

# 深圳天马微电子股份有限公司

## 2005 年半年度报告

披露时间：2005 年 8 月 10 日

披露报纸：《证券时报》

## 目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动及主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	管理层讨论与分析	7
第六节	重要事项	10
第七节	财务会计报告	11
第八节	备查文件目录	11

## 第一节 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

薛延禄独立董事书面委托俞永民独立董事出席并行使表决权。

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

公司本报告期财务会计报告，未经审计。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：深圳天马微电子股份有限公司

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

(二) 法定代表人：吴光权

(三) 董事会秘书：刘长清

联系地址：深圳市深南中路中航苑航都大厦 22 层

联系电话：(0755) 83793863 83790775 传真：83790431

电子信箱：[sztmzq@sz.cninfo.net](mailto:sztmzq@sz.cninfo.net)

(四) 注册地址：深圳市深南中路中航苑航都大厦 22 层

办公地址：深圳市深南中路中航苑航都大厦 22 层

邮政编码：518031

公司国际互联网网址：<http://www.tianma.com.cn>

公司电子信箱：[admin@tianma.com.cn](mailto:admin@tianma.com.cn)

(五) 信息披露报纸：《证券时报》

登载半年度报告指定国际互联网

网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地址：深圳市深南中路中航苑航都大厦 22 层公司办公室

(六) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：深天马 A

股票代码：000050

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1983年11月8日

企业法人营业执照注册号：4403011019757

税务登记号码：

国税 440301192183445

地税 440304192183445

公司聘请的会计师事务所：深圳鹏城会计师事务所

办公地址：中国深圳东门南路2006号宝丰大厦五楼

邮政编码：518002

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

财务指标	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度末 增减(+/-)%
流动资产	778,679,328.56	866,104,203.59	-10.09%
流动负债	640,692,285.38	652,681,747.01	-1.84%
总资产	1,402,760,278.17	1,509,734,723.76	-7.09%
股东权益(不含少数股东权益)	758,370,913.11	753,355,897.07	0.67%
每股净资产	2.86	2.84	0.67%
调整后的每股净资产	2.82	2.78	1.44%

单位：人民币元

财务指标	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期比 上年同期增 减(+/-)%
净利润	31,569,016.04	35,038,279.06	-9.90%
扣除非经常性损益后的净利润	30,515,943.05	34,951,852.52	-12.69%
每股收益	0.12	0.13	-9.90%
每股收益(全面摊薄)	0.12	0.13	-9.90%
净资产收益率(%)	4.16%	4.73%	减少0.57个百分点
经营活动产生的现金流量净额	50,520,858.37	2,352,091.84	2047.91%

备注：扣除的非经常损益项目和涉及金额

(1) 营业外收入：422,225.31元；

- (2)营业外支出:194,511.96 元；
- (3)以前年度计提各项资产减值准备转回数：短期投资跌价准备 666,417.91 元，其他应收款坏账准备 176,393.99 元；
- (4)短期投资损益：-17,452.26 元；
- (5)所得税影响：30,208.50 元；
- 非经常性损益项目合计：1,053,072.99 元

### 利润表附表

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算的 2005 年上半年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.93%	11.97%	0.34	0.34
营业利润	4.26%	4.27%	0.12	0.12
净利润	4.16%	4.18%	0.12	0.12
扣除非经营性损益后的净利润	4.02%	4.04%	0.11	0.11

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、报告期内因资本公积金转增股本引起股份变动情况

1. 报告期内公司总股本为 26,554 万股，其中：未流通的国家股和法人股为 19,274.6 万股，占 72.59%；流通股为 7,279.4 万股，占 27.41%。

### 2. 报告期末股份变动情况表

公司股份变动情况表

	期初数 (股)	本次变动增减 (+, -)					期末数 (股)
		配股	送股	公积金转增	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	192,746,000						192,746,000
其中：国家持有股份	33,818,000						33,818,000
境内法人持有股份	158,928,000						158,928,000
境外法人持有股份							
其他							

2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	192,746,000						192,746,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	72,704,840				36,960	36,960	72,741,800
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他	89,160				-36,960	-36,960	52,200
已上市流通股份合计	72,794,000						72,794,000
三、股份总数	265,540,000						265,540,000

二、报告期末股东总数为 28,571 户。

三、公司前 10 名股东及前 10 名流通股股东持股情况(截止 2005 年 6 月 30 日)

股东名称(全称)	报告期内 增减(股) (+/-)	报告期末持 股数量(股)	比例(%)	股份类 别(已 流通或 未流 通)	质押或冻结 的股份数量	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
深圳中航实业股份有限公司	0	158,928,000	59.85%	未流通	无	国有股东
深圳市投资管理公司	0	33,818,000	12.74%	未流通	16,909,000	国有股东
杨汉超	+270,350	270,350	0.10%	已流通	未知	流通股
兰佳和	-17,400	244,600	0.09%	已流通	未知	流通股
黎红菊	+2,700	215,900	0.08%	已流通	未知	流通股
李惠珍	+139,400	209,400	0.08%	已流通	未知	流通股
谢晓雁	+50,000	200,000	0.08%	已流通	未知	流通股
安徽电通通信工程有限公司	+35,583	185,583	0.07%	已流通	未知	流通股
高祝宏	+166,800	166,800	0.06%	已流通	未知	流通股
华夏证券有限公司深圳公司	0	162,800	0.06%	已流通	未知	流通股

前 10 名流通股股东持股情况(截止 2005 年 6 月 30 日)

股东名称(全称)	报告期末持有流通股数量(股)	流通股种类
杨汉超	270,350	A 股
兰佳和	244,600	A 股
黎红菊	215,900	A 股

李惠珍	209,400	A 股
谢晓雁	200,000	A 股
安徽电通通信工程有限公司	185,583	A 股
高祝宏	166,800	A 股
华夏证券有限公司深圳公司	162,800	A 股
张保欢	157,396	A 股
王俊英	156,038	A 股

