



天馬微電子股份有限公司

TIANMA MICROELECTRONICS CO.,LTD.

2008 年半年度報告

股票代碼：000050

二 00 八年八月

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

独立董事郭明忠先生因公出差委托独立董事华小宁先生代为出席并行使表决权。

董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性、完整性无异议。

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及会计机构负责人（会计主管人员）李敏女士声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告

目 录

第一节	公司基本情况简介	1
第二节	股本变动及股东情况	3
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	9
第六节	财务报告	15
第七节	备查文件目录	89

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一) 公司名称：天马微电子股份有限公司

英文名称：TIANMA MICROELECTRONICS CO., LTD (简称：TIANMA)

(二) 法定代表人：吴光权

(三) 董事会秘书：刘长清

联系地址：深圳市南山区马家龙工业城 64 栋

联系电话：(0755) 86225886 传真：(0755) 86225774, 86225772

电子信箱：sztmzq@sz.gd.cninfo.net

(四) 公司注册地址：深圳市深南中路中航苑航都大厦 22 层

办公地址：深圳市南山区马家龙工业城 64 栋

邮政编码：518052

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：深圳市南山区马家龙工业城 64 栋东 8 层董事会秘书室

(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

公司首次注册登记地点：广东省深圳市

企业法人营业执照注册号：440301102857845

税务登记号码：地税：440300192183445

国税：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

二、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	5,205,830,194.25	4,677,443,675.29	11.30
所有者权益(或股东权益)	1,456,029,359.32	1,557,966,077.77	-6.54
每股净资产	3.80	4.07	-6.63
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	39,466,932.86	49,182,587.96	-19.75
利润总额	40,120,885.27	49,402,992.53	-18.79
净利润	42,279,584.45	44,433,352.92	-4.85
扣除非经常性损益后的净利润	7,637,387.13	40,896,572.10	-81.33
基本每股收益	0.110	0.134	-17.91
稀释每股收益	0.110	0.134	-17.91
净资产收益率	2.90%	5.22%	减少 2.32 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	143,511,394.87	87,685,297.34	63.67
每股经营活动产生的现金流量净额	0.375	0.264	42.05

(二) 非经常性损益项目及金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
(1) 非流动资产处置损益	39,487,829.34
(2) 计入当期损益的政府补助	199,500.00
(3) 税收减免	1,677,849.54
(4) 扣除上述各项以外的其他营业外收支净额	513,094.78
(5) 非经常性损益的所得税影响数	-7,236,076.34
合计	34,642,197.32

第二节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

截至 2008 年 6 月 30 日，本公司股份变动情况如下：

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减(+, -)		本次变动后	
	数量	比例	其他(注 1)	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	246,183,780	64.31%	-16,612,533	-16,612,533	229,571,247	59.97%
1、国家持股	—	—	—	—	—	—
2、国有法人持股	195,218,650	50.99%	-16,596,250	-16,596,250	178,622,400	46.66%
3、其他内资持股	50,965,130	13.32%	-16,283	-16,283	50,948,847	13.31%
其中：境内非国有法人持股	50,900,000	13.30%	—	—	50,900,000	13.30%
境内自然人持股	65,130	0.02%	-16,283	-16,283	48,847	0.01%
4、外资持股	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—
二、无限售条件股份	136,641,220	35.69%	16,612,533	16,612,533	153,253,753	40.03%
1、人民币普通股	136,641,220	35.69%	16,612,533	16,612,533	153,253,753	40.03%
2、境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—
3、境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—
三、股份总数	382,825,000	100.00%	—	—	382,825,000	100.00%

注 1：报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司调整高管及国有法人持有的部分有限售条件股份政策，公司境内自然人、国有法人持有的有限售条件流通股相应减少，无限售条件流通股相应增加。具体变动情况请见“（二）限售股份变动情况”之“限售股份变动情况表”

二、限售股份变动情况表

1、限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	报告期内解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳中航集团股份有限公司	174,651,191	0	174,651,191	股改限售股	请见下表
深圳市通产实业有限公司	20,567,459	16,596,250	3,971,209	股改限售股	
成都仁道投资有限公司	19,000,000	0	19,000,000	非公开发行限售	2008-8-28
中海基金管理有限公司	4,000,000	0	4,000,000	非公开发行限售	2008-8-28
浙江银河股份有限公司	8,000,000	0	8,000,000	非公开发行限售	2008-8-28
大成基金管理有限公司	7,900,000	0	7,900,000	非公开发行限售	2008-8-28
成都国光电气股份有限公司	4,000,000	0	4,000,000	非公开发行限售	2008-8-28
佛山市金海集团有限公司	8,000,000	0	8,000,000	非公开发行限售	2008-8-28
蔡峰	65,130	16,283	48,847	根据《上市公司董、监事、高管持股及变动管理办法》	每年 25%解除限售
合计	246,183,780	16,612,533	229,571,247	—	—

2、有限售条件股份可上市交易时间及限售条件

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	深圳中航集团股份有限公司	174,651,191	2011-04-26	174,651,191	1、其所持股份在获得“上市流通权”后六十个月内不通过证券交易所出售。 2、通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。
2	深圳市通产实业有限公司	37,163,709	2007-04-26	16,596,250	1、自非流通股获得“上市流通权”之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。 2、在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。 3、通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。
			2008-04-26	16,596,250	
			2009-04-26	3,971,209	
3	成都仁道投资有限公司	19,000,000	2008-08-28	19,000,000	认购定向增发股份限售十二个月
4	中海基金管理有限公司	4,000,000	2008-08-28	4,000,000	
5	浙江银河股份有限公司	8,000,000	2008-08-28	8,000,000	
6	大成基金管理有限公司	7,900,000	2008-08-28	7,900,000	
7	成都国光电气股份有限公司	4,000,000	2008-08-28	4,000,000	
8	佛山市金海集团有限公司	8,000,000	2008-08-28	8,000,000	
9	蔡峰	48,847	每年 25%解除限售		根据《上市公司董、监事、高管持股及变动管理办法》

三、股东和实际控制人情况

1、截止2008年6月30日，持有本公司股份的股东总户数为24,054 户。

2、本报告期末公司前十大股东及前十大无限售条件流通股股东持股情况

股东总数	24,054				
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
深圳中航集团股份有限公司	国有法人	45.62%	174,651,191	174,651,191	0
深圳市通产实业有限公司	国有法人	9.71%	37,163,709	3,971,209	0
成都仁道投资有限公司	其他	4.96%	19,000,000	19,000,000	质押 19,000,000
浙江银河股份有限公司	其他	2.08%	8,000,000	8,000,000	0
佛山市金海集团有限公司	其他	2.08%	8,000,000	8,000,000	0
中国农业银行－大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	其他	1.28%	4,900,000	4,900,000	0
成都国光电气股份有限公司	其他	1.04%	4,000,000	4,000,000	0
中国工商银行－中海能源策略混合型证券投资基金	其他	1.04%	4,000,000	4,000,000	0
广州金骏资产管理有限公司	其他	0.84%	3,229,227	0	未知
中国银行－大成优选股票型证券投资基金	其他	0.78%	3,000,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
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	33,192,500		人民币普通股		
广州金骏资产管理有限公司	3,229,227		人民币普通股		
广州钢铁企业集团有限公司	3,000,000		人民币普通股		
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	2,128,936		人民币普通股		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	2,126,241		人民币普通股		
UBS AG	2,126,241		人民币普通股		
黄启亮	1,567,586		人民币普通股		
LEHMAN BROTHERS INTERNATIONAL (EUROPE)	1,191,411		人民币普通股		
杨家文	886,496		人民币普通股		
广州市京海龙实业有限公司	830,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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；第六股东大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)与第十大股东大成优选股票型证券投资基金存在关联关系，其他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。</p> <p>公司前十名无限售条件股东未知是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

3、持有公司5%以上股份的股东为深圳中航集团股份有限公司、深圳市通产实业有限公司，报告期内其所持股份无增减变动，亦未发生质押、冻结或托管情况。

4、公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东为深圳中航集团股份有限公司，控股股东实际控制人为中国航空技术进出口深圳公司，未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有的公司股票变动情况表

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	65,130	0	0	65,130

其他董事、监事及高级管理人员在报告期内均未持有本公司股票。

二、公司尚未实施股权激励计划，报告期内，无董事、监事及高管人员持有公司股票期
权或限制性股票。

三、本报告期公司无董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

第五节 董事会报告

一、财务报告的讨论与分析

2008 年上半年，在国内外经济形势诸多因素不确定的情况下，公司继续以技术领先、速度制胜、个性化服务统领各项工作，促进公司业务的发展，各项业务继续保持稳健的发展态势，主营业务收入实现68,703万元。

(一) 报告期内总体经营情况

(1) 经营成果分析

单位：（人民币）万元

项目	金额		增减比率（%）
	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月	
营业收入	68,702.89	76,555.29	-10.26
营业利润	3,946.69	4,918.26	-19.75
净利润	4,227.96	4,443.34	-4.85

注：变动的主要原因

- 1) 营业收入同比减少10.26%，主要原因是TFT销售下降；
- 2) 营业利润同比减少19.75%，主要原因是销售下降及人工成本增加；

3) 净利润同比减少4.85%，主要原因是营业利润减少；

(2) 财务状况分析

单位：（人民币）万元

项目	金额		增减比率（%）
	2008年6月30日	2007年12月31日	
总资产	520,583.02	467,744.37	11.30
股东权益	145,602.94	155,796.61	-6.54

(3) 现金流量分析

单位：（人民币）万元

项目	2008年6月30日	2007年6月30日	增减比率（%）	变动原因分析
经营活动产生的现金流量净额	14,351.14	8,768.53	63.67	销售商品收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-55,968.88	-41,045.84	-36.36	工程项目支付款项增加
筹资活动产生的现金流量净额	33,886.17	160,315.92	-78.86	银行借款减少

——公司主要资产采用的计量属性：

本公司编制财务报表时一般采用历史成本进行计量，以下资产和负债项目按公允价值计量：可供出售金融资产。

——采用公允价值方法计量主要资产变动、影响分析：

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	210,139,462.05	88,761,799.99	-121,377,662.06	-
合计	210,139,462.05	88,761,799.99	-121,377,662.06	-

(二) 主营业务范围及其经营状况

1、主营业务状况

公司属于微电子行业，是专门从事生产、销售液晶显示屏（LCD）和液晶显示模块（LCM）产品的高科技外向型企业。2008 年上半年，面对以消费性电子为应用市场的中小尺寸液晶面板市场持续走淡，库存上升，各面板厂商纷纷调价，产品价格出现明显下降的压力，公司坚决贯彻“技术领先、速度制胜、个性化服务”的战略，继续围绕产品的彩色化、模块化、TFT 化，在开拓市场、强化供应链、精益生产、人性化管理等方面开展工作，大客户得到进一步巩固，保持了经营的稳定。

2008 年上半年累计实现销售收入 68,703 万元，其中：

LCD 销售收入 10,725 万元，占总销售收入 15.61%；

LCM 销售收入 57,978 万元，占总销售收入 84.39%，占比下降 1.21 个百分点。

产品方面：CSTN 增长迅猛，上半年销售收入 3.45 亿元，同比增长 43.9%，手机产品销售收入 3.27 亿，同比增长 13.7%；

客户方面：大客户保证进一步巩固，如：三星、华为等份额增长显著。

2、报告期内，占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的业务活动

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	10,725.10	7,988.05	25.52%	-2.69	-1.56	下降 0.85 个百分点
液晶显示模块	57,977.79	49,917.57	13.90%	-11.53	-10.56	下降 0.94 个百分点
合计	68,702.89	57,905.62	15.72%	-10.26	-9.42	下降 0.78 个百分点

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同期增减（%）	占全部销售收入的比例（%）
国外销售收入	44,237.60	-13.47	64.39
国内销售收入	24,465.29	-3.80	35.61
合计	68,702.89	-10.26	100.00

3、报告期内主营业务结构、主营业务盈利能力与前一报告期相比未发生重大变化，公司利润构成方面与前一报告期相比，报告期内出售部分招商银行股票影响非经营性净利润3,243万元占归属于母公司净利润的76.70%。

4、报告期内公司无其他对报告期内产生重大影响的业务经营活动。

5、经营中的问题与困难

2008 年上半年中小尺寸 TFT-LCD (薄膜晶体管液晶显示器) 面板市场出现了大幅度下滑。除美国次贷危机重创发达国家消费能力之外，国际石油和粮食价格节节攀升，美元贬值制造的全球通货膨胀不断影响着企业利润和居民的实际消费能力。在这样的大背景下，以消费性电子为应用市场的中小尺寸液晶面板市场持续走淡，面对不断上升的库存压力，各面板厂商纷纷调价，产品价格出现明显下降，对公司上半年经营业绩造成较大不利影响。

