



深圳天马微电子股份有限公司
SHENZHEN TIANMA MICROELECTRONICS CO., LTD.

2007 年半年度报告

股票代码：000050

披露时间：2007 年 8 月 20 日

披露报纸：《证券时报》

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动及主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	管理层讨论与分析	8
第六节	重要事项	11
第七节	财务会计报告	13
第八节	备查文件目录	59

第一节 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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

会议应出席董事 9 名，实际现场出席 7 名。董事隋涌先生因公出差在外，特委托董事刘瑞林先生代为出席并行使表决权；独立董事华小宁先生因公出差在外，特委托独立董事郭明忠先生代为出席并行使表决权。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事长吴光权先生、总经理刘瑞林先生、总会计师刘静瑜女士声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

公司本报告期财务会计报告，未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

（一）公司法定中文名称：深圳天马微电子股份有限公司

法定英文名称：SHENZHEN TIANMA MICROELECTRONICS CO., LTD

（二）法定代表人：吴光权

（三）董事会秘书：刘长清

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 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.cn>

公司电子信箱: admin@tianma.cn

(五) 信息披露报纸:《证券时报》

登载半年度报告指定国际互联网

网址: <http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地址: 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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期: 1983 年 11 月 8 日

企业法人营业执照注册号: 4403011019757

税务登记号码:

国税 440301192183445

地税 440304192183445

公司聘请的会计师事务所: 深圳鹏城会计师事务所

办公地址: 中国深圳东门南路 2006 号宝丰大厦五楼

邮政编码: 518002

二、主要财务数据和指标

单位: 人民币 元

1、主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	3,627,563,873.22	1,550,620,946.34	1,564,232,965.72	133.94%	131.91%
所有者权益(或股东权益)	851,204,388.75	859,872,190.13	873,484,209.51	-1.01%	-2.55%
每股净资产	2.56	2.59	2.63	-1.16%	-2.66%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	49,182,587.96	46,578,510.12	47,002,712.92	5.59%	4.64%
利润总额	49,402,992.53	47,232,317.61	47,232,317.61	4.60%	4.60%
净利润	44,433,352.92	43,007,253.63	43,007,253.63	3.32%	3.32%
扣除非经常性损益后的净利润	40,896,572.10	42,777,648.94	42,777,648.94	-4.40%	-4.40%

基本每股收益	0.13	0.16	0.16	-18.75%	-18.75%
稀释每股收益	0.13	0.16	0.16	-18.75%	-18.75%
净资产收益率	5.22%	5.29%	5.29%	-0.07%	-0.07%
经营活动产生的现金流量净额	87,685,297.34	85,142,670.30		2.99%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.26	0.26		0.00%	

2、非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金额
政府补贴	377,200.00
营业外收入	606,748.66
营业外支出	-763,544.09
以前年度已经计提各项减值准备的转回	3,316,376.25
合计	3,536,780.82

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内因股权分置改革及资本公积金转增股本引起股份变动情况

1. 报告期内公司总股本为 331,925,000 股，其中：有限售条件的股份数为 195,283,247 股，占总股本的 58.83%；无限售条件的股份数为 136,641,753 股，占总股本的 41.17%。

2. 报告期末股份变动情况表

公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	211,901,030	63.84%	0	0	0	16,617,783	16,617,783	195,283,247	58.83%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	211,814,900	63.81%	0	0	0	-16,596,250	-16,596,250	195,218,650	58.81%
3、其他内资持股	86,130	0.03%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	86,130	0.03%	0	0	0	-21,533	-21,533	64,597	0.02%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	120,023,970	36.16%	0	0	0	16,617,783	16,617,783	136,641,753	41.17%
1、人民币普通股	120,023,970	36.16%	0	0	0	16,617,783	16,617,783	136,641,753	41.17%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	331,925,000	100.00%	0	0	0	0	0	331,925,000	100.00%

前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	深圳中航实业股份有限公司	174,651,191	2011年4月26日	0	特别承诺限售条件
2	深圳市通产实业有限公司	20,567,459	2007年4月27日	16,596,250	法定限售条件

二、报告期末股东总数为 29,646 户。

三、公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东持股情况(截止 2007 年 6 月 30 日)

单位：股

股东总数	29,646				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳中航实业股份有限公司	国有法人	52.62%	174,651,191	174,651,191	0
深圳市通产实业有限公司	国有法人	11.20%	37,163,709	20,567,459	0
国际金融-花旗-MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	其他	0.64%	2,128,936	0	0
国际金融-汇丰- MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	其他	0.64%	2,126,241	0	0
中信建设-渣打银行-ING BANK N.V	其他	0.64%	2,116,037	0	0

国泰君安-建行-香港上海汇丰银行有限公司	其他	0.59%	1,942,100	0	0
USB AG	其他	0.54%	1,785,702	0	0
海通—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	其他	0.41%	1,363,300	0	0
LEHMAN BROTHERS INTERNATIONAL (EUROPE)	其他	0.36%	1,191,411	0	0
陈小乐	其他	0.17%	568,000	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况(截止 2007 年 6 月 30 日)

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
深圳市通产实业有限公司	16,596,250	人民币普通股
国际金融-花旗-MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	2,128,936	其他
国际金融-汇丰- MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	2,126,241	其他
中信建设-渣打银行-ING BANK N.V	2,116,037	其他
国泰君安-建行-香港上海汇丰银行有限公司	1,942,100	其他
USB AG	1,785,702	其他
海通—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,363,300	其他
LEHMAN BROTHERS INTERNATIONAL (EUROPE)	1,191,411	其他
陈小乐	568,000	其他
王长安	537,000	其他

备注：

1. 2007年4月27日公司第二大股东深圳市通产实业有限公司持有的有限售条件股份解除限售上市流通 16,596,250股；

2. 公司前十名股东及前十名无限售条件股东中，第一与第二大股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；无限售条件股东未知是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事及高级管理人员所持有公司股票变动情况

单位：股

序号	姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	报告期末持股数
1	蔡峰	监事	86,130	0	0	86,130

2	合计		86,130	0	0	86,130
---	----	--	--------	---	---	--------

报告期内其他董事、监事及高级管理人员均未持有本公司股票。

二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员变动情况

1. 2007年6月13日，公司2006年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，选举吴光权先生、蔡展生先生、赖伟宣先生、隋涌先生、刘瑞林先生、由镭先生为公司第五届董事会董事。选举华小宁先生、邹雪城先生、郭明忠先生为公司第五届董事会独立董事。相关公告已经刊登在证券时报和巨潮网上。

2. 2007年6月13日，公司2006年度股东大会审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，选举黄高健先生、李刚先生、盛帆先生为公司第五届监事会监事。相关公告已经刊登在证券时报和巨潮网上。

3. 2007年6月13日，公司五届董事会第一次会议审议通过了以下议案：

（1）《关于推举公司第五届董事会董事长、副董事长的议案》

会议推举吴光权先生担任公司第五届董事会董事长，蔡展生先生、赖伟宣先生担任副董事长。

（2）《关于聘请公司总经理的议案》

根据董事长的提名，聘请刘瑞林先生担任公司总经理。

（3）《关于聘任公司常务副总经理、副总经理、总工程师、总会计师的议案》

根据总经理的提名，聘任孙永茂先生为公司常务副总经理；

邓柏松先生为公司副总经理；

肖锦女士为公司副总经理；

李曙新先生为公司总工程师；

刘静瑜女士为公司总会计师。

（4）《关于聘任公司董事会秘书的议案》

同意聘任刘长清先生为公司董事会秘书

4. 2007年6月13日，公司五届监事会第一次会议审议通过了《关于推举公司第五届监事会主席的议案》，一致推举黄高健先生担任第五届监事会主席。公司第五届监事会由五名监事组成，股东代表监事3名分别是：黄高健先生、李刚先生、盛帆先生；职工代表监事2名分别是：蔡峰先生、罗祥典先生。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期经营成果及财务的简要分析

序号	项目	本报告期数（元）	上年同期数（元）	增减比例（%）
1	主营业务收入	765,552,852.32	640,682,641.67	19.49%
2	主营业务利润	125,736,726.66	121,483,979.03	3.50%
3	净利润	44,433,352.92	43,007,253.63	3.32%
4	现金及现金等价物净增加额	1,280,386,092.14	82,818,887.93	1,446%
5	项目	本报告期末数（元）	上年度期末数（元）	增减比例（%）
6	总资产	3,627,563,873.22	1,564,232,965.72	131.91%
7	股东权益	851,204,388.75	873,484,209.51	-2.55%

