

深圳天马微电子股份有限公司

2003 年年度报告

披露时间：2004 年 4 月 8 日

披露报纸：《证券时报》

2004 年 3 月 29 日

目 录

第一节	公司基本情况简介	2
第二节	会计数据和业务数据摘要	3
第三节	股本变动及股东情况	4
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	11
第七节	董事会报告	12
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

二〇〇三年度报告

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。

高雷副董事长、汪名川董事，分别授权俞永民独立董事和由镭董事出席并行使表决权。

公司董事长吴光权先生、总经理刘瑞林先生、财务负责人韦亚民先生、财务部经理刘静瑜女士声明：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：吴光权

(三) 董事会秘书：刘长清 证券事务代表：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：4403011019757

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 55,178,235.67 元，净利润 46,426,567.18 元，扣除非经常性损益后的净利润 45,138,938.25 元，主营业务利润 136,744,119.68 元，其它业务利润 2,275,563.91 元，营业利润 54,141,688.91 元，投资收益-327,261.12 元，营业外收支净额 606,707.88 元，经营活动产生的现金流量净额 430,419.51 元，现金及现金等价物净增加额-106,336,873.59 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	2003 年末数	2002 年末数 (调整前)	2002 年末数 (调整后)	2001 年末数 (调整前)	2001 年末数 (调整后)
主营业务收入	635,780,184.69	325,573,860.41	325,573,860.41	278,936,200.85	278,936,200.85
净利润	46,426,567.18	-34,854,045.12	-29,004,439.30	24,630,376.30	16,680,296.01
总资产	1,166,369,369.75	1,023,249,108.30	1,023,394,365.15	857,071,330.34	849,066,286.43
股东权益 (不含少数 股东权益)	705,295,910.16	654,279,955.99	660,171,911.81	698,858,765.51	689,134,001.11
每股收益	0.350	-0.263	-0.218	0.186	0.126
扣除非经常性损益后 每股收益	0.340	-0.289	-0.245	0.135	0.090
每股净资产	5.31	4.93	4.97	5.26	5.19
调整后的每股净资产	5.21	4.86	4.93	5.23	5.17
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.003	0.359	0.359	0.595	0.595
净资产收益率 (%)	6.58%	-5.33%	-4.39%	3.52%	2.42%

(三) 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 2002 年度至 2003 年度净资产收益率和每股收益

2003 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	19.39%	20.01%	1.0299	1.0299
营业利润	7.68%	7.92%	0.4078	0.4078
净利润	6.58%	6.79%	0.3497	0.3479
扣除非经营性损益后的净利润	6.40%	6.60%	0.3400	0.3400
2002 年度利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	

	<u>全面摊薄</u>	<u>加权平均</u>	<u>全面摊薄</u>	<u>加权平均</u>
主营业务利润	10.33%	10.56%	0.5137	0.5137
营业利润	(4.48%)	(4.59%)	(0.2230)	(0.2230)
净利润	(4.39%)	(4.49%)	(0.2185)	(0.2185)
扣除非经营性损益后的净利润	(4.92%)	(5.03%)	(0.2448)	(0.2448)

(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	495,489,841.72	27,331,579.02	17,152,874.19	-12,572,383.12	660,171,911.81
本期增加		1,071,934.71	3,385,418.41	1,692,709.20	41,348,439.58	47,498,501.89
本期减少				2,374,503.54		2,374,503.54
期末数	132,770,000.00	496,561,776.43	30,716,997.43	16,471,079.85	28,776,056.45	705,295,910.16

变动原因说明：

- 1、本期资本公积较年初增加 1,071,934.71 元，系公司 2003 年度其它资本公积增加所致；
- 2、本期盈余公积较年初增加 3,385,418.41 元，系公司 2003 年度实现净利润相应计提盈余公积金所致；
- 3、本期法定公益金较年初增加 1,692,709.20 元，系公司 2003 年度实现净利润相应计提法定公益金所致；
- 4、本期未分配利润较年初增加 41,348,439.58 元，主要为公司 2003 年度盈利所致；
- 5、本期股东权益较年初增加 45,123,998.35 元，主要为公司 2003 年度盈利所致。

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	96,373,000	0	96,373,000
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	36,314,228	+38,192	36,352,420
2、境内上市的外资股			
3、境外上市的外资股			
4、其他	82,772	-38,192	44,580
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2003年12月31日股东总数为16,793户。

(二) 前10名股东持股情况(截止2003年12月31日)

报告期末股东总数	16,793户					
前十名股东持股情况						
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
朱根祥	372,192	372,192	0.280	已流通	未知	流通股
王素贞	0	282,449	0.213	已流通	未知	流通股
王强	0	221,784	0.174	已流通	未知	流通股
徐博弘	172,129	172,129	0.130	已流通	未知	流通股
金珠凤	12,500	155,022	0.117	已流通	未知	流通股
张佩洪	153,813	153,813	0.116	已流通	未知	流通股
南昌汇源投资有限公司	150,000	150,000	0.113	已流通	未知	流通股
嘉鑫投资有限公司	150,000	150,000	0.113	已流通	未知	流通股

前十名股东关联关系 或一致行动的说明	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。
-----------------------	---

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) 前 10 名流通股股东持股情况(截止 2003 年 12 月 31 日)

前十名流通股股东持股情况						
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)
朱根祥	372,192	372,192	0.280	已流通	未知	流通股
王素贞	0	282,449	0.213	已流通	未知	流通股
王强	0	221,784	0.174	已流通	未知	流通股
徐博弘	172,129	172,129	0.130	已流通	未知	流通股
金珠凤	12,500	155,022	0.117	已流通	未知	流通股
张佩洪	153,813	153,813	0.116	已流通	未知	流通股
南昌汇源投资有限公司	150,000	150,000	0.113	已流通	未知	流通股
嘉鑫投资有限公司	150,000	150,000	0.113	已流通	未知	流通股
王惠玲	146,474	146,474	0.110	已流通	未知	流通股
宋正兰	144,100	144,100	0.109	已流通	未知	流通股
前十名流通股股东关联关系 或一致行动的说明	公司前十名流通股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。					

(四) 控股股东情况

公司控股股东名称：深圳中航实业股份有限公司

法定代表人：吴光权

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)。

(五) 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)。

(六) 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	职务	年龄	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)
吴光权	董事长	41	2003/1-2004/5	0	0
闫海忠	副董事长	58	2003/11-2004/5	0	0
高雷	副董事长	44	2002/3-2004/5	0	0
刘瑞林	董事、总经理	35	2003/5-2004/5	0	0
由镭	董事	33	2002/12-2004/5		
汪名川	董事	36	2002/12-2004/5	0	0
薛延祿	独立董事	64	2002/6-2004/5	0	0
俞永民	独立董事	65	2002/6-2004/5	0	0
华小宁	独立董事	39	2003/11-2004/5	0	0
邵克雄	监事会召集人	54	2001/5-2004/5	0	0
高佐福	监事	51	2002/3-2004/5	0	0
蔡峰	监事	49	2001/5-2004/5	26,100	26,100
邓柏松	副总经理	45	2003/5-2004/5	0	0
孙政民	副总经理、总工程师	59	2001/5-2004/5	18,480	18,480
肖锦	副总经理	34	2003/5-2004/5	0	0
金志伟	副总经理	35	2003/5-2004/5	0	0
韦亚民	财务负责人	51	2001/5-2004/5	0	0
刘长清	董事会秘书	46	2001/8-2004/5	0	0

2、董事、监事在股东单位任职情况：

- (1) 吴光权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：2003/5-2006/5；
- (2) 闫海忠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：2003/5-2006/5；
- (3) 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；
- (4) 刘瑞林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：2003/5-2006/5；
- (5) 由镭先生在股东单位深圳中航实业股份有限公司任执行董事兼董事会秘书，任职期间：2003/5-2006/5；
- (6) 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：2003/5-2006/5；
- (7) 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：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。