三、报告期内的投资情况

1、报告期内无新的募集资金投资项目，截至2007年12月31日，以前募集资金已全部投入所承诺投资项目。

募投项目上海天马第4.5代TFT-LCD生产线，2008年3月31日提前竣工，这表明，国内首条具有完全自主知识产权的4.5代生产线正式建成，从项目奠基到首款7英寸显示屏产品成功点亮，历时仅13个月，较TFT-LCD产业界平均建设周期提前至少2个月。该线与国内业已建成投产的5代线一道，促进形成大、中、小尺寸均衡发展的国内TFT-LCD产业，推动上海地区乃至全国形成完整的产业链，促成产业结构升级并拉动区域经济增长。对于实施国家优先发展先进制造业的战略规划、促进国家和长三角区域信息与显示产业的发展，具有重要意义。目前已完成9款面板和100款产品设计及制作，预计2008年10月份产品良品率和产能利用率基本达到同行业及项目可研报告中的水平，公司设备基本达到可使用状态。

2、报告期内公司非募集资金投资的重大项目

(1) 天龙车机工厂：进展顺利，目前处于试生产阶段。

全新定位的车机用液晶显示器厂及车机生产线，将取代现有的只能生产 TN 产品的第二生产厂，实现全面的升级换代。新的车机工厂年产 14*16 玻璃基板 60 万对、模块 1200 万块。自 2007 年 6 月 18 日厂房奠基后，车机工厂经过主线设备招标采购、主线设备入厂、净化厂房交付、主线设备移入新厂房、主线设备完成安装调试、首款车机产品开始样品试制等一系列工作，到 2008 年 6 月 18 日首款产品点亮，历时一年时间。目前生产线已经按照计划开始批量试生产，8 月将申请第三方审核。

(2) 天龙新宿舍：报告期内已竣工验收。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

根据中国证监会有关文件的要求，本公司严格要求、规范运作，积极完善公司法人治理结构，目前在公司治理方面已基本符合相关规范性文件的要求。

二、公司实施分配利润情况

报告期内，公司召开的2007年年度股东大会批准了《公司2007年度利润分配预案》：以公司现有总股本382,825,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利人民币1.00元（含税，扣税后，A股个人股东、投资基金实际每10股派现金红利人民币0.9元），实际派发现金股利38,282,500元。现金红利于2008年6月20日派发完毕。

2008年8月24日本公司第五届董事会第六次会议决议：2008年半年度公司不进行利润分配，拟以2008年6月30日总股本为基数，实施资本公积金转增股本预案：每10股转增5股。此事项还需股东大会批准。

三、报告期内公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况

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	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600036	招商银行	3,909,765.08	0.026%	88,761,799.99	32,428,106.80	-104,802,068.12
合计		3,909,765.08	-			

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	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动
深圳平安银行股份有限公司	550,000.00	500,000.00	0.01%	550,000.00	0.00	0.00
合计	550,000.00	500,000.00	-	550,000.00	0.00	0.00

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、关联交易事项

1、关联担保情况

(1) 本公司于2007年6月22日与中国进出口银行深圳分行(2007)进出银(深信合)字第254A号借款合同，借款限额为20,800万元，借款期限为17个月。由中国航空技术进出口深圳分公司(控股股东的实际控制人)提供担保。截止2008年6月30日，本公司实际借款金额10,800万元。

(2) 关联方为子公司上海天马微电子有限公司向银团申请的长期贷款提供担保，具体明细如下：

担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
深圳中航集团股份有限公司	433,841,100.00	2007 年至 2015 年	否
上海张江（集团）有限公司	413,182,000.00	2007 年至 2015 年	否
上海国有资产经营有限公司	392,522,900.00	2007 年至 2015 年	否
上海工业投资（集团）有限公司	206,591,000.00	2007 年至 2015 年	否

2、本公司控股股东及其子公司无占用公司资金的情况。

3、日常关联交易

公司（以下简称“甲方”，2008 年 5 月更名为“天马微电子股份有限公司”）与深圳中航地产股份有限公司的全资子公司深圳市中航物业管理有限公司（以下简称“乙方”）签署了《深圳天马微电子股份有限公司物业、食堂管理服务合同》，甲方委托乙方对天马微电子股份有限公司工业园区实行专业化、一体化的物业、食堂管理服务。项目名称：天马微电子股份有限公司物业、食堂管理服务。服务区域：甲方在深圳市范围内的全部生产和办公区域及配套的生活和宿舍区域。天马微电子股份有限公司工业园区为天龙片区、天骏片区、天驰片区，片区内由员工宿舍楼、厂区和办公区组成，总建筑面积约为 115,000 平方米。服务类型：公司工业园区内物业、食堂管理服务。服务期限一年，自 2008 年 3 月 1 日起至 2009 年 2 月 29 日，按市场价格收取费用，双方于每月 10 日前结算。本报告期双方结算的款项为人民币 4,141,296.10 元。

深圳中航地产股份有限公司是本公司第一大股东深圳中航集团股份有限公司的控股子公司，因此本次交易构成本公司关联交易。

六、重大合同及其履行情况。

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，截止本报告期末尚有 5,306 万元仍在进行债权清偿之中。

2、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

3、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。

4、报告期内公司对外重大担保事项

报告期内对控股子公司的担保发生额为 11,139.98 万元，报告期末对控股子公司的担保余额为 61,977.30 万元。报告期末担保总额占公司净资产的 42.57%。

公司报告期内或持续到报告期内不存在对外违规担保行为。

5、报告期内公司无重大委托理财事项。

七、承诺事项

1、股权分置改革承诺事项

本公司持股5%以上的股东（即深圳中航集团股份有限公司和深圳市通产实业有限公司），于A股市场股权分置改革中作出的法定承诺及特别承诺载于本报告“第二节、股本变动及股东情况”之“有限售条件股份可上市交易时间及限售条件”的限售条件。

上述承诺均正常履行，无违反承诺的情况存在。

2、本公司及公司持股5%以上的股东无其他承诺事项

八、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和深圳证监局《关于加强上市公司资金占用和违规担保信息披露工作的通知》（深圳局发字[2004]338号）的精神，作为天马微电子股份有限公司的独立董事，我们本着认真负责的态度，对公司的对外担保情况进行了核查。现就有关情况说明如下：

2007年4月3日公司第四届董事会2007年第一次临时会议及2007年4月20日公司2007年第一次临时股东大会审议通过为上海天马提供人民币7.5亿元的限额担保，同时授权公司董事会在上述担保限额内（含7.5亿元）根据项目对资金的需求计划，逐笔组织实施。实际发生的担保金额为人民币4.14亿元和美元3,000万元，折合人民币61,977.30万元。《银团借款合同》的履行期限为8年，从首次提款日起算。报告期内，公司除对子公司上海天马的银团借款进行担保外，无其他担保事项。

报告期内，公司没有发生其他对外担保和反担保的情形。公司报告期内对外担保发生额11,139.98万元，报告期末对外担保余额为61,977.30万元，公司不存在对外违规担保行为。

九、公司本期财务报告经深圳市鹏城会计师事务所审计，亦未更换会计师事务所。

十、报告期内，公司、公司董事会及董事未有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批

评、证券交易所公开谴责的情形。

十一、公司接待投资者调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，没有实行差别对待政策，没有有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。本公司接待来访情况如下：

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
2008 年 02 月 22 日	航都会议室	实地调研	联合证券研究员 卢山	公司基本情况、发展前景。
2008 年 03 月 25 日	天马大厦会议室	实地调研	宝盈基金分析师 黄春雨	公司基本情况、发展前景。
2008 年 04 月 16 日	花园格兰云天宴会厅	2007 年业绩说明会	成都仁道投资有限公司总经理 谢铭 浙江银河股份有限公司投资部经理 李正善 招商证券分析师 张良勇 长江证券分析师 何之渊 国信证券分析师 王俊峰 平安证券分析师 叶国际 润晖投资 王通书 浦银安盛基金 刘浩峰	公司 2007 年度经营业绩及行业分析
2008 年 04 月 22 日	天马大厦会议室	实地调研	民生证券研究员 滕晓军	公司基本情况、发展前景。 参观 LCM 工厂
2008 年 05 月 15 日	天马大厦会议室	实地调研	东海证券研究员 刘俊 南京证券研究员 申钢强	公司基本情况、发展前景。
2008 年 05 月 28 日	天马大厦会议室	实地调研	美商花旗环球证券股份有限公司台北分公司分析师 林子谦	公司基本情况、发展前景。
2008 年 06 月 13 日	天马大厦会议室	实地调研	易方达基金研究员 郑希	公司基本情况、发展前景。
2008 年 06 月 17 日	天马大厦会议室	实地调研	日本三菱证券经济分析师 冯瑞召	公司基本情况、发展前景。

十二、报告期内公司控股股东没有变更，公司名称 2008 年 5 月将“深圳天马微电子股份有限公司”更名为“天马微电子股份有限公司”，股票简称未更改。

十三、其他重大事项

1、2008 年 1 月 12 日本公司第五届董事会第四次会议通过了拟在香港注册全资子公司驰誉电子有限公司，注册资本 10 万港元，总投资 20 万美元的议案。此项投资目前已经由商务部批准，深圳市贸易工业局、国家外汇管理局深圳市分局分别进行了核准和批复；拟通过增资方式，调整美国天马公司现有股权结构，目前正在报相关政府部门审批；

2、2008 年 7 月 21 日本公司 2008 年第二次临时会议召开，通过了《关于设立成都天马

微电子有限公司的议案》。本公司与成都工业投资集团有限公司和成都高新投资集团有限公司共同投资设立成都天马微电子有限公司(暂定名)，建设项目为第 4.5 代薄膜晶体管液晶显示器(TFT-LCD)生产线，建设总投资约 30 亿元人民币，注册资本 12 亿元人民币，其中本公司出资 3.6 亿元人民币，占成都天马 30%的股权；成都工业投资集团有限公司出资 5.136 亿元人民币，占成都天马 42.8%的股权；成都高新投资集团有限公司出资 3.264 亿元人民币，占成都天马 27.2%的股权，上述出资方式均为现金出资。

十四、报告期内临时公告信息披露索引

公告编号	公告日期	公告内容	披露报刊	披露网站
2008-001	2008 年 1 月 15 日	第五届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-002	2008 年 1 月 15 日	第五届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-003	2008 年 3 月 27 日	办公地址变更公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-004	2008 年 4 月 11 日	第五届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-005	2008 年 4 月 11 日	第五届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-006	2008 年 4 月 11 日	2007 年年度报告摘要	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-007	2008 年 4 月 11 日	2008 年第一季度季度报告正文	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-008	2008 年 4 月 11 日	召开公司第十四届(2007 年度)股东大会的通知	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-009	2008 年 4 月 26 日	关于解除股份限售的提示性公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-010	2008 年 5 月 8 日	2007 年度股东大会决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-011	2008 年 5 月 20 日	关于变更公司名称的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-012	2008 年 6 月 4 日	关于向四川地震灾区捐赠的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-013	2008 年 6 月 17 日	2007 年度分红派息公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-014	2008 年 6 月 19 日	提示性公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-015	2008 年 7 月 11 日	第五届董事会 2008 年第一次临时会议(通讯表决)决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-016	2008 年 7 月 23 日	第五届董事会 2008 年第二次临时会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-017	2008 年 7 月 23 日	关于对外投资公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-018	2008 年 8 月 5 日	第五届董事会 2008 年第三次临时会议(通讯表决)决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-019	2008 年 8 月 5 日	第五届监事会 2008 年第一次临时会议(通讯表决)决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2008-020	2008 年 8 月 5 日	关于控股股东及其关联方资金占用问题自查报告		http://www.cninfo.com.cn

第七节 财务报告

(经审计)

天马微电子股份有限公司 2008 年 1-6 月财务报表 审计报告

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

深圳市鹏城会计师事务所有限公司
中国深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦五楼

电话：0755-82207928
传真：0755-82237549

审计报告

深鹏所股审字[2008]142 号

天马微电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天马微电子股份有限公司（以下简称“天马”）的财务报表，包括 2008 年 6 月 30 日合并及公司的资产负债表，2008 年 1-6 月合并及公司的利润表、合并及公司的股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是天马管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，天马财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了天马 2008 年 6 月 30 日合并及公司的财务状况以及 2008 年 1-6 月合并及公司的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2008 年 8 月 25 日

中国注册会计师
(副主任会计师)

蔡繁荣

中国注册会计师

洪霞

天马微电子股份有限公司
合并资产负债表

2008 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

资 产	附注七	2008-6-30	2007-12-31
流动资产：			
货币资金	1	634,492,803.26	716,927,049.92
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	61,620,689.94	120,493,496.29
应收账款	3	344,281,564.84	444,226,676.19
预付款项	4	129,700,079.27	81,081,435.90
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	28,400,045.54	6,798,825.56
存货	6	560,971,644.52	317,012,927.08
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,759,466,827.37	1,686,540,410.94
非流动资产：			
可供出售金融资产	7	88,761,799.99	210,139,462.05
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	8	7,583,403.11	8,000,392.82
投资性房地产	9	4,433,001.19	4,529,868.60
固定资产	10	1,387,930,539.80	510,361,097.72
在建工程	11	1,776,624,628.86	2,084,618,323.10
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	12	161,073,667.94	156,359,912.53
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		171,742.95	162,450.00
递延所得税资产	13	19,784,583.04	16,731,757.53
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,446,363,366.88	2,990,903,264.35
资产总计		5,205,830,194.25	4,677,443,675.29