增减变化原因：

（1）主营业务收入：该项目较上年同期增长19.49%，主要是公司前期开发客户的销售增长所致。

（2）主营业务利润：该项目较上年同期增长 3.50%，主要是销售业务的增长。

（3）净利润：该项目较上年同期增长 3.32%，主要是主营利润的增长。

（4）现金及现金等价物净增加额：该项目较上年同期增长 1,446%，主要原因是今年 3 月首次纳入合并范围的上海天马净增加额为 1,325,492,199.92 元影响所致。

（5）总资产：该项目较年初增长 131.91%，主要原因是今年 3 月首次纳入合并范围的上海天马总资产为 2,253,712,006.42 元影响所致。

（6）股东权益：该项目较年初减少 2.55%，主要原因是实施 2006 年度分红派息方案使股东权益减少 66,385,000.00 元。

二、公司主营业务的范围及其经营状况

公司属于电子元器件制造业，是专门从事设计、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，公司的设计能力、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具国内同行业前列。

二〇〇七年上半年，公司按照董事会批准的年度经营计划，贯彻“技术领先、速度制胜、个性化服务”的发展战略，强化市场的科学预测，加强供应链体系建设，深入和广泛开展精益活动，全面推行平衡计分卡管理工具，在主要原材料供货紧张，价格大幅上涨的情况下，仍取得产值、销售额较快增长，利润平稳增长的较好业绩。

上半年累计实现销售收入 7.66 亿元，比上年同期增长 19.5%；进出口总额达到 10,855 万美元，比上年同期增长 31.2%；实现产值 12,432 万美元，比上年同期增长 28%；实现净利

润 4443 万元，同比增长 3.32%；综合毛利率 16.50%；比上年同期下降 2.6 个百分点，主要是受到 TFT 屏资源紧缺的影响。2007 年上半年总体经营形势平稳。

1. 公司主营业务分产品销售情况

单位:人民币 万元

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
液晶显示屏	11,021.13	8,114.84	26.37%	-40.66%	-43.11%	增加 3.17 个百分点
液晶显示模块	65,534.16	55,809.54	14.84%	+44.05%	+48.46%	下降 2.53 个百分点

2. 公司主营业务分地区销售情况

单位:人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)	占主营业务收入的比例(%)
国外销售收入	51,124.54	27.75%	66.78%
国内销售收入	25,430.75	5.75%	33.22%

3. 报告期内本公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4. 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

二、公司投资情况

(一). 报告期之前公司募集资金投资项目实际进度。

报告期内无新的募集资金投入。

(三). 报告期内本公司非募集资金投资项目。

1. TFT 项目

上海天马项目进展顺利，经上海市重大办实地考察，项目获市人大批准并被列入 2007 年市重大办工程建设项目。上海天马平板显示技术研发中心已于年初获市政府批复成为上海市级企业技术中心。3 月份已经完成免税设备的审批和优惠政策的申报工作。资金方面，5 月底项目融资由国家开发银行牵头组建银团，中国农业银行、中国银行、交通银行等 5 家大型银行共同参与，签署了总额不超过 21.7 亿元的银团贷款协议，项目建设资金全面落实。工程建

设方面，项目用地动拆迁工作接近尾声，生产配套的主要辅助动力设备公开招标和内部评标工作已完成，厂房建设提前两个月封顶，进入内部装修和厂房净化阶段。设备采购与材料选择，6 月已进入设备安装阶段，预计十月份可试生产。技术专利方面，已有 3 项发明专利通过上海市专利局审查且即将公布，另有 3 项发明专利申请正在评审、3 项发明专利正在上报。

2. 新建员工宿舍楼项目

上半年已封顶，进入内部装修阶段，预计 9 月底竣工。

3. 车机生产线项目

土建工程于 6 月 18 日已经动工。

第六节 重要事项

一、公司治理状况。

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求，继续不断完善法人治理结构建设，加强规范运作和信息披露。

二、2006 年度利润分配方案执行情况。

经2007年6月13日公司2006年度股东大会审议通过，同意以2006年末总股本33,192.5 万股为基数，每10 股派发现金人民币2.00 元（含税），共分配利润66,385,000.00 元，剩余可分配利润94,732,416.17 元转结下年度。公司本年度不以资本公积金转增股本。该方案已于6月25日实施完成。

三、报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的公司重大诉讼、仲裁事项。

1、延至报告期末，重大诉讼、仲裁事项进展情况

2001 年委托大连证券有限责任公司购买国债暂未收回剩余的 6,000 万元资金（本金），公司于 2005 年 11 月 15 日收到大连证券有限责任公司清算组的通知，根据辽宁省大连市中级人民法院民事裁定书（2003）大民破初字第 1-4-1 号，2007 年 5 月公司收到大连证券破产清算组分回第三次清算资金 3,136,376.25 元，截止年末尚有 5306 万元仍在进行债权清偿之中。

2、本年度内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项的情况。

五、重大合同及履行情况。

1、公司 2001 年 2 月委托大连证券有限责任公司购买国债的 1.5 亿元资金，报告期末还剩余 5306 万元本金未收回。2003 年 6 月 25 日经辽宁省大连市中级人民法院裁定，大连证券

有限责任公司进入破产还债程序。报告期内收到大连证券有限责任公司清算组第三次债权清偿分配金额 3,136,376.25 元。

2、报告期内公司没有发生的托管、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。

3、报告期内或持续到报告期内公司除对控股子公司上海天马外无对外重大担保事项。

2007年6月2日公司董事会对为上海天马公司第4.5代TFT—LCD生产线项目贷款提供担保的事项进行了审议。鉴于上海天马公司项目银团已组建完成，拟向银团申请银行贷款人民币壹拾叁亿捌仟万元（小写：RMB 1,380,000,000元）和美元壹亿元（小写：USD 100,000,000元）。为保证项目建设的顺利实施，根据2007年4月20日本公司二〇〇七年度第一次临时股东大会决议和上海天马公司《合资协议》及《关于为我司银行贷款提供担保的函》，本公司董事会同意为上海天马公司向银团申请银行贷款人民币壹拾叁亿捌仟万元（小写：RMB 1,380,000,000元）和美元壹亿元（小写：USD 100,000,000元）提供30%份额的连带责任担保，具体金额为人民币肆亿壹仟肆佰万元（小写：RMB414,000,000元）和美元叁仟万元（小写：USD 30,000,000元），担保期限自实际发生担保责任之日起贰年。

2007年4月3日本公司第四届董事会2007年第一次临时会议决议为上海天马公司首笔拟在交通银行上海市南支行2亿元人民币过渡性贷款，本公司按持股比例提供陆仟万元的贷款担保，截至公告日未实际发生。该笔担保包含在本公司本次担保金额内。

六、对外持有股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600036	招商银行	3,909,765.08	0.04%	3,909,765.08	0.00	0.00
合计		3,909,765.08	-	3,909,765.08	0.00	0.00

2、持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量（股）	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
深圳市商业银行股份有限公司	550,000.00	500,000.00	0.05%	550,000.00	0.00	0.00
合计	550,000.00	500,000.00	-	550,000.00	0.00	0.00

七、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 04 月 10 日	公司龙岗生产厂	实地调研	深圳证券信息公司交易日栏目记者安丽莎、平安证券研究员叶国际、个人投资者马先生等 4 人	参观了天龙生产线，进行面对面交流。
2007 年 04 月 16 日	公司马家龙生产厂	实地调研	广发证券机构客户部组织了交银施罗德基金、恒生银行、ING 等 13 家投资机构的 15 名基金经理和研究员	参观了天马公司第一生产厂，进行了充分的交流。
2007 年 05 月 10 日	航都 22 楼会议室	实地调研	国泰君安魏兴耘等 7 家机构的 7 名基金经理和分析师	公司基本情况及发展方向
2007 年 06 月 20 日	航都 22 楼会议室	实地调研	东方证券研究员张小夏	公司基本情况及发展方向

八、报告期内公司无重大委托理财事项。

九、报告期内担任公司审计工作的会计师事务所无变更。

十、报告期内公司、公司董事会及董事未受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责。

十一、报告期内公司控股股东没有变更。

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

1、公司与中航实业等五家共同投资 31 亿元人民币的第 4.5 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目，目前按计划建设中。