备注：

1.持有本公司 5%以上股份的股东所持股份报告期内无变动情况。

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

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

##### 一、报告期内董事、监事及高级管理人员所持有公司股票变动情况

单位：股

序号	姓名	职务	年初持股数	报告期内转增股增加数	报告期末持股数
1	蔡峰	监事	52,200	0	52,200
2	合计		52,200	0	52,200

报告期内其他董事、监事及高级管理人员均未持有本公司股票。

##### 二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员变动情况

1 2005 年 6 月 24 日，董事会 2005 年第二次临时会议接受夏一伦先生因个人原因提出辞去本公司董事、副董事长职务的请求，并将其辞去董事职务和选举新任董事（经股东推荐董事候选人蔡展生先生）提交公司 2005 年第一次临时股东大会审议。

2. 2005 年 6 月 24 日，监事会第五次会议，决定将杨巍先生辞去监事职务和选举新任监事（经股东推荐监事候选人李刚先生）提交公司 2005 年第一次临时股东大会审议。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、报告期经营成果及财务的简要分析

序号	项目	本报告期数(元)	上年同期数(元)	增减比例(%)
1	主营业务收入	525,047,305.04	440,634,384.50	19.16%
2	主营业务利润	90,482,413.12	90,022,217.02	0.51%
3	净利润	31,569,016.04	35,038,279.06	-9.90%
4	现金及现金等价物净增加额	-38,968,006.50	42,759,316.58	
5	项目	本报告期末数(元)	上年度期末数(元)	增减比例(%)
6	总资产	1,402,760,278.17	1,509,734,723.76	-7.09%
7	股东权益	758,370,913.11	753,355,897.07	0.67%

增减变化原因：

(1) 主营业务收入：该项目较上年同期增长 19.16%，主要系公司彩屏和车机类产品销售的增长。

(2) 主营业务利润：该项目较上年同期增长 0.51%，增幅较小，影响因素主要是毛利率下降。影响毛利率下降的主要原因一是产品销售价格下降；二是工资增加。

(3) 净利润：该项目较上年同期下降 9.9%，影响因素主要是毛利率下降。

(4) 现金及现金等价物净增加额：该项目较上年同期大幅减少，主要原因为支付 2004 年度分配股利及设备购置尾款所致。

(5) 总资产：该项目较上年同期下降 7.09%，主要系应收帐款、存货、货币资金减少所致。

(6) 股东权益：该项目较上年同期增长 0.67%，主要系本报告期经营利润增长，使股东权益相应增加。

### 二、公司主营业务的范围及其经营状况

公司属于电子元器件制造业，是专门从事设计、生产、销售液晶显示器(LCD)和液晶显示模块(LCM)产品的高科技外向型企业，公司的设计能力、生产能力、技术水平、产品档次、市场占有率和员工素质等方面具国内同行业前列。

上半年面对国产手机销售滞长，彩色手机模块价格持续下滑等不利因素，公

司坚持以客户为导向，以彩色产品为主导，积极推进手机以外应用领域的拓展，努力扩大出口，克服诸多困难，保持了平稳发展。主营业务收入 52,505 万元，主营业务成本 43,392 万元，主营业务利润 9,048 万元，毛利率为 17.36%。

#### 1. 公司主营业务分产品销售情况

单位: 人民币元

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(%)
液晶显示器	114,521,601.49	91,184,385.67	20.38%	9.6%	15.2%	减少 3.87 个百分点
液晶显示模块	410,525,703.55	342,738,061.48	16.51%	22.13%	26.66%	减少 2.99 个百分点

#### 2. 公司主营业务分地区销售情况

单位: 人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)	占主营业务收入的比例(%)
国外销售收入	270,213,463.33	43.99	51.46%
国内销售收入	254,833,841.71	0.73	48.54%

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

4. 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

#### 5. 经营中的问题与困难

上半年消费类电子行业整体表现不佳，手机市场格局出现变化，国产品牌市场份额持续下滑，二、三线贴牌市场受政策调控不断缩减，导致公司增长放缓。

#### 二、公司投资情况

##### (一). 报告期之前公司募集资金投资项目实际进度。

2001 年 1 月公司募集资金总额 352,938,420.94 元,截止 2005 年 6 月 30 日,募集资金项目实际投入金额 486,660,061.93 元。报告期内无新的投入。

(1) CSTN-LCD 项目(即 STN-LCD 和彩色化改造项目)报告期内完成产值 11,397 万元人民币,实现收益 1,504 万元,累计收益 5,294 万元,实现大批量生产。

(2) 液晶显示模块(LCM)生产线扩建项目,报告期内实现收益3,496万元,累计收益10,389万元。

(二). 投资项目未达计划进度和收益的原因。

(1) STN-LCD 生产线项目,2001年5月25日公司第七届股东大会审议通过了《关于利用公募增发新股多募集资金进行STN—LCD彩色化工程的议案》(该项目深圳市计划局2001年5月10日批复同意立项),据此公司对生产工艺、设备进行了局部调整和重新配置,使工程动工时间相应顺延,达产时间推后。

(2) 液晶显示器模块(LCM)生产线扩建项目,收益已达计划。

(三). 报告期内本公司无重大非募集资金投资项目。

## 第六节 重要事项

一、公司治理状况。

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

二、2004年度利润分配方案执行情况。

经2005年5月24日公司第十一届(2004年度)股东大会审议通过,同意二四年度以2004年末总股本26,554万股为基数,向全体股东以每10股派现金1.00元人民币(含税),共分配利润26,554,000元,剩余可分配利润43,073,045.32元结转下年度。本年度不以资本公积金转增股本。该方案已于6月7日实施完成。

