

上海天马微电子有限公司
2008 年度、2009 年 1-9 月财务报表
审计报告

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
合并资产负债表	3-4
合并利润表	5
合并所有者权益变动表	6-7
合并现金流量表	8
资产负债表	9-10
利润表	11
所有者权益变动表	12-13
现金流量表	14
财务报表附注	15-58

审计报告

深鹏所审字[2009]1338 号

上海天马微电子有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海天马微电子有限公司（以下简称“上海天马”）的财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日、2009 年 9 月 30 日公司及合并的资产负债表，2008 年度、2009 年 1-9 月公司及合并的利润表、所有者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上海天马管理层的责任。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，上海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上海天马 2008 年 12 月 31 日、2009 年 9 月 30 日公司及合并的财务状况以及 2008 年度、2009 年 1-9 月公司及合并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

2009 年 11 月 10 日

中国注册会计师

覃业庆

中国注册会计师

蔡繁荣

上海天马微电子有限公司
合并资产负债表
2009年9月30日

金额单位：人民币元

资 产	附注八	2009-9-30	2008-12-31
流动资产：			
货币资金	1	227,006,203.78	150,071,482.35
应收票据		-	-
应收账款	2	149,938,300.67	73,416,956.38
预付款项	3	20,651,791.25	3,717,493.05
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	4	31,161,321.96	55,685,955.44
存货	5	124,504,969.17	103,491,026.54
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		553,262,586.83	386,382,913.76
非流动资产：			
长期股权投资		-	-
固定资产	6	2,759,302,067.06	2,982,079,274.33
在建工程	7	5,451,917.84	2,662,632.90
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	8	134,153,690.60	136,959,736.10
长期待摊费用	9	2,168,721.93	-
递延所得税资产	10	44,480,322.91	20,651,323.87
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,945,556,720.34	3,142,352,967.20
资产总计		3,498,819,307.17	3,528,735,880.96

上海天马微电子有限公司
合并资产负债表（续）
2009年9月30日

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	附注八	2009-9-30	2008-12-31
流动负债：			
短期借款	12	200,000,000.00	50,000,000.00
应付票据		5,000,000.00	-
应付账款	13	250,796,023.85	140,804,850.50
预收款项	14	8,899,788.10	38,394,198.90
应付职工薪酬	15	20,268,313.68	22,362,839.93
应交税费	16	-34,549,019.85	-33,318,568.00
应付利息	17	2,852,931.40	4,091,747.27
应付股利		-	-
其他应付款	18	167,177,097.04	276,471,779.32
一年内到期的非流动负债	19	309,435,000.00	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		<u>929,880,134.22</u>	<u>498,806,847.92</u>
非流动负债			
长期借款	20	1,681,263,500.00	2,063,460,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	21	35,100,000.00	26,170,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债		47,803.00	-
其他非流动负债	22	76,380,337.81	29,592,000.00
非流动负债合计		<u>1,792,791,640.81</u>	<u>2,119,222,000.00</u>
负债合计		<u>2,722,671,775.03</u>	<u>2,618,028,847.92</u>
所有者权益：			
实收资本	23	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00
资本公积		1,656,741.37	1,656,741.37
盈余公积		-	-
未分配利润	24	-258,099,145.57	-123,555,811.97
外币折算差额		-889,511.19	-812,562.17
归属于母公司股东权益合计		<u>772,668,084.61</u>	<u>907,288,367.23</u>
少数股东权益		3,479,447.53	3,418,665.81
所有者权益合计		<u>776,147,532.14</u>	<u>910,707,033.04</u>
负债及所有者权益总计		<u>3,498,819,307.17</u>	<u>3,528,735,880.96</u>

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

上海天马微电子有限公司
合并利润表
2009年1-9月

金额单位：人民币元

项 目	附注八	2009年1-9月	2008年度
一、营业收入	25	897,680,517.19	159,064,431.67
其中：主营业务收入		883,355,855.37	157,297,143.02
减：营业成本	25	885,258,772.97	156,318,636.66
其中：主营业务成本		883,755,148.99	156,231,016.07
营业税金及附加		70,343.11	25,351.17
销售费用		25,298,851.41	20,665,803.76
管理费用		44,515,121.70	44,735,700.65
财务费用	26	104,509,481.90	62,256,034.45
资产减值损失	27	2,019,875.79	9,822,649.41
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)		-	-
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)		-163,991,929.69	-134,759,744.43
加：营业外收入	28	5,748,240.57	58,067.26
减：营业外支出	29	1,368.80	230.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额(亏损以“-”号填列)		-158,245,057.92	-134,701,907.17
减：所得税费用	30	-23,762,506.04	-19,210,828.47
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-134,482,551.88	-115,491,078.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-481,747.61
归属于母公司股东的净利润		-134,543,333.60	-115,346,554.42
少数股东损益		60,781.72	-144,524.28

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

上海天马微电子有限公司
合并所有者权益变动表

2008年度

单位：人民币元

项目	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	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,030,000,000.00	2,106,817.43	-	-8,209,257.55	-448,021.96	1,902,697.55	867,674,686.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下的合并	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,030,000,000.00	2,106,817.43	-	-8,209,257.55	-448,021.96	1,902,697.55	1,025,352,235.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-450,076.06	-	-115,346,554.42	-364,540.21	1,515,968.26	-114,645,202.43
（一）净利润	-	-	-	-115,346,554.42	-	-144,524.28	-115,491,078.70
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-450,076.06	-	-	-364,540.21	-	-814,616.27
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	-	-450,076.06	-	-	-364,540.21	-	-814,616.27
上述（一）和（二）小计	-	-450,076.06	-	-115,346,554.42	-364,540.21	-144,524.28	-116,305,694.97
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	2,612,122.50	2,612,122.50
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	2,612,122.50	2,612,122.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	951,629.96	951,629.96
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	951,629.96	951,629.96
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增实收资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增实收资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,030,000,000.00	1,656,741.37	-	-123,555,811.97	-812,562.17	3,418,665.81	910,707,033.04

（附注系财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

上海天马微电子有限公司
合并所有者权益变动表

2009年1-9月

单位：人民币元

项目	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	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,030,000,000.00	1,656,741.37	-	-123,555,811.97	-812,562.17	3,418,665.81	910,707,033.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下的合并	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,030,000,000.00	1,656,741.37	-	-123,555,811.97	-812,562.17	3,418,665.81	910,707,033.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-134,543,333.60	-76,949.02	60,781.72	-134,559,500.90
（一）净利润	-	-	-	-134,543,333.60	-	60,781.72	-134,482,551.88
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-76,949.02	-	-76,949.02
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	-	-	-	-	-76,949.02	-	-76,949.02
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-134,543,333.60	-76,949.02	60,781.72	-134,559,500.90
（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	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增实收资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增实收资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,030,000,000.00	1,656,741.37	-	-258,099,145.57	-889,511.19	3,479,447.53	776,147,532.14