2、非公开定向增发方案 4 月 25 日获发审委有条件通过，7 月 31 日收到证监会《关于核准深圳天马微电子股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]128 号）。根据 2006 年 9 月 29 日本公司 2006 年第一次临时股东大会决议，本公司拟定向增发不超过 8000 万（含 8000 万）的普通股，每股面值人民币 1 元。实际发行普通股（A 股）5090 万股，每股发行价格 9.81 元，募集资金总额 499,329,000.00 元。减去发行费用人民币 15,453,225.00 元，募集资金净额为人民币 483,875,775.00 元。其中计入股本 50,900,000.00 元，计入资本公积人民币 432,975,775.00 元。上述事项经中和正信会计师事务所出具的中和正信验字（2007）第 10-01 号验资报告验证。

第七节 财务会计报告

一、本公司半年度财务会计报告未经审计。

二、会计报表（附后）。

三、会计报表附注（附后）。

资产负债表（一）

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	六. 1	1,637,083,795.79	63,950,974.79	122,356,099.13	107,574,960.57
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据	六. 2	115,759,271.00	115,759,271.00	108,695,915.51	108,695,915.51
应收账款	六. 3	319,115,220.38	320,731,953.86	383,831,554.36	385,405,306.44
预付款项	六. 4	13,484,189.07	10,881,413.72	7,463,443.06	7,350,798.95
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
其他应收款	六. 5	12,522,324.33	5,146,986.46	6,820,262.62	3,326,741.29
买入返售金融资产					
存货	六. 6	261,795,854.01	257,690,230.17	202,258,611.92	194,967,145.70
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		2,359,760,654.58	774,160,830.00	831,425,886.60	807,320,868.46
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	六. 7	7,695,058.95	271,546,377.34	162,195,058.95	178,846,377.34
投资性房地产	六. 8	4,627,450.80	4,627,450.80	9,642,983.23	9,642,983.23
固定资产	六. 9	507,878,415.34	495,944,645.37	528,079,038.24	526,497,662.93
在建工程	六. 10	568,097,102.70	29,799,371.10	12,754,698.35	12,754,698.35
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	六. 11	155,926,883.86	23,059,482.07	2,016,621.31	1,952,268.48
开发支出					
商誉	六. 12	4,299,648.47	4,299,648.47	4,299,648.47	4,299,648.47
长期待摊费用	六. 13	5,194,330.35	217,922.00	207,011.19	155,138.00
递延所得税资产	六. 14	14,084,328.17	14,084,328.17	13,612,019.38	13,612,019.38

其他非流动资产					
非流动资产合计		1,267,803,218.64	843,579,225.32	732,807,079.12	747,760,796.18
资产总计		3,627,563,873.22	1,617,740,055.32	1,564,232,965.72	1,555,081,664.64

公司法定代表人：吴光权

主管会计工作负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李 敏

资产负债表（二）

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	六. 15	405,000,000.00	205,000,000.00	332,598,500.05	332,598,500.05
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据	六. 16	43,037,125.99	43,037,125.99	54,402,572.24	54,402,572.24
应付账款	六. 17	285,857,394.88	284,819,488.59	225,622,573.36	224,376,583.18
预收款项		30,400.02		30,922.45	
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	六. 18	24,273,469.64	19,833,633.76	15,307,193.12	15,182,691.17
应交税费	六. 19	-23,040,796.94	-22,243,688.81	-8,211,920.82	-7,313,408.49
应付利息					
其他应付款	六. 20	41,300,474.69	13,540,499.70	19,299,339.41	16,446,453.65
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债	六. 21	10,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		786,458,068.28	553,987,059.23	669,049,179.81	665,693,391.80
非流动负债：					
长期借款	六. 22	1,402,930,000.00	208,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	六. 23	7,197,079.68	4,197,079.68	3,897,079.68	3,897,079.68
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		1,410,127,079.68	212,197,079.68	13,897,079.68	13,897,079.68
负债合计		2,196,585,147.96	766,184,138.91	682,946,259.49	679,590,471.48
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	六. 24	331,925,000.00	331,925,000.00	331,925,000.00	331,925,000.00
资本公积	六. 25	294,692,914.85	294,692,914.85	294,692,914.85	294,692,914.85
减：库存股					
盈余公积	六. 26	72,274,024.61	72,274,024.61	72,274,024.61	72,274,024.61

一般风险准备					
未分配利润	六. 27	152,777,788.47	152,663,976.95	174,729,435.55	176,599,253.70
外币报表折算差额		-465,339.18		-137,165.50	
归属于母公司所有者权益合计		851,204,388.75	851,555,916.41	873,484,209.51	875,491,193.16
少数股东权益		579,774,336.51		7,802,496.72	
所有者权益合计		1,430,978,725.26	851,555,916.41	881,286,706.23	875,491,193.16
负债和所有者权益总计		3,627,563,873.22	1,617,740,055.32	1,564,232,965.72	1,555,081,664.64

公司法定代表人：吴光权

主管会计工作负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李 敏

利 润 表

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入		766,793,416.90	756,178,923.43	641,830,690.12	627,538,233.74
其中：营业收入	六. 28	766,793,416.90	756,178,923.43	641,830,690.12	627,538,233.74
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		716,246,374.79	708,823,117.60	592,745,873.60	579,903,554.05
其中：营业成本	六. 29	639,585,374.02	640,545,648.95	518,979,677.27	515,302,254.66
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	六.30	572,323.92	572,323.92	630,549.80	630,549.80
销售费用		21,164,648.87	12,334,947.92	16,354,365.29	9,811,086.88
管理费用		47,344,720.61	47,652,587.13	44,336,525.12	41,939,744.77
财务费用	六.31	10,155,736.38	10,644,684.57	9,679,083.48	9,454,245.30
资产减值损失	六.32	-2,576,429.01	-2,927,074.89	2,765,672.64	2,765,672.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）				424,202.80	1,328,023.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,364,454.15	-1,364,454.15	-2,506,306.40	-2,506,306.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,182,587.96	45,991,351.68	47,002,712.92	46,456,396.51
加：营业外收入	六.33	983,948.66	983,948.66	541,948.26	506,487.77
减：营业外支出	六.34	763,544.09	763,544.09	312,343.57	312,343.57

其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,402,992.53	46,211,756.25	47,232,317.61	46,650,540.71
减：所得税费用	六.35	4,606,952.00	3,762,033.00	4,154,613.14	3,643,287.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,796,040.53	42,449,723.25	43,077,704.47	43,007,253.63
归属于母公司所有者的净利润		44,433,352.92	42,449,723.25	43,007,253.63	43,007,253.63
少数股东损益		362,687.61		70,450.84	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	六.36	0.13	0.13	0.16	0.16
（二）稀释每股收益		0.13	0.13	0.16	0.16

公司法定代表人：吴光权

主管会计工作负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李 敏

现金流量表

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司
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		808,444,294.96	794,324,206.99	597,867,090.75	568,715,225.15
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还		33,229,981.16	33,229,981.16	420,088.13	420,088.13
收到其他与经营活动有关的现金	六.37	9,006,635.81	8,267,044.60	4,453,793.35	4,453,793.35
经营活动现金流入小计		850,680,911.93	835,821,232.75	602,740,972.23	573,589,106.63

购买商品、接受劳务支付的现金		620,612,416.10	618,962,650.82	402,572,245.10	398,894,822.49
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		69,087,037.41	64,782,768.86	51,338,520.64	50,119,771.88
支付的各项税费		22,264,384.41	22,264,384.41	10,710,380.94	9,219,302.44
支付其他与经营活动有关的现金	六. 38	51,031,776.67	45,906,844.47	52,977,155.25	44,012,148.47
经营活动现金流出小计		762,995,614.59	751,916,648.56	517,598,301.93	502,246,045.28
经营活动产生的现金流量净额		87,685,297.34	83,904,584.19	85,142,670.30	71,343,061.35
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	六. 39	3,316,376.25	3,316,376.25		
取得投资收益收到的现金				424,202.80	424,202.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	六. 40	12,095,906.30	300,000.00		
投资活动现金流入小计		15,412,282.55	3,616,376.25	424,202.80	424,202.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		409,014,299.38	35,398,795.13	10,971,012.98	10,504,066.38
投资支付的现金			92,700,000.00	61,800,000.00	61,800,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		16,856,414.01	54,727.70		
投资活动现金流出小计		425,870,713.39	128,153,522.83	72,771,012.98	72,304,066.38