三、2005年半年度公司不进行利润分配,也不以资本公积金转增股本。

四、报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的公司重大诉讼、仲裁事项。

委托大连证券有限责任公司购买国债未收回的6,000万元资金,报告期末大连证券有限责任公司清算组按照破产清偿程序,仍在积极清收债权,目前暂无结果。

五、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项的情况。

六、重大合同及履行情况。

1. 公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司承包、租赁本公司资产的事项。

2. 报告期内公司对外担保发生额和报告期末对外担保余额均为零元，对控股子公司的担保余额为零元。公司不存在对外违规担保行为。

3. 报告期内公司无重大委托理财事项。

4. 公司 2001 年 2 月委托大连证券有限责任公司购买国债的 1.5 亿元资金，报告期末还剩余 6,000 万元未收回。2003 年 6 月 25 日经辽宁省大连市中级人民法院裁定，大连证券有限责任公司进入破产还债程序。目前，本公司已完成债权登记，大连证券有限责任公司清算组仍在积极采取措施组织人力清收债权，暂时没有结果。该事项的有关具体内容，曾在《2002 年度报告》、《2003 年度报告》、《2004 年度报告》及相关临时公告中披露。

七、报告期内公司或持股 5%以上股东未在指定报刊或网站等媒体披露承诺事项。

八、报告期内担任公司审计工作的会计师事务所无变更情况。

## 第七节 财务会计报告

一、本公司半年度财务会计报告未经审计。

二、会计报表（附后）。

三、会计报表附注（附后）。

## 第八节 备查文件目录

一、载有董事长签名的半年度报告文本；

三、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管签名并加盖公章的会计报告；

四、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

五、公司章程。

深圳天马微电子股份有限公司

董事长（签名）\_\_\_\_\_

二 五年八月十日

## 资产负债表

编制单位:深圳天马微电子股份有限公司

单位:人民币元

资 产 类	2005. 6. 30	2004. 12. 31
流动资产:		
货币资金	150,919,783.62	189,887,790.12
短期投资		330,782.53
应收票据	24,648,148.02	22,772,341.04
应收股利		
应收利息		
应收账款	381,041,858.20	404,955,551.04
其他应收款	4,792,655.13	3,794,982.87
预付账款	278,218.73	184,076.71
应收补贴款		
存货	216,896,007.91	243,917,278.03
待摊费用	102,656.95	261,401.25
一年内到期的长期债权投资		
其他流动资产		
流动资产合计	778,679,328.56	866,104,203.59
长期投资:		
长期股权投资	26,465,786.34	24,773,382.63
长期债权投资		
长期投资合计	26,465,786.34	24,773,382.63
固定资产:		
固定资产原值	803,882,878.06	773,454,762.08
减:累计折旧	212,494,365.06	188,765,726.55
固定资产净值	591,388,513.00	584,689,035.53
减:固定资产减值准备	198,257.11	198,373.96
固定资产净额	591,190,255.89	584,490,661.57
工程物资		
在建工程	4,978,713.90	32,781,420.32
固定资产合计	596,168,969.79	617,272,081.89
无形资产及其他资产:		
无形资产	720,613.94	476,988.71
长期待摊费用	725,579.54	1,108,066.94
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	1,446,193.48	1,585,055.65
递延税项:		
递延税款借项		
资 产 总 计	1,402,760,278.17	1,509,734,723.76

## 资产负债表（续）

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益类	2005. 6. 30	2004. 12. 31
流动负债：		
短期借款	345,421,500.00	381,974,500.00
应付票据	11,679,233.67	6,815,489.29
应付账款	145,484,488.94	239,595,830.18
预收账款		
应付工资	8,857,960.00	
应付福利费	2,617,803.27	1,417,502.19
应付股利		
应交税金	6,163,218.01	9,309,044.37
其他应交款	345,884.53	308,052.87
其他应付款	17,949,477.09	6,403,707.67
预提费用	2,172,719.87	6,857,620.44
预计负债		
一年内到期的长期负债	100,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	640,692,285.38	652,681,747.01
长期负债：		
长期借款		100,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,697,079.68	3,697,079.68
其他长期负债		
长期负债合计	3,697,079.68	103,697,079.68
递延税项：		
递延税款贷项		
负债合计	644,389,365.06	756,378,826.69
少数股东权益		
股东权益：		
股本	265,540,000.00	265,540,000.00
减：已归还投资		
股本净额	265,540,000.00	265,540,000.00
资本公积	363,791,776.43	363,791,776.43
盈余公积	54,397,075.32	54,397,075.32
其中：法定公益金	18,874,079.20	18,874,079.20
未分配利润	74,642,061.36	69,627,045.32
股东权益合计	758,370,913.11	753,355,897.07
负债及股东权益总计	1,402,760,278.17	1,509,734,723.76

法定代表人：吴光权

总会计师：刘静瑜

会计主管：霍浴非

## 利润及利润分配表

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005 年度 1-6 月	2004 年度 1-6 月
一. 主营业务收入	525,047,305.04	440,634,384.50
减：折扣与折让		
主营业务收入净额	525,047,305.04	440,634,384.50
减：主营业务成本	433,922,447.15	349,747,987.50
主营业务税金及附加	642,444.77	864,179.98
二. 主营业务利润	90,482,413.12	90,022,217.02
加：其他业务利润	803,356.25	643,213.12
减：营业费用	7,832,364.94	7,614,422.16
管理费用	37,982,710.60	33,819,568.91
财务费用	13,189,011.58	9,272,739.72
三. 营业利润	32,281,682.25	39,958,699.35
加：投资收益	-270,832.65	275,199.90
补贴收入		
营业外收入	422,225.31	581,533.26
减：营业外支出	194,511.96	484,831.45
四. 利润总额	32,238,562.95	40,330,601.06
减：所得税	669,546.91	5,292,322.00
少数股东损益		
五. 净利润	31,569,016.04	35,038,279.06
加：年初未分配利润	69,627,045.32	28,776,056.45
其他转入		
六. 可供分配利润	101,196,061.36	63,814,335.51
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
七. 可供股东分配的利润	101,196,061.36	63,814,335.51
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	26,554,000.00	
转作股本的普通股股利		
八. 未分配利润	74,642,061.36	63,814,335.51
补充资料：		
出售、处理部门或被投资单位所得收益	—	
自然灾害发生的损失	—	
会计政策变更增加（或减少）利润总额	—	
会计估计变更增加（或减少）利润总额	—	
债务重组损失	—	
其他	—	