（附注系财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

上海天马微电子有限公司

合并现金流量表

2009年1-9月

金额单位：人民币元

项 目	附注八	2009年1-9月	2008年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		799,304,634.74	198,353,205.49
收到的税费返还		99,498,552.69	-
收到的其他与经营活动有关的现金	31	36,454,120.86	19,397,064.13
现金流入小计		935,257,308.29	217,750,269.62
购买商品、接受劳务支付的现金		615,825,298.30	126,627,301.54
支付给职工以及为职工支付的现金		103,604,383.67	36,785,741.35
支付的各项税费		9,259,784.29	2,198,253.64
支付的其他与经营活动有关的现金	32	77,079,504.03	47,049,470.99
现金流出小计		805,768,970.29	212,660,767.52
经营活动产生的现金流量净额		129,488,338.00	5,089,502.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
收到投资收益的现金		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
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		-	-
现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		91,363,340.65	708,341,678.95
投资所支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		91,363,340.65	708,341,678.95
投资活动产生的现金流量净额		-91,363,340.65	-708,341,678.95
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		200,000,000.00	418,882,800.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	33	37,811,878.71	15,842,000.00
现金流入小计		237,811,878.71	434,724,800.00
偿还债务所支付的现金		122,209,200.00	15,491,450.10
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		97,399,096.62	139,825,037.13
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		-	-
现金流出小计		219,608,296.62	155,316,487.23
筹资活动产生的现金流量净额		18,203,582.09	279,408,312.77
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		56,328,579.44	-423,843,864.08

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

上海天马微电子有限公司
资产负债表
2009年9月30日

金额单位：人民币元

资 产	附注九	2009-9-30	2008-12-31
流动资产：			
货币资金		213,056,004.53	145,543,935.75
应收票据		-	-
应收账款	1	144,631,949.64	65,069,303.07
预付款项		20,605,511.12	3,291,506.10
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	31,091,728.92	55,682,192.24
存货		122,882,989.82	101,528,734.76
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		532,268,184.03	371,115,671.92
非流动资产：			
长期股权投资	3	7,976,886.88	7,976,886.88
固定资产		2,759,124,581.35	2,981,836,611.85
在建工程		5,451,917.84	2,662,632.90
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		134,142,818.83	136,943,380.90
长期待摊费用		2,168,721.93	-
递延所得税资产		43,893,028.91	20,125,059.67
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,952,757,955.74	3,149,544,572.20
资产总计		3,485,026,139.77	3,520,660,244.12

上海天马微电子有限公司
资产负债表（续）
2009年9月30日

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	附注九	2009-9-30	2008-12-31
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	50,000,000.00
应付票据		5,000,000.00	-
应付账款		240,538,642.76	135,559,574.20
预收款项		8,143,565.13	38,394,198.90
应付职工薪酬		20,268,313.68	22,362,839.93
应交税费		-34,549,019.85	-33,318,568.00
应付利息		2,852,931.40	4,091,747.27
应付股利		-	-
其他应付款		167,177,097.04	276,247,522.42
一年内到期的非流动负债		309,435,000.00	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		918,866,530.16	493,337,314.72
非流动负债：			
长期借款		1,681,263,500.00	2,063,460,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		35,100,000.00	26,170,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		76,380,337.81	29,592,000.00
非流动负债合计		1,792,743,837.81	2,119,222,000.00
负债合计		2,711,610,367.97	2,612,559,314.72
所有者权益：			
实收资本		1,030,000,000.00	1,030,000,000.00
资本公积		1,431,858.32	1,431,858.32
盈余公积		-	-
未分配利润		-258,016,086.52	-123,330,928.92
所有者权益合计		773,415,771.80	908,100,929.40
负债及所有者权益总计		3,485,026,139.77	3,520,660,244.12

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

上海天马微电子有限公司

利润表

2009年1-9月

金额单位：人民币元

项 目	附注九	2009年1-9月	2008年度
一、营业收入	4	856,861,858.57	92,554,007.03
其中：主营业务收入		842,537,196.75	91,149,799.67
减：营业成本	4	854,230,906.28	102,536,841.20
其中：主营业务成本		852,727,282.30	102,449,220.61
营业税金及附加		70,343.11	25,351.17
销售费用		15,768,182.92	6,827,310.71
管理费用		44,515,121.70	44,735,700.65
财务费用		104,531,293.73	62,267,031.33
资产减值损失		1,946,009.44	9,885,482.73
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）		-	-
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）		-164,199,998.61	-133,723,710.76
加：营业外收入		5,748,240.57	58,067.26
减：营业外支出		1,368.80	230.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		-158,453,126.84	-133,665,873.50
减：所得税费用		-23,767,969.24	-18,656,542.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-134,685,157.60	-115,009,331.09

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

上海天马微电子有限公司

所有者权益变动表

2008年度

单位：人民币元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,030,000,000.00	-	-	-8,321,597.83	-	908,100,929.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,030,000,000.00	-	-	-8,321,597.83	-	1,021,678,402.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-
（一）净利润	-	-	-	-115,009,331.09	-	-115,009,331.09
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	1,431,858.32	-	-	-	1,431,858.32
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	-	1,431,858.32	-	-	-	1,431,858.32
上述（一）和（二）小计	-	1,431,858.32	-	-115,009,331.09	-	-113,577,472.77
（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	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增实收资本	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增实收资本	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,030,000,000.00	1,431,858.32	-	-123,330,928.92	-	908,100,929.40

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

上海天马微电子有限公司

所有者权益变动表

2009年1-9月

单位：人民币元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,030,000,000.00	1,431,858.32	-	-123,330,928.92	-	908,100,929.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,030,000,000.00	1,431,858.32	-	-123,330,928.92	-	908,100,929.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-134,685,157.60	-	-134,685,157.60
（一）净利润	-	-	-	-134,685,157.60	-	-134,685,157.60
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-134,685,157.60	-	-134,685,157.60
（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	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增实收资本	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增实收资本	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,030,000,000.00	1,431,858.32	-	-258,016,086.52	-	773,415,771.80

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

上海天马微电子有限公司
现金流量表
2009年1-9月

金额单位：人民币元

项 目	2009年1-9月	2008年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	759,315,889.92	128,193,015.22
收到的税费返还	99,498,552.69	-
收到的其他与经营活动有关的现金	36,432,309.03	19,386,067.26
现金流入小计	895,246,751.64	147,579,082.48
购买商品、接受劳务支付的现金	595,156,994.70	66,877,771.10
支付给职工以及为职工支付的现金	97,606,684.67	27,955,171.24
支付的各项税费	9,227,032.41	1,859,932.40
支付的其他与经营活动有关的现金	73,190,354.51	40,651,336.65
现金流出小计	775,181,066.29	137,344,211.39
经营活动产生的现金流量净额	120,065,685.35	10,234,871.09
二、投资活动产生的现金流量：	-	-0.00
收回投资所收到的现金	-	-
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	-	-
现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	91,363,340.65	708,239,428.03
投资所支付的现金	-	6,545,028.56
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	91,363,340.65	714,784,456.59
投资活动产生的现金流量净额	-91,363,340.65	-714,784,456.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	200,000,000.00	418,882,800.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	37,811,878.71	15,842,000.00
现金流入小计	237,811,878.71	434,724,800.00
偿还债务所支付的现金	122,209,200.00	15,491,450.10
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	97,399,096.62	139,825,037.13
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	219,608,296.62	155,316,487.23
筹资活动产生的现金流量净额	18,203,582.09	279,408,312.77
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	46,905,926.79	-425,141,272.73