- (1) 公司董事、监事及高级管理人员共 18 人，领取的报酬总额合计为 165.8 万元，金额最高的前三名董事的报酬合计 61.5 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬合计 57.6 万元。
- (2) 公司董事、监事及高级管理人员的年度报酬：61.5 万 1 人, 15-21 万 4 人, 9-12 万元 3 人。
- (3) 独立董事津贴每人每年 3 万元人民币（含税），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。
- (4) 董事长吴光权、副董事长高雷、董事由镭、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。副董事长闫海忠、董事汪名川不在本公司领取报酬，在股东关联单位领取报酬。

4、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员

李志正先生、邓柏松先生 2003 年 1 月 26 日辞去公司董事职务；

张军先生 2003 年 4 月 25 日辞去公司副总经理职务；

董绪旺先生 2003 年 5 月 22 日辞去公司董事职务；

许维忠先生 2003 年 8 月 7 日辞去公司副总经理职务。

(二) 公司现有员工的基本情况：

公司现有员工 2959 名，已退休员工 21 名。教育程度：大专 115 名，本科 164 名，硕士 33 名。专业构成：生产人员 2548 名，专业技术员 211 名，管理人员 140 名，其他 60 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 9 名董事，其中股东单位董事 5 人，公司董事 1 人、独立董事 3 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

公司不断完善《公司章程》和财务管理和内部监督控制制度，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

中国证监会深圳证券监管办公室于 2003 年 7 月 28 日至 8 月 1 日，对我公司进行巡回检查，并于 9 月 2 日下发了深证办发字[2003]186 号《关于要求深圳天马微电子股份有限公司限期整改的通知》。公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等相关的法律、法规有关规定和要求，本着规范发展、严格要求、认真负责和实事求是的态度，结合公司实际，对通知中提出的问题逐项研究制定整改措施并予以落实，公司治理结构更加合理。

4、独立董事履职情况

2003 年 11 月 26 日公司 2003 年第二次临时股东大会增选华小宁先生为公司第三届董事会独立董事（会计专业人士），使独立董事人数和专业构成达到中国证监会的要求。三位独立董事自任职以来均能参加任职后的董事会，对董事会的相关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。

公司按照《总经理年薪制考核办法》实行总经理年薪制，其构成为基本年薪、效益年薪和奖励年薪三部分。

公司正在积极修订和完善以岗位价值评估的绩效考核激励制度

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2003年4月17日在《证券时报》刊登召开第九届股东大会公告，会议由董事会召集，于2003年5月22日上午在深圳航都大厦22层本公司会议室召开，董事长吴光权先生主持，大会召开有效。出席第九届股东大会的股东及股东代表共7人，共计代表股数96,852,535股，占公司总股本13277万股的72.95%，会议审议并通过了《二00二年度董事会工作报告》、《二00二年度监事会工作报告》、《二00二年度财务决算报告》、《关于二00二年度利润分配及分红派息预案》、《关于聘请二00三年度会计师事务所的议案》、《关于更换董事的议案》。决议公告于2003年5月23日刊登在《证券时报》上。

2、临时股东大会情况。

公司于2002年12月25日在《证券时报》刊登召开2003年第一次临时股东大会公告，会议由董事会召集，于2003年1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。出席股东及股东代表共7人，共计代表股数96,464,396股，占公司总股本13,277万股的72.66%，会议审议并通过了《关于变更部分董事的议案》。决议公告于2003年1月28日刊登在《证券时报》上。

公司于2003年10月21日在《证券时报》刊登召开2003年第二次临时股东大会公告，会议由董事会召集，于2003年11月26日上午在深圳航都大厦22层本公司会议室

召开，董事长吴光权先生主持，大会召开有效。出席股东及股东代表共 4 人，共计代表股数 96,417,580 股，占公司总股本 13,277 万股的 72.62%，会议审议并通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于增选公司董事、独立董事的议案》，《关于调整独立董事津贴的议案》。决议公告于 2003 年 11 月 27 日刊登在《证券时报》上。

3. 选举、更换公司董事、监事情况

2003 年 1 月 26 日第一次临时股东大会（2003 年度），表决通过李志正先生、邓柏松先生辞去公司董事职务，同意吴光权先生、由镭先生、汪名川先生担任公司董事职务；

2003 年 5 月 22 日第九届股东大会，表决通过董绪旺先生辞去公司董事职务，同意刘瑞林先生担任公司董事职务；

2003 年 11 月 26 日第二次临时股东大会（2003 年度），表决通过增选闫海忠先生为公司董事、华小宁先生为公司独立董事。

第七节 董事会报告

一、董事会对财务报告的讨论与分析

公司高度重视市场调研，把握市场发展态势，根据多变的市场环境和激烈的竞争格局，因应国内手机通讯行业迅速崛起的势头，及时调整产品和销售，加强了接单力量和内部管理，使模块产品成功打入国内手机市场，成为公司业绩增长最主要的推动力。

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。全年实现销售收入 63,578 万元、利润总额 5,518 万元、出口 3,088 万美元，上缴税金 3,600 余万元，均创历史最好水平。

同时不断加大科研投入，加快彩色 STN 液晶显示器及模块的研发，并取得突破性的进展，为 2004 年保持持续快速增长奠定了基础。

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 2003 年度主营业务收入 63,578 万元，主营业务成本 49,828 万元，主营业务利润为 13,674 万元，毛利率为 21.63%。

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	176,026,782.74	128,569,638.28	26.96
液晶显示模块	459,753,401.95	369,711,580.42	19.58

(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	255,614,247.48	40.20%
国内销售收入	380,165,937.61	59.80%

2、公司主要全资子公司及控股子公司的经营情况及业绩

报告期内公司无全资子公司及控股子公司

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 22,907 万元，占全年采购总额的 50.56%。

公司向前五名客户销售产品的收入合计 39,851 万元，占全年销售总额的 62.69%。

4、经营中出现的问题与困难及解决方案

2003 年公司在国内手机模块实现突破性进展，推动销售收入的大幅增长。但同时单色手机价格的快速持续下滑，给公司的盈利增长造成巨大压力。对此，公司充分发挥报价、回款和售后服务体系，不断提高客户满意度。对公司的技术研发力量进行整合，建立和完善新的工作流程，合理有效利用技术资源，提高研发速度和快速反应能力。坚持产品质量至胜，不断完善质量管理体系；加强财务和应收帐款管理，建立客户信用档案；不断发展新的供应商，导入 JIT 模式，缩短材料周转天数，降低够成本和压缩库存。

(二) 公司投资情况

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 2003 年 12 月 31 日, 募集资金项目实际投入金额 486,660,061.93 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)。报告期内新投入金额 91,420,500.17 元。

其中: 新建 STN-LCD 生产线及其彩色化工程项目共投入 404,758,971.25 元。液晶显示模块(LCM) 生产线扩建项目共投入 81,901,090.68 元。

(4) 新建项目进度

CSTN-LCD 项目(即 STN-LCD 和彩色化改造项目)报告期内完成产值 4,288 万元人民币, 已具备彩屏批生产的能力和条件, 尚未产生收益。

② 液晶显示模块(LCM) 生产线扩建项目, 第一期投资 4,700 万元扩建完成的生产线在 2002 年底实现批量生产的基础上, 2003 年满负荷运转, 报告期内实现收益 22,536,399.23 元, 累计实现收益 35,609,341.56 元。

报告期内公司根据市场需求和产品结构的变化, 决定建设为 CSTN-LCD 生产线配套的彩色模块生产线, 投资额 34,896,600.88 万元, 该生产线于九月完工, 实现产值 1,025 万元人民币, 尚未产生收益。

截止 2003 年 12 月 31 日, 募集资金所投项目均已全部建成投产。

(三) 公司财务状况

单位: 万元

指标名称	2003 年末	2002 年末	增减比例(%)
总资产	116,636.94	102,339.44	13.97%
长期负债	337.96	147.10	129.17%
股东权益	70,529.59	66,017.19	6.84%
主营业务利润	13,674.41	6,820.43	100.49%
净利润	4642.66	-2900.44	260.07%

