供股东分配的利润		(18, 421, 988. 94)	36, 347, 556. 18
减：应付优先股股利		—	—
提取任意盈余公积		—	—
应付普通股股利		—	19, 915, 500. 00
转作股本的普通股股利		—	—
八. 未分配利润		(18, 421, 988. 94)	16, 432, 056. 18

利润表补充资料：	2002-12-31	2001-12-31
出售、处理部门或被投资单位所得收益	--	--
自然灾害发生的损失	--	--
会计政策变更增加（或减少）利润总额	(1,244,517.39)	(1,230,359.81)
会计估计变更增加（或减少）利润总额	--	--
债务重组损失	--	--
其他	--	--

（所附注释系会计报表的组成部分）

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

现金流量表

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司
币元

单位：人民

项 目	附注	2002 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		331,932,477.27
收到的税费返还		749,826.13
收到的其他与经营活动有关的现金	四. 33	2,254,923.36
现金流入小计		334,937,226.76
购买商品、接受劳务支付的现金		186,539,373.76
支付给职工以及为职工支付的现金		30,605,638.81
支付的各项税费		24,603,461.78
支付的其他与经营活动有关的现金	四. 34	45,589,886.39
现金流出小计		287,338,360.74
经营活动产生的现金流量净额		47,598,866.02
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到现金		84,000,000.00
取得投资收益收到的现金		489,614.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,600.00
收到的其他与投资活动有关的现金	四. 35	1,471,000.00
现金流入小计		85,962,214.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		314,561,975.03
投资所支付的现金		--
支付的其他与投资活动有关的现金	四. 36	93,649.00
现金流出小计		314,655,624.03
投资活动产生的现金流量净额		(228,693,409.59)
三. 筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		--
借款所收到的现金		353,915,708.76
收到的其他与筹资活动有关的现金		--
现金流入小计		353,915,708.76
偿还债务所支付的现金		165,507,958.21
发生筹资费用所支付的现金		29,563,059.55
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		--
支付的其他与筹资活动有关的现金		--
现金流出小计		195,071,017.76
筹资活动产生的现金流量净额		158,844,691.00
四. 汇率变动对现金的影响		--
五. 现金及现金等价物净增加额		(22,249,852.57)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

现金流量表（补充资料）

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	(34,854,045.12)
加：少数股东本期损益	--
加：计提的资产减值准备	59,981,043.57
固定资产折旧	20,156,228.02
无形资产摊销	--
长期待摊费用摊销	1,515,360.84
待摊费用的减少	(435,229.50)
预提费用的增加	(843,764.79)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	299,219.20
固定资产报废损失	
财务费用	10,212,059.58
投资损失(减收益)	(489,614.44)
递延税款贷项(减借项)	--
存货的减少(减增加)	(11,263,444.88)
经营性应收项目的减少(减增加)	(26,185,658.11)
经营性应付项目的增加(减减少)	29,506,711.65
其他	--
经营活动产生的现金流量净额	47,598,866.02
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	
债务转为资本	
一年内到期的可转换债券	
融资租入固定资产	
3. 现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	186,470,525.56
减：货币资金的期初余额	208,720,378.13
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	(22,249,852.57)

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

资产减值准备明细表

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002-1-1	本年增加数	本年转回数	2002-12-31
一、坏帐准备合计	6,819,580.80	56,476,117.33	--	63,295,698.13
其中：应收帐款	5,741,043.37	1,066,961.45	--	6,808,004.82
其他应收款	1,078,537.43	55,409,155.88	--	56,489,693.31
二、短期投资跌价准备合计	428,500.44	74,597.92	--	503,098.36
其中：股票投资	428,500.44	74,597.92	--	503,098.36
三、存货跌价准备合计	3,417,824.79	3,120,287.37	--	6,538,112.16
其中：库存商品	1,936,847.92	2,047,473.16	--	3,984,321.08
原材料	1,480,976.87	1,072,814.21	--	2,553,791.08
四、长期投资减值准备合计	67,500.00	--	--	67,500.00
其中：长期股权投资	67,500.00	--	--	67,500.00
五、固定资产减值准备合计	592,548.79	310,040.95	319,777.28	582,812.46
其中：机器设备	592,548.79	282,831.68	319,777.28	555,603.19
电子设备	--	25,242.77	--	25,242.77
其他设备	--	1,966.50	--	1,966.50
六、无形资产减值准备	--	--	--	--
七、在建工程减值准备	--	--	--	--
八、委托贷款减值准备	--	--	--	--

法定代表人：

财务总监：

会计主管：

股东权益增减变动表

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002年度	2001年度
一、股本：		
年初余额	132,770,000.00	116,270,000.00
本年增加数	—	16,500,000.00
其中：新增股本	—	16,500,000.00
本年减少数	—	—
年末余额	132,770,000.00	132,770,000.00
二、资本公积：		
年初余额	495,447,491.72	159,458,137.28
本年增加数	—	335,989,354.44
其中：股本溢价	—	335,976,938.44
接收捐赠非现金资产准备	—	12,416.00
本年减少数	—	—
年末余额	495,447,491.72	495,447,491.72
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	27,331,579.02	25,663,549.42
本年增加数	—	1,668,029.60
其中：从净利润中提取	—	1,668,029.60
其中：法定盈余公积	—	1,668,029.60
本年减少数	—	—
年末余额	27,331,579.02	27,331,579.02
其中：法定盈余公积	27,331,579.02	27,331,579.03
四、法定公益金		
年初余额	17,152,874.19	16,318,859.38
本年增加数	—	834,014.81
其中：从净利润中提取	—	834,014.81
本年减少数	—	—
年末余额	17,152,874.19	17,152,874.19
五、未分配利润		
年初未分配利润	16,432,056.18	22,169,304.58
本年净利润	(34,854,045.12)	16,680,296.00
本年利润分配	—	22,417,544.40
年末未分配利润	(18,421,988.94)	16,432,056.18