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

上海天马微电子有限公司 财务报表附注

2008 年 1 月-2009 年 9 月

单位：人民币元

一、公司简介

上海天马微电子有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2006 年 4 月 7 日，取得上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的注册号为 310115000944654 的企业法人营业执照。公司由深圳中航集团股份有限公司、天马微电子股份有限公司、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）有限公司共同出资设立，法定代表人刘瑞林，注册资金人民币壹拾亿叁仟万元，经营期限 50 年，住所为上海市浦东新区汇庆路 889 号。经营范围为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）。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

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，在所有重大方面公允反映了上海天马 2008 年 12 月 31 日、2009 年 9 月 30 日合并及公司的财务状况以及 2008 年度、2009 年 1-9 月合并及公司的经营成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计制度

执行财政部 2006 年颁布的《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(应收关联方款项和应收出口退税款除外)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) 各类存货的取得在日常核算时以标准成本计价,期末调整为实际成本,各类存货的发出按照加权平均法计价,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四.16.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四.16.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、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。

a、固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分，直接计入当期营业外支出。

b、不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

c、固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额，一次全部计入当期营业外支出。

d、融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

e、经营租赁方式租入的固定资产发生的固定资产的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

(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%

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

(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四.16.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四.16.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。

五、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

根据美国天马公司 2008 年 1 月召开的董事会决议，及其后天马微电子股份有限公司、李惠琼与本公司签署的合资经营合同及补充协议，本公司拟通过增资方式，投资美国天马公司并持有其 70% 的股权。2008 年 12 月，本公司将投资款投入美国天马公司，并取得其控制权。在编制 2008 年度财

务报表时，未作为同一控制下的合并进行会计处理，本期予以更正。更正内容包括：（1）调整母公司的投资成本：将本公司在合并中取得的美国天马公司净资产的入账价值与为进行企业合并支付的对价账面价值之间的差额 1,431,858.32 元，同时调整增加母公司的长期股权投资和资本公积；（2）对美国天马公司在 2008 年按同一控制下的合并编制合并财务报表。2008 年 12 月 31 日美国天马公司的资产总额为 1,704.08 万元，负债总额为 645.78 万元，所有者权益总额为 1,058.3 万元。

六、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%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
营业税	应税营业额	5%
河道工程修建维护管理费	应纳流转税额	1%

2008 年 12 月 29 日，本公司被认定为国家高新技术企业，根据新企业所得税法的规定从 2008 年 1 月 1 日起，适用 15% 的企业所得税税率。

七、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

公司名称	注册资本	持股比例	原始投资额	是否合并
美国天马公司	USD 1,636,400.00	70%	USD 956,421.60	是

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。

八、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	币种	2009-9-30		2008-12-31	
现 金	RMB	8,685.45	8,685.45	104,046.26	104,046.26
	小计	8,685.45	8,685.45	104,046.26	104,046.26
银行存款	JPY	-	-	2,479,638.00	187,584.61
	USD	2,226,670.16	15,205,930.51	3,836,987.49	26,224,274.72
	RMB	75,712,760.30	75,712,760.30	44,750,511.35	44,750,511.35
	小计		90,918,690.81		71,162,370.68
其他货币资金	JPY	147,767,228.00	11,192,924.22	22,411,317.00	1,695,416.13
	USD	1,509,783.47	10,310,311.32	5,485,916.19	37,494,042.79
	RMB	114,575,591.98	114,575,591.98	39,615,606.49	39,615,606.49
	小计		136,078,827.52		78,805,065.41
合 计			227,006,203.78		150,071,482.35

期末其他货币资金中信用证保证金存款 135,977,656.11 元，其中：86,444,126.52 元为对外开具的有效期在 3 个月以上的信用证余额。

2. 应收账款

(1) 应收账款风险分析：

类 别	2009-9-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	106,830,516.49	68.84%	1,377,400.85	105,453,115.64
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	3,308,924.00	2.13%	3,308,924.00	-
其他单项金额不重大的应收账款	45,059,484.74	29.03%	574,299.71	44,485,185.03
合 计	155,198,925.23	100.00%	5,260,624.56	149,938,300.67

类 别	2008-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	41,894,030.46	56.26%	105,845.54	41,788,184.92
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	-	-	-	-
其他单项金额不重大的应收账款	32,573,040.41	43.74%	944,268.95	31,628,771.46
合 计	74,467,070.87	100.00%	1,050,114.49	73,416,956.38

(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有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	2009-9-30		2008-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	153,151,101.55	98.68%	74,413,760.99	99.93%
1-2 年	2,047,823.68	1.32%	53,309.88	0.07%
合计	155,198,925.23	100.00%	74,467,070.87	100.00%

(5) 2009 年 9 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
MITAC INTERNATIONAL CORPORATION	73,372,784.41	1 年内	货款

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
天马微电子股份有限公司	20,619,473.85	1 年内	货款
KEEN HIGH TECHNOLOGIES	10,910,010.40	1 年内	货款
AOF Imaging Technology Limited	7,543,928.01	1 年内	货款
Smart Parts Inc.	2,686,665.18	1 年内 1,508,594.39 1-2 年 1,178,070.79	货款
合计	115,132,861.85		

截止 2009 年 9 月 30 日欠款前五名金额合计为 115,132,861.85 元，占应收账款总额的 74.18%。

(6) 该账户 2009 年 9 月 30 日余额中含应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款详见附注十、关联方关系及其交易。

3. 预付款项

预付款项的账龄分析列示如下：

账 龄	2009-9-30		2008-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,628,322.11	99.89%	3,717,493.05	100.00%
1-2 年	23,469.14	0.11%	-	-
合 计	20,651,791.25	100.00%	3,717,493.05	100.00%

2009 年 9 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
上海浦东海关	18,346,936.90	1 年以内 18,335,362.48、 1-2 年 11,574.42	保证金、预付增值税
上海海关	951,118.65	1 年以内	保证金
上海外港海关	452,503.10	1 年以内	保证金
太原风华信息装备股份有限公司	212,400.00	1 年以内	预付设备款
上海保税物流园区	161,237.20	1 年以内	保证金
合 计	20,124,195.85		