- 1、总资产增加的主要原因:系公司固定和流动资产增加所致;
- 2、股东权益增加的主要原因:系公司资本公积和未分配利润增加所致;
- 3、主营业务利润增加的主要原因:系公司主营业务收入增加所致;

4、净利润增加的主要原因:系公司主营业务收入和主营业务利润增加所致。

(四) 新年度的业务发展计划

1 进一步完善引进技术、消化吸收与自主创新并举的技术支持体系,继续加大彩色产品的生产和开发力度,采取重点支持政策,优化新品开发项目管理和责任制考核,实行重点项目重点跟踪,提高产品开发的效率与质量。

2. 以市场为导向,以国内彩色手机的快速增长为契机,积极创造条件,稳定黑白手机模块,加快发展彩色屏及模块的同时,积极开发其他类有增长潜力的产品,形成以彩色为主导的产品结构。要继续扩大国内市场,强化办事处的辐射作用,扩大销售网络,提高优势产品的市场份额;海外市场要继续大力开拓,加快国际化进程,力争出口额取得新的突破。

3. 继续抓好公司的内部管理,保证公司健康快速发展。适时引入新的管理模式,适应公司发展需要;不断完善各项规章制度,规范工作行为;加强财务监督,细化全成本核算,落实成本费用责任制,严格预算管理;建立客户信用评估机制,努力降低经营风险;建立完成企业资源计划系统(ERP系统),实现管理电子化;强化全员质量意识,提高对生产过程的质量控制与保证;提高生产效率、降低消耗、提高良品率,有效控制生产成本;加速库存周转,降低采购成本,加快货款回收,减少资金占用,提高经济运行质量。

4. 继续坚持以人为本,建立科学的人才机制,提高公司的竞争能力。研究制定公司人力资源发展战略,推进人才工程建设;按照总体规划,分步实施,重点突破的原则,推进技职人员薪酬改革;建立吸引人才、留住人才的新机制,努力实现公司与员工同步发展。

5. 继续加强领导班子建设,提高员工队伍整体素质,推动公司精神文明建设再上新台阶。切实加强员工队伍建设,抓好政治理论、技术业务及经济、法律等方面的培训和职业道德教育,提高队伍整体素质,以适应新形势、新目标的需要

(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)、2003年1月26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十

五次会议，会议推举吴光权先生担任公司董事长。决议公告于 2003 年 1 月 28 日刊登在《证券时报》上。

(2) 2003 年 4 月 15 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十六次会议，会议审议通过了公司《二 00 二年度总经理工作报告》、《二 00 二年度董事会工作报告》、《二 00 二年度财务报告》、《二 00 二年度利润分配及分红派息预案》、《二 00 二年年年度报告及其摘要》、《关于聘请二 00 三年审计单位的议案》、《关于二 00 三年提取技术开发费用的议案》、《二 00 三年一季度报告》、《关于变更总经理、董事的议案》、《关于对 2001 年度委托投资收益进行调整的议案》、《关于召开第九届股东大会的事宜》。决议公告于 2003 年 4 月 17 日刊登在《证券时报》上。

(3)、2003 年 4 月 25 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十七次会议，会议审议通过了公司《关于张军辞去公司副总经理职务的议案》。决议公告于 2003 年 4 月 29 日刊登在《证券时报》上。

(4) 2003 年 5 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十八次会议，会议审议通过了公司《关于聘任公司副总经理的议案》。

(5) 2003 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十九次会议，会议审议通过了《二 00 三年半年度总经理工作报告》、《二 00 三年半年度财务报告》、《二 00 三年半年度利润分配预案》、《二 00 三年半年度报告及其摘要》、《关于处理积压存货的议案》《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于许维忠申请辞去公司副总经理职务的议案》。决议公告于 2003 年 8 月 8 日刊登在《证券时报》上。

(6) 2003 年 8 月 8 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二十次会议，会议审议通过了《关于对 2001 年度国债利息确认投资收益及追溯调整事项的报告》、《关于 2002 年度业绩亏损有关情况的报告》。

(7) 2003 年 10 月 13 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二十一次会议，会议审议通过了《关于中国证监会深圳证管办巡回检查有关问题的整改报告》。决议公告于 2003 年 10 月 15 日刊登在《证券时报》上。

(8)、2003 年 10 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二十二次会议，会议审议通过了公司《2003 年第三季度报告》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提名董事和独立董事候选人的议案》、《关于召开 2003 年度第二次临时股东大会事宜》，决议公告于 2003 年 10 月 21 日刊登在《证券时报》上。

(9) 2003 年 11 月 8 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 2003

年第一次临时董事会，会议审议通过了公司《关于 HYVIX 快速响应液晶显示驱动器项目投资的议案》。

(10) 2003 年 12 月 10 日在深圳航都大厦 22 楼本公司会议室召开第三届董事会 2003 年第二次临时董事会，选举闫海忠先生为公司副董事长。

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 2002 年度派息方案于 2003 年 5 月 22 日经第九届股东大会审议通过，公司 2003 年度不分红派息，也不以资本公积转增股本。

(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。

由于从 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取消，影响公司当期利润减少约 280 万元。

(七) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

经深圳鹏城会计师事务所审计，截止 2003 年 12 月 31 日，公司全年实现净利润 46,426,567.18 元，加年初未分配利润 -12,572,383.12 元，可供分配利润 33,854,184.06 元，按规定提取 10% 的法定盈余公积金 3,385,418.41 元，提取 5% 的法定公益金 1,692,709.20 元，实际可供股东分配的利润 28,776,056.45 元。

董事会决定 2003 年不进行利润分配。拟以 2003 年末总股本 13,277 万股为基数，实施资本公积金转增股本预案：每 10 股转增 10 股。

上述预案需提交股东大会审议通过后实施。

(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 2003 年 4 月 15 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七次会议，审议通过了《公司二 00 二年度总经理工作报告》、《二 00 二年度监事会工作报告》、《二 00 二年度财务决算报告》、《二 00 二年度利润分配及分红派息预案》、《二 00 二年度年度报告及其摘要》、《关于聘请二 00 三年审计单位的议案》《关于二 00 三年提取

技术开发费用的议案》《二 00 三年一季度报告》、《关于对 2001 年度委托投资收益进行调整的议案》、《关于召开第九届股东大会的事宜》。决议公告于 2003 年 4 月 17 日刊登在《证券时报》上。

2、公司于 2003 年 8 月 7 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七次会议，审议通过了《二 00 三年半年度总经理工作报告》、《二 00 三年半年度财务报告》、《二 00 三年半年度报告及其摘要》、《关于处理积压存货的议案》。决议公告于 2003 年 8 月 8 日刊登在《证券时报》上。

3、公司于 2003 年 10 月 13 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八次会议，审议通过了公司《关于中国证监会深圳证管办巡回检查有关问题的整改报告》，决议公告于 2003 年 10 月 15 日刊登在《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 2001 年增发 1650 万股 A 股流通股，募集资金 352,938,420.94 元。截止 2003 年 12 月 31 日，募集资金所投项目均已全部建成投产。

其中 CSTN-LCD 项目(即 STN-LCD 和彩色化改造项目)报告期内完成产值 4,288 万元，并已具备彩屏批生产的能力和条件。

液晶显示模块(LCM)生产线扩建项目，第一期投资 4,700 万元扩建完成的生产线在 2002 年底实现批量生产的基础上，2003 年满负荷运转，报告期内实现收益 22,536,399.23 元，累计实现收益 35,609,341.56 元。

模块(LCM)扩建项目，继续投资约 3,500 万元，建成为 CSTN-LCD 生产线配套的彩色模块生产线，九月完工，报告期内实现产值 1,025 万元。

截止 2003 年末，CSTN-LCD 生产线和彩色模块生产线暂未产生效益。

4. 关联债权债务往来情况：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，于 2003 年 3 月 27 日、4 月 14 日全额收回入帐，公司不再存在关联债权债务往来情况。