公司法定代表人：吴光权

主管会计工作的公司负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李敏

天马微电子股份有限公司
合并资产负债表（续）

2008 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注七	2008-6-30	2007-12-31
流动负债：			
短期借款	15	99,098,194.78	15,491,450.10
交易性金融负债		-	-
应付票据	16	36,541,277.86	86,751,462.40
应付账款	17	408,494,111.52	309,069,944.73
预收款项	18	10,618,144.05	14,240,613.74
应付职工薪酬	19	30,912,650.79	33,859,012.23
应交税费	20	-38,070,359.32	-5,973,233.69
应付利息		2,723,249.80	2,682,598.94
应付股利		-	-
其他应付款	21	235,970,617.90	55,786,424.06
一年内到期的非流动负债	22	150,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		936,287,887.38	661,908,272.51
非流动负债			
长期借款	23	2,065,910,000.00	1,694,577,200.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	24	18,314,614.53	13,357,079.68
预计负债		-	-
递延所得税负债	25	15,555,734.72	31,021,379.29
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,099,780,349.25	1,738,955,658.97
负债合计		3,036,068,236.63	2,400,863,931.48
股东权益：			
股本	26	382,825,000.00	382,825,000.00
资本公积	27	798,161,864.15	902,963,932.27
减：库存股		-	-
盈余公积	28	82,732,129.94	82,732,129.94
未分配利润	29	194,257,784.72	190,260,700.27
外币折算差额		-1,947,419.49	-815,684.71
归属于母公司股东权益合计		1,456,029,359.32	1,557,966,077.77
少数股东权益		713,732,598.30	718,613,666.04
股东权益合计		2,169,761,957.62	2,276,579,743.81
负债及股东权益总计		5,205,830,194.25	4,677,443,675.29

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：吴光权

主管会计工作的公司负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李敏

天马微电子股份有限公司

合并利润表

2008 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	附注七	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
一、营业收入	30	688,263,087.98	766,793,416.90
其中：主营业务收入		687,028,902.72	765,552,852.32
减：营业成本	30	580,463,331.18	639,585,374.02
其中：主营业务成本		579,056,247.75	639,243,801.74
营业税金及附加	31	1,185,554.17	572,323.92
销售费用		29,289,183.47	21,164,648.87
管理费用		60,268,837.27	47,344,720.61
财务费用	32	2,648,053.86	10,155,736.38
汇兑损益		10,834,935.19	1,364,454.15
资产减值损失	33	3,235,741.98	-2,576,429.01
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)	34	39,129,482.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		39,466,932.86	49,182,587.96
加：营业外收入	35	776,847.20	983,948.66
减：营业外支出	36	122,894.79	763,544.09
其中：非流动资产处置损失		81,642.37	753,324.09
三、利润总额(亏损以“-”号填列)		40,120,885.27	49,402,992.53
减：所得税费用	37	2,722,368.56	4,606,952.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		37,398,516.71	44,796,040.53
其中：归属于母公司股东的净利润		42,279,584.45	44,433,352.92
少数股东损益		-4,881,067.74	362,687.61
五、每股收益			
(一) 基本每股收益		0.11	0.13
(二) 稀释每股收益		0.11	0.13

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：吴光权

主管会计工作的公司负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李敏

天马微电子股份有限公司
合并现金流量表

2008 年 1-6 月

金额单位：人民币元

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		937,649,443.00	808,444,294.96
收到的税费返还		26,063,329.04	33,229,981.16
收到的其他与经营活动有关的现金	38	12,068,917.72	9,006,635.81
现金流入小计		<u>975,781,689.76</u>	<u>850,680,911.93</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		671,482,708.81	620,612,416.10
支付给职工以及为职工支付的现金		78,409,933.24	69,087,037.41
支付的各项税费		25,653,458.18	22,264,384.41
支付的其他与经营活动有关的现金	39	56,724,194.66	51,031,776.67
现金流出小计		<u>832,270,294.89</u>	<u>762,995,614.59</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>143,511,394.87</u>	<u>87,685,297.34</u>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		40,661,722.53	3,316,376.25
收到投资收益的现金		-	-
处置固定资产无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	40	5,063,834.16	12,095,906.30
现金流入小计		<u>45,725,556.69</u>	<u>15,412,282.55</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		605,414,372.78	409,014,299.38
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	16,856,414.01
现金流出小计		<u>605,414,372.78</u>	<u>425,870,713.39</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>-559,688,816.09</u>	<u>-410,458,430.84</u>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	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
借款所收到的现金		552,089,592.92	1,808,238,470.42
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		<u>552,089,592.92</u>	<u>2,024,538,470.42</u>
偿还债务所支付的现金		100,000,000.00	343,429,839.06
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		113,227,856.50	72,516,963.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	5,432,442.17
现金流出小计		<u>213,227,856.50</u>	<u>421,379,244.78</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>338,861,736.42</u>	<u>1,603,159,225.64</u>
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			
		<u>-77,315,684.80</u>	<u>1,280,386,092.14</u>
公司法定代表人：吴光权			主管会计工作的公司负责人：刘静瑜
			会计机构负责人：李敏

合并所有者权益变动表

编制单位：天马微电子股份有限公司

2008 年 06 月 30 日

单位：元

项 目	本金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益合计								
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	382,825,000.00	902,963,932.27	-	82,732,129.94	190,260,700.27	-815,684.71	718,613,666.04	2,276,579,743.81	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	382,825,000.00	902,963,932.27	-	82,732,129.94	190,260,700.27	-815,684.71	718,613,666.04	2,276,579,743.81	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-104,802,068.12	-	-	3,997,084.45	-1,131,734.78	-4,881,067.74	-106,817,786.20	
（一）净利润	-	-	-	-	42,279,584.45	-	-4,881,067.74	37,398,516.71	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-104,802,068.12	-	-	-	-1,131,734.78	-	-105,933,802.90	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-50,377,438.00	-	-	-	-	-	-50,377,438.00	
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	-	-11,058,462.00	-	-	-	-	-	-11,058,462.00	
4. 其他	-	-43,366,168.12	-	-	-	-1,131,734.78	-	-44,497,902.90	
上述（一）和（二）小计	-	-104,802,068.12	-	-	42,279,584.45	-1,131,734.78	-4,881,067.74	-68,535,286.20	
（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	-	-	-	-	-38,282,500.00	-	-	-38,282,500.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-38,282,500.00	-	-	-38,282,500.00	
3. 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、本年年末余额	382,825,000.00	798,161,864.15	-	82,732,129.94	194,257,784.72	-1,947,419.49	713,732,598.30	2,169,761,957.62	



合并所有者权益变动表

2007 年 12 月 31 日

单位：元

编制单位：天马微电子股份有限公司

项 目	上年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	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	-	70,413,751.39	-	1,305,010.60	14,285,482.00	-	-	86,004,243.99	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	360,500,000.00	360,500,000.00	
二、本年年初余额	331,925,000.00	365,106,666.24	-	73,579,035.21	175,402,898.17	-137,165.50	368,302,496.72	1,314,178,930.84	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,900,000.00	537,857,266.03	-	9,153,094.73	14,857,802.10	-678,519.21	350,311,169.32	962,400,812.97	
（一）净利润	-	-	-	-	90,395,896.83	-	-5,041,821.16	85,354,075.67	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	104,881,491.03	-	-	-	-678,519.21	-	104,202,971.82	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	123,389,989.45	-	-	-	-	-	123,389,989.45	
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	-	-18,508,498.42	-	-	-	-678,519.21	-	-19,187,017.63	
上述（一）和（二）小计	-	104,881,491.03	-	-	90,395,896.83	-678,519.21	-5,041,821.16	189,557,047.49	
（三）所有者投入和减少资本	50,900,000.00	432,975,775.00	-	-	-	-	356,412,448.58	840,288,223.58	
1. 所有者投入资本	50,900,000.00	432,975,775.00	-	-	-	-	360,500,000.00	844,375,775.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-4,087,551.42	-4,087,551.42	
（四）利润分配	-	-	-	9,153,094.73	-75,538,094.73	-	-1,059,458.10	-67,444,458.10	
1. 提取盈余公积	-	-	-	9,153,094.73	-9,153,094.73	-	-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-66,385,000.00	-	-1,059,458.10	-67,444,458.10	
3. 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、本年年末余额	382,825,000.00	902,963,932.27	-	82,732,129.94	190,260,700.27	-815,684.71	718,613,666.04	2,276,579,743.81	

天马微电子股份有限公司

资产负债表

2008 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

资 产	附注九	2008-6-30	2007-12-31
流动资产：			
货币资金		171,666,139.59	100,817,485.79
交易性金融资产		-	-
应收票据		61,620,689.94	120,493,496.29
应收账款	1	338,130,267.68	438,037,013.02
预付款项		96,300,505.02	38,235,419.53
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	1,934,639.75	2,567,529.26
存货		246,629,890.01	262,780,147.57
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		916,282,131.99	962,931,091.46
非流动资产：			
可供出售金融资产		88,761,799.99	210,139,462.05
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	329,894,335.10	330,311,324.81
投资性房地产		4,433,001.19	4,529,868.60
固定资产	4	522,438,002.02	480,784,691.97
在建工程		126,293,263.70	104,900,938.70
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		24,030,072.33	22,722,624.13
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		142,333.33	162,450.00
递延所得税资产		17,097,756.20	15,263,240.27
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,113,090,563.86	1,168,814,600.53
资产总计		2,029,372,695.85	2,131,745,691.99

公司法定代表人：吴光权

主管会计工作的公司负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李敏

天马微电子股份有限公司
资产负债表（续）

2008 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注九	2008-6-30	2007-12-31
流动负债：			
短期借款		66,999,959.99	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		36,541,277.86	86,751,462.40
应付账款		253,057,766.92	262,478,963.35
预收款项		8,815,106.75	7,011,221.68
应付职工薪酬		15,408,022.44	18,164,983.27
应交税费		-8,885,810.80	-6,420,002.12
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		27,914,616.91	19,421,284.53
一年内到期的非流动负债		150,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		549,850,940.07	537,407,913.11
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		4,114,614.53	4,157,079.68
预计负债		-	-
递延所得税负债		15,474,111.43	30,934,454.55
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		19,588,725.96	35,091,534.23
负债合计		569,439,666.03	572,499,447.34
股东权益：			
股本		382,825,000.00	382,825,000.00
资本公积		798,161,864.15	902,963,932.27
减：库存股		-	-
盈余公积		82,732,129.94	82,732,129.94
未分配利润		196,214,035.73	190,725,182.44
股东权益合计		1,459,933,029.82	1,559,246,244.65
负债及股东权益总计		2,029,372,695.85	2,131,745,691.99

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：吴光权

主管会计工作的公司负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李敏

天马微电子股份有限公司
利润表

2008 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	附注九	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
一、营业收入	5	674,831,923.52	756,178,923.43
其中：主营业务收入		673,709,253.51	755,030,239.86
减：营业成本	5	580,524,777.12	640,545,648.95
其中：主营业务成本		579,117,693.69	640,204,076.67
营业税金及附加		1,185,554.17	572,323.92
销售费用		16,240,744.33	12,334,947.92
管理费用		53,083,752.34	47,652,587.13
财务费用		2,683,053.81	10,644,684.57
汇兑损益		10,633,811.63	1,364,454.15
资产减值损失		2,496,452.34	-2,927,074.89
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）	6	39,129,482.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,113,259.78	45,991,351.68
加：营业外收入		776,847.20	983,948.66
减：营业外支出		122,894.79	763,544.09
其中：非流动资产处置损失		81,642.37	753,324.09
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		47,767,212.19	46,211,756.25
减：所得税费用		3,995,858.90	3,762,033.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,771,353.29	42,449,723.25
五、每股收益			
（一）基本每股收益		0.11	0.13
（二）稀释每股收益		0.11	0.13