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

应交增值税明细表

单位：人民币元

项 目	2002年度
一、应交增值税：	
1. 年初未抵扣数	327, 538. 89
2. 销项税额	17, 562, 273. 32
出口退税	---
进项税额转出	---
转出多交增值税	---
3. 进项税额	13, 101, 394. 76
已交税金	6, 456, 432. 18
减免税款	---
出口抵减内销产品应纳税额	---
转出未交增值税	819, 805. 09
4. 期末未抵扣数	---
二、未交增值税	
1. 年初未交数	327, 538. 89
2. 本期转入数	4, 460, 878. 56
3. 本期已交数	6, 456, 432. 18
4. 期末未交数	(1, 668, 014. 73)

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

会计报表附注

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

单位：人民币元

一. 公司基本情况

本公司系 1983 年 10 月 24 日经深圳市人民政府以深府函(1983)411 号文批准，领取深内企字第 06549 号营业执照，由中国航空技术进出口公司深圳工贸中心、中国电子技术进出口公司北京分公司、北京无线电器件工业公司与曙日国际(香港)有限公司、香港玛耶电子有限公司共同进行补偿贸易。经深圳市人民政府深府办复(1992) 第 1460 号文批复，改由中国航空技术进出口公司深圳公司与深圳市投资管理公司联营组成本公司， 领取深内法字第 00736 号营业执照，注册资本为人民币 6945 万元。

1994 年 4 月 13 日经深圳市人民政府批复，同意改组为股份有限公司。1995 年 1 月 10 日，经深圳市证券管理办公室以深证办复(1995)2 号文批复，本公司改组成为社会募集的股份有限公司，注册资本为人民币 7550 万元，其中：国有股 1290 万股，法人股 5160 万股，社会公众股 1100 万股。

1997 年 8 月 5 日，经深圳市证券管理办公室深证办复(1997) 100 号文批复同意，原股东中国航空技术进出口公司深圳公司将持有的全部法人股转让给深圳中航实业股份有限公司。至此，本公司的境内法人股持有人为深圳中航实业股份有限公司。

2000 年 12 月 22 日，经中国证券监督管理委员会证监公司字(2000) 230 号文批复同意，本公司增发 A 股股票 1650 万股。本公司经历次送、转、配及增发后总股本增至为人民币 13277 万元。

本公司的经营范围包括：各类液晶显示器及与之相关的材料、设备和产品；液晶技术及新产品的开发和转让，提供分析测试及其它技术服务。

二. 主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2. 会计年度

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，各项资产除按规定应以评估价值计价外，均按取得时的实际成本计价。

5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记帐。年度终了，货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当年度损益。

6. 外币会计报表的折算

子公司的非本位币会计报表，均按照财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法，折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。本公司本年度不存在上述子公司外币报表折算事项。

7. 现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短、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。

8. 短期投资计价及其收益确认方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资帐面成本，处置短期投资时，将短期投资帐面价值与实际取得的价款的差额确认为当年度（期）投资收（损）益。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，按类别将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较，市价低于成本的部分，计提短期投资跌价准备，并计入当年度（期）损益类帐项。

如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升，应按增回的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的跌价准备。

9. 坏账核算方法

①本公司确认坏帐损失的标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏帐损失。

②坏帐损失的核算方法：本公司坏帐损失核算采用备抵法，除特定款项经董事会专项确定提取比例外，其余以应收款项（包括应收帐款和其他应收款）期末余额的帐龄按以下比例计提坏帐准备：逾期1年（含1年，以下类推）以内的计提5%；逾期1-2年的计提10%；逾期2-3年的计提15%；逾期3年以上的计提30%。

10. 存货核算方法

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存法。各类存货取得时按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品于领用时一次性摊销；包装物于领用时一次性摊销。

年末，存货按成本与可变现净值孰低法计价。在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备，计入当年度损益类帐项；提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。存货可变现净值以决算日估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，按恢复的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的存货跌价准备。

存货的细节在附注四.6 中表述。

11. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

a. 长期股权投资的计价

长期股权投资取得时按照初始投资成本计价。

b. 股权投资差额

股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时, 其长期股权投资成本与应享有被投资公司所有者权益份额的差额, 以及长期股权投资核算由成本法改为权益法时, 投资成本与应享有被投资公司所有者权益份额的差额。其自形成之日起摊销, 合同规定了投资期限的, 按投资期限摊销, 合同没有规定投资期限的, 按 10 年的期限平均摊销。

c. 收益确认方法

对于长期股权投资, 若母公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的, 按成本法核算, 若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上, 或虽投资不足 20%, 但有重大影响的, 按权益法核算。采用成本法核算的, 在被投资公司宣告发放现金股利时确认投资收益; 但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累计利润的分配额, 所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分, 作为初始投资成本的收回, 冲减投资的帐面价值; 采用权益法核算的, 以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础, 在各会计期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额, 确认投资收益, 并调整长期股权投资的帐面价值。处置股权投资时, 将投资的帐面价值与实际取得价款的差额, 作为当期投资收益。