5. 计提情况：根据财政部财会（2002）18 号文的规定，公司 2003 年 1 月 1 日继续对未使用、不需用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. 会计差错：本报告期公司无会计政策、会计估计变更、会计差错调整事项。

7. 公司经营情况：2003 年度公司主营业务收入、主营业务利润、出口额和上缴税金均大幅增长，创历史最好水平，取得骄人业绩。公司始终坚持依法诚信经营，规范运作，在业内及银行具有良好的商业信誉。银行的信用等级为 AA，公司的银行贷款均为免担保信用贷款，2003 年还获深圳市工商业百强企业和“守法纳税大户”荣誉称号。

第九节 重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

2003 年 6 月 25 日辽宁省大连市中级人民法院裁定[公司于 7 月 15 日收到辽宁省大连市中级人民法院（2003）大民破初字第 1-1 号《民事裁定书》和《债权申报通知书》]，宣告大连证券有限责任公司进入破产还债程序。7 月 16 日公司董事会发布公告，提醒广大投资者注意投资风险。目前，公司已完成债权登记，大连证券有限责任公司清算组正在积极采取措施组织人力清收债权。

（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。

（四）公司在美国洛杉矶合资设立的销售公司-美国天马公司，注册资金 36.364 万美元，我公司投资 20 万美元，占 55%股份。其经营范围：进出口电子设备。主要负责我公司产品在美国及加拿大市场上的销售，对客户售前、售后服务及技术支持。

目前公司按照有关规定向国家商务部申请设立境外合资公司的相关手续，正在办理当中，待获正式批复并领取《境外企业批准证书》后，将根据《企业会计制度》与《企业会计准则—投资》的要求，对该投资及相关会计事项进行及时调整。

（五）为加快公司手机显示模块研制与开发，提高技术核心能力，使公司产品在质量、价格等方面具有国际竞争力，促进经济效益提高。

公司投资 100 万美元参股在韩国汉城注册的“韩国汉维克斯公司”(英文名称:HYVIX CO., LTD), 共同开发快速 LCD 新技术并促成将其转化为商业应用。经营范围: 研究和发
展新产品, 生产和销售液晶显示器(LCD)相关产品; 对销售后的产品进行维修服务。

公司参股后韩国汉维克斯公司注册资金为 150 万美元, 总投资额 400 万美元, 其中
我公司投入 100 万美元, 占 25%的股份。

韩国汉维克斯公司是专门研发液晶显示器的快速响应驱动技术, 为目前世界首家实
现用普通彩色 STN-LCD 显示电视动画的公司。

2003 年 11 月 8 日三届董事会一次临时会议审议通过, 12 月 6 日签订合作协议, 2004
年 3 月 5 日收到国家商务部的《境外企业批准证书》, 目前正在韩国办理相关手续。

(六) 为满足客户需要, 进一步扩大产品出口, 加速拓展海外市场, 提高占有率, 扩
大公司“TIANMA”品牌的影响, 推进海外发展战略的实施。经董事会批准, 公司决定:

1. 在德国卡尔斯鲁厄市设立全资销售子公司-欧洲天马公司, 注册资金 20 万美元,
总投资额 100 万美元。经营范围: 主要负责在欧洲范围内销售公司“TIANMA”牌 LCD、LCM
产品及对客户的售前、售后服务和技术支持。2004 年 3 月 18 日已获深圳市对外贸易经济
合作局批准, 筹备工作正在进行当中。

2. 在韩国京畿道城南市与 SEKWANG TECHNOLOGIES CO., LTD 联合投资设立控股公司-
韩国天马公司[英文名: TIANMA MICROELECTRONICS(KOREA) Co., Ltd.], 该公司注册资
金 100 万美元, 其中我公司投入 51 万美元, 占 51%股份, 外方资金投入 49 万美元, 占
49%股份, 双方总投资额 100 万美元。经营范围: 主要负责在韩国经营 LCD 及模块的市场
开发与销售; 组织并进行手机显示模块的研制和开发; 立足韩国市场, 开发并为我公司供
应 LCD 及模块的相关材料及零部件。申请设立的相关手续正在向政府有关部门报批。

(七) 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。

(八) 报告期内担任公司审计工作的会计师事务所没有变更, 公司报告期内支付给深
圳鹏城会计师事务所 2002 年度财务报告审计费 18 万元。

(九) 报告期内公司因 2001 年将募集资金 1.5 亿元委托大连证券购买国债, 未履行必
要的审批程序和及时履行披露义务而违规, 2003 年 4 月 2 日受到深圳证券交易所的公开
谴责。

(十) 报告期内公司控股股东没有变更。

(十一) 报告期内公司选举吴光权先生担任公司董事长、闫海忠先生担任公司副董事
长、华小宁先生担任公司独立董事。

(十二) 报告期内公司无更改名称或股票简称的情况。

(十三) 其他重大事项

报告期内公司获国家人事部批准设立博士后流动工作站。

第十节 财务报告

深圳鹏城会计师事务所注册会计师陈艳、覃霞春，对公司 2003 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字[2004]39 号审计报告。

深圳天马微电子股份有限公司

2003 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[2004]第 39 号

深圳天马微电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳天马微电子股份有限公司（以下简称天马公司）2003 年 12 月 31 日的资产负债表以及 2003 年度的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是天马公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了天马公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

深圳鹏城会计师事务所

中国 · 深圳

2004 年 3 月 25 日

中国注册会计师

陈艳

中国注册会计师

覃霞春

资产负债表

2003 年度

金额单位：人民币元

资 产	注释	2003.12.31	2002.12.31
流动资产:			
货币资金	四.1	80,133,651.97	186,470,525.56
短期投资	二.7、四.2	420,901.96	494,102.08
应收票据	四.3	35,831,915.00	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	四.4	227,901,374.56	92,465,678.95
其他应收款	四.5	5,329,706.22	16,548,669.95
预付账款	四.6	3,199,374.72	13,051,521.17
应收补贴款		-	-
存货	二.9、四.7	184,691,486.18	177,336,403.50
待摊费用	四.8	258,414.72	435,229.50
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		537,766,825.33	486,802,130.71
长期投资:			
长期股权投资	二.10、四.9	5,409,765.08	6,017,265.08
长期债权投资		-	-
长期投资合计		5,409,765.08	6,017,265.08
固定资产:			
固定资产原值	二.11、四.10	745,775,538.20	309,362,240.69
减:累计折旧	二.11、四.10	149,380,652.73	129,545,255.72
固定资产净值		596,394,885.47	179,816,984.97
减:固定资产减值准备	二.11、四.10	454,349.24	582,812.46
固定资产净额		595,940,536.23	179,234,172.51
工程物资	四.11	11,132,301.35	-
在建工程	二.12、四.12	14,092,386.04	348,235,071.96
固定资产合计		621,165,223.62	527,469,244.47
无形资产及其他资产:			
无形资产	二.14、四.13	86,192.64	-
长期待摊费用	二.15、四.14	1,941,363.08	3,105,724.89
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		2,027,555.72	3,105,724.89
递延税项:			

递延税款借项
资产总计

-	-
1,166,369,369.75	1,023,394,365.15

资产负债表(续)