投资活动产生的现金流量净额		-410,458,430.84	-124,537,146.58	-72,346,810.18	-71,879,863.58
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		216,300,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		216,300,000.00			
取得借款收到的现金		1,808,238,470.42	413,308,470.42	253,351,000.00	253,351,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		2,024,538,470.42	413,308,470.42	253,351,000.00	253,351,000.00
偿还债务支付的现金		343,429,839.06	343,429,839.06	161,157,000.00	161,157,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,516,963.55	72,516,963.55	21,856,636.94	21,631,798.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	六. 41	5,432,442.17	353,091.20	314,335.25	314,335.25
筹资活动现金流出小计		421,379,244.78	416,299,893.81	183,327,972.19	183,103,134.01
筹资活动产生的现金流量净额		1,603,159,225.64	-2,991,423.39	70,023,027.81	70,247,865.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		1,280,386,092.14	-43,623,985.78	82,818,887.93	69,711,063.76
加：期初现金及现金等价物余额		122,356,099.13	107,574,960.57	86,803,245.14	75,898,552.77
加：初次纳入合并范围公司期初现金及现金等价物余额		234,341,604.52			
六、期末现金及现金等价物余额		1,637,083,795.79	63,950,974.79	169,622,133.07	145,609,616.53

公司法定代表人：吴光权

主管会计工作负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李 敏

现金流量表（续）

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

补充资料	附注	本期		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司

1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：					
净利润		44,433,352.92	42,449,723.25	43,007,253.63	43,007,253.63
加：少数股东损益		362,687.61	0	70,450.84	
资产减值准备		-2,576,454.88	-2,927,074.89	2,765,672.64	2,765,672.64
固定资产折旧		27,936,126.18	27,737,444.94	26,754,652.01	26,648,054.61
无形资产摊销		1,888,991.37	1,867,111.41	77,374.16	61,381.14
长期待摊费用摊销		126,929.78	117,216.00	342,325.28	342,325.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		772,119.92	753,324.09	5,073.33	5,073.33
固定资产报废损失		0	0	0	0
公允价值变动损失（减：收益）		0	0	0	0
财务费用（减：收益）		10,603,579.82	11,201,675.88	12,185,389.88	11,519,427.26
投资损失（减：收益）		0	0	-424,202.80	-1,328,023.22
递延所得税资产减少（减：增加）		-472,308.79	-472,308.79	0	
递延所得税负债增加（减：减少）		0	0	0	0
存货的减少（减：增加）		-53,208,767.38	-57,354,884.69	-14,112,657.42	-13,954,189.55
经营性应收项目的减少（减：增加）		36,093,965.03	36,682,956.06	-42,861,050.34	-34,981,173.46
经营性应付项目的增加（减：减少）		21,725,075.76	23,771,934.08	57,332,389.09	37,257,259.69
其他			0	0	0
经营活动产生的现金流量净额		87,685,297.34	83,827,117.34	85,142,670.30	71,343,061.35
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		1,637,083,795.79	63,950,974.79	169,622,133.07	145,609,616.53
减：现金的期初余额		122,356,099.13	107,574,960.57	86,803,245.14	75,898,552.77
减：初次纳入合并范围公司期初现金及现金等价物余额		234,341,604.52			
加：现金等价物的期末余额					
减：现金等价物的期初余额					
现金及现金等价物净增加额		1,280,386,092.14	-43,623,985.78	82,818,887.93	69,711,063.76

公司法定代表人：吴光权

主管会计工作负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李 敏

所有者权益变动表（一）

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	331,925,000.00	294,692,914.85		72,274,024.61		161,117,416.17	-137,165.50	7,802,496.72	867,674,686.85
加：会计政策变更						13,612,019.38			13,612,019.38
前期差错更正									
二、本年初余额	331,925,000.00	294,692,914.85		72,274,024.61		174,729,435.55	-137,165.50	7,802,496.72	881,286,706.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-21,951,647.08	-328,173.68	571,971,839.79	549,692,019.03
（一）净利润						44,433,352.92		362,687.61	44,796,040.53
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							-328,173.68		-328,173.68
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他							-328,173.68		-328,173.68
上述（一）和（二）小计						44,433,352.92	-328,173.68	362,687.61	44,467,866.85

(三) 所有者投入和减少资本								571,609,152.18	571,609,152.18
1.所有者投入资本								216,300,000.00	216,300,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								355,309,152.18	355,309,152.18
(四) 利润分配						-66,385,000.00			-66,385,000.00
1. 提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-66,385,000.00			-66,385,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	331,925,000.00	294,692,914.85		72,274,024.61		152,777,788.47	-465,339.18	579,774,336.51	1,430,978,725.26

公司法定代表人：吴光权

主管会计工作负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李 敏

所有者权益变动表（二）

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	265,540,000.00	364,021,776.43		62,707,481.71		90,165,348.24	-809,472.43	6,715,652.44	788,340,786.39
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	265,540,000.00	364,021,776.43		62,707,481.71		90,165,348.24	-809,472.43	6,715,652.44	788,340,786.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,385,000.00	-69,328,861.58		9,566,542.90		70,952,067.93	672,306.93	1,086,844.28	79,333,900.46
（一）净利润						93,795,610.83		1,086,844.28	94,882,455.11
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-2,943,861.58					672,306.93		-2,271,554.65
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-2,943,861.58					672,306.93		-2,271,554.65
上述（一）和（二）小计		-2,943,861.58				93,795,610.83	672,306.93	1,086,844.28	92,610,900.46
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				9,566,542.90		-22,843,542.90			-13,277,000.00
1. 提取盈余公积				9,566,542.90		-9,566,542.90			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-13,277,000.00			-13,277,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	66,385,000.00	-66,385,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,385,000.00	-66,385,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	331,925,000.00	294,692,914.85		72,274,024.61		161,117,416.17	-137,165.50	7,802,496.72	867,674,686.85

公司法定代表人：吴光权

主管会计工作负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李 敏

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

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）

元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	61,086,347.86		3,837,274.42		57,249,073.44
二、存货跌价准备	31,628,384.39	602,070.48		5,970,270.26	26,260,184.61
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	675,000.00				675,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	93,389,732.25	602,070.48	3,837,274.42	5,970,270.26	84,184,258.05

利润表调整项目表

(2006.1.1—6.30)

单位：（人民币）元

项目	调整前	调整后
营业成本	518,979,677.27	518,979,677.27
销售费用	16,354,365.29	16,354,365.29
管理费用	47,102,197.76	44,336,525.12
公允价值变动收益	0.00	0.00
投资收益	424,202.80	424,202.80
净利润	43,077,704.47	43,007,253.63

净利润差异调节表

单位：（人民币）元

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润（原会计准则）	43,007,253.63
加：追溯调整项目影响合计数	0
其中：营业成本	0
销售费用	0
管理费用	0
公允价值变动收益	0
投资收益	0
所得税	0
其他	0
减：追溯调整项目影响少数股东损益	0
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	43,007,253.63
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	0
其中：开发费用	0
债务重组损益	0
非货币性资产交换损益	0
投资收益	0
所得税	0
其他	0
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	0
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	70,450.84
2006.1.1—6.30 模拟净利润	43,077,704.47

利润表附表								
	净资产收益率（%）				每股收益（元）			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2007 年中期	2006 年中期	2007 年中期	2006 年中期	2007 年中期	2006 年中期	2007 年中期	2006 年中期
营业利润	0.06	0.06	0.06	0.06	0.15	0.17	0.15	0.17
归属于公司普 通股东的净利 润	0.05	0.05	0.05	0.05	0.13	0.16	0.13	0.16
扣除非经常性 损益后的净利 润	0.05	0.05	0.05	0.05	0.12	0.16	0.12	0.16

财务报表附注

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 13,277 万元。

2004 年 5 月 28 日本公司以 2003 年末的总股本 13,277 万股为基数，实施资本公积金转增股本，按每 10 股转增 10 股，共转增股本 13,277 万股，此次转增后，股本总额为 26,554 万股。

2006 年 6 月 9 日本公司以 2005 年末的总股本 26,554 万股为基数，实施资本公积金转增股本，按每 10 股转增 2.5 股，共转增股本 6,638.5 万股，此次转增后，股本总额为 33,192.5 万股。

本公司经营范围：制造销售各类液晶显示器及与之相关的材料、设备和产品（凡国家有专项规定的项目除外）。

附注二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则和中国证券监督管理委员会2007年2月15日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问题第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

附注三、遵循企业会计准则的声明

本公司郑重声明：

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益和现金流量等有关信息。

附注四、重要会计政策和会计估计

1、会计制度

报告期内，本公司执行企业会计准则及其补充规定。

2、会计年度

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础及会计计量属性

以权责发生制为记账基础；会计计量属性一般采用历史成本计量，如所确定的会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量且会计要素金额能够取得并可靠计量，可以采用相应计量属性计量。

