



天马微电子股份有限公司

2018 年半年度财务报告

2018 年 08 月

## 目录

一、审计报告.....	3
二、财务报表.....	3
三、公司基本情况 .....	21
四、财务报表的编制基础 .....	22
五、重要会计政策及会计估计 .....	22
六、税项.....	39
七、合并财务报表项目注释 .....	40
八、合并范围的变更 .....	90
九、在其他主体中的权益 .....	94
十、与金融工具相关的风险 .....	99
十一、公允价值的披露 .....	99
十二、关联方及关联交易 .....	100
十三、股份支付 .....	107
十四、承诺及或有事项 .....	108
十五、资产负债表日后事项 .....	109
十六、其他重要事项 .....	110
十七、母公司财务报表主要项目注释 .....	111
十八、补充资料 .....	118

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：天马微电子股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,587,490,442.72	5,517,598,096.48
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	378,757,435.03	474,976,875.03
应收账款	7,092,882,159.07	5,113,167,071.11
预付款项	40,774,172.69	26,680,219.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,409,516.88	364,969,144.46
买入返售金融资产		
存货	2,779,835,486.32	2,585,714,138.97
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,245,671,436.37	1,386,356,370.33
流动资产合计	15,178,820,649.08	15,469,461,915.96

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	28,041,315.27	28,259,923.69
长期股权投资	32,090,694.90	313,407,773.91
投资性房地产	30,469,796.06	32,573,294.18
固定资产	30,204,168,497.16	25,700,258,867.80
在建工程	10,873,263,813.08	10,740,591,862.23
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	2,140,908,706.82	1,670,358,965.45
开发支出		
商誉	318,993,084.27	268,614,996.53
长期待摊费用	354,785,275.45	221,480,917.75
递延所得税资产	346,805,109.75	283,159,192.54
其他非流动资产	34,645,686.54	22,942,822.18
非流动资产合计	44,364,171,979.30	39,281,648,616.26
资产总计	59,542,992,628.38	54,751,110,532.22
流动负债：		
短期借款	5,354,321,209.86	6,244,450,280.67
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,305,197,545.55	1,599,732,796.72
应付账款	5,967,850,185.03	4,772,279,001.98
预收款项	310,551,487.74	140,819,786.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	378,142,389.44	667,640,056.37

应交税费	102,645,711.84	226,357,772.92
应付利息	49,891,881.44	40,510,293.53
应付股利		
其他应付款	3,096,505,424.79	2,629,717,313.26
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,257,800,000.00	1,242,436,839.82
其他流动负债	788,529,587.31	451,901,768.47
流动负债合计	19,611,435,423.00	18,015,845,910.71
非流动负债：		
长期借款	10,904,650,000.00	9,007,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	212,378,286.60	202,047,732.34
专项应付款	191,600,000.00	191,600,000.00
预计负债	9,888,353.83	9,491,833.49
递延收益	1,227,426,910.39	1,312,011,238.53
递延所得税负债	55,804,785.60	38,346,244.92
其他非流动负债	1,488,000,000.00	1,488,000,000.00
非流动负债合计	14,089,748,336.42	12,249,397,049.28
负债合计	33,701,183,759.42	30,265,242,959.99
所有者权益：		
股本	2,048,123,051.00	1,401,098,744.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	20,135,887,538.27	20,137,646,689.75
减：库存股		
其他综合收益	-71,154,179.98	-85,057,448.39

专项储备		
盈余公积	164,412,621.61	164,412,621.61
一般风险准备		
未分配利润	3,564,539,838.06	2,867,766,965.26
归属于母公司所有者权益合计	25,841,808,868.96	24,485,867,572.23
少数股东权益		
所有者权益合计	25,841,808,868.96	24,485,867,572.23
负债和所有者权益总计	59,542,992,628.38	54,751,110,532.22

法定代表人：陈宏良

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	774,410,763.99	2,346,615,518.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	360,302,715.79	1,124,194,670.12
应收账款	602,473,176.26	731,327,012.81
预付款项	280,009.47	886,326.36
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,925,145,721.40	3,740,491,316.32
存货	304,990,819.44	256,397,197.94
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,893,766.07	98,249,537.25
流动资产合计	4,988,496,972.42	8,298,161,579.38
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	28,041,315.27	28,259,923.69
长期股权投资	24,079,642,664.95	13,149,094,109.01
投资性房地产	18,652,594.26	20,569,447.51

固定资产	421,928,442.81	427,245,185.64
在建工程	51,978,236.30	17,434,126.97
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	493,374,974.28	287,352,575.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,516,585.51	14,535,393.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	25,106,134,813.38	13,944,490,762.15
资产总计	30,094,631,785.80	22,242,652,341.53
流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	2,020,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	851,702,243.68	1,551,123,326.89
应付账款	1,035,931,552.88	1,752,580,347.05
预收款项	195,123,633.58	99,746,463.66
应付职工薪酬	48,185,612.73	89,525,349.13
应交税费	26,047,587.58	7,774,078.82
应付利息	901,816.69	2,708,500.00
应付股利		
其他应付款	429,789,118.38	924,903,690.32
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
其他流动负债	788,529,587.31	451,901,768.47
流动负债合计	3,876,211,152.83	6,910,263,524.34
非流动负债：		
长期借款	1,880,000,000.00	1,780,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	257,872.66	257,872.66
专项应付款		
预计负债		
递延收益	24,420,396.07	25,382,541.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,904,678,268.73	1,805,640,414.58
负债合计	5,780,889,421.56	8,715,903,938.92
所有者权益：		
股本	2,048,123,051.00	1,401,098,744.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	21,902,400,890.21	11,627,766,893.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	164,412,621.61	164,412,621.61
未分配利润	198,805,801.42	333,470,143.39
所有者权益合计	24,313,742,364.24	13,526,748,402.61
负债和所有者权益总计	30,094,631,785.80	22,242,652,341.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	13,975,822,553.03	9,488,185,796.13
其中：营业收入	13,975,822,553.03	9,488,185,796.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,570,748,588.78	8,987,243,956.75
其中：营业成本	11,836,037,125.93	7,390,332,887.66