截止 2009 年 9 月 30 日预付款项前五名金额合计为 20,124,195.85 元，占预付款项总额的 97.45%。

上述海关保证金为进口免税产品交付给海关的进口关税及增值税的保证金。

本账户余额中含预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款，详见附注十、关联方关系及其交易。

4.其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	2009-9-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	28,966,899.43	92.87%	-	28,966,899.43
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	-	-	-	-
其他单项金额不重大的其他应收款	2,223,874.51	7.13%	29,451.98	2,194,422.53
合 计	31,190,773.94	100.00%	29,451.98	31,161,321.96

类 别	2008-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	53,524,071.31	96.06%	-	53,524,071.31
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	-	-	-	-
其他单项金额不重大的其他应收款	2,195,824.10	3.94%	33,939.97	2,161,884.13
合 计	55,719,895.41	100.00%	33,939.97	55,685,955.44

(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 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等款项难以收回。

(4) 其他应收款账龄分析如下：

账 龄	2009-9-30		2008-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	31,078,737.14	99.64%	55,688,803.41	99.94%

账 龄	2009-9-30		2008-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 至 2 年	89,672.80	0.29%	-	-
2-3 年	-	-	31,092.00	0.06%
3-4 年	22,364.00	0.07%	-	-
合 计	31,190,773.94	100.00%	55,719,895.41	100.00%

(5)截止2009年9月30日,欠款前五名金额合计29,843,182.04元,占其他应收款总额的95.68%。

(6)该账户2009年9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。

5.存货及存货跌价准备

项目	2009-9-30			2008-12-31		
	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	53,911,632.79	4,906,756.54	49,004,876.25	73,617,927.06	28,729,101.05	44,888,826.01
在产品	17,432,941.98	-	17,432,941.98	19,564,233.68	9,609,561.81	9,954,671.87
产成品	53,282,769.83	5,716,978.64	47,565,791.19	61,604,113.45	15,891,647.07	45,712,466.38
自制半成品	10,593,439.40	92,079.65	10,501,359.75	2,935,062.28	-	2,935,062.28
合计	135,220,784.00	10,715,814.83	124,504,969.17	157,721,336.47	54,230,309.93	103,491,026.54

(1) 存货可变现净值确定依据的说明

本公司存货可变现净值确定依据:原材料、在产品、产成品等按预计售价减去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

(2) 存货期末余额中无利息资本化金额。

6.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	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-9-30
固定资产原值：				
房屋建筑物	828,138,895.19		118,337,995.37	709,800,899.82
机器设备	2,191,764,305.45	74,975,415.92	-	2,266,739,721.37
运输工具	7,897,012.40	60,612.84	-	7,957,625.24
电子设备	14,387,986.60	923,519.83	-	15,311,506.43
其他设备	9,884,740.81	1,697,240.29	750.05	11,581,231.05
合 计	3,052,072,940.45	77,656,788.88	118,338,745.42	3,011,390,983.91
累计折旧：				
房屋建筑物	11,239,027.86	16,858,541.87	4,015,039.12	24,082,530.61
机器设备	51,139,903.84	164,941,413.42	-	216,081,317.26
运输工具	2,673,708.19	1,129,162.71	-	3,802,870.90
电子设备	2,529,841.44	1,744,570.19	-	4,274,411.63
其他设备	2,411,184.79	1,436,601.66	-	3,847,786.45
合 计	69,993,666.12	186,110,289.85	4,015,039.12	252,088,916.85
固定资产净值	2,982,079,274.33			2,759,302,067.06
固定资产减值准备				
固定资产净额	2,982,079,274.33			2,759,302,067.06

(1) 本期房屋建筑物减少 118,337,995.37 元，系工程结算调减 9,867,612.09 元，另有 108,470,383.28 元系做固定资产决算时从房屋建筑物重分类入机器设备；机器设备增加 74,975,415.92 元与从房屋建筑物中重分类过来的金额 108,470,383.28 元的差额，主要系暂估设备款调减。

(2) 截止 2009 年 9 月 30 日，上述固定资产中的房屋建筑物的产权证尚在办理之中。

(3) 期末固定资产无减值。

7.在建工程

工程名称	预算总金额	2008-12-31	本年增加	本年转入 固定资产	其他转出	2009-9-30	工程投入占 预算的比例	资金来源	预计完工日期
净化烘炉、粘贴机、热压机	2,700,000.00	2,662,632.90	-	618,000.00	-	2,044,632.90	98.62%	自筹	2009年12月
自动测试台	29,394.37	-	29,394.37	29,394.37	-	-	-	自筹	
喷码机	105,000.00	-	89,743.59	-	-	89,743.59	85.47%	自筹	2009年12月
10台半自动贴片设备的二次配工程	60,000.00	-	60,000.00	60,000.00	-	-	-	自筹	
清洗机	1,093,104.00	-	1,093,104.00	-	-	1,093,104.00	100.00%	自筹	2009年12月
无尘室设备	318,995.00	-	318,995.00	-	-	318,995.00	100.00%	自筹	2009年12月
贴片机	1,956,000.00	-	1,369,200.00	-	-	1,369,200.00	70.00%	自筹	2009年10月
厨房间燃气管道工程	490,000.00	-	50,000.00	-	-	50,000.00	10.20%	自筹	2009年12月
高精度实验机台	299,254.74	-	269,329.27	-	-	269,329.27	90.00%	自筹	2009年12月
AUTO CLAVE	191,304.40	-	133,913.08	-	-	133,913.08	70.00%	自筹	2009年12月
其他	-	-	83,000.00	-	-	83,000.00	-	自筹	
小计	7,243,052.51	2,662,632.90	3,496,679.31	707,394.37	0.00	5,451,917.84			

期末在建工程无减值。

8.无形资产

项目	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-9-30
产品设计软件	6,695,206.68	-	593,075.32	6,102,131.36
办公软件	4,506,786.47	131,384.61	378,236.46	4,259,934.62
土地使用权	124,957,742.95	-	1,966,118.33	122,991,624.62
高尔夫会员卡	800,000.00	-	-	800,000.00
合计	136,959,736.10	131,384.61	2,937,430.11	134,153,690.60

本期无形资产增加主要为 2009 年购买办公软件，摊销期为 10 年。

9.长期待摊费用

项目	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-9-30
开模费	-	1,244,415.22	362,526.92	881,888.30
保险费	-	2,096,025.50	809,191.87	1,286,833.63
合计	-	3,340,440.72	1,171,718.79	2,168,721.93

10.递延所得税资产

项目	2009-9-30	2008-12-31
应收账款坏账准备	764,144.88	135,501.47
其他应收款坏账准备	4,258.83	5,082.39
待弥补亏损	43,124,625.20	19,984,475.81
存货跌价准备	587,294.00	526,264.20
合计	44,480,322.91	20,651,323.87

11.资产减值准备

项目	2008-12-31	本年计提数	本年转销数	2009-9-30
一、坏账准备	1,084,054.46	4,206,022.08	-	5,290,076.54
二、存货跌价准备	54,230,309.93	-2,186,146.29	41,328,348.81	10,715,814.83
合计	55,314,364.39	2,019,875.79	41,328,348.81	16,005,891.37