5、外币的核算方法

（1）、对发生的外币业务，按外币业务发生日上月最后一个交易日即期汇率折合本位币

记账。期末，对外币货币性项目按资产负债表日即期汇率进行调整，除与购建或生产符合资本化条件的资产相关的汇兑差额予以资本化外，其余均计入当期损益；

(2)、本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币。对境外子公司的现金流量表，按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设“外币报表折算差额”项目反映。

6、现金等价物的确定标准

以持有期限短、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作为确定现金等价物的标准。

7、金融资产的核算方法

(1)、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项和可供出售金融资产四类；

(2)、金融资产的计量

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

(a) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(b) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3)、金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4)、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- G、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- H、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(5)、金融资产减值损失的计量：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

8、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备，具体标准如下：

账 龄	计提比例
一年以内	1.50%
一至二年	10.00%

二至三年	15.00%
三年以上	50.00%

单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

9、存货的核算方法

(1) 存货分为原材料、在制品及自制半成品、库存商品、外购商品等。

(2) 存货按实际成本计价，购入并已验收入库的原材料、低值易耗品、库存商品按实际成本入账，发出时按加权平均法计价，低值易耗品领用时一次摊销。

(3)、存货盘存制度及存货跌价准备计提方法

存货盘存制度采用永续盘存法；期末，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等原因导致可变现价值低于成本的部分，提取存货跌价准备。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。

(4)、存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额

10、长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本核算；

(2) 本公司根据不同情况对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算；

A、对被投资单位具有控制权的子公司的长期股权投资在母公司采用成本法核算，编制合并报表时按权益法进行调整。母公司采用成本法核算的，在子公司宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

B、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

C、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；中期期末或年度终了按应分享或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认为当期投资收益（在确认被投资单位发生的净亏损时，以该投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益减记至零为限)；

D、长期股权投资取得时的初始投资成本与其应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额产生差额的，对于借方差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；对于贷方差额，计入当期损益；对在非同一控制下的企业合并中取得的长期股权投资，其合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，分别确认为商誉或计入当期损益。

(3) 长期股权投资减值准备

长期股权投资减值按资产减值规定处理。

11、投资性房产的计量模式

(1) 投资性房地产的范围：指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物；

(2) 投资性房地产的初始计量：按照取得时的成本进行初始计量；

(3) 投资性房地产的后续计量：本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量；与投资性房地产有关的后续支出，如果其有关的的经济利益可能流入企业并能够可靠计量，则计入投资性房地产成本，除此之外的后续支出确认为当期损益；

(4) 投资性房地产的分类、折旧及摊销政策与固定资产、无形资产的折旧、摊销政策一致。

(5) 投资性房地产减值准备按资产减值规定处理。

12、固定资产的确认条件、分类、计量基础和折旧方法

(1) 固定资产的确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产的计量基础

各类固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量

(3) 固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	35 年	5	2.72

机器设备	10 年	5	9.50
运输工具	5 年	5	19.00
电子设备	6 年	5	15.83
其他设备	5 年	5	19.00
固定资产装修	5 年	0	20.00

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产减值准备按附注四.16 资产减值规定处理。

13、在建工程与在建工程减值准备的核算方法

(1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用；

(2) 在建工程减值准备按附注四.16 资产减值规定处理。

14、无形资产的计价及摊销政策

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，

在开发阶段发生的支出，在同时满足下列条件时，作为无形资产入账：

- a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价；

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线

法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产减值准备按附注四.16资产减值规定处理。

15、长期待摊费用的摊销政策

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用；

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在公司开始生产经营当月起一次计入当期损益；其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

16、资产减值计提依据及方法

(1)、减值测试的范围

报告期末，对于因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象都进行减值测试；除此之外，对于存在下列迹象表明资产可能发生了减值资产进行减值测试：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2)、资产减值损失的确认

资产减值损失是根据期末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认。

(3)、预计可收回金额的确定方法

根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定估计其可收回金额。

(4)、有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

17、金融负债的核算方法

(1)、金融负债的分类：

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

(2)、金融负债的计量

A、初始确认金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不排除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(b) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(c) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

18、预计负债的核算方法

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务

是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额

19、收入的确认原则

(1) 销售商品收入：

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现；

(2) 提供劳务收入：

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；

(3) 让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

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

20、借款费用的核算方法

(1) 企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费

用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益

21、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，确认所产生的递延所得税资产；资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，确认所产生的递延所得税负债。

22、合并财务报表编制方法

合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

附注五、税项

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入	17%
营业税	应税劳务收入、工程安装收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、7.5%

根据深圳市龙岗区国家税务局深国税龙龙减免[2004]0230 号文件，本公司龙岗分公司为特区内生产性企业，公司从开始获利年度起，第 1 年至第 2 年的经营所得免征所得税，第 3 年至第 5 年减半征收所得税，龙岗分公司本年为第 4 个获利年度，按 7.5%征收企业所得税。

附注六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	币种	2007-06-30		2006-12-31	
		原币	折合人民币	原币	折合人民币
现金	RMB	187,148.41	187,148.41	33,987.30	33,987.30
	HKD	24,065.10	23,449.03	9,778.95	9,824.91
	USD	11,796.41	89,835.56	10,118.41	79,011.63
	JPY	198,730.51	12,281.55	218,730.51	14,355.28
	EUR	424.52	4,344.41	333.04	3,419.16
	韩元	75,237.00	608.52	268,192.00	2,226.00
小计			317,667.48		142,824.28
银行存款	RMB	1,001,898,537.57	1,001,898,537.57	70,183,687.09	70,183,687.09
	HKD	2,747,130.49	2,676,803.95	10,985,942.05	11,037,575.98
	USD	63,842,919.97	486,195,757.03	3,641,488.91	28,435,294.49
	JPY	14,590,855.00	901,714.84	1.00	0.07
	EUR	497,005.82	5,086,208.46	627,988.98	6,447,248.86
	韩元	465,890,336.00	3,768,121.04	733,091,817.00	6,084,662.08
小计			1,500,527,142.89		122,188,468.57
其他货币资金	RMB	136,199,262.90	136,199,262.90	24,806.28	24,806.28
	USD	5,216.01	39,722.52	0.00	0.00
小计			136,238,985.42		24,806.28
合计			1,637,083,795.79		122,356,099.13

货币资金期末余额比上年末增长 1,237.97%，主要原因是首次纳入合并报表的上海天马的货币资金为 1,559,833,804.44 元。上海天马尚处于建设期，目前的货币资金主要来自银行贷款和股东出资。

2、应收票据

项 目	2007-06-30	2006-12-31
银行承兑汇票	8,759,271.00	28,695,915.51
商业承兑汇票	107,000,000.00	80,000,000.00
合计	115,759,271.00	108,695,915.51

截止 2007 年 6 月 30 日已贴现未到期的商业承兑汇票 30,000,000 元。

3、应收账款

账龄	2007-06-30			
	金额	比例	坏账准备	净额
一年以内	313,419,766.68	93.46%	4,701,296.50	308,718,470.18
一至二年	1,962,528.15	0.59%	196,252.82	1,766,275.33
二至三年	500,678.34	0.15%	75,101.75	425,576.59
三年以上	19,479,653.16	5.81%	11,274,754.88	8,204,898.28
合计	335,362,626.33	100.00%	16,247,405.95	319,115,220.38

账龄	2006-12-31
----	------------

	金额	比例	坏账准备	净额
一年以内	376,026,975.76	93.79%	5,640,404.63	370,386,571.13
一至二年	2,761,227.07	0.69%	276,122.70	2,485,104.37
二至三年	4,062,097.97	1.01%	609,314.70	3,452,783.27
三年以上	18,090,047.79	4.51%	10,582,952.20	7,507,095.59
合计	400,940,348.59	100.00%	17,108,794.23	383,831,554.36

(1)、持本公司 5% 以上股份的股东没有本项欠款。

(2)、应收账款中欠款金额前五名的单位累计金额人民币 131,751,029.16 元，占公司应收账款年末余额的 39.29%。

(3)、截止 2007 年 6 月 30 日应收香港科迪电子有限公司 2,477,321.73 元，深圳金佳电子实业有限公司 505,772.40 元，账龄在 3 年以上，经法院内判决胜诉,但目前尚未收回欠款，已全额计提坏账准备。

4、预付账款

账龄	2007-06-30		2006-12-31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	9,748,336.07	72.29%	7,463,443.06	100%
一至二年	3,735,853.00	27.71%	0.00	-
合计	13,484,189.07	100.00%	7,463,443.06	100%