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人： 吴光权

主管会计工作的公司负责人：刘静瑜

会计机构负责人：李敏

天马微电子股份有限公司
现金流量表

2008 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
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	887,522,220.46	794,324,206.99
收到的税费返还	26,063,329.04	33,229,981.16
收到的其他与经营活动有关的现金	5,712,906.72	8,267,044.60
现金流入小计	919,298,456.22	835,821,232.75
购买商品、接受劳务支付的现金	625,103,173.10	618,962,650.82
支付给职工以及为职工支付的现金	71,790,168.16	64,782,768.86
支付的各项税费	24,506,216.83	22,264,384.41
支付的其他与经营活动有关的现金	46,965,653.30	45,906,844.47
现金流出小计	768,365,211.39	751,916,648.56
经营活动产生的现金流量净额	150,933,244.83	83,904,584.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	40,661,722.53	3,316,376.25
收到投资收益的现金		
处置固定资产无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		300,000.00
现金流入小计	40,661,722.53	3,616,376.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	136,898,175.59	35,398,795.13
投资所支付的现金		92,700,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		54,727.70
现金流出小计	136,898,175.59	128,153,522.83
投资活动产生的现金流量净额	-96,236,453.06	-124,537,146.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
借款所收到的现金	164,150,008.23	413,308,470.42
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	164,150,008.23	413,308,470.42
偿还债务所支付的现金	100,000,000.00	343,429,839.06
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	47,998,146.20	72,516,963.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付的其他与筹资活动有关的现金		353,091.20
现金流出小计	147,998,146.20	416,299,893.81
筹资活动产生的现金流量净额	16,151,862.03	-2,991,423.39
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	70,848,653.80	-43,623,985.78
公司法定代表人： 吴光权	主管会计工作的公司负责人： 刘静瑜	会计机构负责人： 李敏





所有者权益变动表

编制单位：天马微电子股份有限公司

2008 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	本金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	382,825,000.00	902,963,932.27	-	82,732,129.94	190,725,182.44	-	1,559,246,244.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	382,825,000.00	902,963,932.27	-	82,732,129.94	190,725,182.44	-	1,559,246,244.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-104,802,068.12	-	-	5,488,853.29	-	-99,313,214.83
（一）净利润	-	-	-	-	43,771,353.29	-	43,771,353.29
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-104,802,068.12	-	-	-	-	-104,802,068.12
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-50,377,438.00	-	-	-	-	-50,377,438.00
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	-	-11,058,462.00	-	-	-	-	-11,058,462.00
4. 其他	-	-43,366,168.12	-	-	-	-	-43,366,168.12
上述（一）和（二）小计	-	-104,802,068.12	-	-	43,771,353.29	-	-61,030,714.83
（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	-	-	-	-	-38,282,500.00	-	-38,282,500.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-38,282,500.00	-	-38,282,500.00
3. 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、本年年末余额	382,825,000.00	798,161,864.15	-	82,732,129.94	196,214,035.73	-	1,459,933,029.82

所有者权益变动表

编制单位：天马微电子股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	上年金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	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	162,987,234.32	-	861,879,173.78
加：会计政策变更	-	70,413,751.39	-	1,305,010.60	11,745,095.60	-	83,463,857.59
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	331,925,000.00	365,106,666.24	-	73,579,035.21	174,732,329.92	-	945,343,031.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,900,000.00	537,857,266.03	-	9,153,094.73	15,992,852.52	-	613,903,213.28
（一）净利润	-	-	-	-	91,530,947.25	-	91,530,947.25
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	104,881,491.03	-	-	-	-	104,881,491.03
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	123,389,989.45	-	-	-	-	123,389,989.45
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	-	-18,508,498.42	-	-	-	-	-18,508,498.42
上述（一）和（二）小计	-	104,881,491.03	-	-	91,530,947.25	-	196,412,438.28
（三）所有者投入和减少资本	50,900,000.00	432,975,775.00	-	-	-	-	483,875,775.00
1. 所有者投入资本	50,900,000.00	432,975,775.00	-	-	-	-	483,875,775.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	9,153,094.73	-75,538,094.73	-	-66,385,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	9,153,094.73	-9,153,094.73	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-66,385,000.00	-	-66,385,000.00
3. 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、本年年末余额	382,825,000.00	902,963,932.27	-	82,732,129.94	190,725,182.44	-	1,559,246,244.65



天马微电子股份有限公司 财务报表附注

2008 年 1-6 月

单位：人民币元

一、公司简介

(一) 公司概况

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 6,945 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 7,550 万元，其中：国有股 1290 万股，法人股 5,160 万股，社会公众股 1,100 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集团股份有限公司。至此，本公司的境内法人股持有人为深圳中航集团股份有限公司。

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 1,650 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。

2007 年 8 月 28 日公司实施定向增发 5,090 万股，此次增发后，股本总额为 38,282.5 万股。

经 2008 年 5 月 7 日股东大会决议，公司将名称由“深圳天马微电子股份有限公司”变更为“天马微电子股份有限公司”。

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）。

（二）财务报告批准报出

本公司财务报告业经本公司 2008 年 8 月 24 日第五届董事会第六次会议批准对外报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2008 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2008 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

三、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计制度

执行企业会计准则。

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。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

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、金融资产

(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、存货核算方法

(1) 存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(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、产成品按实际成本入账，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。

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、长期股权投资

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本核算；

A. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(a) 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(b) 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3. 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(a) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(b) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(c) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(d) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

(e) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 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附注三.16.资产减值规定处理。

11、投资性房地产

(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很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附注三.16.资产减值规定处理。

12、固定资产计价和折旧方法

(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并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足下列条件的，才能予以确认：

A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产的后续支出：

如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

(4) 固定资产分类及折旧方法：

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，固定资产装修预计残值为 0。各类折旧率如下：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率
房屋建筑物	35	2.72%
机器设备	10	9.50%
运输设备	5	19.00%
电子设备	6	15.83%
其他	5	19.00%
固定资产装修	5	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；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三.16.资产减值规定处理。

13、在建工程

(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

在建工程减值准备按附注三.16.资产减值规定处理。

14、无形资产

(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三.16.资产减值规定处理

15、长期待摊费用

- (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；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，对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

16、资产减值

(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

（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，且不扣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、收入确认原则

(1) 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，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，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(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。

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。

(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) 借款费用是因借入资金所付出的代价，它包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司对需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

C、每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(2) 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。

(3) 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

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资产；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负债。

22、合并财务报表

(1) 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。

(2) 超额亏损的处理：子公司少数股东当期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，少数股东权益应当承担相应份额的亏损；公司章程或协议没有规定少数股东有义务承担的，该超额亏损应当由母公司承担，在“未分配利润”项目列示。但是，该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，应当全部归属于母公司的所有者权益。

四、主要会计政策、会计估计变更及会计差错更正

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

3、会计差错更正

无

五、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	9%、18%

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新办生产性企业，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，分公司本年为第5个获利年度，按9%征收企业所得税。

六、本公司合并范围及合并范围的确定

(一) 本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位。

(二) 本公司控股子公司及合营、联营公司

公司名称	注册资本	持股比例	原始投资额	是否合并
上海天马微电子有限公司	RMB1,030,000,000.00	30%	309,000,000.00	是
韩国天马公司	USD 1,000,000.00	90%	4,221,117.00	是
欧洲天马公司	USD 200,000.00	100%	8,234,475.00	是
美国天马公司	USD 363,640.00	55%	1,655,340.00	是
韩国汉维克斯公司	USD 1,500,000.00	25%	8,276,700.00	否

本公司持有上海天马微电子有限公司（以下简称“上海天马”）30%的股权，未超过50%，纳入合并范围的原因如下：

上海天马成立于2006年4月7日，根据协议，公司注册资本为103,000万元，由合资各方自合资公司申请注册登记之日起2年内分期足额缴付，其中本公司以现金方式出资30,900万元，持有合资公司



30%的股权，深圳中航集团股份有限公司（以下简称“中航集团”）持股21%，上海张江（集团）有限公司持股20%，上海国有资产经营有限公司持股19%，上海工业投资（集团）有限公司持股10%，截止2007年12月31日，上述注册资本已全部缴足。中航集团通过本公司，直接加间接共计持有上海天马51%的股权，上海天马为中航集团的子公司。根据2007年2月15日上海天马临时股东会通过的“中航集团不再向上海天马董事会推荐董事和董事长候选人，改由深天马推荐董事和董事长候选人”的会议决议，随后上海天马修改公司章程，十三个董事会成员中，本公司推荐7个，董事长也由本公司推荐，至此，本公司在上海天马董事会人员中占有多数表决权，能够对上海天马实施控制，从2007年2月开始纳入本公司财务报表合并范围。

纳入合并范围的子公司经营内容如下：

美国天马公司：电子设备产品的销售、售后服务和技术支持以及电子设备的进出口等业务。

韩国天马公司：LCD及模块的市场开发与销售；手机显示模块的研制和开发等。

欧洲天马公司：电子设备产品进出口、本公司产品的销售、售后服务和技术支持以及电子设备的进出口等业务。

上海天马公司：液晶显示器及相关材料、设备、产品的设计、制造、销售，并提供相关的技术开发、技术咨询、技术服务及技术转让（涉及行政许可的凭许可证经营）。

上海天马2008年第二季度批量生产，但由于TFT生产线工艺复杂，生产线设计及调试需要的时间比预计的要长；中小尺寸产品本身属于客户定制屏市场，品种多，单个品种批量少，产品需要系列化开发，生产线处于多品种产品并行开发和试生产状态，换线频繁，设备和工艺波动大，不利于良品率的快速提升，截止2008年6月30日综合良品率和产能利用率没有达到同行业及项目可研报告中的良品率和产能利用率的水平，上海天马尚处于试生产阶段，预计2008年10月份产品良品率和产能利用率基本达到同行业及项目可研报告中的水平，公司设备基本达到可使用状态。2008年1-6月上海天马共实现收入23,679.03万元，试生产过程中发生的费用，包括收入减成本的差额全部计入在建工程-试生产费用中。

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	币种	2008-6-30		2007-12-31	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	260,823.94	260,823.94	199,466.88	199,466.88
	HKD				
	USD				
	JPY				
	EUR	57.05	617.86	333.16	3,553.78
	韩元	303,903.40	1,931.00	146,690.98	1,126.44
	小 计		263,372.80		204,147.10
银行存款	RMB	239,278,291.80	239,278,291.80	356,457,683.15	356,457,683.15
	HKD	2,657,455.71	2,336,435.06	2,278,091.73	2,133,159.53
	USD	30,169,128.44	206,933,068.89	14,961,532.73	109,288,011.99
	JPY	602,313.09	38,829.92	512,326.11	32,821.66
	EUR	267,259.99	2,894,479.14	310,834.48	3,315,640.32
	韩元	621,184,221.93	3,947,004.55	476,075,681.73	3,655,785.16
小 计		455,428,109.36		474,883,101.81	
其他货币资金	RMB	152,495,936.61	152,495,936.61	201,642,411.60	201,642,411.60
	USD	3,108,597.99	21,322,184.45	817,989.29	5,975,084.57
	JPY	77,297,264.38	4,983,200.04	534,189,323.80	34,222,304.84
小 计		178,801,321.10		241,839,801.01	
合 计		634,492,803.26		716,927,049.92	

其他货币资金主要为信用证保证金存款。

2. 应收票据



项目	2008-6-30	2007-12-31
银行承兑汇票	61,620,689.94	20,398,496.29
商业承兑汇票		100,095,000.00
合 计	61,620,689.94	120,493,496.29

(1) 应收票据 2008 年 6 月 30 日余额中无应收持本公司 5% 以上(含 5%) 股份的股东单位的款项。

(2) 截止 2008 年 6 月 30 日, 已背书但带有追溯权未到期的银行承兑汇票金额为 1,613,572.20 元; 已贴现但带有追溯权的银行承兑汇票金额为 92,958,910.27 元, 本公司在背书或贴现时冲减应收票据。期末无未到期但带有追溯权的商业承兑汇票贴现。

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分析:

类 别	2008-6-30			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	324,779,523.10	90.16	4,459,772.66	320,319,750.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	17,299,221.71	4.80	9,995,386.14	7,303,835.57
其他单项金额不重大的应收账款	18,152,190.97	5.04	1,494,212.14	16,657,978.83
合 计	360,230,935.78	100.00	15,949,370.94	344,281,564.84

类 别	2007-12-31			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	358,757,604.19	77.78	5,149,648.52	353,607,955.67
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	17,624,871.76	3.82	10,245,784.44	7,379,087.32
其他单项金额不重大的应收账款	84,887,115.23	18.40	1,647,482.03	83,239,633.20
合 计	461,269,591.18	100.00	17,042,914.99	444,226,676.19

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 500 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为账龄为三年以上的款项。

(4) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	2008-6-30		2007-12-31	
	金 额	比 例(%)	金 额	比 例(%)
1 年以内	334,409,472.92	92.83	440,693,508.72	95.54
1 至 2 年	5,960,218.02	1.65	1,414,954.16	0.31
2 至 3 年	2,551,590.44	0.71	1,525,146.24	0.33
3 年以上	17,309,654.40	4.81	17,635,982.06	3.82
合 计	360,230,935.78	100.00	461,269,591.18	100.00

(5) 2008 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	账 龄	欠款内容
夏新电子股份有限公司	83,325,714.48	1 年以内	货款
SAMSUNG ELECTRONICO LTD	35,132,669.18	1 年以内	货款
深圳市中兴康讯电子有限公司	15,701,820.36	1 年以内	货款
深圳华为通信技术有限公司	15,366,015.24	1 年以内	货款
晶讯光电有限公司	12,714,456.81	1 年以内	货款
合 计	162,240,676.07		