12.短期借款

借款条件	2009-09-30	2008-12-31
担保借款	200,000,000.00	50,000,000.00

国家开发银行与本公司于 2009 年 4 月 23 日签订了编号为 4403236842009041463 的借款合同，借款金额为 20,000 万元，此笔贷款为担保贷款，保证人天马微电子股份有限公司和深圳中航集团股份有限公司按照 59% 和 41% 的比例分别对本项目贷款提供连带责任保证。

13.应付账款

应付账款账龄分析列示如下：

账 龄	2009-9-30	2008-12-31
1 年以内	249,594,094.70	140,804,850.50
1-2 年	1,201,929.15	-
合 计	250,796,023.85	140,804,850.50

该账户 2009 年 9 月 30 日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。

14.预收款项

预收款项账龄分析列示如下：

账 龄	2009-9-30	2008-12-31
1 年以内	8,630,729.28	38,394,198.90
1-2 年	269,058.82	-
合 计	8,899,788.10	38,394,198.90

该账户 2009 年 9 月 30 日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。

15.应付职工薪酬

	项 目	2008-12-31	本年增加额	本年支付额	2009-9-30
一、	工资、奖金、津贴和补贴	19,675,788.78	77,390,711.21	79,326,391.04	17,740,108.95
二、	职工福利费	-	6,449,576.70	6,449,576.70	-
三、	社会保险费	552,257.80	6,169,989.04	6,122,419.46	599,827.38
	其中：1.医疗保险费	222,257.84	2,087,323.56	2,082,553.10	201,250.66
	2.基本养老保险费	298,107.56	3,738,195.23	3,696,137.00	365,943.43
	3.失业保险	10,140.70	108,771.30	107,495.55	11,416.45
	4.工伤保险	19,322.20	197,757.04	198,450.10	18,629.14
	5.生育保险	2,429.50	37,941.91	37,783.71	2,587.70
四、	住房公积金	142,693.00	15,189,893.00	15,191,048.00	141,538.00
五、	工会经费和职工教育经费	1,992,100.35	1,290,660.74	1,495,921.74	1,786,839.35
	合 计	22,362,839.93	106,490,830.69	108,585,356.94	20,268,313.68

16.应交税费

项 目	2009-9-30	2008-12-31
增值税	-35,460,501.80	-34,046,505.77
营业税	7,672.05	7,523.69
个人所得税	707,371.30	720,129.59
城建税	58.37	56.90
印花税	196,146.64	-
教育费附加	175.13	170.69
河道维护费	58.46	56.90
合 计	-34,549,019.85	-33,318,568.00

17.应付利息

项目	2009-9-30	2008-12-31
国家开发银行深圳分行(USD)	609,856.40	984,372.27
国家开发银行深圳分行(RMB)	265,500.00	-
中国银行上海分行	358,256.00	543,750.00
中国银行深圳分行	214,954.00	326,250.00
交通银行上海分行	286,605.00	435,000.00
中国农业银行上海分行	716,513.00	1,087,500.00
中国进出口银行深圳分行	401,247.00	609,000.00
深圳发展银行	-	105,875.00
合计	2,852,931.40	4,091,747.27

18.其他应付款

其他应付款账龄分析列示如下：

账龄	2009-9-30	2008-12-31
1年以内	162,102,047.29	276,471,779.32
1至2年	5,075,049.75	-
合计	167,177,097.04	276,471,779.32

本账户余额中含应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款，详见附注十、关联方关系及其交易。

19.一年内到期的非流动负债

项目	2009-09-30	2008-12-31
中国进出口银行深圳分行	42,000,000.00	-
中国银行上海分行	37,500,000.00	-
中国银行深圳分行	22,500,000.00	-
交通银行上海分行	30,000,000.00	-
中国农业银行川沙合庆支行	75,000,000.00	-
国家开发银行深圳分行(USD)	102,435,000.00	-
合计	309,435,000.00	-

根据各贷款人组成的银团与本公司签订的编号为 4403236842007540410 的银团贷款合同中约定 A 组美元贷款还款计划表和 B 组人民币贷款还款计划表。

其中 1)A 组计划中 350 万美元于 2009 年 12 月 21 日归还;350 万美元于 2010 月 3 月 21 日归还;350 万美元于 2010 年 6 月 21 日归还;450 万美元于 2010 年 9 月 21 日归还;合计 1,500 万美元转入一年内到期的非流动负债。

2)B 组计划中 4,830 万元于 2009 年 12 月 21 日归还;4,830 万元于 2010 年 3 月 21 日归还;4,830 万元于 2010 年 6 月 21 日归还;6,210 万元于 2010 年 9 月 21 日归还;合计 20,700 万元转入一年内到期的非流动负债。

20.长期借款

(1) 长期借款分类:

项 目	2009-9-30	2008-12-31
担保借款	1,681,263,500.00	2,063,460,000.00

(2) 长期借款情况:

种类	借款日	到期日	2009-9-30
国家开发银行深圳分行	2007-6-21	2015-6-20	283,403,500.00
国家开发银行深圳分行	2007-6-29	2015-6-28	68,290,000.00
国家开发银行深圳分行	2007-7-31	2015-7-30	34,145,000.00
国家开发银行深圳分行	2007-8-23	2015-8-22	47,803,000.00
国家开发银行深圳分行	2008-1-14	2015-1-13	68,290,000.00
国家开发银行深圳分行	2008-6-18	2015-6-17	54,632,000.00
小计			556,563,500.00
中国银行深圳分行	2007-7-5	2015-7-4	80,250,000.00
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			122,250,000.00

种类	借款日	到期日	2009-9-30
中国银行上海分行	2007-6-21	2015-6-20	103,750,000.00
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	2015-4-7	20,000,000.00
小计			203,750,000.00
中国农业银行上海分行	2007-6-21	2015-6-20	207,500,000.00
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			407,500,000.00
交通银行上海分行	2007-6-21	2015-6-20	83,000,000.00
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			163,000,000.00
中国进出口银行深圳分行	2007-6-15	2015-6-14	4,200,000.00
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

种类	借款日	到期日	2009-9-30
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	2015-4-7	22,400,000.00
小计			228,200,000.00
合 计			1,681,263,500.00

上述贷款均由本公司股东深圳中航集团股份有限公司、天马微电子股份有限公司、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。