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	62,752,006.34	47,914,323.64
销售费用	233,408,952.26	194,872,531.63
管理费用	975,817,200.99	1,064,459,374.42
财务费用	389,560,999.24	217,665,067.71
资产减值损失	73,172,304.02	71,999,771.69
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）	118,939,879.27	-2,772,610.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,256,275.02	-2,772,610.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,079,478.12	-647,010.65
其他收益	375,392,139.43	379,780,867.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	897,326,504.83	877,303,084.98
加：营业外收入	16,654,524.13	6,078,733.34
减：营业外支出	2,458,683.72	1,232,911.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	911,522,345.24	882,148,907.03
减：所得税费用	71,380,858.87	120,166,339.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	840,141,486.37	761,982,567.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	840,141,486.37	761,982,567.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	840,141,486.37	761,982,567.80
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	13,903,268.41	9,139,701.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,903,268.41	9,139,701.38
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		4,608,810.51
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		4,608,810.51
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	13,903,268.41	4,530,890.87
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	13,903,268.41	4,530,890.87
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	854,044,754.78	771,122,269.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	854,044,754.78	771,122,269.18
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4115	0.3791
(二) 稀释每股收益	0.4115	0.3791

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：91,151,677.11 元，上期被合并方实现的净利润为：335,626,259.84 元。

法定代表人：陈宏良

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高艳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,192,164,805.40	974,873,927.88
减：营业成本	1,027,761,793.18	837,995,857.29
税金及附加	14,038,039.50	5,302,827.40
销售费用	30,837,212.75	27,374,519.06
管理费用	80,033,314.49	54,821,587.32
财务费用	35,398,345.26	44,177,244.20
资产减值损失	-1,358,225.74	-8,595,235.97
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）	-67,079.64	419,475.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-67,079.64	419,475.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

其他收益	7,565,033.61	742,289.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,952,279.93	14,958,893.39
加：营业外收入	317,859.20	1,916,859.20
减：营业外支出	843,835.87	93,727.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,426,303.26	16,782,024.94
减：所得税费用	3,722,031.66	-695,631.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,704,271.60	17,477,656.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,704,271.60	17,477,656.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	8,704,271.60	17,477,656.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	不适用	不适用
（二）稀释每股收益	不适用	不适用

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	13,672,313,758.56	9,161,515,121.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	635,871,117.80	454,580,062.77
收到其他与经营活动有关的现金	439,739,604.65	768,191,121.36
经营活动现金流入小计	14,747,924,481.01	10,384,286,305.27
购买商品、接受劳务支付的现金	11,106,100,027.95	9,450,445,314.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,664,765,363.27	1,097,882,203.65
支付的各项税费	365,658,223.11	193,600,317.76
支付其他与经营活动有关的现金	655,228,276.75	647,629,509.55
经营活动现金流出小计	13,791,751,891.08	11,389,557,345.17
经营活动产生的现金流量净额	956,172,589.93	-1,005,271,039.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	461,137.42	558,156.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	57,626,303.76	4,310,953.01
投资活动现金流入小计	58,087,441.18	4,869,109.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现	3,350,295,689.14	7,511,121,839.72

金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,350,295,689.14	7,511,121,839.72
投资活动产生的现金流量净额	-3,292,208,247.96	-7,506,252,730.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,291,488,209.86	8,280,435,603.83
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	495,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	6,786,488,209.86	8,280,435,603.83
偿还债务支付的现金	5,707,367,280.67	1,676,978,988.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	539,971,496.07	243,601,660.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,164,702.43	
筹资活动现金流出小计	6,253,503,479.17	1,920,580,648.89
筹资活动产生的现金流量净额	532,984,730.69	6,359,854,954.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,087,871.14	-21,697,915.15
五、现金及现金等价物净增加额	-1,809,138,798.48	-2,173,366,730.22
加：期初现金及现金等价物余额	5,340,457,366.30	5,078,820,573.44
六、期末现金及现金等价物余额	3,531,318,567.82	2,905,453,843.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,180,307,011.35	957,538,695.30
收到的税费返还	67,441,692.78	112,653,769.72

收到其他与经营活动有关的现金	1,428,334,700.92	3,069,394,331.70
经营活动现金流入小计	2,676,083,405.05	4,139,586,796.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,378,733,820.83	1,572,391,524.42
支付给职工以及为职工支付的现金	170,717,283.86	136,797,466.15
支付的各项税费	26,545,631.71	29,263,966.03
支付其他与经营活动有关的现金	1,063,837,627.15	5,063,690,109.48
经营活动现金流出小计	2,639,834,363.55	6,802,143,066.08
经营活动产生的现金流量净额	36,249,041.50	-2,662,556,269.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,233,792.00	1,111,524.30
投资活动现金流入小计	1,233,792.00	1,111,524.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	347,256,254.64	149,284,235.66
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	347,256,254.64	149,284,235.66
投资活动产生的现金流量净额	-346,022,462.64	-148,172,711.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	789,882,000.00	2,850,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	495,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,284,882,000.00	2,850,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,222,432,000.00	814,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	189,707,118.63	45,392,964.93
支付其他与筹资活动有关的现金	6,164,702.43	
筹资活动现金流出小计	2,418,303,821.06	859,392,964.93
筹资活动产生的现金流量净额	-1,133,421,821.06	1,990,607,035.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,334,945.09	-3,887,725.88

五、现金及现金等价物净增加额	-1,441,860,297.11	-824,009,671.53
加：期初现金及现金等价物余额	2,215,951,482.10	1,147,903,511.84
六、期末现金及现金等价物余额	774,091,184.99	323,893,840.31