法定代表人：吴光权

总会计师：刘静瑜

会计主管：霍浴非

## 现金流量表

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月	2004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	577,314,526.51	430,541,209.82
收到的税费返还	85,689.88	50,713.45
收到的其他与经营活动有关的现金	3,277,931.30	2,115,854.90
现金流入小计	580,678,147.69	432,707,778.17
购买商品、接受劳务支付的现金	429,237,399.97	341,402,074.28
支付给职工以及为职工支付的现金	45,721,840.15	34,894,921.93
支付的各项税费	19,381,458.58	26,720,805.31
支付的其他与经营活动有关的现金	35,816,590.62	27,337,884.81
现金流出小计	530,157,289.32	430,355,686.33
经营活动产生的现金流量净额	50,520,858.37	2,352,091.84
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到现金	313,330.27	
取得投资收益收到的现金	388,782.90	270,969.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		900.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	702,113.17	271,869.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	20,564,215.69	18,148,861.76
投资所支付的现金	2,334,125.00	4,138,350.00
支付的其他与投资活动有关的现金		37,134.56
现金流出小计	22,898,340.69	22,324,346.32
投资活动产生的现金流量净额	-22,196,227.52	-22,052,476.42
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	357,861,000.00	346,291,400.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		400,022.00
现金流入小计	357,861,000.00	346,691,422.00
偿还债务所支付的现金	394,414,000.00	277,767,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	30,703,266.45	6,464,720.84
支付的其他与筹资活动有关的现金	36,370.90	

现金流出小计		425,153,637.35	284,231,720.84
筹资活动产生的现金流量净额		-67,292,637.35	62,459,701.16
四. 汇率变动对现金的影响			
五. 现金及现金等价物净增加额		-38,968,006.50	42,759,316.58

法定代表人： 吴光权

总会计师： 刘静瑜

会计主管：霍浴非

### 现金流量表（补充资料）

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年度 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	31,569,016.04		35,038,279.06
加：少数股东本期损益			
加：计提的资产减值准备	1,039,061.98		
固定资产折旧	25,843,335.33		23,379,586.24
无形资产摊销	31,089.77		4,921.83
长期待摊费用摊销	403,487.40		731,164.21
待摊费用的减少	158,744.30		-778,834.53
预提费用的增加	-4,684,900.57		1,958,796.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)			
固定资产报废损失	131,240.76		534,312.73
财务费用	9,682,348.75		9,404,999.67
投资损失(减收益)	270,832.65		
递延税款贷项(减借项)			
存货的减少(减增加)	7,021,270.12		-59,661,916.78
经营性应收项目的减少(减增加)	19,907,009.59		-74,424,674.90
经营性应付项目的增加(减减少)	-60,851,677.75		66,165,457.92
其他			
经营活动产生的现金流量净额	50,520,858.37		2,352,091.84
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额	150,919,783.62		122,892,968.55
减：货币资金的期初余额	189,887,790.12		80,133,651.97

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		-38,968,006.50		42,759,316.58

法定代表人:吴光权

总会计师: 刘静瑜

会计主管: 霍浴非

### 资产减值准备明细表

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005-1-1	本年增加数	本年转回数	2005-6-30
一、坏帐准备合计	61,075,625.52	1,215,455.97	176,393.99	62,114,687.50
其中：应收帐款	13,387,371.44	1,215,455.97		14,602,827.41
其他应收款	47,688,254.08	--	176,393.99	47,511,860.09
二、短期投资跌价准备合计	666,417.91	--	-666,417.91	--
	666,417.91		-666,417.91	
其中：股票投资	666,417.91	--	666,417.91	--
三、存货跌价准备合计	15,974,640.32	--	--	15,974,640.32
其中：库存商品	11,147,456.97	--	--	11,147,456.97
原材料	4,827,183.35	--	--	4,827,183.35
四、长期投资减值准备合计	675,000.00	--	--	675,000.00
其中：长期股权投资	675,000.00	--	--	675,000.00
五、固定资产减值准备合计	198,373.96	--		198,373.96
其中：机器设备	172,520.11	--		172,520.11
电子设备	23,887.35	--	--	23,887.35
其他设备	1,966.50	--	--	1,966.50
六、无形资产减值准备		--	--	
七、在建工程减值准备		--	--	
八、委托贷款减值准备		--	--	

法定代表人：吴光权

总会计师：刘静瑜

会计主管：霍浴非

### 股东权益增减变动表

编制单位：深圳天马微电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005-06-30	2004-12-31
一、股本：		
年初余额	265,540,000.00	132,770,000.00
本年增加数		132,770,000.00
其中：新增股本		132,770,000.00
本年减少数		
年末余额	265,540,000.00	265,540,000.00
二、资本公积：		
年初余额	363,791,776.43	496,561,776.43
本年增加数		
其中：股本溢价		
接收捐赠非现金资产准备		
关联交易差价		
其他资本公积		
本年减少数		132,770,000.00
年末余额	363,791,776.43	363,791,776.43
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	35,522,996.12	27,331,579.02
本年增加数		8,191,417.10
其中：从净利润中提取		8,191,417.10
本年减少数		
年末余额	35,522,996.12	35,522,996.12
其中：法定盈余公积	35,522,996.12	35,522,996.12
四、法定公益金		
年初余额	18,874,079.20	14,778,370.65
本年增加数		4,095,708.55
其中：从净利润中提取		4,095,708.55
本年减少数		
年末余额	18,874,079.20	18,874,079.20
五、未分配利润		
年初未分配利润	69,627,045.32	-11,478,303.45
本年净利润	31,569,016.04	93,392,474.42
上年利润分配	26,554,000.00	12,287,125.65
年末未分配利润	74,642,061.36	69,627,045.32

法定代表人：吴光权

总会计师：刘静瑜

会计主管：霍浴非

# 深圳天马微电子股份有限公司

## 会计报表附注

2005年6月

金额单位：人民币元

### 一. 公司基本情况

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

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

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

2000年12月22日，经中国证券监督管理委员会证监公司字(2000)230号文批复同意，本公司增发A股股票1650万股。本公司经历次送、转、配及增发后总股本增至为人民币26554万元。