截止 2008 年 6 月 30 日欠款前五名金额合计为 162,240,676.07 元，占应收账款总额的 45.04%。

(6) 应收账款年末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下：

账 龄	2008-6-30		2007-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	119,842,981.14	92.40	81,025,980.40	99.93
1-2 年	9,857,098.13	7.60	55,455.50	0.07
合 计	129,700,079.27	100.00	81,081,435.90	100.00

(2) 2008 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下:

单位名称	所欠金额	账龄	款项内容
PANASONIC INDUSTRIAL(CHINA) CO.,LTD	30,714,548.40	1 年以内	设备款
中国建筑第二工程局 (深圳分公司)	19,293,121.88	1 年以内 935.10 万元, 1-2 年 994.21 万元	预付设备款
JUNGWON SYSTEM	14,942,594.80	1 年以内	设备款
Nakan Corporation	13,891,808.51	1 年以内	设备款
Sumikin Bussan Corporation	12,214,305.46	1 年以内	设备款
合 计	91,056,379.05		

1) 截止 2008 年 6 月 30 日预付前五名金额合计为 91,056,379.05 元, 占预付款项总额的 70.21%。

2) 期末余额中账龄超过一年的预付款项系公司预付的工程设备款, 周期较长。

(3) 预付款项期末余额比期初增加 59.96%, 主要是因为期末预付工程设备款增加。

5.其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

类 别	2008-6-30			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	62,830,805.66	90.31	40,160,984.45	22,669,821.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,035,802.41	1.49	813,449.86	222,352.55
其他单项金额不重大的其他应收款	5,706,816.93	8.20	198,945.15	5,507,871.78



2008-6-30				
类 别	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
合 计	69,573,425.00	100.00	41,173,379.46	28,400,045.54
2007-12-31				
类 别	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	39,815,758.75	83.68	39,815,758.75	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	947,160.87	1.99	697,880.19	249,280.68
其他单项金额不重大的其他应收款	6,820,063.67	14.33	270,518.79	6,549,544.88
合 计	47,582,983.29	100.00	40,784,157.73	6,798,825.56

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质等确定单项金额重大的其他应收款标准为 300 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为有明显特征表明该笔款项难以收回。

(4) 其他应收款账龄分析如下：

账 龄	2008-6-30		2007-12-31	
	金 额	比 例(%)	金 额	比 例(%)
1 年以内	27,618,279.38	39.70	5,810,178.28	12.21
1 至 2 年	690,320.10	0.99	773,710.77	1.63
2 至 3 年	413,264.36	0.59	236,162.02	0.50
3 年以上	40,851,561.16	58.72	40,762,932.22	85.66
合 计	69,573,425.00	100.00	47,582,983.29	100.00

(5) 2008 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
大连证券有限责任公司	39,815,758.75	3 年以上	委托理财款
应收出口退税	19,507,369.60	1 年以内	应收出口退税
上海市电力公司	3,507,677.31	1 年以内	预存电费



上海市张江高科技园区热力有限公司	713,760.00	1 年以内	预存蒸汽费
深圳丰达通讯有限公司	<u>591,097.30</u>	3 年以上	往来款
合 计	<u>64,135,662.96</u>		

截止 2008 年 6 月 30 日，欠款前五名金额合计 64,135,662.96 元，占其他应收款总额的 92.18%；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，已全额计提了坏账准备。其他应收款-应收出口退税 19,507,369.60 元，主要是因为上海天马系新成立公司，目前尚处于试生产阶段，出口退税收款时间为 1 年以后。

(6) 该账户 2008 年 6 月 30 日余额中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货变动情况列示如下：

项 目	2008-6-30			2007-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	236,764,113.73	5,650,714.82	231,113,398.91	131,044,863.30	12,563,850.71	118,481,012.59
产成品	204,403,164.49	20,870,965.39	183,532,199.10	163,183,736.11	16,333,178.46	146,850,557.65
在产品	144,822,348.96	1,898,860.96	142,923,488.00	53,001,596.72	1,320,239.88	51,681,356.84
在途商品	2,200,002.74		2,200,002.74			
在途商品	1,202,555.77		1,202,555.77			
合计	<u>589,392,185.69</u>	<u>28,420,541.17</u>	<u>560,971,644.52</u>	<u>347,230,196.13</u>	<u>30,217,269.05</u>	<u>317,012,927.08</u>

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下：

项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少		2008-6-30
			本年转回数	本年转销数	
原材料	12,563,850.71		1,176,343.71	5,736,792.18	5,650,714.82



产成品	16,333,178.46	4,537,786.93			20,870,965.39
在产品	<u>1,320,239.88</u>	<u>578,621.08</u>			<u>1,898,860.96</u>
合计	<u>30,217,269.05</u>	<u>5,116,408.01</u>	<u>1,176,343.71</u>	<u>5,736,792.18</u>	<u>28,420,541.17</u>

(3) 存货期末余额比期初增加 76.96%，主要原因是上海天马试生产过程中形成了一些产成品及在产品，另一方面上海天马将正式生产，备料增加。

7.可供出售金融资产

项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
招商银行股份有限公司股票	-	-	-	-
一、原始投资	3,909,765.08		1,115,250.82	2,794,514.26
二、根据市价调整	<u>206,229,696.97</u>		<u>120,262,411.24</u>	<u>85,967,285.73</u>
合计	<u>210,139,462.05</u>		<u>121,377,662.06</u>	<u>88,761,799.99</u>

(1) 截止 2008 年 6 月 30 日，本公司尚持有招商银行股份有限公司的流通股 3,790,000 股，2008 年 6 月 30 日的市价为 23.42 元/股。

(2) 可供出售金融资产期末余额比期初减少 57.76%，是因为 1) 本期出售 1,512,535 股招商银行股票；2) 持有招商银行股票期末市价比期初下降。

8.长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
按成本法核算之长期股权投资	4,806,000.00			4,806,000.00
按权益法核算之长期股权投资	<u>3,869,392.82</u>		<u>416,989.71</u>	<u>3,452,403.11</u>
合计	<u>8,675,392.82</u>		<u>416,989.71</u>	<u>8,258,403.11</u>
减：减值准备	<u>675,000.00</u>			<u>675,000.00</u>
长期股权投资净额	<u>8,000,392.82</u>		<u>416,989.71</u>	<u>7,583,403.11</u>



(2) 成本法核算投资

被投资单位名称	投资比例(%)	初始投资额	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
深圳凯虹实业公司	2.49	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00
深圳天极光电技术实业股份有限公司	0.17	675,000.00	675,000.00			675,000.00
公司高尔夫会员卡		2,081,000.00	2,081,000.00			2,081,000.00
深圳平安银行股份有限公司	0.01	550,000.00	550,000.00			550,000.00
计		4,806,000.00	4,806,000.00			4,806,000.00

(3) 权益法核算投资

被投资单位名称	投资比例(%)	初始投资额	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
汉维克斯公司	25.00	8,276,700.00	3,869,392.82		416,989.71	3,452,403.11

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-6-30
深圳天极光电技术实业股份有限公司	675,000.00	-	-	675,000.00

9. 投资性房地产

投资性房地产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下:

项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
原值:				
房屋、建筑物	7,169,357.56			7,169,357.56
土地使用权	-			
合 计	7,169,357.56			7,169,357.56
累计折旧:				
房屋、建筑物	2,639,488.96	96,867.41		2,736,356.37



项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
土地使用权	-			
合 计	2,639,488.96	96,867.41		2,736,356.37
净值	4,529,868.60			4,433,001.19

截止 2008 年 6 月 30 日，本公司房屋、建筑物出租面积合计 2,998.12 平方米。

10. 固定资产及累计折旧

固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
固定资产原值：				
房屋建筑物	276,062,145.44	891,945,399.99	-	1,168,007,545.43
机器设备	483,697,416.89	5,679,337.19	227,530.60	489,149,223.48
运输工具	20,507,050.63	8,600.00	-	20,515,650.63
电子设备	39,356,212.59	4,303,244.70	360,412.00	43,299,045.29
固定资产装修	7,996,564.41	4,871,214.10	110,474.28	12,757,304.23
其他设备	12,733,046.22	2,333,811.12	2,800.00	15,064,057.34
合 计	840,352,436.18	909,141,607.10	701,216.88	1,748,792,826.40
累计折旧：	-	-	-	-
房屋建筑物	53,046,390.96	3,954,220.77	-	57,000,611.73
机器设备	235,216,357.94	21,541,479.71	197,150.58	256,560,687.07
运输工具	10,142,600.22	1,672,202.60	-	11,814,802.82
电子设备	20,243,073.84	2,263,716.30	295,052.46	22,211,737.68
固定资产装修	6,017,972.05	853,120.99	97,775.08	6,773,317.96
其他设备	5,324,943.45	1,177,646.03	1,460.14	6,501,129.34
合 计	329,991,338.46	31,462,386.40	591,438.26	360,862,286.60
固定资产净值	510,361,097.72			1,387,930,539.80
固定资产减值准备				



项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
固定资产净额	<u>510,361,097.72</u>			<u>1,387,930,539.80</u>

(1) 本期固定资产中从建工程转入 896,268,551.64 元。

(2) 固定资产期末无减值。

11. 在建工程



天马微电子股份有限公司 2008 年半年度报告

工程名称	预算总金额	2007-12-31	本年增加	本年转入	其他转出	2008-6-30	工程投入占预算的比例	资金来源	预计完工日期
				固定资产					
一、母公司									
(1)天龙新宿舍楼	69,740,000.00	53,330,211.84	10,476,292.96	63,806,504.8				自筹	
(2)天龙车机工厂	250,000,000.00	51,005,501.86	72,618,634.17			123,624,136.03	49.45%	自筹	2008 年年底
(3)天龙老宿舍柴油发电机组	-	565,225.00	0.00			565,225.00	73.81%	自筹	2008 年年底
(4)天龙新宿舍活动中心	-		7,696.00			7,696.00	0.38%	自筹	2008 年年底
(5)研发中心设备	1,800,000.00		1,430,126.67			1,430,126.67	79.45%	自筹	2008 年年底
(6)研发中心办公室装修	-		666,080.00			666,080.00	13.32%	自筹	2008 年年底
(7)天马大厦七八楼办公室装修			4,323,151.65	4,323,151.65		0.00		自筹	
小计	321,540,000.00	104,900,938.70	89,521,981.45	68,129,656.45	0.00	126,293,263.70			
二、上海天马									
TFT-LCD 生产设备	1,650,000,000.00	1,214,223,481.23	202,742,261.59	-	-	1,416,965,742.82	86%	贷款/自筹	2008 年 10 月
建筑结构与室外工程（基建工程）	404,740,000.00	280,049,268.76	115,062,660.65	395,111,929.41					
其中：A 地块厂房建筑工程		116,758,519.60	44,934,939.40	161,693,459.00					
B 地块办公、生活建筑工程		54,937,000.00	63,517,104.00	118,454,104.00					
A 地块一期室外市政工程		11,419,000.00	4,311,000.00	15,730,000.00					
土石方及 A 地块零星工程		5,350,508.90	1,846,690.10	7,197,199.00					
其他		91,584,240.26	452,927.15	92,037,167.41					
公用设备与净化装修（工程设备）	290,040,000.00	226,446,291.16	122,453,174.39	348,899,465.55					
其中：FT/Front Cell 无尘室工程		60,590,000.00	20,191,807.25	80,781,807.25					
module/End Cell 无尘室工程		15,928,554.00	6,821,446.00	22,750,000.00					
纯水/超纯水系统		11,724,470.36	4,706,008.73	16,430,479.09					
金属防水系统与金属外墙系统分部工程		13,155,341.40	4,544,924.65	17,700,266.05					
HOOK UP 工程		9,372,546.00	5,028,074.00	14,400,620.00					
其他		115,675,379.40	81,160,913.76	196,836,293.16					
工程间接费用（基建相关费用及其他费用）		156,736,343.13							
试生产费用		62,034,166.38	33,671,101.69	84,127,500.23		168,314,110.97			
利息资本化	735,040,000.00	40,227,833.74	25,140,936.72		317,259.09	65,051,511.37			
小计	3,079,820,000.00	1,979,717,384.40	499,070,135.04	828,138,895.19	317,259.09	1,650,331,365.16			
合计	3,401,360,000.00	2,084,618,323.10	588,592,116.49	896,268,551.64	317,259.09	1,776,624,628.86			

(1) 截止 2008 年 6 月 30 日，本公司在建工程不存在减值情况。

(2) 上述在建工程期末余额中的资本化金额为：1) 母公司在建工程项目天龙车机工厂厂房借款利息资本化金额为 3,207,900.14 元，其中本期新增 2,533,100.14 元；2) 截止 2008 年 6 月 30 日上海天马月产 3.0 万张 730 mm×920 mm 玻璃基板的第 4.5 代薄膜晶体管液晶显示器 (TFT-LCD) 生产线项目尚处于试生产阶段，累计发生资本化利息支出 65,051,511.37 元，其中本期新增 24,823,677.63 元，全部为专项借款所发生的利息支出，资本化率为贷款合同实际约定的利率。