本公司在确认被投资单位发生的净亏损时, 以投资帐面价值减记至零为限, 如果被投资单位以后各年(期)实现净利润, 本公司在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后, 按超过未确认的亏损分担额的金额, 恢复投资的帐面价值。

(2) 长期债权投资

a. 长期债权投资的计价

长期债权投资取得时按实际成本计价。本公司长期债权投资按实际支付的款项扣除支付的税金、手续费等各项附加费用, 以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际投资成本计价入帐; 债权投资实际成本与债券票面价值的差额作为溢价或折价, 采用直线法于债券存续期内平均摊销。

b. 长期债券投资溢折价的摊销

长期债券投资的实际成本与债券票面价值的差额, 作为溢价或折价, 债券的溢价和折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销, 摊销方法为直线法。

c. 收益确认方法

债券投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益, 摊销方法采用直线法。其他债权投资按期计算的应收利息, 确认为当期投资收益。处置长期债权投资时, 按实际取得的价款与长期债权投资帐面价值的差额, 作为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备

本公司对长期投资提取长期投资减值准备。

年末, 本公司对长期投资逐项进行检查, 如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值, 则对可收回金额低于长期投资账面价值的

差额作为长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当年度（期）损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

长期投资的细节在四.8 中表述。

12. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准:指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其它与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2,000.00 元以上，并且使用期限超过二年的，也列为固定资产。

(2) 固定资产计价:固定资产除按规定以重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

(3) 固定资产资产减值准备:

本公司每期末对固定资产进行逐项检查，若因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。

当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备:

- (一) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (二) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (三) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (四) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (五) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

(4) 固定资产折旧方法:固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计残值(原值的 5%)确定其折旧率。各类折旧率如下:

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	35	2.72%
机器设备	10	9.50%
运输设备	5	19.00%
电子设备	6	15.83%
其他	5	19.00%

固定资产及其折旧的细节四.9 中表述。

13. 在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，并按成本值入帐。此项目包括直接建筑及安装成本, 以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。利息资本化的计算方法是：在利息资本化期间将在建工程所发生的平均累计债务支出乘以资本化率。

在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时按实际成本转入固定资产; 已交付使用但尚未办理工程竣工决算的在建工程, 自交付使用起按照工程成本等资料估价转入固定资产, 并计提折旧, 待竣工决算办理完毕以后, 按照决算数调整原估价和已计提折旧。

决算日, 在建工程按照帐面价值与可收回金额孰低计量, 将可收回金额低于帐面价值的差额提取在建工程减值准备。如果有证据表明在建工程已发生了减值, 按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时, 计提在建工程减值

准备，并计入当年度（期）损益：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

如已计提减值准备的在建工程的价值以后又得以恢复，应按恢复的数额（以补足以前计提的减值数额为限），冲销已计提的在建工程减值准备。

在建工程的细节四. 10 中表述。

14. 借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营资金而发生的借款费用计入当期损益，为购建固定资产而筹集资金发生的借款费用，在固定资产尚未完工交付使用前发生的，计入有关固定资产的购建成本，固定资产交付使用后发生的计入当期损益。借款费用资本化金额的计算方法是根据截至期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率确认的。

15. 无形资产计价和摊销方法

公司对购入或按法律程序取得的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确定的价值入账。研究开发费用直接进入当期损益。

各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。

决算日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的计提减值准备，并计入当年度（期）损益。

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

- (1) 被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- (1) 被其他新技术所代替，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- (2) 超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- (3) 其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

16. 长期待摊费用的核算方法

本公司的长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按直线法分 5 年摊销。

长期待摊费用的细节在四. 11 中表述。

17. 应付债券

(1) 计价与摊销：按照实际的发行价格总额计价。债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(2) 应计利息：根据债券面值按照规定的利率按期计提利息，并按有关规定，分别计入工程成本或当期财务费用。

18. 收入确认原则

商品销售：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入与成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

提供劳务：公司在交易的结果能够可靠估计时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现；当交易的结果不能可靠估计时，公司于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本计入当期损益。

收入的细节在附注四.25 中表述。

19. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

20. 会计政策、会计估计变更、会计差错调整

1. 会计政策变更

根据财政部财会（2002）18 号文的规定，本公司自 2002 年 1 月 1 日起对未使用、不需用固定资产计提折旧的会计政策进行变更。此会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数据，已按调整后的数字填列。此会计政策变更的累积影响数为 3,005,043.91 元，由于会计政策变更，调减了 2001 年度的净利润 1,230,359.81 元；调减了 2002 年年初留存收益 3,005,043.91 元，其中，未分配利润调减了 2,554,287.32 元；盈余公积调减了 450,756.59 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 1,508,481.48 元。

2. 会计差错调整

本公司 2001 年度将收到的国债利息 5,000,000.00 元做为了投资收益，本年度认为此笔为会计差错，应进行追溯调整，调减 2001 年度投资收益 5,000,000.00 元，并冲减国债投资本金 5,000,000.00 元，此项差错调减了期初留存收益 4,250,000.00 元。