2003 年度

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	注释	2003.12.31	2002.12.31
流动负债：			
短期借款	四.15	322,427,200.00	284,697,100.00
应付票据		-	-
应付账款	四.16	120,790,489.02	72,645,769.15
预收账款	四.17	-	3,944,861.08
应付工资		-	-
应付福利费	四.18	638,232.82	776,268.91
应付股利		-	-
应交税金	三、 四.19	8,166,393.36	(3,445,743.63)
其他应交款		-	-
其他应付款	四.20	3,833,441.49	2,873,061.49
预提费用	四.21	1,838,127.50	260,136.34
预计负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		457,693,884.19	361,751,453.34
长期负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	四.22	3,379,575.40	1,471,000.00
其他长期负债		-	-
长期负债合计		3,379,575.40	1,471,000.00
递延税项：			
递延税款贷项		-	-
负债合计		461,073,459.59	363,222,453.34
少数股东权益		-	-
股东权益：			
股本	四.23	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	四.24	496,561,776.43	495,489,841.72
盈余公积	四.25	47,188,077.28	44,484,453.21
其中:法定公益金		16,471,079.85	17,152,874.18
未分配利润	四.26	28,776,056.45	(12,572,383.12)
股东权益合计		<u>705,295,910.16</u>	<u>660,171,911.81</u>
负债及股东权益总计		<u><u>1,166,369,369.75</u></u>	<u><u>1,023,394,365.15</u></u>

法定代表人: 吴光权

财务负责人: 韦亚民

会计主管:刘静瑜

利润表及利润分配表

2003 年度

金额单位:人民币元

项 目	注释	2003 年	2002 年
一. 主营业务收入	二.17、 四.27	635,780,184.69	325,573,860.41
减: 折扣与折让		-	
主营业务收入净额		635,780,184.69	325,573,860.41
减: 主营业务成本	四.28	498,281,218.70	257,169,236.64
主营业务税金及附加	四.29	754,846.31	200,319.17
二. 主营业务利润		<u>136,744,119.68</u>	<u>68,204,304.60</u>
加: 其他业务利润	四.30	2,275,563.91	1,973,147.95
减: 营业费用		12,418,773.96	9,197,767.41
管理费用		54,098,751.76	78,203,773.23
财务费用	四.31	18,360,468.96	12,384,001.29
三. 营业利润		<u>54,141,688.91</u>	<u>(29,608,089.38)</u>
加: 投资收益	四.32	(327,261.12)	415,016.52
补贴收入	四.33	757,100.00	-
营业外收入	四.34	1,035,324.69	5,496,517.49
减: 营业外支出	四.35	428,616.81	2,002,551.97
四. 利润总额		<u>55,178,235.67</u>	<u>(25,699,107.34)</u>
减: 所得税		8,751,668.49	3,305,331.96
少数股东损益		-	-
五. 净利润		<u>46,426,567.18</u>	<u>(29,004,439.30)</u>
加: 年初未分配利润		(12,572,383.12)	16,432,056.18

其他转入	-	-
六. 可供分配利润	33,854,184.06	(12,572,383.12)
减: 提取法定盈余公积	3,385,418.41	-
提取法定公益金	1,692,709.20	-
七. 可供股东分配的利润	28,776,056.45	(12,572,383.12)
减: 应付优先股股利	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
八.未分配利润	28,776,056.45	(12,572,383.12)
补充资料:		
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		
会计估计变更增加(或减少)利润总额		
债务重组损失		
其他		

法定代表人: 吴光权

财务负责人: 韦亚民

会计主管:刘静瑜

现金流量表

2003 年度

金额单位:人民币元

项 目	注释	金 额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金		519,712,328.24
收到的税费返还		1,018,223.19
收到的其他与经营活动有关的现金	四.36	2,837,215.74
现金流入小计		523,567,767.17
购买商品、接受劳务支付的现金		390,819,418.21
支付给职工以及为职工支付的现金		43,811,908.99
支付的各项税费		26,955,147.78
支付的其他与经营活动有关的现金	四.37	61,550,872.68
现金流出小计		523,137,347.66
经营活动产生的现金流量净额		430,419.51

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		-
取得投资收益所收到的现金		353,439.00
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		-
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		353,439.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		130,460,055.77
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金		-
现金流出小计		130,460,055.77
投资活动产生的现金流量净额		(130,106,616.77)
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		415,231,262.01
收到的其他与筹资活动有关的现金	四.38	1,157,100.00
现金流入小计		416,388,362.01
偿还债务所支付的现金		377,493,662.00
分配股利、利润 或偿付利息所支付的现金		15,555,376.34
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		393,049,038.34
筹资活动产生的现金流量净额		23,339,323.67
四、汇率变动对现金的影响额		-
五、现金及现金等价物净增加额		(106,336,873.59)

现金流量表(续)

2003 年度

金额单位：人民币元

项 目	金 额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	46,426,567.18
加：计提的资产减值准备	6,076,908.77
固定资产折旧	21,905,168.32
无形资产摊销	2,467.36
长期待摊费用摊销	1,164,361.81
待摊费用的减少（减：增加）	176,814.78
预提费用的增加（减：减少）	1,577,991.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	

固定资产报废损失	62,832.23
财务费用	15,555,376.34
投资损失(减：收益)	(353,439.00)
递延税款贷项(减：借项)	-
存货的减少(减：增加)	(9,594,757.89)
经营性应收项目的减少(减：增加)	(153,481,497.09)
经营性应付项目的增加(减：减少)	70,911,625.54
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>430,419.51</u>
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公司债券	
融资租入固定资产	
3.现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	80,133,651.97
减：现金的期初余额	186,470,525.56
加：现金等价物的期末余额	-
减：现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物的净增加额	<u>(106,336,873.59)</u>

法定代表人： 吴光权

财务负责人： 韦亚民

会计主管：刘静瑜

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	2003-1-1	本年增加数	本年转回数	2003-12-31
一、坏帐准备合计	55,045,698.13	3,284,996.66	--	58,330,694.79
其中：应收帐款	6,808,004.82	3,835,648.22	--	10,643,653.04
其他应收款	48,237,693.31	(550,651.56)	--	47,687,041.75
二、短期投资跌价准备合计	503,098.36	73,200.12	--	576,298.48
其中：股票投资	503,098.36	73,200.12	--	576,298.48
三、存货跌价准备合计	6,538,112.16	2,239,675.21	--	8,777,787.37
其中：库存商品	3,984,321.08	1,363,692.25	--	5,348,013.33
原材料	2,553,791.08	875,982.96	--	3,429,774.04
四、长期投资减值准备合计	67,500.00	607,500.00	--	675,000.00
其中：长期股权投资	67,500.00	607,500.00	--	675,000.00
五、固定资产减值准备合计	582,812.46	(128,463.22)	--	454,349.24
其中：机器设备	555,603.19	(127,107.80)	--	428,495.39
电子设备	25,242.77	(1,355.42)	--	23,887.35
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：

财务负责人：

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	2003年度	2002年度
一、股本：		
年初余额	132,770,000.00	132,770,000.00
本年增加数	--	--
其中：新增股本	--	--
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	495,489,841.72	495,447,491.72
本年增加数	1,071,934.71	42,350.00
其中：股本溢价	--	--
接收捐赠非现金资产准备	--	--
关联交易差价	--	42,350.00
其他资本公积	1,071,934.71	--
本年减少数	--	--
年末余额	496,561,776.43	495,489,841.72
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	27,331,579.02	27,331,579.02
本年增加数	3,385,418.41	--
其中：从净利润中提取	3,385,418.41	--
本年减少数	--	--
年末余额	30,716,997.43	27,331,579.02
其中：法定盈余公积	30,716,997.43	27,331,579.02
四、法定公益金		
年初余额	17,152,874.19	17,152,874.19
本年增加数	1,692,709.20	--
其中：从净利润中提取	1,692,709.20	--
本年减少数	2,374,503.54	--
年末余额	16,471,079.85	17,152,874.19
五、未分配利润		
年初未分配利润	(12,572,383.12)	16,432,056.18
本年净利润	46,426,567.18	(29,004,439.30)
本年利润分配	5,078,127.61	--
年末未分配利润	28,776,056.45	(12,572,383.12)

法定代表人： 吴光权

财务负责人： 韦亚民

会计主管：刘静瑜

应交增值税明细表

单位：人民币元

项 目	2003年度
一、应交增值税：	
1. 年初未抵扣数	(1,668,014.73)
2. 销项税额	64,541,765.35
出口退税	--
进项税额转出	--
转出多交增值税	--
3. 进项税额	39,270,145.65
已交税金	19,242,392.95
减免税款	--
出口抵减内销产品应纳税额	--
转出未交增值税	25,271,619.70
4. 期末未抵扣数	--
二、未交增值税	
1. 年初未交数	(1,668,014.73)
2. 本期转入数	25,271,619.70
3. 本期已交数	19,242,392.95
4. 期末未交数	4,361,212.02