21.专项应付款

项 目	2009-9-30	2008-12-31
(1) 平板显示技术研发能力建设项目	6,000,000.00	6,000,000.00
(2) 新型四块掩膜板制作 TFT 阵列技术研究	2,000,000.00	2,000,000.00
(3) 快速响应宽色域场序彩色 TFT-LCD 的研究开发	600,000.00	700,000.00
(4) 非晶硅栅驱动器与有源矩阵显示的集成研究与开发	400,000.00	500,000.00
(5) 2.8 寸 TFT-LCD 产品的设计与研发	1,500,000.00	1,500,000.00
(6) 4.5 代 TFT-LCD 生产线工艺技术的消化吸收	1,500,000.00	1,500,000.00
(7) 光学补偿弯曲有源矩阵液晶显示器的研发与开发	1,300,000.00	1,500,000.00
(8) 2.4QVGA TFT-LCD 产品的设计与开发	500,000.00	500,000.00
(9) 高性价比 TFT-LCD 器件及工艺技术研究	2,000,000.00	2,000,000.00
(10) 中小尺寸新型 TFT-LCD 产品新材料技术开发	6,680,000.00	5,350,000.00
(11) 内迁式 TFT-LCD 触摸屏技术开发及产业化	5,120,000.00	2,120,000.00
(12) 工控/医疗 TFT-LCD 产品的设计与开发	4,500,000.00	1,500,000.00
(13) 垂直取向广视角 TFT-LCD 产品的研究与开发	3,000,000.00	1,000,000.00
合计	35,100,000.00	26,170,000.00

(1) 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本公司代表-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，在本公司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研发补贴 300 万元，截止 2007 年 12 月 31 日本公司已全部收到。

(2) 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，经予本公司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。

(3) 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，经予本公司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，本期支付项目合作方复旦大学 10 万元。

(4) 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，经予本公司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，本期支付项目合作方复旦大学 10 万元。

(5) 2.8 寸 TFT-LCD 产品的设计与研发：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，经予本公司 2.8 寸 TFT-LCD 产品的设计与研发项目技术开发经费支持 150 万元。

(6) 4.5 代 TFT-LCD 生产线工艺技术的消化吸收：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，经予本公司 4.5 代 TFT-LCD 生产线工艺技术的消化吸收项目技术开发经费支持 150 万元。

(7) 光学补偿弯曲有源矩阵液晶显示器的研发与开发：系上海市企业技术创新服务中心根据上海市经济委员会的批准，经予本公司光学补偿弯曲有源矩阵液晶显示器的研发与开发经费支持 150 万元，本期支付项目合作方复旦大学 20 万元。

(8) 2.4QVGA TFT-LCD 产品的设计与开发：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，经予本公司 2.4QVGA TFT-LCD 产品的设计与开发经费支持 50 万元。

(9) 高性价比 TFT-LCD 器件及工艺技术研究：系上海市信息化委员会根据上海市政府的批准，经予本公司内迁式 TFT-LCD 触摸屏技术开发及产业化技术开发经费支持 200 万元。

(10) 中小尺寸新型 TFT-LCD 产品新材料技术开发：系国家科学技术部按照科技部、财政部对国家高技术研究发展计划专项经费的安排，经予本公司中小尺寸新型 TFT-LCD 产品技术开发课题专项经费 688 万元，本期支付项目合作方复旦大学 20 万元。

(11) 内迁式 TFT-LCD 触摸屏技术开发及产业化：系上海市信息化委员会根据上海市政府的批准，给予本公司内迁式 TFT-LCD 触摸屏技术开发及产业化技术开发经费支持 500 万元和上海浦东区科技委员会经费 12 万。

(12) 工控/医疗 TFT-LCD 产品的设计与开发：系上海市企业技术创新服务中心根据上海市经济和信息化委员会的批准，给予本公司工控/医疗 TFT-LCD 产品的设计与开发技术开发经费支持 450 万元。

(13) 垂直取向广视角 TFT-LCD 产品的研究与开发：系上海市企业技术创新服务中心根据上海市经济和信息化委员会的批准，给予本公司垂直取向广视角 TFT-LCD 产品的设计与开发技术开发经费支持 300 万元。

本公司需对以上款项专款专用，在完成项目申请书规定的事项后 30 日内作出总结，并按规定向上海市经济委员会申请验收。

22.其他非流动负债

其他非流动负债系递延收益，明细列示如下：

序号	项 目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-9-30
(1)	TFT-LCD 项目建设电缆费补贴	5,842,000.00	-	438,149.97	5,403,850.03
(2)	项目贴息款	10,000,000.00	37,811,878.71	3,460,890.96	44,350,987.75
(3)	项目补贴款	13,750,000.00	-	124,499.97	13,625,500.03
(4)	有机膜高开口率 TFT-LCD 技术开发项目	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
(5)	液晶盒玻璃薄化项目	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
合计		29,592,000.00	50,811,878.71	4,023,540.90	76,380,337.81

(1) TFT-LCD 项目建设电缆费补贴：系根据上海市浦东新区政府专题会议文件，由张江园区基金给予公司 TFT-LCD 项目建设电缆费补贴 584.2 万元，本期摊销 43.81 万元。

(2) 项目贴息：系上海经委给予公司项目贴息款 500 万元、上海市浦东新区财政局给予公司项目贴息款 1,500 万元、财政部商务部给予公司进口贴息款 2,781.18 万元，本期摊销 346.08 万元。

(3) 项目补贴款：系上海市浦东新区财政局给予公司项目补贴款 1,375 万元，本期摊销 12.44 万元。

(4) 有机膜高开口率 TFT-LCD 技术开发项目：系国家发展和改革委员会批准，由上海市浦东新区财政局经予公司有机膜高开口率 TFT-LCD 技术开发项目补贴款 1,000 万元。

(5) 液晶盒玻璃薄化项目：系上海市发展和改革委员会批准，由上海市浦东新区财政局经予公司液晶盒玻璃薄化项目补贴款 300 万元。

23.实收资本

所有者名称	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-9-30
上海国有资产经营有限公司	195,700,000.00	-	-	195,700,000.00
上海张江（集团）有限公司	206,000,000.00	-	-	206,000,000.00
天马微电子股份有限公司	309,000,000.00	-	-	309,000,000.00
上海工业投资（集团）有限公司	103,000,000.00	-	-	103,000,000.00
深圳中航集团股份有限公司	216,300,000.00	-	-	216,300,000.00
合 计	1,030,000,000.00	-	-	1,030,000,000.00

业经上海众华沪银会计师事务所验证，分别出具沪众会字(2007)第 2175 号、(2007)第 2802 号验资报告。

24.未分配利润

项 目	2009-9-30	2008-12-31
年初未分配利润	-123,555,811.97	-8,209,257.55
加：本年净利润	-134,482,551.88	-115,491,078.70
减：少数股东损益	60,781.72	-144,524.28
提取法定盈余公积	-	-
提取法定公益金	-	-
应付普通股股利	-	-
转作实收资本的利润	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-258,099,145.57	-123,555,811.97

25. 营业收入

(1) 营业收入

项目	2009年1-9月	2008年度
主营业务收入	883,355,855.37	157,297,143.02
其他业务收入	14,324,661.82	1,767,288.65
合计	897,680,517.19	159,064,431.67

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2009年1-9月		2008年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	883,355,855.37	883,755,148.99	157,297,143.02	156,231,016.07

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2009年1-9月		2008年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液晶显示屏	245,191,073.81	244,499,496.30	10,977,254.94	7,928,341.58
液晶显示模块	638,164,781.56	639,255,652.69	146,319,888.08	148,302,674.49
合计	883,355,855.37	883,755,148.99	157,297,143.02	156,231,016.07