21. 合并会计报表编制方法

本公司系单一会计主体，无合并会计报表。

三. 税 项

1. 本公司主要适用的税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品或劳务销售收入	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	增值税、营业税额	1%
教育费附加	增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 税收优惠政策：

（1）根据国务院国发（1984）161 号文，财政部（1985）财税字第 109 号文及深圳市税务局、财政局深税发（1994）123 号文规定，本公司于 1994 年 1 月 1 日起，在深圳经济特区内生产并销售的产品不予征收增值税。

（2）根据深圳市人民政府深府（1998）232 号的规定，本公司的企业所得税税率减按 10%征收，但是本公司从 2000 年度开始，税务局规定实行先征收后返还的税收政策。

四、会计报表主要项目注释

1 货币资金

	2002-12-31			2001-12-31		
	原 币	汇率	折合本位币	原 币	汇率	折合本位币
现金	RMB 24,200.79	—	24,200.79	RMB 91,949.29	—	91,949.29
	HKD 10,339.47	1.0613	10,973.28	HKD 86,630.10	1.0615	91,957.85
	USD 3,410.28	8.2773	28,227.91	USD 9,711.06	8.2767	80,375.53
	JPY 42,053.54	0.069	2,901.69	JPY 354,853.54	0.0630	22,355.77
			66,303.67			286,638.44
银行存款	RMB 104,274,454.54	—	104,274,454.54	RMB 145,428,532.17	—	145,428,532.17
	HKD 16,250,042.02	1.0613	17,246,169.60	HKD 10,301,239.64	1.0615	10,934,765.88
	USD 4,804,772.95	8.2773	39,770,547.14	USD 2,531,441.05	8.2767	20,951,978.14
	JPY 2,204,490.37	0.069	152,109.84	JPY 3,497,585.37	0.063	220,347.88
			161,443,281.12			177,535,624.07
其他货币资金			24,960,940.77			30,898,115.62
			186,470,525.56			208,720,378.13

2. 短期投资

	2002-12-31			2001-12-31		
	投资金额	跌价准备	净额	投资金额	跌价准备	
股票投资	997,200.44	503,098.36	494,102.08	997,200.44	428,500.44	568,700.00
			*			
债券投资	—	—	—	144,999,570.46	—	144,999,570.46
	997,200.44	503,098.36	494,102.08	145,996,770.90	428,500.44	145,568,270.46

*含资金余额 20,812.08 元。

1. 股票投资的明细列示如下：

股票种类	2002-12-31		资料来源
	成 本	市 价	
深发展	997,200.44	473,290.00	2002 年 12 月 31 日深交所收市价

2. 债券投资：

因 2002 年 9 月 7 日大连证券有限公司由于严重违规被中国证监会责令停业整顿，使得本公司委托其购买的国债的资金，暂无法按时收回，所以将“短期投资—国债”调整至“其他应收款—大连证券有限公司”中暂挂帐。

3. 应收账款

帐龄	2002-12-31			
	金额	比例	坏帐准备	净额

一年以内	88,312,959.50	88.96	4,415,647.98	83,897,311.52
一至二年	1,336,172.93	1.35	133,617.29	1,202,555.64
二至三年	4,190,838.96	4.22	628,625.84	3,562,213.12
三年以上	5,433,712.38	5.47	1,630,113.71	3,803,598.67
合 计	99,273,683.77	100.00	6,808,004.82	92,465,678.95

帐 龄	2001-12-31			
	金额	比例	坏帐准备	净额
一年以内	64,727,170.97	80.58	3,236,358.55	61,490,812.42
一至二年	9,560,378.68	11.90	956,037.87	8,604,340.81
二至三年	1,750,603.39	2.18	262,590.51	1,488,012.88
三年以上	4,286,854.81	5.34	1,286,056.44	3,000,798.37
合 计	80,325,007.85	100	5,741,043.37	74,583,964.48

A 应收帐款中三年以上的欠款 5,433,712.38 元尚未收回，已按会计政策提取坏帐准备。

B 持本公司 5%以上股份的股东没有本项欠款。

C 应收帐款的明细往来款中，欠款金额前五名的单位如下：

名 称	所欠金额	欠款时间	欠款原因	占该帐项金额%
TMUSA	7,246,815.35	1 年以内	货款	7.30
厦门厦新电子股份有限公司	6,765,012.50	1 年以内	货款	6.81
深圳康佳通信科技有限公司	4,690,980.00	1 年以内	货款	4.73
权智有限公司	4,638,693.66	1 年以内	货款	4.67
深圳金天信电子有限公司	4,421,144.30	1 年以内	货款	4.45

前五名累计欠款人民币 27,762,645.81 元，占公司应收帐款年末余额的 27.97%。

4 其他应收款

帐 龄	2002-12-31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	3,639,593.92	4.66	181,979.70	3,457,614.22
一至二年	63,329,269.90	87.56	55,332,969.94	7,996,299.96
二至三年	5,650,041.11	7.24	847,506.17	4,802,534.94
三年以上	417,458.33	0.53	125,237.50	292,220.83
合 计	73,036,363.26	100.00	56,487,693.31	16,548,669.95