(1)、持本公司 5% 以上股份的股东没有本项欠款。

(2)、欠款金额较大的单位如下：

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
汕头市建筑安装（集团）公司	3,626,579.90	一至二年	工程款
SEKWANG TECHNOLOGIES CO.,LTD	2,558,808.00	一年以内	设备款

(3)、预付账款期末余额比上年末增长 80.67%，主要是预付天龙厂房与天龙宿舍的工程款。

(4)、一年以上的预付账款挂账主要原因是工程尚未结算。

5、其他应收款

账龄	2007-6-30			
	金额	比例	坏账准备	净额
一年以内	11,445,053.97	21.38%	171,675.81	11,273,378.16
一至二年	636,759.42	1.19%	63,675.94	573,083.48
二至三年	452,004.29	0.84%	67,800.64	384,203.65
三年以上	40,990,174.14	76.58%	40,698,515.10	291,659.04
合计	53,523,991.82	100.00%	41,001,667.49	12,522,324.33

账龄	2006-12-31
----	------------

	金额	比例	坏账准备	净额
一年以内	6,155,935.67	12.12%	92,339.03	6,063,596.64
一至二年	490,798.07	0.97%	49,079.81	441,718.26
二至三年	288,636.06	0.57%	43,295.41	245,340.65
三年以上	43,862,446.45	86.35%	43,792,839.38	69,607.07
合计	50,797,816.25	100.00%	43,977,553.63	6,820,262.62

(1)、持本公司 5% 以上股份的股东没有本项欠款。

(2)、其他应收款中欠款金额前五名的单位累计金额人民币 42,069,748.09 元，占公司其他应收款年末余额的 78.60%。

(3)、公司于 2007 年 5 月 10 日收到大连证券有限责任公司破产清算组清还的第三笔清偿金额 3,316,376.25 元，截止 2007 年 6 月 30 日应收大连证券有限责任公司 39,815,758.75 元和深圳丰达通讯有限公司款项 591,097.30 元，已全额计提坏账准备。

6、存货及存货跌价准备

账龄	2007-06-30		
	金额	跌价准备	净额
原材料	124,694,717.49	13,770,439.77	110,924,277.72
在产品	42,910,662.96	0.00	42,910,662.96
产成品	101,485,138.83	12,489,744.84	88,995,393.99
自制半成品	18,965,519.34	0.00	18,965,519.34
合计	288,056,038.62	26,260,184.61	261,795,854.01

账龄	2006-12-31		
	金额	跌价准备	净额
原材料	99,464,777.14	13,331,500.10	86,133,277.04
在产品	18,169,797.85	0.00	18,169,797.85
产成品	90,737,436.58	18,296,884.29	72,440,552.29
自制半成品	25,514,984.74	0.00	25,514,984.74
合计	233,886,996.31	31,628,384.39	202,258,611.92

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、长期股权投资

(1)、长期投资明细

被投资单位	投资期限	股权比例	初始投资额	2006-12-31	本期权益调整	累计权益调整	本期增(减)
一、权益法核算							
汉维克斯公司	长期	25%	1,860,415.03	454,293.87	-	-1,406,121.16	-
上海天马微电子有 限公司	长期	30%	154,500,000.00	154,500,000.00	-	-	-154,500,000.00
二、成本法核算							
深圳凯虹实业公司	长期	2.49%	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-
深圳天极光电技术 实业股份有限公司	长期	0.17%	675,000.00	675,000.00	-	-	-
招商银行股份有限公司	长期	0.036%	3,909,765.08	3,909,765.08	-	-	-
高尔夫会员卡	长期		1,281,000.00	1,281,000.00	-	-	-
深圳市商业银行股份 有限公司	长期	0.045%	550,000.00	550,000.00	-	-	-
合 计				162,870,058.95	-	-1,406,121.16	-154,500,000.00

(2)、长期股权投资列示如下:

项 目	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-06-30
长期股权投资	162,870,058.95	0.00	154,500,000.00	8,370,058.95
减: 减值准备	675,000.00	0.00	0.00	675,000.00
长期股权投资净额	162,195,058.95	0.00	154,500,000.00	7,695,058.95

(3)、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-06-30
深圳天极光电技术实业股份有限公司	675,000.00	0.00	0.00	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。

8、投资性房地产

项 目	2006-12-31	本年增加	本年减少	2007-6-30
一、原价合计	14,790,714.13	0.00	7,621,356.57	7,169,357.56
1. 房屋、建筑物	14,790,714.13	0.00	7,621,356.57	7,169,357.56
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	5,147,730.90	0.00	2,605,824.14	2,541,906.76
1. 房屋、建筑物	5,147,730.90	0.00	2,605,824.14	2,541,906.76

2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产账面价值合计	9,642,983.23	0.00	5,015,532.43	4,627,450.80
1. 房屋、建筑物	9,642,983.23	0.00	5,015,532.43	4,627,450.80
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

本项目系执行新会计准则从固定资产转出。期末投资性房地产较年初减少 52.01%，主要是因为部分房屋由出租转为自用。

9、固定资产及累计折旧

固定资产类别	2006-12-31	本年增加	本年减少	2007-06-30
固定资产原值：				
房租建筑物	283,065,693.78	14,790,714.13	23,061,325.56	274,795,082.35
机器设备	465,653,153.77	7,704,847.49	3,786,559.54	469,571,441.72
运输工具	13,281,904.04	5,633,792.05	0.00	18,915,696.09
电子设备	30,625,073.13	4,110,009.67	432,384.25	34,302,698.55
固定资产装修	7,523,888.41	0.00	231,648.00	7,292,240.41
其他设备	6,867,362.95	1,722,081.87	0.00	8,589,444.82
小计	807,017,076.08	33,961,445.21	27,511,917.35	813,466,603.94
累计折旧：				
房租建筑物	44,426,894.23	8,878,549.92	3,954,061.51	49,351,382.64
机器设备	198,223,217.71	20,923,598.55	3,058,666.81	216,088,149.45
运输工具	7,989,128.37	1,564,731.13	0.00	9,553,859.50
电子设备	19,966,920.62	1,223,084.63	377,876.14	20,812,129.11
固定资产装修	4,513,687.38	578,969.49	0.00	5,092,656.87
其他设备	3,818,189.53	871,821.50	0.00	4,690,011.03
小计	278,938,037.84	34,040,755.22	5,880,867.50	305,588,188.60
净值	528,079,038.24			507,878,415.34
固定资产减值准备	0.00			0.00
固定资产净额	528,079,038.24			507,878,415.34

(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减值准备。本期没有减值准备发生。

(2)、本期从固定资产的房屋建筑物中转出土地使用权与出租房产部分。

(3)、截止 2007 年 6 月 30 日已提足折旧仍继续使用的固定资产净额为 2,157,932.7 元。

10、在建工程

工程名称	2006-12-31	本年增加	本年转入固定 资产额	其他 减少 额	2007-06-30	资金来源
天龙新实验室	143,000.00	0.00	0.00	0.00	143,000.00	自筹
龙岗宿舍	12,611,698.35	5,328,925.23			17,940,623.58	自筹
车机厂房	0.00	11,715,747.52			11,715,747.52	自筹
上海天马 TFT 工程	0.00	538,297,731.60			538,297,731.60	自筹
合 计	12,754,698.35	555,342,404.35	0.00	0.00	568,097,102.70	

(1)、本期上海天马 TFT 工程借款费用资本化金额为 3,573.271.22 元。

(2)、本期在建工程未有跌价损失发生。

(3)、期末在建工程较上年末增加 4354.02%，主要是因为本期首次纳入合并报表的上海天马。

11、无形资产

类别	取得方式	原始金额	2006-12-31	本期增加	本期摊销	2007-06-30	剩余摊销年限
软件	购入	7,082,303.94	2,016,621.31	4,634,566.93	543,620.96	6,107,567.28	4.31 年
土地使用 权	购入	153,744,880.50	0.00	152,235,143.54	2,415,826.96	149,819,316.58	48.72 年
合计			2,016,621.31	156,869,710.47	2,959,447.92	155,926,883.86	

执行新会计准则土地使用权从固定资产、在建工程等项目转出。本期无形资产未有跌价损失发生。

12、商誉

项 目	2006-12-31	本年增加	本年减少	本年计提 的减值准备	2007-06-30
汉维克斯投资	4,299,648.47	0.00	0.00	0.00	4,299,648.47