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

### 二. 主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》。

#### 2. 会计年度

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

#### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4. 记账基础和计价原则

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

## 5. 外币业务核算方法

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

## 6. 现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7. 短期投资计价及其收益确认方法

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

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

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

## 8. 坏账核算方法

### 坏账确认标准

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

### 坏账准备的计提方法和标准

本公司坏帐损失核算采用备抵法，除特定款项经董事会专项确定提取比例外，其余以应收款项（包括应收帐款和其他应收款）期末余额的帐龄按以下比例计提坏帐准备：帐龄在 1 年（含 1 年，以下类推）以内的计提 1.5 %；帐龄在 1-2 年的计提 10 %；帐龄在 2-3 年的计提 15 %；帐龄在 3 年以上的计提 50 %。

## 9. 存货核算方法

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存法。各类存货取得时按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品于领用时一次性摊销；包装物于领用时一次性摊销。年末，存货按成本与可变现净值孰低法计价。在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备，计入当年度损益类帐项；提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。存货可变现净值以决算日估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

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

## 10. 长期投资核算方法

## 长期股权投资

### a. 长期股权投资的计价

长期股权投资取得时按照初始投资成本计价。

### b. 股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额分别情况进行处理。若初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，则在期末时，对股权投资差额进行摊销。其中合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，未规定投资期限的，按 10 年的期限平均摊销计入当期损益。若初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，则直接计入资本公积。

### c. 收益确认方法

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

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

## 长期债权投资

### a. 长期债权投资的计价

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

### b. 长期债券投资溢折价的摊销

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

### c. 收益确认方法

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

## 长期投资减值准备

本公司对长期投资提取长期投资减值准备。

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

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

## 11. 固定资产计价和折旧方法

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

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

(3) 固定资产资产减值准备:

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

当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备:

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

### 固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(4) 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。

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

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	35	2.72%
机器设备	10	9.50%
运输设备	5	19.00%
电子设备	6	15.83%
其他	5	19.00%
固定资产装修	5	20.00%

## 12. 在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

### 在建工程减值准备

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

## 13. 借款费用的核算方法

### (1)借款费用资本化的确认条件

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

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

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

### (2)资本化金额的确定

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

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

### (3)暂停资本化

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

### (4)停止资本化

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

## 14. 无形资产计价和摊销方法

公司对购入或按法律程序取得的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确定的价值入账。

本期无形资产：财务软件，按直线法分10年摊销。

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

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

- (1) 其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

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

## 15. 其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

a. 开办费：在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；

b. 长期待摊费：自受益日起分 5 年平均摊销；

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

## 16. 应付债券

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

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

## 17. 收入确认原则

### 商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

### 提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

### 利息收入和使用费收入

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

### 建造合同

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

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

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

## 18. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

### 19. 会计政策、会计估计变更、会计差错调整

本公司本期无会计政策、会计估计变更、会计差错调整事项。

### 20. 合并会计报表编制方法

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

本公司本期无合并会计报表。

### 三. 税 项

本公司主要适用的税种和税率

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

### 四、会计报表主要项目注释

#### 1 货币资金

项 目	币种	2005-06-30		2004-12-31	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	126,257.89	126,257.89	93,295.53	93,295.53
	HKD	99,587.21	105,930.91	80,662.67	85,800.88
	USD	5,504.61	45,558.90	24,720.61	204,600.13
	JPY	218,730.51	17,432.82	218,730.51	17,432.82
小 计			295,180.52	401,129.36	
银行存款	RMB	87,326,993.22	87,326,993.22	135,672,538.13	135,672,538.13
	HKD	20,930,232.99	22,267,153.78	4,347,999.97	4,624,967.57
	USD	4,435,096.27	36,707,257.05	5,911,678.70	48,927,999.35
	JPY	2,544,495.00	202,796.25	2,544,493.00	202,796.09
小 计		146,504,200.30		189,428,301.14	
其他货币资金	RMB	4,120,402.80	4,120,402.80	58,357.14	58,357.14
	USD			0.30	2.48
小 计			4,120,402.80		58,359.62
合 计			150,919,783.62		189,887,790.12

#### 2. 短期投资

2005-06-30			2004-12-31		
投资金额	跌价准备	净额	投资金额	跌价准备	净额

股票投资 997,200.44 666417.91 330782.53

股票投资的明细列示如下:

股票种类	2004-12-31		资料来源
	成本	市价	
深发展	997,200.44	330782.53	2004年12月31日深交所收市价

### 3. 应收票据

截至2005年06月30日止, 应收票据金额为24,648,148.02元, 票据种类为银行承兑汇票。

### 4. 应收账款

帐龄	2005-06-30			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
一年以内	368,036,919.06	93.02	5,520,553.78	362,516,365.27
一年至二年	8,079,872.02	2.04	807,987.20	7,271,884.82
二年至三年	4,256,173.84	1.08	638,426.08	3,617,747.76
三年以上	15,271,720.69	3.86	7,635,860.35	7,635,860.35
合计	395,644,685.61	100	14,602,827.41	381,041,858.20

帐龄	2004-12-31			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
一年以内	396,687,477.54	94.82	5,950,312.16	390,737,165.38
一年至二年	4,724,570.84	1.13	472,457.08	4,252,113.76
二年至三年	4,288,099.59	1.03	643,214.94	3,644,884.65
三年以上	12,642,774.51	3.02	6,321,387.26	6,321,387.25
合计	418,342,922.48	100	13,387,371.44	404,955,551.04

A 应收帐款中三年以上的欠款12,642,774.51元尚未收回, 已按会计政策提取坏帐准备。

C 持本公司5%以上股份的股东没有本项欠款。

D 应收帐款的明细往来款中, 欠款金额前五名的单位如下:

名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因	占该帐项金额%
厦门夏新电子股份有限公司	130,354,814.94	一年以内	货款	32.95
东莞市金铭电子有限公司	41,372,360.06	一年以内	货款	10.46
宇成集团有限公司	22,605,737.09	一年以内	货款	5.71
新确实业有限公司	19,980,938.75	一年以内	货款	5.05
深圳市立德通讯器材有限公司	16,906,798.45	一年以内	货款	4.27

前五名累计欠款人民币元, 占公司应收帐款年末余额的58.44%。

## 5. 其他应收款

帐龄	2005-06-30			
	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	2,672,634.59	5.11	40,089.51	2,632,545.07
一年至二年	1,263,888.49	2.41	126,388.85	1,137,499.64
二年至三年	610,326.70	1.17	91,549.01	518,777.70
三年以上	47,757,665.44	91.31	47,253,832.72	503,832.72
合计	52,304,515.22	100	47,511,860.09	4,792,655.13

帐龄	2004-12-31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	2,441,240.75	4.74	26,268.61	2,414,972.14
一年至二年	1,321,278.20	2.57	132,127.82	1,189,150.38
二年至三年	3,000.00	0.01	450.00	2,550.00
三年以上	47,717,718.00	92.68	47,529,407.65	188,310.35
合计	51,483,236.95	100	47,688,254.08	3,794,982.87

(1) 欠款金额较大单位的欠款情况如下:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款性质或内容
大连证券有限责任公司	46,750,000.00	3年以上	借款
备用金	3,349,931.03	1年以上	--
深圳丰达通讯有限公司	591,097.30	3年以上	往来款

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

(3) 其他应收款的性质及经济内容列示如下:

经济内容	2005-06-30
往来款	48,766,184.19
备用金	3,349,931.03
押金	188,400.00
合计	52,304,515.22

(4) 截至 2005 年 06 月 30 日本公司对大连证券有限责任公司欠款全额计提了坏帐准备。

## 6. 预付账款

账龄	2005-06-30		2004-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	278,218.73	100	184,076.71	100
合计	278,218.73	100	184,076.71	100

(1) 本期无 1 年以上的未收回的预付帐款。

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

(3) 上述预付账款中，欠款单位较大金额的列示如下：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
深圳市华运通科技有限公司	174,790.00	1 年以内	预付设备款
明基逐鹿软件（苏州）有限公司	70,000.00	1 年以内	预付软件款

## 7. 存货及存货跌价准备

项目	2005-06-30		
	金额	跌价准备	净额
原材料	108,852,040.11	4,827,183.35	104,024,856.76
在制品	42,887,426.73		42,887,426.73
产成品	81,001,771.04	11,018,046.62	69,983,724.42
外购商品	129,410.35	129,410.35	
合计	232,870,648.23	15,974,640.32	216,896,007.91

项目	2004-12-31		
	金额	跌价准备	净额
原材料	129,796,852.16	4,827,183.35	124,969,668.81
在制品	50,689,871.40		50,689,871.40
产成品	79,275,784.44	11,018,046.62	68,257,737.82
外购商品	129,410.35	129,410.35	
合计	259,891,918.35	15,974,640.32	243,917,278.03

## 8. 待摊费用

项目	原始金额	2004-12-31	本期增加	本期摊销	2005-06-30
财产保险费	353,652.75	261,401.25		174,982.50	86,418.75
空调水处理摊销	32,476.00		32,476.00	16,237.80	16,238.20
合计	386,128.75	261,401.25	32,476.00	191,220.30	102,656.95

## 9. 长期股权投资

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-06-30
长期股权投资	25,448,382.63	2,334,567.00	642,163.29	27,140,786.34
减：减值准备	675,000.00			675,000.00
长期股权投资净额	24,773,382.63	2,334,567.00	642,163.29	26,465,786.34

按成本法核算的其他股权投资：

被投资单位名称	投资期限	注册 资本	2005-06-30 投资金额	占被投资单位 注册资本比例
深圳凯虹实业公司	长期	60,361,647.00	1,500,000.00	2.49%

招商银行股份有限公司	长期	5,706,818,030.00	3,909,765.08	0.07%
深圳天极光电技术实业股份有限公司	长期	398,000,000.00	<u>675,000.00</u>	0.17%
合 计			<u>6,084,765.08</u>	

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

## 10. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-06-30
固定资产原值:				
房屋建筑物	297,681,009.57			297,681,009.57
机器设备	424,207,961.67	31,055,583.43	90,530.00	455,173,015.10
运输工具	11,204,606.75		4,388.00	11,200,218.75
电子设备	28,946,979.96	1,281,324.98	2,108,081.43	28,120,223.51
其他	5,627,439.42	55,900.00	43,055.00	5,640,284.42
固定资产装修费	5,786,764.71	281,362.00		6,068,126.71
小 计	<u>773,454,762.08</u>	<u>32,674,170.41</u>	<u>2,246,054.43</u>	<u>803,882,878.06</u>
累计折旧:				
房屋建筑物	33,658,695.19	4,043,427.78		37,702,122.97
机器设备	124,384,425.88	19,208,227.93	86,017.79	143,506,636.02
运输工具	5,972,269.76	632,915.64	4,145.64	6,601,039.76
电子设备	21,093,106.46	936,037.46	1,983,738.70	20,045,405.22
其他	1,924,675.71	431,564.42	40,794.69	2,315,445.44
固定资产装修费	1,732,553.55	591,162.10		2,323,715.65
小 计	<u>188,765,726.55</u>	<u>25,843,335.33</u>	<u>2,114,696.82</u>	<u>212,494,365.06</u>
净 值	<u>584,689,035.53</u>	<u>6,830,835.08</u>	<u>131,357.61</u>	<u>591,388,513.00</u>
固定资产减值准备	198,373.96		116.85	198,257.11
固定资产净额	<u>584,490,661.57</u>	<u>6,830,835.08</u>	<u>131,240.76</u>	<u>591,190,255.89</u>