帐 龄	2001-12-31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	8,061,913.27	56.34	403,095.65	7,658,817.62

一至二年	5,306,545.58	37.09	530,654.56	4,775,891.02
二至三年	916,071.47	6.40	137,410.72	778,660.75
三年以上	24,588.33	0.17	7,376.50	17,211.83
合 计	14,309,118.65	100	1,078,537.43	13,230,581.22

(1) 欠款金额较大单位的欠款情况如下:

欠 款 单 位 名 称	欠款金额	欠款时间	欠款性质或内容
大连证券有限责任公司	54,999,570.46	1-2 年	见附注 2.2
成都创先科技开发有限公司	6,000,000.00	1-2 年	暂借款
TMUSA	5,380,405.00	2-3 年	代垫款
备用金	4,512,536.76	1 年以内	--
深圳丰达通讯有限公司	591,097.30	2-3 年	暂借款

(2) 其他应收款年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款的性质及经济内容列示如下:

经济内容	2002-12-31
往来款	71,971,072.76
备用金	4,512,536.76
押金	1,552,753.74
	78,036,363.26

(4) 本项目本期比上年增长 445.36%的原因见附注 2.2 中的说明。截至 2002 年 12 月 31 日本公司对大连证券有限责任公司欠款全额计提了坏帐准备。

5 预付账款

账 龄	2002-12-31		2001-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	12,004,453.22	91.98	1,988,830.10	57.21
一年以上二年以内	--	--	1,320,863.47	37.99
二年以上三年以内	1,047,067.95	8.02	166,832.15	4.80
三年以上	--	--	--	--
合 计	13,051,521.17	100	3,476,525.72	100

(1) 1 年以上未收回的预付账款, 其主要是以前年度尚未结清的预付材料款、工程款。

(2) 预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(3) 上述预付账款中, 欠款单位较大金额的列示如下:

欠 款 单 位 名 称	欠 款 金 额	欠 款 时 间	欠 款 原 因
TORAY ENGINEERING CO., LTD	5,649,351.86	1 年以内	预付设备款
深圳粤航装饰设计有限公司	3,651,136.50	1 年以内	预付工程款
SEKWANG TECHNOLOGIES CO., LTD	2,704,001.44	1 年以内	预付设备款

本项目本期比上年增长 275.42%的原因系本期预付四期工程的工程款增加所致。

6 存货及存货跌价准备

项 目	2002-12-31			2001-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	87,587,685.49	2,553,791.08	85,033,894.41	73,807,378.43	1,480,976.87	72,326,401.56
在制品	20,135,565.08	—	20,135,565.08	19,542,083.63	—	19,542,083.63
产成品	76,021,854.74	3,984,321.08	72,037,533.66	79,130,998.37	1,936,847.92	77,194,150.45
外购商品	129,410.35	—	129,410.35	130,610.35	—	130,610.35
	<u>183,874,515.66</u>	<u>6,538,112.16</u>	<u>177,336,403.50</u>	<u>172,611,070.78</u>	<u>3,417,824.79</u>	<u>169,193,245.99</u>

存货跌价准备计提依据：根据成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

7. 待摊费用

项目	原始金额	2001-12-31	本期增加	本期摊销	2002-12-31
修理费	870,459.00	—	870,459.00	435,229.50	435,229.50

8. 长期股权投资

	2001-12-31			本期增加	本期减少	2002-12-31		
	金 额	减值准备	净额			金 额	减值准备	净额
其他股权投资	6,084,765.08	67,500.00	6,017,265.08	—	—	6,084,765.08	67,500.00	6,017,265.08

(1) 按成本法核算的其他股权投资：

被投资单位名称	投资期限	注 册 资 本	2002-12-31 投资金额	占被投资单位注 册资本比例
深圳凯虹实业公司	长期	60,361,647.00	1,500,000.00	2.49%
深圳天极光电技术实业股份有限公司	长期	398,000,000.00	675,000.00	0.17%
招商银行	长期	4,206,818,030.00	3,909,765.08	0.07%
			<u>6,084,765.08</u>	

(2) 长期投资减值准备

被投资单位名称	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
深圳天极光电技术实业股份有限公司	67,500.00	—	—	67,500.00

根据本公司的会计政策，本期长期投资按个别投资项目的可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提减值准备。

9. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	2001-1-1	本年增加	本年减少	2002-12-31
固定资产原值：				
房屋建筑物	104,813,477.35	2,208,398.00	—	107,021,875.35
机器设备	167,997,260.22	205,833.74	4,187,011.62	164,016,082.34

运输工具	5,089,710.60	68,500.00	26,574.00	5,131,636.60
电子设备	25,536,476.84	1,136,901.18	1,413,429.25	25,259,948.77
其他	7,847,333.23	172,420.00	87,055.60	7,932,697.63
	<u>311,284,258.24</u>	<u>3,792,052.92</u>	<u>5,714,070.47</u>	<u>309,362,240.69</u>
累计折旧:				
房屋建筑物	18,264,516.43	2,889,893.91	--	21,154,410.34
机器设备	70,918,556.59	12,335,466.24	3,659,883.65	79,594,139.18
运输工具	3,788,153.37	419,730.55	18,705.48	4,189,178.44
电子设备	19,031,276.82	1,549,205.85	1,331,692.57	19,248,790.10
其他	4,289,999.93	1,289,670.23	75,675.65	5,503,994.51
	<u>116,292,503.14</u>	<u>18,483,966.78</u>	<u>5,085,957.35</u>	<u>129,690,512.57</u>
净 值	<u>194,991,755.10</u>			<u>179,671,728.12</u>
固定资产减值准备	<u>592,548.79</u>	<u>310,040.95</u>	<u>319,777.28</u>	<u>582,812.46</u>
固定资产净额	<u>194,399,206.31</u>			<u>179,088,915.66</u>