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,401,098,744.00				20,137,646,689.75		-85,057,448.39		164,412,621.61		2,867,766,965.26		24,485,867,572.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,401,098,744.00				20,137,646,689.75		-85,057,448.39		164,412,621.61		2,867,766,965.26		24,485,867,572.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	647,024,307.00				-1,759,151.48		13,903,268.41				696,772,872.80		1,355,941,296.73
（一）综合收益总额							13,903,268.41				840,141,486.37		854,044,754.78
（二）所有者投入和减少资本	647,024,307.00				-1,759,151.48								645,265,155.52
1. 股东投入的普通股	647,024,307.00				-1,759,151.48								645,265,155.52
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配												-143,368,613.57	-143,368,613.57
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-143,368,613.57	-143,368,613.57
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,048,123,051.00				20,135,887,538.27		-71,154,179.98		164,412,621.61			3,564,539,838.06	25,841,808,868.96

上年金额

单位：元

项目	上期												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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	1,401,098,744.00				11,337,646,689.75	-77,756,687.49	159,041,385.27		938,929,385.05		13,758,959,516.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并					8,800,000,000.00				483,763,494.78		9,283,763,494.78
其他											
二、本年期初余额	1,401,098,744.00				20,137,646,689.75	-77,756,687.49	159,041,385.27		1,422,692,879.83		23,042,723,011.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-7,300,760.90	5,371,236.34		1,445,074,085.43		1,443,144,560.87
（一）综合收益总额						-7,300,760.90			1,534,511,246.41		1,527,210,485.51
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							5,371,236.34		-89,437,160.98		-84,065,924.64
1. 提取盈余公积							5,371,236.34		-5,371,236.34		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-84,065,924.64		-84,065,924.64
4. 其他											
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,401,098,744.00				20,137,646,689.75		-85,057,448.39		164,412,621.61		2,867,766,965.26		24,485,867,572.23

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,401,098,744.00				11,627,766,893.61				164,412,621.61	333,470,143.39	13,526,748,402.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,401,098,744.00				11,627,766,893.61				164,412,621.61	333,470,143.39	13,526,748,402.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	647,024,307.00				10,274,633,996.60					-134,664,341.97	10,786,993,961.63
（一）综合收益总额										8,704,271.60	8,704,271.60
（二）所有者投入	647,024,307.00				10,274,633,996.60						10,921,650.00

和减少资本	307.00				0						8,303.60
1. 股东投入的普通股	647,024,307.00				10,274,633,996.60						10,921,658,303.60
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-143,368,613.57	-143,368,613.57
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-143,368,613.57	-143,368,613.57
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,048,123,051.00				21,902,400,890.21				164,412,621.61	198,805,801.42	24,313,742,364.24

上年金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		存股	合收益	储备		利润	益合计
一、上年期末余额	1,401,098,744.00				11,627,766,893.61				159,041,385.27	369,194,940.98	13,557,101,963.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,401,098,744.00				11,627,766,893.61				159,041,385.27	369,194,940.98	13,557,101,963.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,371,236.34	-35,724,797.59	-30,353,561.25
（一）综合收益总额										53,712,363.39	53,712,363.39
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									5,371,236.34	-89,437,160.98	-84,065,924.64
1. 提取盈余公积									5,371,236.34	-5,371,236.34	
2. 对所有者（或股东）的分配										-84,065,924.64	-84,065,924.64
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,401,098,744.00				11,627,766,893.61				164,412,621.61	333,470,143.39	13,526,748,402.61

### 三、公司基本情况

天马微电子股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为深圳天马微电子有限公司，于1983年11月8日经深圳市人民政府以深府函（1983）411号文批准，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以补偿贸易形式成立。1992年11月，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组成本公司，注册资本为6,945万元。注册地和总部地址为深圳市。

经深圳市人民政府1994年4月13日深府函【1994】19号文和1995年1月10日深圳市证券管理办公室深证办复（1995）2号文批复同意，本公司改组成为社会募集的股份有限公司，注册资本为7,550万元，其中国有股1,290万股，法人股5,160万股，社会公众股1,100万股。于1995年3月15日，本公司在深圳证券交易所挂牌上市。

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其持有的全部法人股转让给中航国际控股股份有限公司（原称为“深圳中航集团股份有限公司”，以下简称为“中航国际控股”）。

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2014]858号《关于核准天马微电子股份有限公司向中航国际控股股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司于2014年9月向中航国际控股股份有限公司（以下简称“中航国际控股”）发行29,590,540股股份、向上海张江（集团）有限公司发行28,181,469股股份、向上海国有资产经营有限公司发行26,772,390股股份、向上海光通信公司发行14,090,730股股份，收购其持有的上海天马微电子有限公司（以下简称“上海天马”）70%股权；向成都工业投资集团有限公司发行28,300,007股股份、向成都高新投资集团有限公司发行17,979,642股股份，收购其持有的成都天马微电子有限公司（以下简称“成都天马”）40%股权；向湖北省科技投资集团有限公司发行132,682,883股股份，收购其持有的武汉天马微电子有限公司（以下简称“武汉天马”）90%股权；向中国航空技术国际控股有限公司（以下简称“中航国际”）发行77,895,877股股份、向中国航空技术深圳有限公司（以下简称“中航技深圳公司”）发行81,075,304股股份，收购其持有的上海中航光电子有限公司（以下简称“上海光电子”）及深圳中航光电子有限公司（以下简称“深圳光电子”）100%股权。上述向交易对方定向发行新增股份为有限售条件流通股，上市日期为2014年9月12日。上述交易完成后，本公司新增注册资本436,568,842元，注册资本变更为1,010,806,342元。该增资事项经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具普华永道中天验字[2014]483号验资报告。

同时，根据上述中国证监会核准，本公司通过非公开发行方式，向10名特定对象发行120,932,133股新股，募集资金总额为1,765,609,141.80元，扣除承销费33,780,964.55元后实际募集资金净额为1,731,828,177.25元。上述交易完成后，本公司新增注册资本120,932,133元，注册资本变更为1,131,738,475元。该增资事项业经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具普华永道中天验字[2014]541号验资报告。

截至2014年12月31日，本公司的总股本为1,131,738,475元。

中国证监会于2015年12月9日出具证监许可[2015]2876号文《关于核准天马微电子股份有限公司非公开发行股票的批复》核准本公司非公开发行不超过269,360,269股新股。截至2015年12月28日止，本公司完成了向境内投资者非公开发行269,360,269股股份的工作，扣除相关发行费用后，实际净募集资金为人民币4,718,302,459元。上述交易完成后，本公司新增