本项目系执行新会计准则从股权投资差额转出。

13、长期待摊费用

项目	原始金额	2006-12-31	本期增加	本期摊销	2007-06-30	剩余摊销年限
财产保险费	485,895.90	141,488.00	0.00	106,116.00	35,372.00	0.17 年
清洗机安装排水工程	180,000.00	0.00	180,000.00	9,000.00	171,000.00	4.75 年
网络设计费	51,873.19	51,873.19	0.00	9,713.78	42,159.41	4.5 年
大修理工程	3,306,900.90	13,650.00	0.00	2,100.00	11,550.00	2.75 年
开办费	4,934,248.94	0.00	4,934,248.94	0.00	4,934,248.94	
小 计	8,958,918.93	207,011.19	5,114,248.94	126,929.78	5,194,330.35	

14、递延所得税资产

项 目	2007-06-30	2006-12-31
-----	------------	------------

坏账准备	8,215,869.46	8,766,511.72
存货跌价准备	3,939,027.69	4,744,257.66
长期股权投资减值准备	101,250.00	101,250.00
应付职工薪酬—工资及奖金	1,457,955.06	0.00
预提委托加工费	370,225.96	0.00
合计	14,084,328.17	13,612,019.38

15、短期借款

借款类别	2007-06-30			2006-12-31		
	原币	汇率	折合本位币	原币	汇率	折合本位币
银行借款						
信用	RMB175,000,000.00		175,000,000.00	USD5,792,800.00	7.8087	45,238,500.05
				JPY112,210,000.00	0.0656	7,360,000.00
				RMB60,000,000.00		60,000,000.00
质押	RMB30,000,000.00		30,000,000.00	RMB20,000,000.00		20,000,000.00
担保	RMB200,000,000.00		200,000,000.00	RMB165,000,000.00		165,000,000.00
抵押				RMB35,000,000.00		35,000,000.00
合计			405,000,000.00			332,598,500.05

(1)、贷款明细如下:

贷款单位	期限	年利率	借款条件	本金
招商银行福田支行	2006.12.31-2007.12.18	6.12%	信用	20,000,000.00
招商银行福田支行	2007.03.13-2007.09.12	5.02%	信用	40,000,000.00
中国农业银行上步支行	2007.06.06-2007.12.05	5.265%	信用	30,000,000.00
深圳发展行江苏大厦支行	2007.06.19-2007.12.19	5.265%	信用	30,000,000.00
广东发展行红桂支行	2007.06.26-2007.12.26	5.85%	信用	10,000,000.00
民生银行中心区支行	2007.03.13-2007.09.12	5.02%	信用	45,000,000.00
民生银行中心区支行	2007.04.02-2007.10.02	4.00%	质押	10,000,000.00
民生银行中心区支行	2007.05.10-2007.11.10	3.00%	质押	10,000,000.00
民生银行中心区支行	2007.05.25-2007.11.25	3.80%	质押	10,000,000.00
上海交通银行市南支行	2007.03.30-2007.09.28	5.67%	担保	200,000,000.00
合计				405,000,000.00

(2)、期末无到期未偿还的短期借款。

(3)、期末短期借款较上年末增加 21.77%，其中上海天马的短期借款 200,000,000.00 元。其未未到期的商业承兑汇票贴现 30,000,000.00 元。

(4)、担保的 2 亿元为上海天马微电子有限公司，其担保单位为此公司的股东，按持股比例担保，其中本公司占 30%。

16、应付票据

项 目	2007-06-30	2006-12-31
银行承兑汇票	43,037,125.99	54,402,572.24

17、应付账款

项 目	2007-06-30	2006-12-31
应付账款	285,857,394.88	225,622,573.36

(1)、截止 2007 年 3 月 30 日，持本公司 5%以上的股东没有本项欠款。

(2)、应付账款期末余额较上年末增长 26.70%，是因为本期原材料采购量增加。

18、应付职工薪酬

项 目	2006-12-31	本期增加额	本期减少额	2007-06-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,568,294.73	60,658,054.19	61,796,072.52	11,430,276.40
二、职工福利费	2,738,898.39	8,375,826.55	2,933,796.12	8,180,928.82
三、社会保险费	0.00	4,985,450.05	4,875,381.68	110,068.37
其中：1、医疗保险费	0.00	1,343,795.98	1,343,795.98	0.00
2、基本养老保险费	0.00	3,271,373.10	3,161,304.73	110,068.37
3、年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、失业保险费	0.00	40,391.06	40,391.06	0.00
5、工伤保险费	0.00	280,277.24	280,277.24	0.00
6、生育保险费	0.00	49,612.67	49,612.67	0.00
四、住房公积金	0.00	2,207,451.05	473,960.30	1,733,490.75
五、工会经费和职工教育经费	0.00	5,296,822.43	2,478,117.13	2,818,705.30
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	15,307,193.12	81,523,604.27	72,557,327.75	24,273,469.64

因执行新会计准则，原应付工资、应付福利费、其他应付款等项目中的相关内容转至本项目。

19、应交税费

税 种	2007-06-30	2006-12-31
增值税	-29,525,651.99	-15,709,992.70
营业税	6,392.50	22,716.45
房产税	592,125.32	220,388.76
城市维护建设税	34,614.33	353,124.37
企业所得税	3,512,225.92	5,300,503.02
个人所得税	2,235,652.40	541,966.11
教育费附加	103,844.58	1,059,373.17

合计	-23,040,796.94	-8,211,920.82
----	----------------	---------------

应交税费期末余额比上年末减少 16,949,109.52 元，主要是本期出口收入增长较快，退税率从 13% 提高到 17%，期末应退增值税额大，其中截止 2007 年 6 月 30 日收到增值税退税返还 33,229,981.16 元。

20、其他应付款

项 目	2007-06-30	2006-12-31
地价款	21,402,740.00	
委托加工费	3,757,464.94	3,179,120.36
员工保证金	2,646,211.07	2,611,731.07
审计及咨询费		102,665.00
其他	13,494,058.68	13,405,822.98
合 计	41,300,474.69	19,299,339.41

(1)、截至 2007 年 6 月 30 日，持本公司 5% 以上股份的股东没有本项欠款。

(2)、期末余额比上年末增加 139.99%，主要是首次纳入合并报表范围的上海天马未付地价款 21,402,740.00 元。

21、一年内到期的非流动负债

借款类别	2007-06-30			2006-12-31		
	原币	汇 率	折合本位币	原币	汇 率	折合本位币
银行借款						
担保						
抵押						
信用	RMB10,000,000.00		10,000,000.00	RMB30,000,000.00		30,000,000.00
合 计			10,000,000.00			30,000,000.00

22、长期借款

借款类别	2007-06-30			2006-12-31		
	原币	汇 率	折合本位币	原币	汇 率	折合本位币
银行借款						
担保	RMB738,000,000.00		738,000,000.00			
	USD60,000,000.00	7.6155	456,930,000.00			
	RMB208,000,000.00		208,000,000.00			
抵押						
信用				RMB10,000,000.00		10,000,000.00
合 计			1,402,930,000.00			10,000,000.00

(1)、期末无已到期未偿还的长期借款。

(2)、担保借款的担保单位为中国航空技术进出口深圳公司与上海天马微电子股份有限公司的各个股东。本公司的实际控制人中国航空技术进出口深圳公司为本公司担保 2.08 亿人民

币，担保期限为 17 个月；其余为上海天马微电子有限公司担保借款，各股东按所持的比例担保，其中本公司占 30%，担保期限 2 年，未收取担保费。

23、专项应付款

项目	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-06-30
ODS 清洗剂消费淘汰项目	1,697,079.68	-	-	1,697,079.68
移动通信产品研究开发项目	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
博士后工作站拨款	200,000.00	-	-	200,000.00
车载无源显示项目	-	300,000.00		300,000.00
平板显示技术研发能力建设项 目	-	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,897,079.68	3,300,000.00		7,197,079.68

(1)、ODS 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 日双方签订的 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。

(3)、博士后工作站拨款系深圳市财政局根据深人发[2005]77 号拨博士后科研工作资助专项资金。

(4)、车载无源显示项目系深圳市财政局根据财教[2006]294 号拨付的应用技术研究与开发资金政策引导的专项资金。

(5)、平板显示技术研发能力建设项项目系上海市企业技术创新服务中心根据上海市经济委员会批准拨付给上海天马微电子有限公司。

24、股本

项目	2006-12-31	本年变动增减				2007-06-30
		转增 股本	增发 新股	其他	小计	
一、有限售条件的流通股	211,901,030.00	-	-	-16,617,783.00	-16,617,783.00	195,283,247.00
其中：高管持股	86,130.00	-	-	-21,533.00	-21,533.00	64,597.00
通产实业	37,163,709.00	-	-	-16,596,250.00	-16,596,250.00	20,567,459.00
二、无限售条件的流通股	120,023,970.00	-	-	16,617,783.00	16,617,783.00	136,641,753.00
其中：高管持				21,533.00	21,533.00	21,533.00