(1) 根据本公司的会计政策，本期对长期闲置、技术陈旧的固定资产，按可收回金额低于账面价值的差额计提了减值准备。

(2) 根据财政部财会（2002）18号文的规定，本公司自2002年1月1日起对未使用、不需用的固定资产计提折旧的会计政策进行了变更。此会计政策变更已采用追溯调整法进行调整。

10. 在建工程

	LCD 生产线	
	2002-12-31	2001-12-31
预算数	354,881,500.00	197,881,500.00
年初数	29,255,763.31	3,855,280.00
本期增加数	318,979,308.65	25,400,483.31
本期减少数	--	--
年末数	<u>348,235,071.96</u>	<u>29,255,763.31</u>
资金来源	募集资金及自筹	募集资金及自筹
工程投入占预算的比例	98%	15%

A. 本期在建工程未有资本化利息发生。

B. 本期在建工程未有跌价损失发生。

11. 长期待摊费用

类别	租入固定资产改良工程	房屋建设改造费	合 计
原始金额:	370,200.00	7,346,604.69	7,716,804.69
期初数	271,480.00	4,349,605.73	4,621,085.73
本期增加	--	--	--
本期摊销额	74,040.00	1,441,320.84	1,515,360.84
累计摊销额	<u>172,760.00</u>	<u>4,438,319.80</u>	<u>4,611,079.80</u>
期末余额	<u>197,440.00</u>	<u>2,908,284.89</u>	<u>3,105,724.89</u>
剩余摊销期限	32 个月	23.5 个月	

本项目本期比上年降低 32.79%的原因是部分租入固定资产改良工程在本期已摊销完。

12. 短期借款

	2002-12-31	2001-12-31
--	------------	------------

借款类别	原 币	汇 率	折合本位币	原 币	汇 率	折合本位币
担保、信誉	RMB210,000,000.00		210,000,000.00	RMB 95,000,000.00	--	95,000,000.00
	HKD 47,000,000.00	1.0613	49,881,100.00	HKD 10,280,000.00	1.0615	10,912,220.00
	USD 3,000,000.00	8.2773	24,816,000.00	USD 46,768.36	8.2767	384,387.69
			<u>284,697,100.00</u>			<u>106,296,607.69</u>

期末无已到期未偿还的短期借款。其中担保借款 94,818,100.00 元，均由深圳中航实业股份有限公司提供贷款担保。

本项目本期比上年增长 167.83%的原因是用于四期工程的投入增加所致。

13. 应付账款

账 龄	2002-12-31		2001-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比 例 (%)
一年以内	74,237,394.75	99.13	17,524,309.87	96.50
一年以上二年以内	544,350.43	0.73	527,982.15	2.90
二年以上三年以内	--	--	--	--
三年以上	108,414.87	0.14	108,414.87	0.60
合 计	<u>74,890,160.05</u>	<u>100</u>	<u>18,160,706.89</u>	<u>100</u>

应付账款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

本项目本期比上年增长 312.37%的原因是本期原材料的大量购入及付款期长(采用信用证付款为 45 天)所致;

14. 预收帐款

账 龄	2002-12-31		2001-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	3,000,000.00	76.05	1,578,819.58	100
一年以上二年以内	944,861.08	23.95	--	--
二年以上三年以内	--	--	--	--
三年以上	--	--	--	--
合 计	<u>3,944,861.08</u>	<u>100</u>	<u>1,578,819.58</u>	<u>100</u>

本公司尚无应付持本公司 5%以上股份股东的款项。本公司本期无 3 年以上的预收帐款。

本项目本期比上年增长 149.86%的原因是销售量增大，收取客户的定金增加。

15. 应付福利费

2001-1-1	本年增加	本年减少	2002-12-31
385,108.67	2,370,339.87	1,979,179.63	776,268.91

16. 应付股利

股东名称	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31	原因说明
深圳市国有资产投资管理公司	2,536,350.00	—	2,536,350.00	—	支付股利
中航实业股份有限公司	11,919,600.00	—	11,919,600.00	—	支付股利
国有股转配	443,550.00	—	443,550.00	—	支付股利
个人股东	5,028,705.93	—	5,028,705.93	—	支付股利
	<u>19,928,205.93</u>	<u>—</u>	<u>19,928,205.93</u>	<u>—</u>	

17 应交税金

税 种	2002-12-31	2001-12-31
-----	------------	------------

增值税	(1,668,014.73)	327,538.89
营业税	20,238.34	20,238.34
印花税	(8,937.88)	(8,937.88)
房产税	224,745.94	--
城市维护建设税	7,682.04	7,682.04
所得税 *	(1,597,858.37)	515,745.38
	(3,022,144.66)	862,266.77