注册资本269,360,269元,注册资本变更为1,401,098,744元。该新增注册资本业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具普华永道中天验字[2015]1506号验资报告。本次非公开发行股份于2016年1月15日在深圳证券交易所上市。

截至2017年12月31日,本公司的总股本为1,401,098,744元。

根据中国证监会2018年1月11日出具的《关于核准天马微电子股份有限公司向厦门金财产业发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2018】102号)核准,本公司向厦门金财产业发展有限公司发行389,610,040股股份、向中国航空技术国际控股有限公司发行89,488,555股股份、向中国航空技术深圳有限公司发行93,141,147股股份、向中国航空技术厦门有限公司发行36,525,940股股份,收购其持有的厦门天马100%股权;向上海工业投资(集团)有限公司发行25,505,748股股份、向上海张江(集团)有限公司发行12,752,877股股份,收购其持有的天马有机发光60%股权。上述向交易对方定向发行新增股份为有限售条件流通股,上市日期为2018年2月2日。上述交易完成后,本公司新增注册资本647,024,307元,注册资本变更为2,048,123,051元。该增资事项经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具瑞华验字[2018]01360003号验资报告。

截至2018年6月30日,本公司的总股本为2,048,123,051元。

本公司主要业务为从事显示器件及相关的材料、设备、产品的设计、制造、销售;提供相关技术开发、技术咨询、技术服务和技术转让;信息技术服务、咨询服务;普通货运;代理销售、代理采购显示器件及相关材料(不含限制项目);设备租赁(不含金融租赁);自有物业租赁;经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。

本公司的母公司为中航国际控股。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第三十一次会议于2018年8月21日批准。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见财务报告附注九、1,本年度新纳入合并范围的子公司主要有厦门天马微电子有限公司、上海天马有机发光显示技术有限公司,详见财务报告附注八。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

本公司于2018年完成一项重大资产重组,收购厦门天马100%股权,该交易属于同一控制下的企业合并,自厦门天马与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围。由于该事项的影响,本公司对报告期期初及上年同期财务数据已做了重述。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据自身生产经营特点,确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策,具体会计政策见附注五、16、附注五、21、附注五、28。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018

年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。2018年上半年本公司无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、贷款或持有至到期投资。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。

#### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。2018年上半年本公司无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本公司的其他金融负债主要包括应付款项、借款。

#### 其他金融负债

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

#### （4）金融资产减值

本公司于资产负债表日对其他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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③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；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(5) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额超过人民币 500 万元，其他应收款单项金额超过人民币 300 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
应收出口退税	其他方法
其他非关联方组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.50%	1.50%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
应收出口退税	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

本公司存货主要包括：原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

## (2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照系统的方法分配的制造费用。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司周转材料包括低值易耗品和包装物等，均采用一次转销法进行摊销。

## 13、持有待售资产

无

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	年限平均法	50.00	0.00	2.00
房屋建筑物	年限平均法	35.00	5.00	2.71

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
位于日本的土地	其他	不计提	--	--
房屋及建筑物	年限平均法	35 年	5.00%	2.71%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
办公及电子设备	年限平均法	6 年	5.00%	15.83%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

本公司位于日本的土地不计提折旧。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

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。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 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；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、电脑软件、客户关系、其他特许权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50.00	直线法	
专利权	10.00	直线法	
电脑软件	10.00	直线法	
客户关系	5.00	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究并获取新型显示技术或生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段支出，于发生时计入当期损益；项目立项之后，大规模量产之前，为新型显示技术或生产工艺最终应用而进行设计、试做、测试工作发生的支出为开发阶段支出，同时满足下列条件的开发阶段支出，予以资本化：

新型显示技术或生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证，证明其在技术上具有可行性；管理层已批准新型显示技术或生产工艺开发的预算；前期市场调研分析报告说明采用新型显示技术或生产工艺所生产的产品具有市场；有足够的技术和资金支持，以完成新型显示技术或生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；新型显示技术或生产工艺开发阶段的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、投资性房地产及对子公司、联营企业、合营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行

减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用系已经发生但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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

模具按预计使用年限3年平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综

合收益且不会在后续会计期间转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的,在正式退休日之前的经济补偿,属于辞退福利,自职工停止提供服务日至正常退休日期间,拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的,按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理,但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

如果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:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- (1) 一般原则

### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### (2) 收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

本公司与购货方在销售合同中约定了不同种交货方式，本公司根据贸易方式判断主要风险和报酬转移的时点，并相应确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资

收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (4) 长期资产减值的估计

根据附注五、22中所述，本公司于资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、投资性房地产及对子公司、联营企业、合营企业的长期股权投资等长期资产是否出现减值进行测试。

在判断上述资产是否存在减值时，管理层主要从以下方面进行评估和分析：①影响资产减值的事项是否已经发生；②资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及③预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

本公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致本公司的上述长期资产出现减值。

#### (5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (6) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个

地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、29.84%、20%、15.83%、16.5%、37.7%、10%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天马美国公司	29.84%
韩国天马公司	20%
天马欧洲公司	15.83%
天马微电子（香港）有限公司	16.5%
天马日本公司	37.7%
深圳中航显示技术有限公司	10%

### 2、税收优惠

于2015年6月18日，本公司通过国家高新技术企业认定，从2015年起3年内继续适用15%的企业所得税税率。

于2015年8月19日，上海光电子通过国家高新技术企业认定，从2015年起3年内继续适用15%的企业所得税税率。

于2015年10月31日，上海天马通过国家高新技术企业认定，从2015年起3年内继续适用15%的企业所得税税率。

于2016年12月13日，武汉天马通过国家高新技术企业认定，从2016年起3年内继续适用15%的企业所得税税率。

于2017年10月10日，厦门天马通过国家高新技术企业认定，从2017年起3年内继续适用15%的企业所得税税率。

于2017年12月4日，成都天马重新通过高新技术企业认定，从2017年起3年内继续适用15%的企业所得税税率。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,877.60	27,256.85
银行存款	3,531,290,637.68	5,340,318,616.23
其他货币资金	56,173,927.44	177,252,223.40
合计	3,587,490,442.72	5,517,598,096.48
其中：存放在境外的款项总额	525,208,472.95	343,694,942.16