12. 无形资产

类 别	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-6-30
无形资产原值：				
土地使用权	153,744,880.50	-	-	153,744,880.50
软件	10,326,821.66	7,407,250.00	-	17,734,071.67
小 计	164,071,702.16	7,407,250.00	-	171,478,952.17
累计摊销：	-	-	-	-
土地使用权	5,478,647.60	1,547,540.16	-	7,026,187.76
软件	2,233,142.03	1,145,954.43	-	3,379,096.47
小 计	7,711,789.63	2,693,494.59	-	10,405,284.23
无形资产净值：	-	-	-	-
土地使用权	148,266,232.90	-	1,547,540.16	146,718,692.74
软件	8,093,679.63	7,407,250.00	1,145,954.43	14,354,975.20
小 计	156,359,912.53	7,407,250.00	2,693,494.59	161,073,667.94

(1) 上述无形资产中，软件按 10 年摊销，土地使用权按规定的受益期限摊销。

(2) 期末无形资产无减值。

13. 递延所得税资产

项 目	2008-6-30	2007-12-31
坏账准备	10,208,202.50	8,278,977.26
存货跌价准备	4,645,710.64	4,502,610.14
长期投资减值准备	121,500.00	101,250.00
待弥补亏损*	2,588,940.19	1,468,517.26
计提应付职工薪酬	1,799,436.86	1,819,453.25
预提委托加工费	420,792.85	560,949.62
合 计	19,784,583.04	16,731,757.53

*待弥补亏损所确认的递延所得税资产系上海天马尚处于试生产阶段，无收入、成本，发生的开办费直接进入当期管理费用而出现亏损，预计上海天马正式生产后，能产生足够的应纳税所得额可以抵扣，故按适用的所得税率确认此部分待弥补亏损产生的递延所得税资产。

14. 资产减值准备

项 目	2007-12-31	本年计提数	本年转回数	本年转销数	2008-6-30
一、坏账准备	57,827,072.72		704,322.33		57,122,750.39
二、存货跌价准备	30,217,269.05	5,116,408.01	1,176,343.71	5,736,792.18	28,420,541.17
三、长期股权投资减值准备	675,000.00				675,000.00
四、固定资产减值准备					
合 计	88,719,341.77	5,116,408.01	1,880,666.04	5,736,792.18	86,218,291.56

15. 短期借款

借款条件	2008-6-30	2007-12-31
信用借款	46,999,959.99	-
质押借款	52,098,234.79	15,491,450.10
担保借款		-
抵押借款		-
合 计	99,098,194.78	15,491,450.10

(1) 截止 2008 年 6 月 30 日，质押借款系：1) 借助远期合约，存、贷款组合的一种对公人民币 NDF 理财产品，公司存人民币保证金贷款三笔，其中：贷 2,034,200 美元，期限为一年，2008 年 7 月 28 日到期，成交汇率为 7.333 元/美元；贷 1,243,212.81 美元，期限为六个月，2008 年 9 月 16 日到期，成交汇率为 7.0028 元/美元；贷 1,251,916.62 美元，期限为六个月，2008 年 10 月 16 日到期，成交汇率为 6.77 元/美元。

(2) 短期借款期末余额比期初增加 539.70%，主要是因为 1) 为规避汇率变动风险，公司借助远期合约，一种存、贷款组合对公人民币 DF 理财产品业务增加；2) 公司于 2008 年 2 月 1 日向民生银行深圳市中心区支行申请商业汇票贴现 20,000,000 元，汇票到期日 2008 年 6 月 28 日，因承兑人到期未承兑，应收票据转入应收账款，该笔贷款由公司于 2008 年 7 月归还。

16. 应付票据

种类	2008-6-30	2007-12-31
银行承兑汇票	36,541,277.86	86,751,462.40

应付票据期末余额比期初减少 57.88%，主要是因为以票据方式结算欠款减少。

17. 应付账款

应付账款账龄分析列示如下：

账 龄	2008-6-30	2007-12-31
1 年以内	400,268,004.50	307,794,798.51
1 至 2 年	7,198,910.98	391,981.44

2 至 3 年	195,432.58	251,401.32
3 年以上	831,763.46	631,763.46
合 计	408,494,111.52	309,069,944.73

(1) 应付账款年末余额中无应付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付账款期末余额比期初增加 32.17%，主要是因为采购量增加。

18. 预收款项

预收款项账龄分析列示如下：

账 龄	2008-6-30	2007-12-31
1 年以内	10,618,144.05	14,240,613.74

预收款项年末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

19. 应付职工薪酬

项 目	2007-12-31	本年增加额	本年支付额	2008-6-30
一、 工资、奖金、津贴和补贴	28,468,299.49	130,557,387.11	133,087,666.67	25,938,019.93
二、 职工福利费	—	8,478,220.92	8,478,220.92	—
三、 社会保险费	211,723.65	12,791,101.60	12,390,585.71	612,239.54
其中：1. 医疗保险费	42,344.73	2,569,555.84	2,398,552.80	213,347.77
2. 基本养老保险费	143,972.09	9,401,468.82	9,177,689.80	367,751.11
3. 失业保险	16,937.89	330,011.64	337,439.69	9,509.84
4. 工伤保险	4,234.47	411,598.13	396,229.74	19,602.86
5. 生育保险	4,234.47	78,467.17	80,673.68	2,027.96
四、 住房公积金	1,710,719.86	1,641,749.00	1,759,689.20	1,592,779.66
五、 工会经费和职工教育经费	3,287,046.43	4,138,632.55	4,744,653.86	2,681,025.12
六、 其他	181,222.80	36,194.00	128,830.26	88,586.54
合 计	33,859,012.23	157,643,285.18	160,589,646.62	30,912,650.79

20. 应交税费

项 目	2008-6-30	2007-12-31
增值税	-46,241,811.32	-11,737,723.90
应交营业税	13,511.13	8,788.42
应交城建税	41,910.14	37,005.17
应交房产税	388,862.37	403,248.12
应交所得税	5,412,912.19	4,072,486.57
应交个人所得税	2,189,264.97	891,333.09
应交印花税	-	240,592.83
教育费附加	124,991.20	111,015.51
其他	-	20.50
合 计	<u>-38,070,359.32</u>	<u>-5,973,233.69</u>

21. 其他应付款

其他应付款账龄分析列示如下：

账 龄	2008-6-30	2007-12-31
1 年以内	230,595,598.67	52,515,946.90
1 至 2 年	4,566,671.04	939,343.32
2 至 3 年	592,335.41	175,989.80
3 年以上	216,012.78	2,155,144.04
合 计	<u>235,970,617.90</u>	<u>55,786,424.06</u>

(1) 其他应付款年末余额中无应付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(2) 其他应付款期末比期初增加 322.99%，主要是因为上海天马期末应付工程设备款增加。

22.一年内到期的非流动负债

(1)按借款类别列示明细如下

借款条件	2008-6-30	2007-12-31
担保借款	108,000,000.00	108,000,000.00
抵押借款	42,000,000.00	42,000,000.00
信用借款	-	-
合 计	150,000,000.00	150,000,000.00

(2)本期借款明细

借款银行	借款期限	利率	金额
中国进出口银行深圳分行	07.11-08.11	4.77%	42,000,000.00
中国进出口银行深圳分行	07.07-08.12	4.77%	108,000,000.00
合 计			150,000,000.00

本公司于 2007 年 6 月 22 日与中国进出口银行深圳分行签定（2007）进出银（深信合）字第 254A 号借款合同，借款限额为 20,800 万元，借款期限为 17 个月。由中国航空技术进出口深圳分公司提供担保，截止 2008 年 6 月 30 日，本公司实际借款金额为 10,800 万元。

本公司于 2007 年 6 月 22 日以深房地字第 6000141196 号生产基地 1#楼和深房地字第 6000141203 号 1#单身宿舍楼为抵押向中国进出口银行深圳分行借款，并签定（2007）进出银（深信合）字第 254B 号借款合同，借款限额为 4,200 万元，借款期限为 17 个月。截止 2008 年 6 月 30 日，本公司实际借款 4,200 万元。

23.长期借款

(1) 长期借款分类：

项 目	2008-6-30	2007-12-31
担保借款	2,065,910,000.00	1,694,577,200.00

截止 2008 年 6 月 30 日，长期借款余额系本公司子公司上海天马的银团贷款，期限为

8 年，均由上海天马的五个股东，即母公司、深圳中航集团股份有限公司、上海张江（集团）有限公司、上海国有资产经营有限公司、上海工业投资（集团）有限公司提供担保。

(2) 长期借款情况:			
种类	借款日	到期日	2008-6-30
国家开发银行深圳分行	2007-6-21	2015-6-20	438,276,000.00
国家开发银行深圳分行	2007-6-29	2015-6-28	73,046,000.00
国家开发银行深圳分行	2007-7-31	2015-7-30	36,523,000.00
国家开发银行深圳分行	2007-8-23	2015-8-22	51,132,200.00
国家开发银行深圳分行	2008-1-14	2015-1-13	31,355,200.00
国家开发银行深圳分行	2008-6-18	2015-6-17	55,577,600.00
小计			685,910,000.00
中国银行深圳分行	2007-7-5	2015-7-4	108,000,000.00
中国银行深圳分行	2007-8-7	2015-8-6	9,000,000.00
中国银行深圳分行	2008-1-14	2015-6-20	21,000,000.00
中国银行深圳分行	2008-4-8	2015-4-7	12,000,000.00
小计			150,000,000.00
中国银行上海分行	2007-6-21	2015-6-20	150,000,000.00
中国银行上海分行	2007-7-5	2015-7-4	30,000,000.00
中国银行上海分行	2007-7-23	2015-7-22	7,500,000.00
中国银行上海分行	2007-8-7	2015-8-6	7,500,000.00
中国银行上海分行	2008-1-14	2015-1-13	35,000,000.00
中国银行上海分行	2008-4-8	2008-4-7	20,000,000.00
小计			250,000,000.00
中国农业银行上海分行	2007-6-21	2015-6-20	300,000,000.00
中国农业银行上海分行	2007-7-5	2015-7-4	60,000,000.00
中国农业银行上海分行	2007-7-23	2015-7-22	15,000,000.00



中国农业银行上海分行	2007-8-7	2015-8-6	15,000,000.00
中国农业银行上海分行	2008-1-14	2015-6-20	70,000,000.00
中国农业银行上海分行	2008-3-25	2015-6-20	40,000,000.00
小计			<u>500,000,000.00</u>
交通银行上海分行	2007-6-21	2015-6-20	120,000,000.00
交通银行上海分行	2007-7-5	2015-7-4	24,000,000.00
交通银行上海分行	2007-7-23	2015-7-22	6,000,000.00
交通银行上海分行	2007-8-7	2015-8-6	6,000,000.00
交通银行上海分行	2007-8-23	2015-8-22	8,000,000.00
交通银行上海分行	2008-1-14	2015-6-20	20,000,000.00
交通银行上海分行	2008-3-25	2015-6-20	16,000,000.00
小计			<u>200,000,000.00</u>
中国进出口银行深圳分行	2007-6-15	2015-6-14	56,000,000.00
中国进出口银行深圳分行	2007-6-7	2015-6-6	112,000,000.00
中国进出口银行深圳分行	2007-7-5	2015-7-4	33,600,000.00
中国进出口银行深圳分行	2007-7-23	2015-7-22	8,400,000.00
中国进出口银行深圳分行	2007-8-7	2015-8-6	8,400,000.00
中国进出口银行深圳分行	2007-8-23	2015-8-22	11,200,000.00
中国进出口银行深圳分行	2008-1-14	2015-1-13	28,000,000.00
中国进出口银行深圳分行	2008-4-8	2008-4-7	22,400,000.00
小计			<u>280,000,000.00</u>
合计			<u><u>2,065,910,000.00</u></u>

24. 专项应付款

项 目	2008-6-30	2007-12-31
-----	-----------	------------

(1) ODS 清洗剂消费淘汰项目	1,697,079.68	1,697,079.68
(2) 移动通信产品研究开发项目	2,000,000.00	2,000,000.00
(3) 博士后科研拨款	117,534.85	160,000.00
(4) 车载显示项目补助	300,000.00	300,000.00
(5) 平板显示技术研发能力建设项目	6,000,000.00	6,000,000.00
(6) 新型四块掩膜板制作 TFT 阵列技术研究	2,000,000.00	2,000,000.00
(7) 快速响应宽色域场序彩色 TFT-LCD 的研究开发	700,000.00	700,000.00
(8) 非晶硅栅驱动器与有源矩阵显示的集成研究	500,000.00	500,000.00
(9) 2.8 寸 TFT-LCD 产品的设计与研发	1,500,000.00	
(10) 4.5 代 TFT-LCD 生产线工艺技术的消化吸收	1,500,000.00	
(11) 光学补偿弯曲有源 矩阵液晶显示器的研发与开发	1,500,000.00	
(12) 2.4QVGA TFT-LCD 产品的设计与开发	500,000.00	
合 计	18,314,614.53	13,357,079.68