(4) 主营业务（分地区）

项目	2009年1-9月		2008年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	147,219,618.17	148,881,708.51	4,695,668.30	5,277,768.68
外销	736,136,237.20	734,873,440.48	152,601,474.72	150,953,247.39
合计	883,355,855.37	883,755,148.99	157,297,143.02	156,231,016.07

(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
MITAC INTERNATIONAL CORPORATION	160,117,017.20	18.13%
Achievement Electronics Limited (TT)	86,420,311.04	9.78%
天马微电子股份有限公司	45,919,720.46	5.20%
HOPE TIME (H.K.) ELECTRONICS LTD.	41,981,459.82	4.75%
HONG KONG RUIXING LTD.	25,101,401.42	2.84%
合计	359,539,909.94	40.70%

26. 财务费用

项 目	2009年1-9月	2008年度
利息支出	96,196,293.11	49,057,638.09
减：利息收入	1,464,251.86	1,279,488.00
手续费	1,160,922.36	447,257.17
汇兑损失	8,616,518.29	14,030,627.19
合 计	104,509,481.90	62,256,034.45

27. 资产减值损失

项 目	2009年1-9月	2008年度
一、坏账损失	4,206,022.08	818,037.00
二、存货跌价损失	-2,186,146.29	9,004,612.41
合 计	2,019,875.79	9,822,649.41

28. 营业外收入

项 目	2009年1-9月	2008年度
政府补贴收入	5,431,723.90	3,650.00
违约收入	-	9,000.00
其他	316,516.67	45,417.26
合计	5,748,240.57	58,067.26

29.营业外支出

项 目	2009年1-9月	2008年度
罚款支出	1,368.80	230.00

30.所得税费用

项 目	2009年1-9月	2008年度
本年所得税费用	5,463.20	5,467.68
递延所得税费用	-23,767,969.24	-19,216,296.15
合 计	-23,762,506.04	-19,210,828.47

31.收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009年1-9月	2008年度
专项应付款、递延收益等政府拨款和补贴	36,454,120.86	19,397,064.13

32.支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009年1-9月	2008年度
管理费用、销售费用等	77,079,504.03	47,049,470.99

33.收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009年1-9月	2008年度
贷款贴息等	37,811,878.71	15,842,000.00

34.现金和现金等价物

项 目	2009-09-30	2008-12-31
(1) 现金	140,562,077.26	84,233,497.82
其中：库存现金	8,685.45	104,046.26

项 目	2009-09-30	2008-12-31
可随时用于的银行存款	90,918,690.81	71,162,370.68
可随时用于的其他货币资金	49,634,701.00	12,967,080.88
(2) 现金等价物	-	-
年末现金及现金等价物余额	140,562,077.26	84,233,497.82

本公司 2009 年 9 月 30 日其他货币资金中保证金存款期末余额有 86,444,126.52 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。

35.合并现金流量表补充资料

项 目	2009 年 1-9 月	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	-134,482,551.88	-115,491,078.70
加：资产减值准备	2,019,875.79	9,822,649.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,101,271.96	55,358,691.71
无形资产摊销	2,931,946.68	3,921,265.96
长期待摊费用摊销	1,171,718.79	-
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）	-	-3,821.69
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）	96,195,487.29	62,267,031.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,828,999.04	-19,182,806.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-86,924.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,500,552.47	-50,271,452.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-107,975,029.76	30,073,435.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,854,065.70	28,682,511.76
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	129,488,338.00	5,089,502.10

项 目	2009年1-9月	2008年度
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	140,562,077.26	84,233,497.82
减: 现金的期初余额	84,233,497.82	508,077,361.90
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	56,328,579.44	-423,843,864.08

九、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	2009-9-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	120,511,860.28	80.49%	1,377,400.85	119,134,459.43
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	3,308,924.00	2.21%	3,308,924.00	-
其他单项金额不重大的应收账款	25,905,464.57	17.30%	407,974.36	25,497,490.21
合 计	149,726,248.85	100.00%	5,094,299.21	144,631,949.64

类 别	2008-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	41,894,030.46	63.50%	105,845.54	41,788,184.92
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	-	-	-	-
其他单项金额不重大的应收账款	24,078,615.77	36.50%	797,497.62	23,281,118.15
合 计	65,972,646.23	100.00%	903,343.16	65,069,303.07

(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有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	2009-9-30		2008-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	147,678,425.17	98.63%	65,972,646.23	100.00%
1-2 年	2,047,823.68	1.37%	-	-
合计	149,726,248.85	100.00%	65,972,646.23	100.00%

(5) 2009 年 9 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
MITAC INTERNATIONAL CORPORATION	73,372,784.41	1 年内	货款
天马微电子股份有限公司	20,619,473.85	1 年内	货款
KEEN HIGH TECHNOLOGIES	10,910,010.40	1 年内	货款
Tianma Microelectronics (USA) Inc.	8,065,663.61	1 年内	货款
AOF Imaging Technology Limited	7,543,928.01	1 年内	货款
合计	120,511,860.28		

截止 2009 年 9 月 30 日欠款前五名金额合计为 120,511,860.28 元，占应收账款总额的 80.49%。

(6) 该账户 2009 年 9 月 30 日余额中应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款详见附注十、关联方关系及其交易。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	2009-9-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	28,062,262.31	90.17%	-	28,062,262.31
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	-	-	-	-
其他单项金额不重大的其他应收款	3,057,858.80	9.83%	28,392.19	3,029,466.61
合 计	31,120,121.11	100.00%	28,392.19	31,091,728.92

类 别	2008-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	53,524,071.31	96.07%	-	53,524,071.31
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	-	-	-	-
其他单项金额不重大的其他应收款	2,192,003.56	3.93%	33,882.63	2,158,120.93
合 计	55,716,074.87	100.00%	33,882.63	55,682,192.24

(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 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等款项难以收回。

(4) 其他应收款账龄分析如下：

账 龄	2009-9-30		2008-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	31,008,084.31	99.64%	55,684,982.87	99.94%
1 至 2 年	89,672.80	0.29%	-	-
2-3 年	-	-	31,092.00	0.06%
3 年以上	22,364.00	0.07%	-	-
合 计	31,120,121.11	100.00%	55,716,074.87	100.00%

(5) 截止 2009 年 9 月 30 日，欠款前五名金额合计 29,843,182.04 元，占其他应收款总额的 95.6%，主要为应收出口退税款。

(6) 该账户 2009 年 9 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。

3. 长期股权投资

投资项目名称	投资比例	初始投资额	2008-12-31	本年增加	本年减少	2009-9-30
美国天马	70%	6,545,028.56	7,976,886.88	-	-	7,976,886.88

4.营业收入

(1) 营业收入

项目	2009年1-9月份	2008年
主营业务收入	842,537,196.75	91,149,799.67
其他业务收入	14,324,661.82	1,404,207.36
合计	856,861,858.57	92,554,007.03