其他说明

其他货币资金中56,171,874.90元（2017年12月31日：47,106,286.97元）为本公司向银行申请开具信用证、保函所存入的保证金存款。2017年12月31日其他货币资金中129,934,036.48元为129,757,000.00元出质的银行承兑汇票到期兑付在保证金账户的款项及利息收益，该部分款项作为保证金质押担保。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	377,482,715.79	474,976,875.03
商业承兑票据	1,274,719.24	0.00
合计	378,757,435.03	474,976,875.03

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,045,649,341.68	
合计	1,045,649,341.68	

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

**5、应收账款**
**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	707,491,486.04	9.49%	251,705,993.03	35.58%	455,785,493.01	707,394,872.12	12.99%	251,657,686.08	35.58%	455,737,186.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,744,827,961.62	90.49%	107,731,295.56	1.60%	6,637,096,666.06	4,737,207,245.74	86.99%	79,777,360.67	1.68%	4,657,429,885.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备	1,163,541.68	0.02%	1,163,541.68	100.00%	0.00	1,163,541.68	0.02%	1,163,541.68	100.00%	0.00

的应收账款										
合计	7,453,482,989.34	100.00%	360,600,830.27	4.84%	7,092,882,159.07	5,445,765,659.54	100.00%	332,598,588.43	6.11%	5,113,167,071.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
D 单位	707,491,486.04	251,705,993.03	35.58%	因 D 单位资金链紧张，导致本公司对 D 单位的应收账款逾期。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司预计应收 D 单位的贷款扣除抵押物后剩余应收账款的可收回比例为 50%。本公司将应收 D 单位贷款 707,491,486.04 元全部认定为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款，坏账准备 251,705,993.03 元，计提比例为 35.58%
合计	707,491,486.04	251,705,993.03	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,678,990,212.94	100,184,853.18	1.50%
1 至 2 年	21,905,253.25	2,190,525.32	10.00%
2 至 3 年	29,423,690.77	4,413,553.62	15.00%
3 年以上	1,884,726.88	942,363.44	50.00%
合计	6,732,203,883.84	107,731,295.56	1.60%

确定该组合依据的说明：

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，区分关联方组合与非关联方组合。其中，关联方组合：不计提坏账准备；非关联方组合：对于单项金额不重大的应收账款，与经单独测试后未减值的应收账款一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

上表为非关联方组合应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	12,624,077.78	0.00	0.00%

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,348,569.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
A单位	1,555,489,386.71	23,332,340.80	20.86%
B单位	1,346,814,089.59	20,202,211.34	18.07%
C单位	1,254,819,257.99	20,142,490.58	16.84%
D单位	707,491,486.04	251,705,993.03	9.49%
E单位	511,183,845.41	7,814,234.32	6.86%
合计	5,375,798,065.74	322,260,880.31	72.12%

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

于2018年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

单位: 元

项目	账面余额	坏账准备	计提比例
创维移动通信技术(深圳)有限公司	1,013,541.68	1,013,541.68	100%
青岛海尔零部件采购有限公司	150,000.00	150,000.00	100%
合计	1,163,541.68	1,163,541.68	

于2018年6月30日, 应收创维移动通信技术(深圳)有限公司款项1,013,541.68元, 因对方经营停顿, 没有偿债资产, 预计全部无法收回, 因此按照应收款余额的100%计提坏账准备。

于2018年6月30日, 应收青岛海尔零部件采购有限公司150,000.00元, 因对方长期拖欠, 预计全部无法收回, 因此按照应收款余额的100%计提坏账准备。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	40,037,057.96	98.19%	23,838,088.65	89.35%
1至2年	616,438.60	1.51%	2,325,540.75	8.72%
2至3年	109,679.47	0.27%	473,012.35	1.77%
3年以上	10,996.66	0.03%	43,577.83	0.16%
合计	40,774,172.69	--	26,680,219.58	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于2018年6月30日, 账龄超过一年的预付款项为737,114.73元(2017年12月31日: 2,842,130.93元), 主要为预付材料款项, 由于发票未到, 未进行结算。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	与本公司关系	余额	预付时间	占预付款项余额比例
国网福建省电力有限公司厦门供电公司	供应商	10,981,897.29	1年以内	26.93%
MMC SHANGHAI CO.,LTD.	供应商	5,436,592.46	1年以内	13.33%
国网上海市电力公司	供应商	4,825,279.47	1年以内	11.83%
香港税务局	税务机关	2,442,797.94	1年以内	5.99%
中国电信股份有限公司上海分公司	供应商	1,660,832.84	1年以内	4.07%
合计		25,347,400.00		62.17%

其他说明：

无

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	32,218,242.25	36.12%	32,218,242.25	100.00%	0.00	32,218,242.25	8.02%	32,218,242.25	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,306,254.20	63.13%	2,896,737.32	5.14%	53,409,516.88	368,768,198.71	91.81%	3,799,054.25	1.03%	364,969,144.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	671,044.71	0.75%	671,044.71	100.00%	0.00	671,044.71	0.17%	671,044.71	100.00%	0.00
合计	89,195,541.16	100.00%	35,786,024.28	40.12%	53,409,516.88	401,657,485.67	100.00%	36,688,341.21	9.13%	364,969,144.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
大连证券有限责任公司	32,218,242.25	32,218,242.25	100.00%	已经破产
合计	32,218,242.25	32,218,242.25	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	28,478,907.19	427,183.59	1.50%
1 至 2 年	7,572,704.26	757,270.43	10.00%
2 至 3 年	997,471.54	149,620.74	15.00%
3 年以上	3,125,325.11	1,562,662.56	50.00%
3 至 4 年	1,049,201.98	524,600.99	50.00%
4 至 5 年	1,726,307.52	863,153.76	50.00%
5 年以上	349,815.61	174,907.81	50.00%
合计	40,174,408.10	2,896,737.32	7.21%