(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。

(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款。

(4) 车载显示项目补助：系深圳市财政局根据财教[2006]294 号文“财政部、科技部关于下达 2006 年应用技术与开发资金政策引导类计划项目预算的通知” 拨的车载显示项目补助款。

(5) 平板显示技术研发中心研发补贴：系根据 2005 年 12 月 1 日上海市经济委员会、上海浦东新区人民政府及上海天马的代表-深圳中航集团股份有限公司所签署的《上海天马微电子有限公司第 4.5 代 TFT-LCD 生产线项目备忘录》约定内容，在上海天马平板显示技

术研究开发中心被认定为上海市级企业技术中心后,由上海市和上海浦东新区人民政府分别给予上海天马研发补贴 300 万元,截止 2007 年 12 月 31 日已全部收到。

(6) 新型四块掩膜板制作 TFT 阵列技术研究:系上海市企业技术创新服务中心根据上海市经济委员会的批准,给予上海天马新型四块掩膜板制作 TFT 阵列技术研究项目技术开发经费支持 200 万元。

(7) 快速响应宽色域场序彩色 TFT-LCD 的研究开发:系上海市企业技术创新服务中心根据上海市经济委员会的批准,给予上海天马快速响应宽色域场序彩色 TFT-LCD 的研究开发项目技术开发经费支持 70 万元。

(8) 非晶硅栅驱动器与有源矩阵显示的集成研究:系上海市企业技术创新服务中心根据上海市经济委员会的批准,给予上海天马非晶硅栅驱动器与有源矩阵显示的集成研究项目技术开发经费支持 50 万元。

(9) 2.8 英寸 TFT-LCD 产品的设计与研发:系上海市经济委员会的批准,给予上海天马 2.8 寸 TFT-LCD 产品的设计与研发技术开发经费支出 150 万元。

(10) 第 4.5 代 TFT-LCD 生产线工艺技术的消化吸收:系上海市经济委员会的批准,给予上海天马第 4.5 代 TFT-LCD 生产线工艺技术的消化吸收技术开发经费支出 150 万元。

(11) 光学补偿弯曲有源矩阵液晶显示器的研发与开发:系上海市经济委员会的批准,给予上海天马光学补偿弯曲有源矩阵液晶显示器的研发与开发技术开发经费支出 150 万元。

(12) 2.4"QVGA TFT-LCD 产品的设计与开发:系上海市经济委员会的批准,给予上海天马 2.4"QVGA TFT-LCD 产品的设计与开发技术开发经费支出 50 万元。

本公司需对以上款项专款专用,在完成项目后申请验收。

专项应付款期末比期初增加 37.12%, 主要是因为上海天马新增政府拨款。

25.递延所得税负债

项 目	2008-6-30	2007-12-31
可供出售金融资产公允价值变动	15,555,734.72	31,021,379.29

递延所得税负债期末比期初减少 49.85%，主要是因为可供出售金融资产减少，因出售及公允价值变动减少确认的递延所得税负债。

26.股本

	2007-12-31		本年变动增减(+, -)				2008-6-30		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件的流通股	246,183,780.00	64.31				-16,612,533.00		229,571,247.00	59.97
其中：高管持股	65,130.00	0.02				-16,283.00		48,847.00	0.01
二、无限售条件的流通股	136,641,220.00	35.69				16,612,533.00		153,253,753.00	40.03
三、股份总额	382,825,000.00	100.00				-		382,825,000.00	100.00

上述股本业经中和正信会计师事务所出具（2007）第 10-01 号验资报告验证。

27.资本公积

项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
股本溢价	726,541,989.14			726,541,989.14
其他资本公积	176,421,943.13		104,802,068.12	71,619,875.01
合 计	902,963,932.27		104,802,068.12	798,161,864.15

资本公积本期减少是因为出售可供出售金融资产相应转出资本公积及期末可供出售金融资产公允价值较年初减少。

28.盈余公积

项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
法定盈余公积	82,732,129.94			82,732,129.94

29.未分配利润

项目	2008-6-30	2007-12-31
调整前 年初未分配利润	190,260,700.27	161,117,416.17
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）注		14,285,482.00
调整后 年初未分配利润	190,260,700.27	175,402,898.17
加：本期净利润	42,279,584.45	90,395,896.83
减：提取法定盈余公积		9,153,094.73
提取任意盈余公积		-
应付普通股股利	38,282,500.00	-
转作股本的普通股股利		-
应付现金股利		66,385,000.00
期末未分配利润	194,257,784.72	190,260,700.27

本公司于 2008 年 5 月 7 日召开的 2007 年度股东大会通过了 2007 年利润分配方案：以公司现有总股本 38,282.5 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税，扣税后向个人股东、投资基金实际每 10 股派发 0.9 元），共分配利润 38,282,500 元，剩余可分配利润 151,978,200.27 元转结下年度。2008 年 5 月 8 日本公司发布了 2007 年度利润分配即每 10 股派发现金 1.0 元（含税）实施公告。

30.营业收入

(1) 营业收入

项目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
主营业务收入	687,028,902.72	765,552,852.32
其他业务收入	1,234,185.26	1,240,564.58



合计	688,263,087.98	766,793,416.90
----	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2008 年 1-6 月		2007 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	687,028,902.72	579,056,247.75	765,552,852.32	639,243,801.74

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2008 年 1-6 月		2007 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液晶显示屏	107,250,966.43	79,880,566.02	110,211,286.90	81,148,390.41
液晶显示模块	579,777,936.29	499,175,681.73	655,341,565.42	558,095,411.33
合计	687,028,902.72	579,056,247.75	765,552,852.32	639,243,801.74

(4) 主营业务（分地区）

项目	2008 年 1-6 月		2007 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	244,652,888.19	205,337,978.46	254,307,464.95	220,773,261.64
外销	442,376,014.53	373,718,269.29	511,245,387.37	418,470,540.10
合计	687,028,902.72	579,056,247.75	765,552,852.32	639,243,801.74

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部主营业务收入的比例(%)
深圳华为通信技术有限公司	80,224,442.29	11.68
SAMSUNG ELECTRONICO LTD	41,993,912.27	

		6.11
晶讯光电有限公司	38,775,963.71	5.64
深圳市中兴康讯电子有限公司	27,050,293.55	3.94
深圳市立德通讯器材有限公司	17,021,964.85	2.48
合计	205,066,576.67	29.85

31. 营业税金及附加

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
城建税	286,121.51	143,081.00
教育费附加	858,364.58	429,242.92
营业税	41,068.08	-
合计	1,185,554.17	572,323.92

32. 财务费用

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
利息支出	5,011,198.70	11,263,715.05
减：利息收入	617,917.04	2,020,668.10
手续费	940,324.14	912,689.43
担保费		
客户延期付款利息	-2,685,551.94	-
合计	2,648,053.86	10,155,736.38

33. 资产减值损失

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
一、坏账损失	-704,322.32	-3,178,499.49



二、存货跌价损失	3,940,064.30	602,070.48
合 计	<u>3,235,741.98</u>	<u>-2,576,429.01</u>

34.投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益:

被投资单位	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
汉维克斯公司	-416,989.71	
招商银行股份有限公司	39,546,471.71	
合 计	<u>39,129,482.00</u>	

(2) 按收益项目分项列示投资收益:

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-416,989.71	
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益	39,546,471.71	
合 计	<u>39,129,482.00</u>	

35.营业外收入

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
固定资产处置利得	23,000.00	
政府补贴收入	199,500.00	377,200.00
违约收入	199,599.00	368,088.16
废品处置收入	314,748.20	238,660.50
其他	40,000.00	
合 计	<u>776,847.20</u>	<u>983,948.66</u>

36.营业外支出

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
固定资产处置损失	81,642.37	753,324.09



罚款支出	39,300.00	10,220.00
捐赠支出		
滞纳金	1,952.42	
其他		
合计	<u>122,894.79</u>	<u>763,544.09</u>

37.所得税费用

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
本年应交所得税	5,775,194.09	5,079,260.79
递延所得税费用	<u>-3,052,825.53</u>	<u>-472,308.79</u>
合 计	<u>2,722,368.56</u>	<u>4,606,952.00</u>

38.收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
利息收入	3,303,443.80	2,020,668.10
其他往来款项	<u>8,765,473.92</u>	<u>6,985,967.71</u>
合 计	<u>12,068,917.72</u>	<u>9,006,635.81</u>

39.支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
经营费用	50,237,998.36	37,983,207.31
其他往来款项	<u>6,486,196.30</u>	<u>13,048,569.36</u>
合 计	<u>56,724,194.66</u>	<u>51,031,776.67</u>

40.收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
对外开具用于在建工程项目的信用证的保证金	5,063,834.16	

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
工程押金		12,095,906.30
合 计	5,063,834.16	12,095,906.30

本公司其他货币资金中保证金存款期末余额有 95,992,262.37 元，对应对外开具的信用证有效期在 3 个月以上，由于用途受到限制，此部分保证金存款不作为现金流量表中的现金及现金等价物。由于其性质系对外开具用于在建工程项目的信用证的保证金，所以年末 95,992,262.37 元与年初余额 101,056,096.53 元的差额 5,063,834.16 元在现金流量表中作为“收到的其他与投资活动有关的现金”列示。同时现金流量表中的“现金及现金等价物”余额中已扣除该项目金额。

41. 现金和现金等价物

项 目	2008-6-30	2007-12-31
(1) 现金	538,500,540.89	615,816,225.69
其中：库存现金	260,823.94	204,147.10
可随时用于的银行存款	455,428,109.36	474,883,101.81
可随时用于的其他货币资金	82,811,607.59	140,728,976.78
(2) 现金等价物		-
年末现金及现金等价物余额	538,500,540.89	615,816,225.69

八、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分析：

类 别	2008-6-30			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	324,779,523.10	91.87	4,459,772.66	320,319,750.44
单项金额不重大但按信用风险特	17,299,221.71	4.89	9,995,386.14	7,303,835.57

征组合后该组合的风险较大的应收账款

其他单项金额不重大的应收账款	11,452,824.43	3.24	946,142.76	10,506,681.67
合 计	353,531,569.24	100.00	15,401,301.56	338,130,267.68

2007-12-31

类 别	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	358,757,604.17	78.86	5,149,648.52	353,607,955.65
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	17,624,871.76	3.87	10,245,784.44	7,379,087.32
其他单项金额不重大的应收账款	78,545,199.67	17.27	1,495,229.62	77,049,970.05
合 计	454,927,675.60	100.00	16,890,662.58	438,037,013.02

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 500 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为账龄 3 年以上。

(4) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	2008-6-30		2007-12-31	
	金 额	比 例(%)	金 额	比 例(%)
1 年以内	327,747,678.81	92.71	434,469,929.61	95.50
1 至 2 年	5,933,078.28	1.68	1,307,727.99	0.29
2 至 3 年	2,551,590.44	0.72	1,525,146.24	0.34
3 年以上	17,299,221.71	4.89	17,624,871.76	3.87
合 计	353,531,569.24	100.00	454,927,675.60	100.00

(5) 2008 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
夏新电子股份有限公司	83,325,714.48	1 年以内	货 款
SAMSUNG ELECTRONICO LTD	35,132,669.18	1 年以内	货 款
	16,980,078.76	1 年以内	货 款

美国天马公司

深圳市中兴康讯电子有限公司	15,701,820.36	1 年以内	货款
深圳华为通信技术有限公司	15,366,015.24	1 年以内	货款
合 计	166,506,298.02		

截止 2008 年 6 月 30 日欠款前五名金额合计为 166,506,298.02 元，占应收账款总额的 47.10%。

2.其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	2008-6-30			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	39,815,758.75	93.24	39,815,758.75	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,035,802.41	2.43	813,449.86	222,352.55
其他单项金额不重大的其他应收款	1,850,198.45	4.33	137,911.25	1,712,287.20
合 计	42,701,759.61	100.00	40,767,119.86	1,934,639.75

类 别	2007-12-31			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	39,815,758.75	91.99	39,815,758.75	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	947,173.47	2.19	769,135.39	178,038.08
其他单项金额不重大的其他应收款	2,520,935.39	5.82	131,444.21	2,389,491.18
合 计	43,283,867.61	100.00	40,716,338.35	2,567,529.26

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 其他应收款账龄分析如下：

账 龄	2008-6-30		2007-12-31	
	金 额	比 例(%)	金 额	比 例(%)
1 年以内	785,425.99	1.84	1,558,322.60	3.60
1 至 2 年	671,720.10	1.57	726,450.77	1.68
2 至 3 年	393,052.36	0.92	236,162.02	0.55
3 年以上	40,851,561.16	95.67	40,762,932.22	94.17
合 计	42,701,759.61	100.00	43,283,867.61	100.00