法定代表人：吴光权

财务负责人：韦亚民

会计主管：刘静瑜

会计报表附注

2003 年度

金额单位：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. 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。

7. 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。

8. 坏账核算方法

坏账确认标准

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。

坏账准备的计提方法和标准

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%。

9. 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。

10. 长期投资核算方法

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。

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。

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。

11. 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%

12. 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,按实际成本入账,其中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。在建工程在达到预定可使用状态时,确认固定资产,并截止利息资本化。

在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查,若在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工,所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性,或其他足以证明在建工程已经发生减值的,按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13. 借款费用的核算方法

(1)借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在同时具备下列三个条件时,借款费用予以资本化:

- a.资产支出已经发生;
- b.借款费用已经发生;
- c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在发生当期确认费用。

(2)资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额,等于累计支出加权平均数乘以资本化率,资本化率按以下原则确定:

- a.为购建固定资产只借入一笔专门借款,资本化率为该项借款的利率;
- b.为购入固定资产借入一笔以上的专门借款,资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3)暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且时间连续超过3个月,则暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。

(4)停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用的资本化,以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

14. 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。

本期无形资产:财务软件,按直线法分10年摊销。

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。

15. 其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

- a. 开办费：在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；
- b. 长期待摊费：自受益日起分 5 年平均摊销；

不能在以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

16. 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。

17. 收入确认原则

商品销售

已将商品所有权上的重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，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）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地确定估计时，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记入当年损益类账户。

利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

18. 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。

19. 会计政策、会计估计变更、会计差错调整

会计差错调整

根据 2003 年 9 月 2 日中国证监会深圳证券监管办公室巡回检查下发的深证办发字[2003]186 号整改通知，本公司 2002 年度将收到的国债利息 825 万元冲减部分主营业务成本，未冲减国债投资成本，并多计提坏帐准备，根据本公司 2003 年 10 月 15 日第三届董事会及监事会的决议，此笔做为会计差错进行追溯调整，调减 2002 年度坏帐及调增主营业务成本 532.31 万元，并冲减国债投资本金 825 万元元，此项差错调增了期初未分配利润 5,704,348.97 元。

根据财政部驻深圳财政检察专员办财驻深监[2003]120 号的行政处罚决定书，对职工房改房未按规定进行核算，根据会计法的规定，本年度应做为会计差错进行追溯调整，此项差错调增了期初未分配利润 145,256.85 元。

20. 合并会计报表编制方法

本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制的。

本公司本期无合并会计报表。

三. 税 项

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%

五、会计报表主要项目注释

1 货币资金

项 目	币种	2003-12-31		2002-12-31	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	150,885.13	150,885.13	24,200.79	24,200.79
	HKD	23,877.02	25,445.74	10,339.47	10,973.28
	USD	2,767.56	22,906.26	3,410.28	28,227.91
	JPY	38,053.54	2,933.93	42,053.54	2,901.69
小 计			202,171.06		66,303.67
银行存款	RMB	52,978,482.88	52,978,482.88	104,274,454.54	104,274,454.54
	HKD	3,758,801.51	4,005,754.77	16,250,042.02	17,246,169.60
	USD	2,743,002.97	22,703,012.67	4,804,772.95	39,770,547.14
	JPY	1,485,293.00	114,516.09	2,204,490.37	152,109.84
小 计			79,801,766.41		161,443,281.12
其他货币资金			129,714.50		24,960,940.77
合 计			80,133,651.97		186,470,525.56

本项目本期比上年下降 57.03%的原因是本期四期在建项目完工投入固定资产所致。

2. 短期投资

	2003-12-31			2002-12-31		
	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	576,298.48	420,901.96	997,200.44	503,098.36	494,102.08

股票投资的明细列示如下:

股票种类	2003-12-31		资料来源
	成本	市价	
深发展	997,200.44	399,970.00	2003年12月31日深交所收市价

3. 应收票据

截至2003年12月31日止, 应收票据金额为35,831,915.00元, 票据种类为银行承兑汇票。

4. 应收账款

帐龄	2003-12-31			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
一年以内	219,706,102.65	92.10	6,426,988.73	213,279,113.92
一至二年	5,010,165.44	2.10	501,016.54	4,509,148.90
二至三年	2,886,533.91	1.21	432,980.09	2,453,553.82
三年以上	10,942,225.60	4.59	3,282,667.68	7,659,557.92
合计	238,545,027.60	100.00	10,643,653.04	227,901,374.56

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

A 由于本公司销售客户的结算方式采取信用期30-60天进行付款的, 及本公司的会计政策, 因此对本期期末为信用期30-60天的应收账款未计提坏帐准备。相关披露见八、资产负债表日后事项。

B 应收帐款中三年以上的欠款10,942,225.60元尚未收回, 已按会计政策提取坏帐准备。

C 持本公司5%以上股份的股东没有本项欠款。

D 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%
厦门夏新电子股份有限公司	116,752,413.00	1年以内	货款	48.94
TIANMA MICROELECTRONICS (USA) INC.	10,142,033.78	1年以内	货款	4.25
深圳康佳通信科技有限公司	7,151,167.95	1年以内	货款	3.00
Unirersal Progress Holding Ltd	5,276,164.50	1年以内	货款	2.21
东莞市金铭电子有限公司	5,014,000.00	1年以内	货款	2.10

前五名累计欠款人民币 144,335,779.23 元，占公司应收帐款年末余额的 60.50%。

5. 其他应收款

帐龄	2003-12-31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	3,769,530.56	7.11	188,476.53	3,581,054.03
一至二年	3,000.00	0.01	300.00	2,700.00
二至三年	46,750,000.00	88.18	46,750,000.00	--
三年以上	2,494,217.41	4.70	748,265.22	1,745,952.19
合 计	<u>53,016,747.97</u>	<u>100.00</u>	<u>47,687,041.75</u>	<u>5,329,706.22</u>

帐龄	2002-12-31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	3,639,593.92	5.62	181,979.70	3,457,614.22
一至二年	55,079,269.90	85.02	47,082,969.94	7,996,299.96
二至三年	5,650,041.11	8.72	847,506.17	4,802,534.94
三年以上	417,458.33	0.64	125,237.50	292,220.83
合 计	<u>64,786,363.26</u>	<u>100.00</u>	<u>48,237,693.31</u>	<u>16,548,669.95</u>

(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	46,750,000.00	2-3年	暂借款
备用金	3,684,576.83	1年以内	--
美国天马公司	1,655,620.00	3年以上	暂借款
深圳丰达通讯有限公司	591,097.30	3年以上	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	2003-12-31
往来款	49,167,817.30
备用金	3,684,576.83
押金	164,353.84
	<u>53,016,747.97</u>

(4) 截至 2003 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。

6 预付账款

账 龄	2003-12-31		2002-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	3,199,374.72	100	12,004,453.22	91.98
一年以上二年	--	--	--	--
二年以上三年	--	--	1,047,067.95	8.02
三年以上	--	--	--	--
合 计	<u>3,199,374.72</u>	<u>--</u>	<u>13,051,521.17</u>	<u>100</u>

(1) 本期无 1 年以上未收回的预付账款。

(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
进口材料税金	2,787,787.92	1 年以内	--
Dupont Holographics. Inc	337,412.26	1 年以内	预付材料款
所罗门股份有限公司	74,174.54	1 年以内	预付材料款

本项目本期比上年下降 75.49%的原因系本期预付的设备款转入工程物资中核算。

7 存货及存货跌价准备

项目	2003-12-31		
	金额	跌价准备	净额
原材料	81,177,395.39	3,429,774.04	77,747,621.35
在制品	29,108,404.56	--	29,108,404.56
产成品	83,054,063.25	5,348,013.33	77,706,049.92
外购商品	129,410.35	--	129,410.35
	<u>193,469,273.55</u>	<u>8,777,787.37</u>	<u>184,691,486.18</u>