确定该组合依据的说明：

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，区分关联方组合、应收出口退税与其他非关联方组合。其中，关联方组合、应收出口退税：不计提坏账准备；非关联方组合：对于单项金额不重大的其他应收款，与经单独测试后未减值的其他应收款一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

上表为非关联方组合其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	1,820,728.27	0.00	0.00%
应收出口退税	14,311,117.83	0.00	0.00%

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,002,368.25 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款核销说明：					

其他应收款核销说明：

无

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收委托理财款	32,218,242.25	32,218,242.25
代垫款项	16,193,033.86	16,031,242.60
应收出口退税款	14,311,117.83	55,095,227.53
押金及保证金	16,250,585.29	43,730,181.35
应收关联方款项	1,820,728.27	241,093,381.48

其他	8,401,833.66	13,489,210.46
合计	89,195,541.16	401,657,485.67

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连证券有限责任公司	理财款项	32,218,242.25	5 年以上	36.12%	32,218,242.25
闵行区国家税务局第十四税务所	出口退税	5,259,859.52	1 年以内	5.90%	78,897.89
厦门市财政专户	押金	4,492,800.00	1-2 年	5.04%	449,280.00
液化空气（武汉）有限公司	代垫费用	1,936,340.30	1 年以内	2.17%	29,045.10
上海新发创运置业有限公司	押金	1,474,320.00	3 年以上	1.65%	737,160.00
合计	--	45,381,562.07	--	50.88%	33,512,625.24

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

于2018年6月30日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下：

单位：元

	账面余额	坏账准备	计提比例
深圳市宝欣迪科技有限公司	671,044.71	671,044.71	100%
合计	671,044.71	671,044.71	100%

于2018年6月30日，应收深圳市宝欣迪科技有限公司款项671,044.71元，因对方无偿债资产，预计全部无法收回，因此按照其他应收款余额的100%计提坏账准备。

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	894,166,131.90	82,250,094.47	811,916,037.43	791,972,926.71	81,501,018.50	710,471,908.21
在产品	879,635,994.06	27,161,164.64	852,474,829.42	886,877,129.22	17,118,501.24	869,758,627.98
库存商品	1,226,011,353.70	110,566,734.23	1,115,444,619.47	1,131,490,142.56	126,006,539.78	1,005,483,602.78
合计	2,999,813,479.66	219,977,993.34	2,779,835,486.32	2,810,340,198.49	224,626,059.52	2,585,714,138.97

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	81,501,018.50	20,194,034.25	6,084,387.72	25,529,346.00		82,250,094.47
在产品	17,118,501.24	15,235,316.44	810,540.24	6,003,193.28		27,161,164.64
库存商品	126,006,539.78	53,885,415.23	1,045,464.08	70,370,684.86		110,566,734.23
合计	224,626,059.52	89,314,765.92	7,940,392.04	101,903,224.14		219,977,993.34

存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	产成品预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确定	原材料已被生产领用
在产品及自制半成品	产成品预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确定	在产品已被生产领用
产成品	参考资产负债表日的市场售价	产成品已销售

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

### 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税进项税额	1,210,215,100.79	1,366,630,644.02
预付企业所得税	35,456,335.58	15,055,087.79
待摊销利息支出	0.00	4,670,638.52
合计	1,245,671,436.37	1,386,356,370.33

其他说明：

无

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	28,041,315.27		28,041,315.27	28,259,923.69		28,259,923.69	6.40%
其中：未实现 融资收益	16,380,483.17		16,380,483.17	17,276,767.31		17,276,767.31	6.40%
合计	28,041,315.27		28,041,315.27	28,259,923.69		28,259,923.69	--

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

融资租赁款系本公司以融资租赁方式将位于深圳市南山区麒麟路金龙工业城厂房出租给深圳市合生利物业清洁发展有限公司形成的应收款项，合同约定的租赁到期日为2032年。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
广东聚华印刷显示技术有限公司	32,157,774.54			-67,079.64							32,090,694.90	
小计	32,157,774.54			-67,079.64							32,090,694.90	
二、联营企业												
上海天马有机发光显示技术	281,249,999.37			-9,189,195.38						-272,060,803.99	0.00	

有限公司										
小计	281,249,999.37			-9,189,195.38					-272,060,803.99	0.00
合计	313,407,773.91			-9,256,275.02					-272,060,803.99	32,090,694.90

其他说明

2018年2月,本公司向上海工业投资(集团)有限公司发行25,505,748股股份、向上海张江(集团)有限公司发行12,752,877股股份,购买了其合计持有的天马有机发光60%股权。公司于2018年6月19日召开第八届董事会第二十九次会议审议通过《关于收购全资子公司上海天马所持天马有机发光40%股权的议案》;2018年8月,天马有机发光完成了40%股权过户的工商变更登记手续。截止本报告披露日,本公司拥有天马有机发光100%的股权。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位: 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	45,433,708.40	1,385,609.00		46,819,317.40
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	3,964,395.97			3,964,395.97
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,964,395.97			3,964,395.97
4.期末余额	41,469,312.43	1,385,609.00		42,854,921.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,141,083.34	104,939.88		14,246,023.22
2.本期增加金额	663,849.65	14,736.24		678,585.89
(1) 计提或摊销	663,849.65	14,736.24		678,585.89
3.本期减少金额	2,539,483.74			2,539,483.74

(1) 处置				
(2) 其他转出	2,539,483.74			2,539,483.74
4.期末余额	12,265,449.25	119,676.12		12,385,125.37
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	29,203,863.18	1,265,932.88		30,469,796.06
2.期初账面价值	31,292,625.06	1,280,669.12		32,573,294.18

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物及土地	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	7,499,424,657.65	28,234,772,283.89	40,456,502.59	622,287,118.78	36,396,940,562.91
2.本期增加金额	2,758,275,201.27	3,228,003,984.30	5,875,871.29	144,343,288.63	6,136,498,345.49