(5) 2008 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
大连证券有限责任公司	39,815,758.75	3 年以上	委托理财款
深圳丰达通讯有限公司	591,097.30	3 年以上	往来款
代扣员工各项费用	461,469.49	1 年以上	代扣款
深圳市二砂深联责任有限公司	140,400.00	3 年以上	宿舍押金
深圳市南山区瑞恒电子厂	80,000.00	1 年以内	往来款
合 计	41,088,725.54		

截止 2008 年 6 月 30 日欠款前五名金额合计为 41,088,725.54 元, 占其他应收款总额的 96.22%; 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, 已全额计提了坏账准备。

3.长期股权投资

(1)长期股权投资明细列示如下:

项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
按成本法核算之长期股权投资	327,116,932.00			327,116,932.00
按权益法核算之长期股权投资	3,869,392.81		416,989.71	3,452,403.10
合 计	330,986,324.81		416,989.71	330,569,335.10
减: 减值准备	675,000.00			675,000.00



长期股权投资净额	330,311,324.81	416,989.71	329,894,335.10
----------	----------------	------------	----------------

(2)成本法核算投资

被投资单位名称	投资比例%	初始投资额	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
深圳凯虹实业公司	2.49	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00
深圳天极光电技术实业股份有限公司	0.17	675,000.00	675,000.00			675,000.00
公司高尔夫会员卡	0.01	1,281,000.00	1,281,000.00			1,281,000.00
深圳平安银行股份有限公司		550,000.00	550,000.00			550,000.00
美国天马公司	55.00	1,655,340.00	1,655,340.00			1,655,340.00
欧洲天马公司	100.00	8,234,475.00	8,234,475.00			8,234,475.00
韩国天马公司	90.00	4,221,117.00	4,221,117.00			4,221,117.00
上海天马微电子有限公司	30.00	309,000,000.00	309,000,000.00			309,000,000.00
合 计		327,116,932.00	327,116,932.00			327,116,932.00

(3)权益法核算投资

被投资单位名称	投资比例 (%)	初始投资额	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
汉维克斯公司	25	8,276,700.00	3,869,392.81		416,989.71	3,452,403.10

(4)长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-6-30
深圳天极光电技术实业股份有限公司	675,000.00	-	-	675,000.00

4.固定资产及累计折旧

固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
-----	------------	------	------	-----------

固定资产原值：



项 目	2007-12-31	本年增加	本年减少	2008-6-30
房屋及建筑物	276,062,145.44	63,806,504.80	-	339,868,650.24
机器设备	475,220,406.23	364,400.00	227,530.60	475,357,275.63
运输设备	11,534,538.75	-	-	11,534,538.75
电子设备	29,241,482.09	954,854.20	360,412.00	29,835,924.29
固定资产装修	7,764,916.41	4,871,214.10	-	12,636,130.51
其他设备	6,369,016.64	204,840.80	2,800.00	6,571,057.44
合 计	806,192,505.56	70,201,813.90	590,742.60	875,803,576.86
累计折旧:				-
房屋及建筑物	53,046,390.96	3,954,220.77	-	57,000,611.73
机器设备	235,050,258.47	21,025,845.49	197,150.58	255,878,953.38
运输设备	8,021,881.37	844,776.58	-	8,866,657.95
电子设备	19,012,862.55	1,264,376.83	295,052.46	19,982,186.92
固定资产装修	5,857,466.68	853,120.99	-	6,710,587.67
其他设备	4,418,953.56	509,083.77	1,460.14	4,926,577.19
合 计	325,407,813.59	28,451,424.43	493,663.18	353,365,574.84
固定资产净值	480,784,691.97			522,438,002.02
固定资产减值准备				
固定资产净额	480,784,691.97			522,438,002.02

(1) 本期从在建工程中转入固定资产金额为 68,129,656.45 元。

(2) 期末固定资产无减值。

5.营业收入

(1) 营业收入

项目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
主营业务收入	673,709,253.51	755,030,239.86
其他业务收入	1,122,670.01	1,148,683.57
合计	674,831,923.52	756,178,923.43

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2008 年 1-6 月		2007 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	673,709,253.51	579,117,693.69	755,030,239.86	640,204,076.67

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2008 年 1-6 月		2007 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液晶显示屏及液晶显示模块	673,709,253.51	579,117,693.69	755,030,239.86	640,204,076.67

(4) 主营业务（分地区）

项目	2008 年 1-6 月		2007 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	244,652,888.19	205,337,978.46	254,307,464.95	220,773,261.64
外销	429,056,365.32	373,779,715.23	500,722,774.91	419,430,815.03
合计	673,709,253.51	579,117,693.69	755,030,239.86	640,204,076.67

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部主营业务
		收入的比例(%)
深圳华为通信技术有限公司	80,224,442.29	11.91
欧洲天马公司	57,331,325.09	8.51
SAMSUNG ELECTRONICO LTD	41,993,912.27	6.23
晶讯光电有限公司	38,775,963.71	5.76
深圳市中兴康讯电子有限公司	27,050,293.55	4.02
合计	245,375,936.91	36.42

6、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

被投资单位	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
汉维克斯公司	-416,989.71	
招商银行股份有限公司	39,546,471.71	
合计	39,129,482.00	

(2) 按收益项目分项列示投资收益：

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-416,989.71	
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益	39,546,471.71	
合计	39,129,482.00	

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注六列示的存在控制关系的子公司、持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东和不存在控制关系的关联方。

(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	组织机构代码	注册资本 (万元)	法定代 表人
深圳中航集团 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	27935122-9	67890.909	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合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进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	19034036-3	38000	吴光权

(2) 子公司

本公司之子公司、情况详见本附注六、本公司合并范围及合并范围的确定（二）。

(3) 合营企业和联营企业

本公司之合营企业及联营企业情况详见本附注六、本公司合并范围及合并范围的确定（二）。

(4) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	2007-12-31		本年增加数		本年减少数		2008-6-30	
	股份	%	股份	%	股份	%	股份	%
深圳中航集团股份 有限公司	174,651,191.00	45.62					174,651,191.00	45.62

(5) 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
上海张江（集团）有限公司	本公司子公司上海天马微电子有限公司的股东
上海国有资产经营有限公司	本公司子公司上海天马微电子有限公司的股东
上海工业投资（集团）有限公司	本公司子公司上海天马微电子有限公司的股东

(二) 关联方交易事项

(1) 关联担保情况

1) 本公司于 2007 年 6 月 22 日与中国进出口银行深圳分行签定 (2007) 进出银 (深信合) 字第 254A 号借款合同, 借款限额为 20,800 万元, 借款期限为 17 个月。由中国航空技术进出口深圳分公司提供担保, 截止 2008 年 6 月 30 日, 借款余额为 10,800 万元。

2) 关联方为上海天马微电子有限公司向银团申请的长期贷款提供担保, 具体明细如下:

担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
深圳中航集团股份有限公司	433,841,100.00	2007 年至 2015 年	否
上海张江 (集团) 有限公司	413,182,000.00	2007 年至 2015 年	否
上海国有资产经营有限公司	392,522,900.00	2007 年至 2015 年	否
上海工业投资 (集团) 有限公司	206,591,000.00	2007 年至 2015 年	否

十、或有事项

公司截止 2008 年 6 月 30 日, 对外开出的信用证余额为: 日元 3,239,211,949, 美元 16,657,581.83; 开出保函金额为 RMB16,999,655 元。

十一、承诺事项

无。

十二、资产负债表日后事项

1、转增股本预案: 本公司第五届董事会第六次会议决议 2008 年半年度公司不进行利润分配, 拟以 2008 年 6 月 30 日总股本为基数, 实施资本公积金转增股本预案: 每 10 股转增 5 股。此事项还需股东大会批准。

2、对外投资：1) 2008 年 1 月 12 日本公司第五届董事会第四次会议通过了拟在香港注册全资子公司驰誉电子有限公司，注册资本 10 万港元，总投资 20 万美元的议案。此项投资目前已经由商务部批准，深圳市贸易工业局、国家外汇管理局深圳市分局分别进行了核准和批复；拟通过增资方式，调整美国天马公司现有股权结构，目前正在报相关政府部门审批；2) 2008 年 7 月 21 日本公司 2008 年第二次临时会议召开，通过了《关于设立成都天马微电子股份有限公司的议案》。本公司与成都工业投资集团有限公司和成都高新投资集团有限公司共同投资设立成都天马微电子有限公司(暂定名)，建设项目为第 4.5 代薄膜晶体管液晶显示器(TFT-LCD)生产线，建设总投资约 30 亿元人民币，注册资本 12 亿元人民币，其中本公司出资 3.6 亿元人民币，占成都天马 30%的股权；成都工业投资集团有限公司出资 5.136 亿元人民币，占成都天马 42.8%的股权；成都高新投资集团有限公司出资 3.264 亿元人民币，占成都天马 27.2%的股权，上述出资方式均为现金出资。

十三、其他重大事项

无。

十四、补充资料

1、现金流量表补充资料

(1) 合并现金流量表补充资料

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	42,279,584.45	44,433,352.92
加：少数股东损益	-4,881,067.74	362,687.61
加：资产减值准备	3,235,741.98	-2,576,454.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	2,712,805.83	1,888,991.37
长期待摊费用摊销	20,116.66	126,929.78



项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	58,642.37	772,119.92
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,579,298.79	10,603,579.82
投资损失（收益以“－”号填列）	-39,129,482.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,052,825.51	-472,308.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	18,363,516.14	-53,208,767.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	99,650,183.35	36,093,965.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,064,848.08	21,725,075.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	143,511,394.87	87,685,297.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	538,500,540.89	1,637,083,795.79
减：现金的期初余额	615,816,225.69	356,697,703.65
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	-77,315,684.80	1,280,386,092.14

(2) 公司现金流量表补充资料

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	43,771,353.29	42,449,723.25
加：资产减值准备	2,496,452.34	



		-2,927,074.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,375,550.09	27,737,444.94
无形资产摊销	449,864.66	1,867,111.41
长期待摊费用摊销	20,116.66	117,216.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	58,642.37	753,324.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,544,298.84	11,201,675.88
投资损失（收益以“－”号填列）	-39,129,482.00	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,834,515.93	-472,308.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	17,946,985.44	-57,354,884.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	90,726,508.73	34,640,189.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	507,470.34	25,892,167.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	150,933,244.83	83,904,584.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	171,666,139.59	63,950,974.79
减：现金的期初余额	100,817,485.79	107,574,960.57
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	70,848,653.80	-43,623,985.78

2、非经常性损益项目明细表

明细项目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
1.非流动资产处置损益	39,487,829.34	-753,324.09
2.越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,677,849.54	-
3.计入当期损益的政府补助	199,500.00	377,200.00
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5.企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
6.非货币性资产交换损益		
7.委托投资损益		
8.因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9.债务重组损益		
10.企业重组费用		
11.交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13.与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
14.除上述各项之外的其他营业外收支净额	513,094.78	596,528.66
15.其他	0.00	3,316,376.25
合 计	41,878,273.66	3,536,780.82
减:非经常性损益相应的所得税	7,236,076.34	-
减:少数股东享有部分	0.00	-
非经常性损益影响的净利润	34,642,197.32	3,536,780.82
报表净利润	37,398,516.71	44,796,040.53
减:少数股东损益	-4,881,067.74	362,687.61

明细项目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
归属于母公司股东的净利润	42,279,584.45	44,433,352.92
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	81.94%	7.96%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	7,637,387.13	40,896,572.10

注：1) 非流动资产处置损益包括公司出售可供出售金融性资产-招商银行流通股 1,512,535 股，取得的投资收益 39,546,471.71 元。

2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免：是指本公司在深圳市龙岗区的分公司，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，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，2008 年度分别为第 5 个获利年度，按 9% 征收企业所得税，低于国家规定税率 25% 减免的部分。

3、净资产收益率和每股收益

期间	财务指标	净资产收益率		每股收益(人民币元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股 收益	稀释每 股收益
2008 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	2.90%	2.68%	0.1104	0.1104
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.52%	0.48%	0.0200	0.0200
2007 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	5.22%	5.22%	0.1339	0.1339
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.80%	4.80%	0.1200	0.1200

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
基本每股收益和稀释每股收益计算	-	-



项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
(一) 分子	-	-
税后净利润	42,279,584.45	44,433,352.92
调整：优先股股利及其他工具影响	-	-
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	-	-
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	-	-
与稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	-	-
(二) 分母	-	-
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	-	-
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	-	-
(三) 每股收益	-	-
基本每股收益	0.1104	0.1339
稀释每股收益	0.1104	0.1339

上述2008年1-6月合并及公司财务报表和有关附注系根据财政部于2006年颁布的新企业会计准则的规定编制而成，真实、完整地反映了本公司报告期内的财务状况、经营成果、股东权益和现金流量等有关信息。

主管会计工作的

公司法定代表人： 吴光权 公司负责人： 刘静瑜 会计机构负责人： 李敏

日 期： 2008-8-25 日 期： 2008-8-25 日 期： 2008-8-25

第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、公司章程文本。

董事长（签名）：吴光权
天马微电子股份有限公司
二〇〇八年八月二十五日