项目	2002-12-31		
	金额	跌价准备	净额
原材料	87,587,685.49	2,553,791.08	85,033,894.41
在制品	20,135,565.08	--	20,135,565.08
产成品	76,021,854.74	3,984,321.08	72,037,533.66
外购商品	129,410.35	--	129,410.35
	<u>183,874,515.66</u>	<u>6,538,112.16</u>	<u>177,336,403.50</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。

8. 待摊费用

项目	原始金额	2002-12-31	本期增加	本期摊销	2003-12-31
修理费	870,459.00	435,229.50	--	435,229.50	--
财产保险费	353,652.75	--	353,652.75	95,238.03	258,414.72
		<u>435,229.50</u>	<u>353,652.75</u>	<u>530,467.53</u>	<u>258,414.72</u>

9. 长期股权投资

项目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
长期股权投资	6,084,765.08	--	--	6,084,765.08
减: 减值准备	67,500.00	607,500.00	--	675,000.00
长期股权投资净额	<u>6,017,265.08</u>			<u>5,409,765.08</u>

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	2003-12-31 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%
招商银行股份有限公司	长期	5,706,818,030.00	3,909,765.08	0.07%
			<u>6,084,765.08</u>	

长期投资减值准备

被投资单位名称	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
深圳天极光电技术实业股份有限公司	67,500.00	607,500.00	--	675,000.00

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。

10. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	2003-1-1	本年增加	本年减少	2003-12-31
固定资产原值：				
房屋建筑物	107,021,875.35	191,970,276.81	2,675,783.80	296,316,368.36
机器设备	164,016,082.34	232,441,914.90	5,364.00	396,452,633.24
运输工具	5,131,636.60	4,594,668.00	203,046.85	9,523,257.75
电子设备	25,259,948.77	3,154,315.11	630,496.31	27,783,767.57
其他	7,932,697.63	3,576,681.79	100,805.00	11,408,574.42
	<u>309,362,240.69</u>	<u>435,737,856.61</u>	<u>3,615,495.96</u>	<u>741,484,601.34</u>
累计折旧：				
房屋建筑物	21,009,153.49	5,303,569.05	720,588.68	25,737,390.71
机器设备	79,594,139.18	12,203,170.50	2,002.38	91,795,307.30
运输工具	4,189,178.44	815,770.60	184,757.49	4,820,191.55
电子设备	19,248,790.10	1,621,675.43	563,962.67	20,306,502.84
其他	5,503,994.51	1,313,030.54	95,764.75	6,721,260.33
	<u>129,545,255.72</u>	<u>21,257,216.12</u>	<u>1,567,075.96</u>	<u>149,380,652.73</u>
净 值	<u>179,816,984.97</u>			<u>592,103,948.61</u>
固定资产减值准备	582,812.46	--	128,463.22	454,349.24
固定资产净额	<u>179,088,915.66</u>			<u>595,940,536.23</u>

类 别	2002-12-31	本期增加	本期摊销	2003-12-31
固定资产装修费	--	4,939,146.76	648,209.90	4,290,936.86

(1) 根据本公司的会计政策，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。本期没有减值准备发生。

(2) 本期从在建工程转入固定资产人民币 425,563,186.09 元。

(3) 本期固定资产无抵押事项。

11. 工程物资

类别	2003-12-31			2002-12-31		
	原值	减值准备	净额	原值	减值准备	净额
预付设备款	11,132,301.35	--	11,132,301.35	--	--	--

12. 在建工程

	LCD 生产线	
	2003-12-31	2002-12-31
预算数	354,881,500.00	354,881,500.00
年初数	348,235,071.96	29,255,763.31
本期增加数	91,420,500.17	318,979,308.65
本期转入固定资产数	425,563,186.09	--
本期减少数	--	--
年末数	14,092,386.04*	348,235,071.96
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	100%	98%

* 本项目期末余额系购进的进口设备，其相关的验收手续尚在办理之中。

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。

13. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	2002-12-31	本期增加		剩余摊销	
				(转出)	本期摊销	2003-12-31	年限
财务软件	购入	88,660.00	--	88,660.00	2,467.36	86,192.64	9年

本期无形资产未有跌价损失发生。

14. 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	197,440.00	2,908,284.89	3,105,724.89
本期增加	--	--	--
本期摊销额	74,040.00	1,090,321.81	1,164,361.81
累计摊销额	246,800.00	5,528,641.61	5,775,441.61
期末余额	123,400.00	1,817,963.08	1,941,363.08
剩余摊销期限	2年	1年	

上述长期待摊费用均为以前年度发生的。

本项目本期比上年降低 37.49%的原因是部分房屋建设改造费在本期已摊销完。

15. 短期借款

借款类别	2003-12-31			2002-12-31		
	原币	汇率	折合本位币	原币	汇率	折合本位币
银行借款						
信用	RMB190,000,000.00	--	190,000,000.00	RMB 210,000,000.00	--	210,000,000.00
	--	--	--	HKD 47,000,000.00	1.0613	49,881,100.00
	USD 16,000,000.00	8.2767	132,427,200.00	USD 3,000,000.00	8.2773	24,816,000.00
			322,427,200.00			284,697,100.00

期末无已到期未偿还的短期借款。

本项目占公司报表日资产总额 27.57%的原因是本期购入进口设备及进口材料增加所致。

16. 应付账款

账 龄	2003-12-31		2002-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比 例 (%)
一年以内	99,653,976.43	82.50	71,993,003.85	99.10
一年以上二年以内	20,923,308.32	17.32	544,350.43	0.75
二年以上三年以内	104,789.40	0.09	--	--
三年以上	108,414.87	0.09	108,414.87	0.15
合 计	120,790,489.02	100	72,645,769.15	100

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 66.27%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;

17. 预收帐款

账 龄	2003-12-31		2002-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	--	--	3,000,000.00	76.05
一年以上二年以内	--	--	944,861.08	23.95
合 计	--	--	3,944,861.08	100

18. 应付福利费

2003-1-1	本年增加	本年减少	2003-12-31
776,268.91	3,055,250.43	3,193,286.52	638,232.82

19. 应交税金

税 种	2003-12-31	2002-12-31
增值税	4,361,212.02	(1,668,014.73)
营业税	--	20,238.34
印花税	--	(8,937.88)
房产税	224,745.90	224,745.94
城市维护建设税	--	7,682.04
所得税	3,580,435.44	(2,021,457.34)
	8,166,393.36	(3,445,743.63)

上述应缴未缴的税金均在法定纳税期限内。

20. 其他应付款

账 龄	2003-12-31		2002-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	3,554,411.94	92.72	2,239,301.20	77.95
一年以上二年以内	214,000.00	5.58	446,604.54	15.54
二年以上三年以内	2,000.00	0.06	187,155.75	6.51
三年以上者	63,029.55	1.64	--	--
合 计	3,833,441.49	100.00	2,873,061.49	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
员工保证金	1,237,758.07	2003年	押金
住房公积金	1,142,847.61	2003年	—
工会经费	1,123,266.43	2002年	—

21. 预提费用

类别及项目	2003-12-31	2002-12-31
科研开发费*	1,838,127.50	--
借款利息	--	260,136.34
	<u>1,838,127.50</u>	<u>260,136.34</u>

*系本公司做为高科技企业根据深圳市 98 年深府(98)29 号文规定，可按销售收入的 3%计提的科研开发费。

22. 专项应付款

项目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
ODS 清洗剂消费淘汰项目	1,471,000.00	--	91,424.60	1,379,575.40
移动通信产品研究开发项目	--	2,000,000.00	--	2,000,000.00
	<u>1,471,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>91,424.60</u>	<u>3,379,575.40</u>