(1) 购置	37,055,191.47	13,928,779.03	662,655.21	35,624,939.25	87,271,564.96
(2) 在建工程 转入	2,377,444,050.49	2,100,363,170.51	4,091,536.53	84,147,105.34	4,566,045,862.87
(3) 企业合并 增加	336,663,558.00	1,107,056,979.11	1,099,320.64	22,300,443.76	1,467,120,301.51
(4) 投资性房地产 转入	3,964,395.97				3,964,395.97
(5) 外币报表折算 差额	3,148,005.34	6,655,055.65	22,358.91	2,270,800.28	12,096,220.18
3.本期减少金额	58,030.82	64,784,415.29	800,650.17	5,458,294.56	71,101,390.84
(1) 处置或报 废	58,030.82	64,784,415.29	800,650.17	5,458,294.56	71,101,390.84
4.期末余额	10,257,641,828.10	31,397,991,852.90	45,531,723.71	761,172,112.85	42,462,337,517.56
二、累计折旧					
1.期初余额	1,075,745,729.81	9,299,424,816.54	29,073,130.92	292,438,017.84	10,696,681,695.11
2.本期增加金额	156,444,597.39	1,402,454,381.93	2,095,950.04	54,519,542.66	1,615,514,472.02
(1) 计提	133,986,360.38	1,370,112,244.89	1,490,591.96	45,289,542.99	1,550,878,740.22
(2) 企业合并增加	18,936,359.29	30,121,534.17	601,694.60	7,183,149.63	56,842,737.69
(3) 投资性房地产 转入	2,539,483.74				2,539,483.74
(4) 外币报表折算 差额	982,393.98	2,220,602.87	3,663.48	2,046,850.04	5,253,510.37
3.本期减少金额	39,837.08	48,776,975.49	680,124.23	4,530,209.93	54,027,146.73
(1) 处置或报 废	39,837.08	48,776,975.49	680,124.23	4,530,209.93	54,027,146.73
4.期末余额	1,232,150,490.12	10,653,102,222.98	30,488,956.73	342,427,350.57	12,258,169,020.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,025,491,337.98	20,744,889,629.92	15,042,766.98	418,744,762.28	30,204,168,497.16
2. 期初账面价值	6,423,678,927.84	18,935,347,467.35	11,383,371.67	329,849,100.94	25,700,258,867.80

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厦门天马 G6 厂房	2,137,497,022.19	尚未完成竣工决算
厦门天马 A8-A9 栋宿舍楼	61,089,460.68	尚未完成竣工决算
武汉天马 A6-A15 栋宿舍楼	179,686,249.10	尚未完成竣工决算
武汉天马 G6 宿舍楼	232,891,928.99	尚未完成竣工决算
武汉天马 G6 厂区	1,894,254,988.99	尚未完成竣工决算
安托山一冶广场 2 栋 B 单元 3102	391,866.18	政府补助房产
安托山一冶广场 2 栋 B 单元 305	303,842.88	政府补助房产

其他说明

在建工程转入固定资产的原价为 4,566,045,862.87 元（2017 年：13,004,875,014.25 元）

固定资产的土地为子公司日本天马所有。根据日本法律，个人或者公司法人购入土地后，即拥有该土地的永久产权，因此未对该土地的账面价值计提折旧。

截至 2018 年 6 月 30 日，固定资产中所有权或使用权受到限制的金额为 330,838,045.97 元。根据天马有机发光与中国进出口银行签订的《借款合同（进口信贷固定资产贷款）》及《房地产抵押合同》，本公司获得信贷额度 5.5 亿元，以天马有机发光房地产提供抵押担保。

2018年上半年固定资产计提的折旧金额为1,550,878,740.22元（2017年上半年：881,166,185.64元），计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为1,365,116,187.53元、2,069,814.82元和183,692,737.87元（2017年上半年：718,518,692.04元、1,969,370.91元和160,678,122.69元）。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武汉天马第 6 代 LTPS AMOLED 生产线项目	8,281,626,285.40		8,281,626,285.40	9,130,871,384.15		9,130,871,384.15
第 5.5 代有机发光显示（蒸镀及后段工序）生产线扩线	808,004,904.32		808,004,904.32			
LTPS/AMOLED(含柔性)项目	769,743,438.47		769,743,438.47	665,118,737.33		665,118,737.33
在安装设备	355,559,672.97		355,559,672.97	295,973,470.57		295,973,470.57
上海天马 4.5 代线技改项目	273,680,398.03		273,680,398.03	203,120,723.39		203,120,723.39
厦门天马限价商品房项目	188,182,891.09		188,182,891.09	188,118,079.77		188,118,079.77
厦门天马 G6 项目	146,089,859.27		146,089,859.27	66,341,729.39		66,341,729.39
其他	50,376,363.53		50,376,363.53	191,047,737.63		191,047,737.63
合计	10,873,263,813.08		10,873,263,813.08	10,740,591,862.23		10,740,591,862.23

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
武汉天马第 6 代	12,000,000,000.00	9,130,871,384.15	2,720,395,282.47	3,569,640,381.22		8,281,626,285.40	98.76%	98.76%	79,837,715.28	71,013,027.78	4.90%	政府补助、自有

LTPS AMOLED 生产线项目	0											资金等
LTPS/AMOLED (含柔性) 项目	2,189,100,000.00	665,118,737.33	104,624,701.14			769,743,438.47	35.16%	35.16%				自有资金
第 5.5 代有机发光显示 (蒸镀及后段工序) 生产线扩线	900,000,000.00		808,004,904.32			808,004,904.32	89.78%	89.78%	12,361,688.60	12,361,688.60	4.30%	自有资金、银行借款
合计	15,089,100,000.00	9,795,990,121.48	3,633,024,887.93	3,569,640,381.22		9,859,374,628.19	--	--	92,199,403.88	83,374,716.38	4.80%	--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

### 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,499,264,346.21	202,389,666.21		372,549,255.94	2,074,203,268.36
2.本期增加金额	516,858,974.68	1,031,203.21		21,454,147.78	539,344,325.67
(1) 购置	224,000,000.00			11,691,755.57	235,691,755.57
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	292,858,974.68			8,627,331.77	301,486,306.45
(4) 外币报表折算差额		1,031,203.21		1,135,060.44	2,166,263.65
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,016,123,320.89	203,420,869.42		394,003,403.72	2,613,547,594.03
二、累计摊销					
1.期初余额	114,108,782.29	63,744,627.71		225,990,892.91	403,844,302.91
2.本期增加金额	42,358,076.30	8,935,254.95		17,501,253.05	68,794,584.30
(1) 计提	20,797,000.48	8,075,291.42		14,894,746.67	43,767,038.57