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2009年1-9月份		2008年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	842,537,196.75	852,727,282.30	91,149,799.67	102,449,220.61

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2009年1-9月份		2008年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液晶显示屏	245,191,073.81	244,499,496.30	9,005,034.20	10,621,346.82
液晶显示模块	597,346,122.94	608,227,786.00	82,144,765.47	91,827,873.79
合计	842,537,196.75	852,727,282.30	91,149,799.67	102,449,220.61

(4) 主营业务（分地区）

项目	2009年1-9月份		2008年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	147,219,618.17	148,881,708.51	4,695,668.30	5,277,768.68
外销	695,317,578.58	703,845,573.79	86,454,131.37	97,171,451.93
合计	842,537,196.75	852,727,282.30	91,149,799.67	102,449,220.61

(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
MITAC INTERNATIONAL CORPORATION	160,117,017.20	19.00%
Achievement Electronics Limited (TT)	86,420,311.04	10.26%
天马微电子股份有限公司	45,919,720.46	5.45%
HOPE TIME (H.K.) ELECTRONICS LTD.	41,981,459.82	4.98%
HONG KONG RUIXING LTD.	25,101,401.42	2.98%
合计	359,539,909.94	42.67%

5. 公司现金流量表补充资料

项 目	2009 年 1-9 月	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	-134,685,157.60	-115,009,331.09
加: 资产减值准备	1,946,009.44	9,885,482.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,030,824.00	55,252,748.58
无形资产摊销	2,931,946.68	3,885,746.54
长期待摊费用摊销	1,171,718.79	-
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)	-	-3,821.69
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)	96,195,487.29	62,267,031.33
投资损失 (收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-23,767,969.24	-18,656,542.41
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)	22,160,240.04	-50,278,714.59
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-101,066,531.91	26,647,319.75
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	73,149,117.86	36,244,951.94
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	120,065,685.35	10,234,871.09

项 目	2009年1-9月	2008年度
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	126,611,878.01	79,705,951.22
减: 现金的期初余额	79,705,951.22	504,847,223.95
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	46,905,926.79	-425,141,272.73

十、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

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
天马微电子股份有限公司	深圳市福田区深南中路中航小区航都大厦22层	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)	控股股东	股份有限公司	吴光权
深圳中航集团股份有限公司	深圳市福田区深南中路中航小区航都大厦25层	投资兴办实业; 商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)	控股股东的母公司	股份有限公司	吴光权

(2) 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	2008-12-31		本年增加数		本年减少数		2009-9-30	
	股份	%	股份	%	股份	%	股份	%
天马微电子股份有限公司	309,000,000.00	30	-	-	-	-	309,000,000.00	30

(3)不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
上海张江（集团）有限公司	参股股东
上海国有资产经营有限公司	参股股东
上海工业投资（集团）有限公司	参股股东
Tianma Eurpoe GmbH	同一控制下的子公司
Tianma Microelectronics Korea CO.,LTD	同一控制下的子公司
成都天马微电子股份有限公司	同一控制下的子公司
深圳市中航物业管理有限公司	受本公司最终控股股东控制的公司

(二) 关联方交易事项

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

本公司本期向关联方购货有关明细资料如下：

关联方名称	金额	
	2009年1-9月份	2008年度
天马微电子股份有限公司	451,532.20	7,243,343.29

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

本公司本期向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	金额	
	2009年1-9月份	2008年度
天马微电子股份有限公司（产成品）	45,919,720.46	-
天马微电子股份有限公司（材料）	1,337,185.52	61,239.26
Tianma Eurpoe GmbH	125,147.86	-
Tianma Microelectronics Korea CO.,LTD	584,261.73	-
成都天马微电子股份有限公司	15,385.04	-

(3) 物业管理服务

关联方名称	2009年1-9月		2008年度		定价政策
	金额	比例%	金额	比例%	
深圳市中航物业管理有限公司	2,422,514.33	100.00	-	-	协议价格

2009年1月，本公司与深圳市中航物业管理有限公司上海分公司签署《上海天马微电子工业园区物业服务合同》，委托深圳市中航物业管理有限公司上海分公司对本公司工业园区实行专业化、一体化的物业管理服务。服务期限自2009年1月1日起至2009年12月31日。合同总价款为3,378,072元，公司按月支付物业管理费用。截止2009年9月30日，本公司共支付深圳市中航物业管理有限公司上海分公司物业管理费2,422,514.33元。

(三) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海国有资产经营有限公司	上海天马微电子有限公司	378,232,715.00	2007年-2015年	否
上海张江（集团）有限公司	上海天马微电子有限公司	398,139,700.00	2007年-2015年	否
天马微电子股份有限公司	上海天马微电子有限公司	597,209,550.00	2007年-2015年	否
上海工业投资（集团）有限公司	上海天马微电子有限公司	199,069,850.00	2007年-2015年	否
深圳中航集团股份有限公司	上海天马微电子有限公司	418,046,685.00	2007年-2015年	否
合计		1,990,698,500.00		

深圳中航集团股份有限公司、天马微电子股份有限公司、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）有限公司五个上海天马的股东提供担保的贷款均为上海天马的长期借款（含一年内到期的非流动负债）。五个股东均以其各自的出资比例为限为上海天马的上述贷款提供担保。

本公司向国家开发银行贷款20,000万元，期限为2009年4月24日至2010年4月23日，年利率为5.31%，此项贷款由保证人天马微电子股份有限公司和深圳中航集团股份有限公司按照59%和41%的比例分别对本项目贷款提供连带责任保证。

(四) 委托贷款：本公司母公司天马微电子股份有限公司委托深圳发展银行向本公司贷款 5000 万元，期限为：2008 年 10 月 14 日至 2009 年 10 月 14 日，年利率为 7.623%。截止 2009 年 9 月 30 日此笔委托贷款已归还，且未再发生。

(五) 关联方应收应付款项余额

资金占用方名称	会计科目	期末余额	期初余额
天马微电子股份有限公司	其他应付款	88,848.71	29,843.00
天马微电子股份有限公司	预收账款	-	34,464,942.21
天马微电子股份有限公司	预付账款	1,075.73	-
天马微电子股份有限公司	应收账款	20,619,473.85	-
天马微电子股份有限公司	应付账款	-	1,860,113.66
Tianma Eurpoe GmbH	应收账款	25,564.09	-
Tianma Eurpoe GmbH	预收账款	423,018.31	69,986.23
Tianma Microelectronics Korea CO.,LTD	应收账款	72,275.40	1,110.66
成都天马微电子股份有限公司	其他应收款	14,317,541.07	8,971,763.13
成都天马微电子股份有限公司	应收账款	11,800.49	-

十一、或有事项

截止 2009 年 9 月 30 日，本公司对外开出尚未结清的信用证余额为 1,347,619,500.00 日元、4,642,160.00 美元。

十二、承诺事项

无

十三、资产负债表日后事项

无

公司法定代表人：_____ 主管会计工作的
公司负责人：_____ 会计机构负责人：_____

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____