①ODS 清洗剂消费淘汰项目系国家环保总局外经办根据 2000 年 11 月 27 日双方签定的 CNC/QX-RC01/04 专项资金。

②移动通信产品研究开发项目系中国信息产业部根据 2003 年 12 月 16 日签发的信部清函 [2003]536 号的批复拨付的专项资金。

23. 股本

	2002-12-31	本年变动增减				2003-12-31
		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	<u>96,373,000.00</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>96,373,000.00</u>
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	82,772.00	--	--	(38,192.00)	(38,192.00)	44,580.00
2. 国有股转让配股	2,957,000.00	--	--	--	--	2,957,000.00
已流通股份合计	<u>36,397,000.00</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>36,397,000.00</u>
三、股份总额	<u>132,770,000.00</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>132,770,000.00</u>

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(2002)第 001 号验资报告验证在案。

24. 资本公积

项目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
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
关联交易差价	42,350.00	--	--	42,350.00
其他资本公积	--	1,071,934.71*	--	1,071,934.71
	<u>495,489,841.72</u>	<u>1,071,934.71</u>	<u>--</u>	<u>496,561,776.43</u>

*本期新增的其他资本公积系无法支付的应付账款。

25. 盈余公积

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
法定盈余公积	27,331,579.02	3,385,418.41	--	30,716,997.43
公益金	17,152,874.19	1,692,709.20	2,374,503.54*	16,471,079.85
	<u>44,484,453.21</u>	<u>5,078,127.61</u>	<u>2,374,503.54</u>	<u>47,188,077.28</u>

*系根据财政部驻深圳财政检察专员办财驻深监[2003]120号的处理处罚决定,即职工房改房调整所致。

26. 未分配利润

	分配比例	2003 年
期初余额		(18,421,988.94)
期初余额调整数 *		5,849,605.82
期初余额调整后余额		(12,572,383.12)
本期净利润		46,426,567.18
其中: 利润分配		
1. 提取法定盈余公积	10%	3,385,418.41
2. 提取法定公益金	5%	1,692,709.20
预分股利		--
期末余额		<u>28,776,056.45</u>

①根据 2003 年 9 月 2 日中国证监会深圳证券监管办公室巡回检查下发的深证办发字[2003]186号整改通知,调增了期初未分配利润 5,704,348.97 元。

②根据财政部驻深圳财政检察专员办财驻深监[2003]120号的处理处罚决定,调增了期初未分配利润 145,256.85 元。

上述调整共计调增了期初未分配利润 5,849,605.82 元。

27. 主营业务收入

项 目	2003 年度	2002 年度
液晶显示器及液晶显示模块	635,780,184.69	325,573,860.41

(1) 本期前五名销售商销售总额的明细:

单位名称	金 额	占全部销售收入的比例%
厦门夏新电子股份有限公司	216,282,949.40	34.02
上海普天有通信息科技有限公司	79,552,650.00	12.52
宇成集团有限公司	56,809,471.50	8.94
TIANMA MICROELECTRONICS (USA) INC.	26,388,270.63	4.15
Rutronik Elektronische bauelemente GmbH	19,473,727.61	3.06

(2) 分地区销售情况

项 目	金 额	占全部销售收入的比例%
国外销售收入	255,614,247.48	40.20
国内销售收入	380,165,937.21	59.80

28. 主营业务成本

项 目	2003 年度	2002 年度
液晶显示器及液晶显示模块	498,281,218.70	257,169,236.64

29. 主营业务税金及附加

项 目	2003 年度	2002 年度
城市维护建设税	190,239.70	25,337.95
教育费附加	564,606.61	174,981.22
合 计	754,846.31	200,319.17

30. 其他业务利润

其他业务项目	本年收入	本年支出	本年利润	2002 年度利润
固定资产出租	175,800.00	137,255.36	38,544.64	33,118.72
测试费收入	3,050.00	--	3,050.00	597,429.86
销售废材料	714,195.81	379,394.77	334,801.04	217,459.55
房屋出租收入	1,128,042.08	157,758.70	970,283.38	1,125,139.82
加工费	928,884.85	--	928,884.85	--
	2,949,972.74	674,408.83	2,275,563.91	1,973,147.95

31. 财务费用

项 目	2003 年度	2002 年度
利息支出	15,555,376.34	10,212,059.58
减：利息收入	1,075,957.90	1,690,751.60
汇兑损失(收益)	2,579,713.39	2,755,281.21
其他	1,301,337.13	1,107,412.10
	18,360,468.96	12,384,001.29

32. 投资收益

项 目	2003 年度		
	短期投资	长期投资	合计
股票投资	(73,200.12)	--	(73,200.12)
债券投资	--	--	--
联营或合营公司分配来的利润	--	(254,061.00)	(254,061.00)
年末调整被投资公司所有者权益增(减)额	--	--	--
	(73,200.12)	(160,570.84)	(327,261.12)

33. 补贴收入

项 目	2003 年度	2002 年度
新产品财政补助	757,100.00	--

新产品财政补助系根据 2002 年 6 月 17 日深经贸发[2002]28 号文拨付的 COG、TAB 液晶显示模块项目的财政补助。

34. 营业外收入

	2003 年度	2002 年度
地产地销货物销税额转入	558,019.70	5,219,863.92
违约金	335,773.89	--
其他	141,531.10	276,653.57
	<u>1,035,324.69</u>	<u>5,496,517.49</u>

35. 营业外支出

	2003 年度	2002 年度
处理固定资产损失	62,832.23	299,219.20
罚款支出	216,818.07	14,728.80
地产地销货物进项税额转入	148,966.51	1,378,563.02
计提的固定资产跌价准备	--	310,040.95
	<u>428,616.81</u>	<u>2,002,551.97</u>

36. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年度
利息收入	1,075,957.90
代垫费用、备用金	1,761,257.84
	<u>2,837,215.74</u>

37. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年度
经营费用	39,813,669.71
往来款	21,737,202.97
	<u>61,550,872.68</u>

38. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2003 年度
财政补助	1,157,100.00

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	吴光权
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) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
深圳凯虹实业公司	联营公司
深圳天极光电技术实业股份有限公司	联营公司
招商银行股份有限公司	联营公司

五、或有事项

A. 截至 2003 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。

六、承诺事项

截至 2003 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。

七、资产负债表日后事项

截至 2004 年 3 月 25 日, 本公司无资产负债表日后事项。

八、结算日后帐项

自 2003 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。

九、重要事项

本公司在美国洛杉矶合资设立的控股子公司—美国天马公司, 注册资金 36.364 万美元, 投资 20 万美元, 占 55% 股份。因按照有关规定向国家商务部申请设立境外合资公司的相关手续, 正在办理当中, 待获国家商务部正式批复并领取《境外企业批准证书》后, 将根据《企业会计制度》与《企业会计准则—投资》的要求, 进行相关的会计事项调整。

十、主要财务指标

(1) 2002 年至 2003 年主要财务指标

财务指标	2003 年	2002 年
流动比率	1.17	1.35
速动比率	0.77	0.86
资产负债率	0.39	0.35
应收账款周转率	3.76	3.53
存货周转率	2.64	1.52
每股净资产	5.31	4.97

(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 2002 年度至 2003 年度净资产收益率和每股收益

2003 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	19.39%	20.01%	1.0299	1.0299
营业利润	7.68%	7.92%	0.4078	0.4078
净利润	6.58%	6.79%	0.3497	0.3479
扣除非经营性损益后的净利润	6.40%	6.60%	0.3400	0.3400

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	10.33%	10.56%	0.5137	0.5137
营业利润	(4.48%)	(4.59%)	(0.2230)	(0.2230)
净利润	(4.39%)	(4.49%)	(0.2185)	(0.2185)
扣除非经营性损益后的净利润	(4.92%)	(5.03%)	(0.2448)	(0.2448)

(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。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、主管会计签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正文及公告原稿。

公司董事长：吴光权

深圳天马微电子股份有限公司

二 四年四月八日