股	-	-	-	
通产				
实业			16,596,250.00	16,596,250.00
三、股份总额	331,925,000.00	-	-	331,925,000.00

其他变动：截止 2007 年 6 月 30 日，部分限售股份解除限售。

25、资本公积

项 目	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-06-30
股本溢价	293,566,214.14			293,566,214.14
其他资本公积	1,126,700.71			1,126,700.71
合 计	294,692,914.85	42,350.00	42,350.00	294,692,914.85

26、盈余公积

项 目	2006-12-31	本期增加	本期减少	2007-06-30
法定盈余公积	50,629,809.95	-	-	50,629,809.95
任意盈余公积	21,644,214.66	-	-	21,644,214.66
合 计	72,274,024.61		-	72,274,024.61

27、未分配利润

项 目	2007-06-30	2006-12-31
期初余额	161,117,416.17	90,165,348.24
加：会计政策变更	13,612,019.38	13,612,019.38
本期净利润	44,433,352.92	93,795,610.83
其中：利润分配	66,385,000.00	22,843,542.90
1、提取法定盈余公积	-	9,566,542.90
2、应付现金股利	66,385,000.00	13,277,000.00
期末余额	152,777,788.47	174,729,435.55

本公司 2006 年度利润分配方案已获 2007 年 6 月 13 日召开的 2006 年度股东大会审议通过，公司 2006 年分红派息方案为：以 2006 年 12 月 31 日公司总股本 33,192.50 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 2.00 元（含税），本年度实际支付股利 66,385,000.00 元。

28、营业收入

项 目	本期数	上年同期
主营业务收入	765,552,852.32	640,682,641.67
其他业务收入	1,240,564.58	1,148,048.45
合 计	766,793,416.90	641,830,690.12

(1)、营业收入比上年同期增长 19.47%，主要是销售数量的增加。

(2)、2007 年 1-6 月份公司前五名客户销售收入总额 240,848,242.56 元，占公司当年全部销售收入的 31.46%。

(3)、主营业务收入：

项 目	本期数	上年同期
液晶显示屏及液晶显示模块	765,552,852.32	640,682,641.67

(4)、分地区主营业务收入

项 目	金 额	占全部销售收入的比例
国外销售收入	511,245,387.37	66.78%
国内销售收入	254,307,464.95	33.22%
合 计	765,552,852.32	100.00%

(5)、其他业务收入

项 目	本期数	上年同期
固定资产出租	184,190.28	159,258.00
房屋出租	776,804.65	892,150.56
销售材料	20,828.94	75,788.94
咨询费	166,005.00	-
测试费收入	854.70	9,650.00
佣金收入	91,881.01	-
其他	-	11,200.95
合 计	1,240,564.58	1,148,048.45

29、营业成本

项 目	本期数	上年同期
主营业务成本	639,243,801.74	518,568,112.84
其他业务成本	341,572.28	411,564.43
合 计	639,585,374.02	518,979,677.27

(1)、分产品主营业务成本

项 目	本期数	上年同期
液晶显示屏及液晶显示模块	639,243,801.74	518,568,112.84

(2)、分地区主营业务成本

项 目	金 额	占全部销售成本的比例
国外销售成本	418,470,540.10	65.46%
国内销售成本	220,773,261.64	34.54%
合 计	639,243,801.74	100.00%

(3)、其他业务成本

项 目	本期数	上年同期
固定资产出租	159,386.21	166,776.65
房屋出租	108,759.90	43,823.05
销售材料	23,610.28	190,589.17
其他	49,815.89	10,375.56
合 计	341,572.28	411,564.43

30、营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期
城市维护建设税	143,081.00	157,637.47

教育费附加	429,242.92	472,912.33
合 计	572,323.92	630,549.80

31、财务费用

项 目	本期数	上年同期
利息支出	11,263,715.05	9,189,536.24
减：利息收入	2,020,668.10	543,212.22
银行手续费	912,689.43	902,759.46
其 他	-	130,000.00
合 计	10,155,736.38	9,679,083.48

32、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期
坏账损失	-3,178,499.49	1,091,287.83
存货跌价损失	602,070.48	1,674,384.81
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其 他		
合 计	-2,576,429.01	2,765,672.64

33、营业外收入

项 目	本期数	上年同期
违约金	368,088.16	349,459.28
废品收入	238,660.50	142,869.60
处置固定资产净收益	-	8,800.00
政府补助款	377,200.00	40,819.38
合 计	983,948.66	541,948.26

34、营业外支出

项 目	本期数	上年同期
处置固定资产损失	753,324.09	311,893.57
罚款支出	10,220.00	-
其 他	-	450.00
合 计	763,544.09	312,343.57

35、所得税

项 目	本期数	上年同期
递延所得税费用	-472,308.79	-
所得税费用	5,079,260.79	4,154,613.14
合 计	4,606,952.00	4,154,613.14

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2007 年 1-6 月 基本每股收益	2007 年 1-6 月 稀释每股收益	2006 年 1-6 月 基本每股收益	2006 年 1-6 月 稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.13	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.13	0.16	0.16

计算过程：

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	44,433,352.92	43,007,253.63
非经常性损益（收益）	220,404.57	229,604.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44,212,948.35	42,777,648.94
年初股本	331,925,000.00	265,540,000.00
年末股本	331,925,000.00	331,925,000.00

37、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
利息收入	2,020,668.10	543,212.22
其他往来款项	6,985,967.71	3,910,581.13
合 计	9,006,635.81	4,453,793.35

38、支付到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
经营费用	37,983,207.31	41,731,189.43
其他往来款项	13,048,569.36	11,245,965.82
合 计	51,031,776.67	52,977,155.25

39、收回投资收到的现金

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
大连证券投资款收回	3,316,376.25	-
合 计	3,316,376.25	-

40、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
工程押金	12,095,906.30	-
合 计	12,095,906.30	-

收到的其他与投资活动有关的现金，主要是由控股子公司上海天马微电子有限公司收到的押金，目前上海天马处于筹建期。

41、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
TMK 部分撤资	5,079,350.97	-

增发费用	277,466.85	-
证券登记公司手续费	75,624.35	184,335.25
担保费		130,000.00
合 计	5,432,442.17	314,335.25

附注七、关联方关系及其交易

(一)、关联方概况

(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（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖）	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；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖）；国产汽车（不含小轿车）的销售；房地产开发（开发福田区宗地号为 B210-0016 地块）	控股股东的大股东	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	380,000,000.00		-	380,000,000.00

(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	比例%	金额	金额	金额	比例%
深圳中航实业股份有限公司	174,651,191.00	52.62			174,651,191.00	52.62

(二)、关联方交易事项

中国航空技术进出口深圳公司为本公司在中国进出口银行的借款 208,000,000.00 元提供担保，尚未收取担保费。

附注八、或有事项

截止 2007 年 6 月 30 日，本公司对外开出的信用证余额为 79,447,701.87 元，开出的保函余额 44,901,664.92 元。

附注九、资产抵押担保情况

本期本公司发生的资产抵押情况如下：

序号	抵押物	建筑面积(平方米)	评估净值
1	厂房办公楼	28,098.71	39,988,906.00
2	宿舍楼	9,729.22	13,480,041.00
合计		37,827.93	53,468,947.00

上述房产在中国进出口银行深圳分行抵押取得贷款总额为 35,000,000.00 元，公司已于 2007 年 6 月 22 日归还上述借款。

附注十、承诺事项

截止 2007 年 6 月 30 日，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。

附注十一、资产负债表日后非调整事项

根据 2006 年 9 月 29 日本公司 2006 年第一次临时股东大会决议，本公司拟定向增发不超过 8000 万（含 8000 万）的普通股，每股面值人民币 1 元。实际发行普通股（A 股）5090 万股，每股发行价格 9.81 元，募集资金总额 499,329,000.00 元。减去发行费用人民币 15,453,225.00 元，募集资金净额为人民币 483,875,775.00 元。其中计入股本 50,900,000.00 元，计入资本公积人民币 432,975,775.00 元。上述事项经中和正信会计师事务所出具的中和正信验字（2007）第 10-01 号验资报告验证。

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 三、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管签名并加盖公章的会计报告；



四、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

五、公司章程。

深圳天马微电子股份有限公司

董事长（签名）_____

二〇〇六年八月十一日