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

(2) 本期从在建工程转入固定资产 31,038,823.42 人民币元。

(3) 本期固定资产抵押事项: 已抵押房屋建筑物原值 192,733,980.82 人民币元。

## 12. 在建工程

	LCD、LCM 生产线	
	2005-06-30	2004-12-31
年初数	32,781,420.32	14,092,386.04
本期增加数	3,236,117.00	39,407,163.46
本期转入固定资产数	31,038,823.42	20,718,129.18
本期减少数		
年末数	<u>4,978,713.90</u>	<u>32,781,420.32</u>

资金来源	募集资金及自筹	募集资金及自筹
工程投入占预算的比例	100%	100%
A. 本期在建工程未有资本化利息发生。		
B. 本期在建工程未有跌价损失发生。		

### 13. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	2004-12-31	本期增加	本期摊销	2005-06-30	剩余摊销年限
软件	购入	478,385.00	476,988.71	274,715.00	31,089.77	720,613.94	8年

本期无形资产未有跌价损失发生。

### 14. 长期待摊费用

类别	租入固定资产改良工程	房屋建设改造费	合计
原始金额:	370,200.00	3,654,173.95	4,024,373.95
期初数	49,360.00	1,058,706.94	1,108,066.94
本期增加		21,000.00	21,000.00
本期摊销额	37,020.00	366,467.40	403,487.40
累计摊销额	357,860.00	2,961,934.41	3,319,794.41
期末余额	12,340.00	713,239.54	725,579.54
剩余摊销期限	1年	4年	

上述长期待摊费用均为以前年度发生的。

### 15. 短期借款

借款类别	2005-06-30			2004-12-31		
	原币	汇率	折合本位币	原币	汇率	折合本位币
银行借款						
信用	RMB	--	100,000,000.00	RMB	--	120,000,000.00
	HKD	1.0637	21,274,000.00	HKD	1.0637	--
	USD	8.2765	124,147,500.00	USD	8.2765	140,700,500.00
	小计		245,421,500.00	小计		260,700,500.00
担保	RMB	--	100,000,000.00	RMB	--	100,000,000.00
	HKD	1.0637		HKD	1.0637	21,274,000.00
	USD	8.2765		USD	8.2765	
	小计					121,274,000.00
	合计		345,421,500.00			381,974,500.00

期末无已到期未偿还的短期借款。

### 16. 应付账款

账龄	2005-06-30		2004-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	144,105,357.22	99.05	224,352,344.67	93.64
一年至二年	997,725.66	0.69	5,277,150.01	2.20
二年至三年	115,459.78	0.08	9,949,305.60	4.15
三年以上	265,946.28	0.18	17,029.90	0.01
合计	145,484,488.94	100	239,595,830.18	100

应付账款期末余额中无欠付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

### 17. 应付福利费

2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
1,417,502.19	3,004,406.12	1,804,105.04	2,617,803.27

### 18. 应交税金

税 种	2005-06-30	2004-12-31
增值税	4,209,721.30	8,539,957.26
营业税	13,477.84	14,596.64
房产税		207,317.22
城市维护建设税	115,994.83	102,684.27
企业所得税	182,021.98	402,422.77
个人所得税	1,642,002.06	42,078.25
印花税		-12.04
合 计	6,163,218.01	9,309,044.37

上述应缴未缴的税金均在法定纳税期限内。

### 19. 其他应付款

账 龄	2005-06-30		2004-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	13,010,858.15	72.48	6,061,178.30	94.65
一至二年	4,538,314.75	25.29	65,769.81	1.03
二至三年	294,864.63	1.65	214,000.00	3.34
三年以上	105,439.56	0.58	62,759.56	0.98
合 计	17,949,477.09	100	6,403,707.67	100

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

欠款金额较大的单位情况如下:

欠 款 单 位 名 称	欠 款 金 额	欠 款 时 间	欠 款 性 质 或 内 容
深圳市投资管理公司	3,381,800.00	2005 年	分红派息款
住房公积金	2,708,098.80	2004 年	住房公积金
工会经费	2,344,549.27	2004 年	往来款
五厂 TORAY 尾款	1,880,920.00	2004 年	设备款尾款
工人保证金	1,811,791.07	2004 年	押金

### 20. 预提费用

类别及项目	2005-06-30	2004-12-31
科研开发费*	1,175,468.87	3,857,620.44
预提奖金		3,000,000.00
预提社会保险费	997,251.00	
合 计	2,172,719.87	6,857,620.44

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

### 21. 专项应付款

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-06-30
ODS 清洗剂消费淘汰项目	1,697,079.68			1,697,079.68
移动通信产品研究开发项目	2,000,000.00			2,000,000.00
合 计	3,697,079.68			3,697,079.68

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。

## 22. 股本

	2004-12-31	本年变动增减		2005-06-30
		并帐	资本公积金转增 小计	
一、尚未流通股份				
1. 发起人股份				
国家拥有股份	33,818,000.00			33,818,000.00
境内法人持有股份	158,928,000.00			158,928,000.00
2. 国有股转让配股				
尚未流通股份合计	192,746,000.00			192,746,000.00
二、已流通股份				
1. 境内上市的人民币普通股	72,794,000.00			72,794,000.00
其中：高级管理人员持股	89,160.00			52,200.00
2. 国有股转让配股				
已流通股份合计	72,794,000.00			72,794,000.00
三、股份总额	265,540,000.00			265,540,000.00

## 23. 资本公积

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-06-30
股本溢价*	362,665,075.72			362,665,075.72
资产评估增值				
接收捐赠非现金资产准备				
关联交易差价	42,350.00			42,350.00
其他资本公积	1,084,350.71			1,084,350.71
合 计	363,791,776.43			363,791,776.43

## 24. 盈余公积

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-06-30
法定盈余公积	35,522,996.12			35,522,996.12
公益金	18,874,079.20			18,874,079.20
合 计	54,397,075.32			54,397,075.32

## 25. 未分配利润

	分配比例	2005 年 6 月
期初余额		69,627,045.32
期初余额调整数 *		
期初余额调整后余额		69,627,045.32

本期净利润		31,569,016.04
其中：利润分配		-26,554,000.00
1. 提取法定盈余公积	10%	
2. 提取法定公益金	5%	
3. 未分配利润		-26,554,000.00
预分股利		
期末余额		74,642,061.36