*主要系本公司的企业所得税从 2000 年度开始，实行先征收后返还的税收政策。所得税期末余额负数系予缴税金所致。

上述应缴未缴的税金均在法定纳税期限内。

18. 其他应付款

账 龄	2002-12-31		2001-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	2,718,010.20	45.67	11,327,725.58	97.31
一年以上二年内	3,046,604.64	51.19	313,328.29	2.69
二年以上三年内	187,155.75	3.14	--	--
三年以上者	--	--	--	--
合 计	5,951,770.59	100	11,641,053.87	100

其他应付款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

欠款金额较大的单位情况如下：

欠 款 单 位 名 称	欠 款 金 额	欠 款 时 间	欠款性质或内容
住房公积金	2,181,849.60	2002 年	—
工会经费	1,033,759.99	2002 年	—
员工保证金	992,580.07	2001 年	押金

19. 其他应交款

	2002-12-31	2001-12-31
教育费附加	--	(24,385.21)

20. 预提费用

类别及项目	2002-12-31	2001-12-31
房屋租金	--	1,103,901.13
借款利息	260,136.34	--
	260,136.34	1,103,901.13

21. 股本

	2001-12-31	本 年 变 动 增 减				2002-12-31
		配股	增发新股	其它	小计	
一、尚未流通股份						
1. 发起人股份						
国家拥有股份	16,909,000.00	--	--		--	16,909,000.00
境内法人持有股份	79,464,000.00	--	--		--	79,464,000.00
2. 国有股转让配股	--	--	--	--	--	--
尚未流通股份合计	96,373,000.00	--	--	--	--	96,373,000.00

二、已流通股份						---
1. 境内上市的人民币普通股	33,440,000.00	--	--	--	--	33,440,000.00
其中：高级管理人员持股	101,252.00		--	(18,480.00)	--	82,772.00
2. 国有股转让配股	2,957,000.00		--	--	--	2,957,000.00
已流通股份合计	36,397,000.00	--	--	--	--	36,397,000.00
三、股份总额	132,770,000.00	--	--	--	--	132,770,000.00

以上股本，业经深圳同人会计师事务所有限公司以深同证验（2001）第 001 号验资报告验证在案。

22. 资本公积

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
股本溢价	483,575,480.00	--	--	483,575,480.00
资产评估增值	11,859,595.72	--	--	11,859,595.72
接收捐赠非现金资产准备	12,416.00	--	--	12,416.00
	495,447,491.72	--	--	495,447,491.72

23. 盈余公积

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
法定盈余公积	27,331,579.02	--	--	27,331,579.02
公益金	17,152,874.19	--	--	17,152,874.19
	44,484,453.21	--	--	44,484,453.21

24. 未分配利润

	分配比例	2002 年
期初余额		24,698,105.93
期初余额调整数 *		8,266,049.75
期初余额调整后余额		16,432,056.18
本期净利润		(34,854,045.12)
其中：利润分配		
1. 提取法定盈余公积	10%	--
2. 提取法定公益金	5%	--
预分股利		--
期末余额		(18,421,988.94)

* ①系本期会计政策变更，对不使用、不需用的固定资产计提折旧，并按追溯调整法调整了期初未分配利润 2,554,287.32 元。

②根据深圳市国税局的 2001 年度地产生销增值税汇算清缴，调整期初留存收益及相关项目的期初数 1,461,762.43 元。

③由于大连证券有限公司已被中国证监会责令关闭，因此本公司将上年收到的国债利息进行调整，调整了期初投资收益 5,000,000.00 元及盈余公积金 -750,000.00 元。

25. 主营业务收入

项 目	2002 年度	2001 年度
液晶显示器及液晶显示模块	325,573,860.41	278,936,200.85

(1) 本期前五名销售商销售总额的明细:

	金 额	占全部销售收入的比例%
宇成集团有限公司	32,125,488.21	9.87
TMUSA	26,226,011.56	8.06
震丰有限公司	18,909,114.92	5.81
广东步步高电子工业有限公司	18,566,807.57	5.70
DISPLAY LC AG	16,089,930.71	4.94

(2) 分地区销售情况

	金 额	占全部销售收入的比例%
国外销售收入	208,645,863.33	64.09
国内销售收入	116,927,997.08	35.91

26. 主营业务成本

项 目	2002 年度	2001 年度
液晶显示器及液晶显示模块	254,242,336.64	228,096,073.82

27. 主营业务税金及附加

项 目	2002 年度	2001 年度
城市维护建设税	25,337.95	52,404.47
教育费附加	174,981.22	157,213.41
合 计	200,319.17	209,617.88

28. 其他业务利润

其他业务项目	本年收入	本年支出	本年利润	2001 年度利润
固定资产出租	175,800.00	142,681.28	33,118.72	(8,398.45)
测试费收入	597,429.86	—	597,429.86	461,250.34
销售废材料	217,459.55	—	217,459.55	—
房屋出租收入	1,125,139.82	—	1,125,139.82	1,406,634.30
	2,115,829.23	142,681.28	1,973,147.95	1,859,486.19

29. 财务费用

项 目	2002 年度	2001 年度
利息支出	10,212,059.58	8,524,189.70
减: 利息收入	1,733,101.60	3,868,013.09
汇兑损失(收益)	2,755,281.21	(614,069.06)
其他	1,107,412.10	580,570.13
合 计	12,341,651.29	4,622,677.68