## 26. 主营业务收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
液晶显示器及液晶显示模块	525,047,305.04	440,634,384.50

(1) 本期前五名销售商销售总额的明细：

单位名称	金 额	占全部销售收入的比例%
厦门夏新电子股份有限公司	136,880,184.52	26.07
宇成集团有限公司	42,666,768.69	8.13
深圳市立德通讯器材有限公司	26,383,577.91	5.02
庆邦电子(深圳)有限公司	21,743,996.34	4.14
美国天马公司	16,201,824.31	3.09

(2) 分地区销售情况

项 目	金 额	占全部销售收入的比例%
国外销售收入	270,213,463.33	51.46
国内销售收入	254,833,841.71	48.54

## 27. 主营业务成本

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
液晶显示器及液晶显示模块	433,922,447.15	349,747,987.50

## 28. 主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
城市维护建设税	161,136.18	216,045.00
教育费附加	481,308.59	648,134.98
营业税		
合 计	642,444.77	864,179.98

## 29. 其他业务利润

其他业务项目	1-6月收入	1-6月支出	1-6月利润	2004年 1-6月利润
设备出租	197,045.24	170295.78	26,749.46	117,168.58
销售材料收入	27,291.17		27,291.17	-15,868.16
房屋出租收入	764,497.05	39753.85	724,743.20	449,187.10
加工费				92,725.60

测试费	6,000.00	312.00	5,688	
处理积压材料	68,589.74	49705.32	18,884.42	
合计	1,063,423.20	260066.95	803,356.25	643,213.12

### 30. 财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
借款利息	9,682,348.75	6,464,720.84
贴现利息	3,115,966.76	2,940,278.83
减：利息收入	332,939.00	283,591.82
银行手续费	714,739.09	730,031.08
汇兑损失(收益)	-239,399.02	-826,999.21
担保费	248,295.00	248,300.00
其他		
合计	13,189,011.58	9,272,739.72

### 31. 投资收益

项 目	2005年1-6月		
	短期投资	长期投资	合计
股票投资	-17,452.26		-17,452.26
债券投资			
联营或合营公司分配来的利润		388,782.90	388,782.90
权益法核算增加的利润		-642,163.29	-642,163.29
年末调整被投资公司所有者权益增(减)额			
合计		-253,380.39	270,832.65

### 32. 营业外收入

	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产净收益		1,150.00
废品收入		79,695.00
违约金		331,068.00
地产地销货物销税额转入		
其他	422,225.31	169,620.26
合计	422,225.31	581,533.26

### 33. 营业外支出

	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产损失	131,240.76	533,412.73
滞纳金		-46,811.95
罚款支出		-2,000.00
地产地销货物进项税额转入		
计提的固定资产跌价准备		
其它	63,271.20	230.67
合计	194,511.96	484,831.45

### 34. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005年1-6月
-----	-----------

利息收入	332,939.00
代垫费用、备用金	2,944,992.30
合计	3,277,931.30

### 35. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005年1-6月
经营费用	32,187,589.16
往来款	3,629,001.46
合计	35,816,590.62

## 五、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方：

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

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

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

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

股东名称	年初数		本期增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
深圳中航实业股份有限公司	158,928,000.00	59.85					158,928,000.00	59.85

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

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

## 六、或有事项

A. 截至2005年6月30日止，本公司应收债务人—香港科迪电子有限公司的欠款HKD2,542,407.36元，折合人民币2,698,256.93元，最后经香港高等法院判令胜诉，此往来款尚在追索中。

B. 本公司现有资产未做任何对外担保。

## 七、承诺事项

截至 2005 年 06 月 30 日止，本公司无重大已批准并签约和已批准未签约的资本性支出。

## 八、资产负债表日后事项

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无资产负债表日后事项。

## 九、结算日后帐项

自 2005 年 06 月 30 日后任何期间，本公司概无编制任何业经审计之帐项。

## 十、重要事项

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无重要事项。

## 十一、主要财务指标

### (1) 主要财务指标

财务指标	2005-06-30	2004-06-30
流动比率	1.22	1.22
速动比率	0.88	0.80
资产负债率	0.46	0.44
应收账款周转率	1.34	1.67
存货周转率	1.88	1.63
每股净资产	2.86	2.79

(2) 根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算的 2002 年度至 2003 年度净资产收益率和每股收益

2005 年 1-6 月利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.93%	11.97%	0.3407	0.3407
营业利润	4.26%	4.27%	0.1216	0.1216
净利润	4.16%	4.18%	0.1189	0.1189
扣除非经营性损益后的净利润	4.02%	4.04%	0.1149	0.1149

2004 年 1-6 月利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.16%	12.45%	0.339	0.339
营业利润	5.4%	5.53%	0.1505	0.1505
净利润	4.73%	4.85%	0.132	0.132
扣除非经营性损益后的净利润	4.72%	4.84%	0.1316	0.1316

### (3) 主要财务指标计算公式

① 流动比率 = 流动资产 ÷ 流动负债

② 速动比率 = 速动资产 ÷ 流动负债

③ 资产负债率 = 总负债 ÷ 总资产

④ 应收账款周转率 = 主营业务收入 ÷ 应收账款平均余额

⑤ 存货周转率=主营业务成本÷存货平均余额

⑥ 每股净资产=期末净资产÷期末股本总额

⑦ 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率 = 报告期净利润 ÷ 期末净资产

全面摊薄每股收益 = 报告期净利润 ÷ 期末股份总数

⑧ 加权平均净资产收益率 (ROE) 的计算公式如下：

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

其中:P 为报告期利润; NP 为报告期净利润;E<sub>0</sub> 为期初净资产; E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增净资产; E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少净资产; M<sub>0</sub> 为报告期月份数; M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

⑨ 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

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

其中:P 为报告期利润; S<sub>0</sub> 为期初股份总数; S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S<sub>j</sub> 为报告期因回购或缩股等减少股份数; M<sub>0</sub> 为报告期月份数; M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。