30. 投资收益

2002 年度

	短期投资	长期投资	合计
股票投资	(74,597.92)	--	(74,597.92)
债券投资	--	--	--
联营或合营公司分配来的利润	--	489,614.44	489,614.44
年末调整被投资公司所有者 权益增(+)减(-)额	--	--	--
	<u>(74,597.92)</u>	<u>489,614.44</u>	<u>415,016.52</u>

31. 营业外收入

	2002 年度	2001 年度
房地产销货物销税额转入	5,219,863.92	4,919,420.60
固定资产清理收入	--	1,091,001.04
其他	276,653.57	598,626.50
	<u>5,496,517.49</u>	<u>6,609,048.14</u>

32. 营业外支出

	2002 年度	2001 年度
处理固定资产损失	299,219.20	125,079.80
罚款支出	14,728.80	361,073.60
房地产销货物进项税额转入	1,378,563.02	1,186,858.19
计提的固定资产跌价准备	310,040.95	187,468.57
其他	--	5,000.00
	<u>2,002,551.97</u>	<u>1,865,480.16</u>

33. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2002 年度
利息收入	1,733,101.60
代垫费用、备用金	521,821.76
	<u>2,254,923.36</u>

34. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2002 年度
经营费用	33,626,791.70
往来款	11,963,094.69
	<u>45,589,886.39</u>

35. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2002 年度
专项拨款	1,471,000.00

36. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2002 年度
其他	93,649.00

五、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
深圳中航实业股份有限公司	深圳市	投资兴办实业国内商业物资供销社	控股股东	股份有限公司	李志正
中国航空技术进出口深圳公司	深圳市	经营或代理除国家统一联营经营的出口商品和国家实行核定公司经营进出口商品以外的其他商品及技术进出口业务，补偿贸易	控股股东	国有企业	吴光权

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
深圳中航实业股份有限公司	642,000,000.00	--	--	642,000,000.00
中国航空技术进出口深圳公司	80,000,000.00			80,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

股东名称	年初数		本期增加		本年减少		年末数	
	金	额	金	额	金	额	金	额
深圳中航实业股份有限公司	79,464,000.00	59.85	--	--	--	--	79,464,000.00	59.85

(4) 其他事项

①截至 2002 年 12 月 31 日，本公司应收中国航空技术进出口深圳公司的资金为 41,008,313.92 元。

②本公司的短期借款中 94,818,100.00 元，均是由深圳中航实业股份有限公司提供贷款担保。本公司本年度支付担保费 120,000.00 元。

六、或有事项

A. 截至 2002 年 12 月 31 日止，本公司应收债务人——香港科迪电子有限公司的欠款 HKD2,542,407.36 元，折合人民币 2,698,256.93 元，最后经香港高等法院判令胜诉，此往来款尚在追索中。

B. 本公司现有资产未做任何对外担保。

七、承诺事项

截至 2002 年 12 月 31 日止，本公司无重大已批准并签约和已批准未签约的资本性支出。

八、资产负债表日后事项

1. 本公司 2002 年 4 月 15 日召开第三届十六次董事会决议，确定 2002 年度不进行分红派息，也不公积金转增股本。

2. 本公司分别于 2003 年 3 月 27 日、2003 年 4 月 14 日收回关联方——中国航空技术进出口深圳公

司的资金 41,000,000.00 元和 8,313.92 元，共计 41,008,313.92 元。

九、结算日后帐项

自 2002 年 12 月 31 日后任何期间，本公司概无编制任何业经审计之帐项。

十、其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

十一、主要财务指标

(1) 2001 年至 2002 年主要财务指标

财务指标	2002 年	2001 年
流动比率	1.32	3.88
速动比率	0.84	2.82
资产负债率	0.36	0.19
应收账款周转率	3.53	3.11
存货周转率	1.50	1.28
每股净资产	4.93	5.23

(2) 根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算的 2001 年度至 2002 年度净资产收益率和每股收益

2002 年度利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.87%	10.59%	0.5357	0.5357
营业利润	(5.35%)	(5.22%)	(0.2639)	(0.2639)
净利润	(5.33%)	(5.19%)	(0.2625)	(0.2625)
扣除非经营性损益后的净利润	(5.86%)	(5.71%)	(0.2888)	(0.2888)

2001 年度利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.35%	7.67%	0.3813	0.3853
营业利润	1.73%	1.80%	0.0896	0.0906
净利润	2.42%	2.53%	0.1256	0.1269
扣除非经营性损益后的净利润	1.73%	1.81%	0.0899	0.0908

(3) 主要财务指标计算公式

- ① 流动比率=流动资产÷流动负债
- ② 速动比率=速动资产÷流动负债
- ③ 资产负债率=总负债÷总资产
- ④ 应收账款周转率=主营业务收入÷应收账款平均余额
- ⑤ 存货周转率=主营业务成本÷存货平均余额
- ⑥ 每股净资产=期末净资产÷期末股本总额
- ⑦ 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率 = 报告期净利润 ÷ 期末净资产

全面摊薄每股收益 = 报告期净利润 ÷ 期末股份总数

⑧加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中:P 为报告期利润; NP 为报告期净利润;E₀ 为期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产; M₀ 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

⑨加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

$$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

其中:P 为报告期利润; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数; M₀ 为报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。