(2) 企业合并增加	21,561,075.82	0.00		1,610,514.96	23,171,590.78
(3) 外币报表折算差额		859,963.53		995,991.42	1,855,954.95
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	156,466,858.59	72,679,882.66		243,492,145.96	472,638,887.21
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,859,656,462.30	130,740,986.76		150,511,257.76	2,140,908,706.82
2.期初账面价值	1,385,155,563.92	138,645,038.50		146,558,363.03	1,670,358,965.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
龙华天马大厦土地使用权（宗地号 A810-0035）	221,511,111.12	详见（a）

其他说明：

2018年上半年无形资产的摊销金额43,767,038.57元（2017年上半年：35,711,687.61元）。

（a）2018年1月30日本公司与深圳规划和国土资源委员会签订《深圳市土地使用权出让合同书》，自合同签订日，本公司即取得龙华天马大厦项目土地使用权（宗地号A810-0035），并于2018年4月取得《深圳市建设用地规划许可证》。截至2018年6月30日，相关产权证书还在办理中，截至本报告披露日，本公司已取得该宗地产权证书。

截至2018年6月30日，无形资产中所有权或使用权受到限制的金额为371,842,864.91元。根据武汉天马与国家开发银行等签订的《武汉天马微电子有限公司第6代LTPS AMOLED生产线项目人民币资金银团借款合同》及《银行贷款抵押合同》，本公司获得信贷额度60亿元，以武汉天马G6项目形成的全部资产（包括但不限于机器设备、土地使用权及厂房）提供抵押担保。截至2018年6月30日，抵押物中仅武汉天马G6土地使用权（金额：371,842,864.91元）办理了抵押登记，其余资产因未正式转固、无正式产权证书，暂无法办理抵押登记。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
TFT-LCD 等研发项目		793,669,410.56	793,669,410.56	
合计		793,669,410.56	793,669,410.56	

其他说明

2018年上半年，公司研究开发支出共计793,669,410.56元(2017年上半年：824,545,158.05元)，全部于当期计入损益。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差 额	处置		
武汉天马	261,481,711.60					261,481,711.60
日本天马	36,653,614.93		210,867.68			36,864,482.61
天马有机发光	0.00	50,337,050.06				50,337,050.06
合计	298,135,326.53	50,337,050.06	210,867.68			348,683,244.27

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	外币报表折算差 额	处置		
日本天马	29,520,330.00		169,830.00			29,690,160.00
合计	29,520,330.00		169,830.00			29,690,160.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

资产组和资产组组合的可收回金额依据管理层编制的十年期预算，采用未来现金流量折现方法计算。超过十年期的现金流量采用以下估计增长率测试：

日本天马	2018年6月30日	2017年12月31日
增长率	0%	0%
毛利率	15%	15%
折现率	11%	11%

武汉天马	2018年6月30日	2017年12月31日
增长率	2%	2%
毛利率	12%	12%
折现率	12%	12%

管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

其他说明

无

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费	213,389,754.30	185,855,526.30	73,210,039.01		326,035,241.59
专利维护费	7,890,376.71	306,193.08	1,273,472.53		6,923,097.26
能源站节能项目		23,822,444.17	2,089,688.10		21,732,756.07
其他	200,786.74		106,606.21		94,180.53
合计	221,480,917.75	209,984,163.55	76,679,805.85		354,785,275.45

其他说明

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	595,055,851.19	90,681,941.67	580,943,205.45	88,213,367.56

内部交易未实现利润	25,951,408.47	3,892,711.27	41,592,307.94	6,238,846.19
可抵扣亏损	1,435,373,856.68	338,622,001.22	243,016,533.97	70,548,461.23
政府补助	1,493,950,587.07	248,522,938.89	1,611,268,724.93	241,690,308.74
预提费用	1,352,757.47	403,662.83	9,473,758.28	1,558,891.45
对联营企业投资损失	84,638,789.93	13,377,925.89	85,745,179.31	12,861,776.89
重新计量设定受益计划	36,093,638.33	12,423,922.99	34,871,497.88	12,002,769.57
合计	3,672,416,889.14	707,925,104.76	2,606,911,207.76	433,114,421.63

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	372,031,904.00	55,804,785.60	255,641,632.80	38,346,244.92
固定资产折旧	1,896,114,805.47	284,417,220.82	628,716,400.30	94,321,507.62
非货币性资产对外投资	18,546,539.80	2,781,980.97	37,093,079.53	5,563,961.93
计入在建工程的试生产费用	492,805,288.13	73,920,793.22	333,798,396.88	50,069,759.54
合计	2,779,498,537.40	416,924,780.61	1,255,249,509.51	188,301,474.01

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	-361,119,995.01	346,805,109.75	-149,955,229.09	283,159,192.54
递延所得税负债	-361,119,995.01	55,804,785.60	-149,955,229.09	38,346,244.92

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	441,107,710.55	389,597,432.43
可抵扣亏损	915,444,263.33	969,951,961.05
合计	1,356,551,973.88	1,359,549,393.48

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	0.00	54,507,697.72	
2019 年	409,656,283.00	409,656,283.00	
2020 年	167,982,250.00	167,982,250.00	
2021 年	337,805,730.33	337,805,730.33	
合计	915,444,263.33	969,951,961.05	--

其他说明：

无

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	6,984,640.31	6,812,650.70
预付工程设备款	27,661,046.23	16,130,171.48
合计	34,645,686.54	22,942,822.18

其他说明：

无

**31、短期借款**
**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	600,000,000.00
信用借款	5,354,321,209.86	5,644,450,280.67
合计	5,354,321,209.86	6,244,450,280.67

短期借款分类的说明：

于2018年6月30日，公司无已到期未偿还的短期借款。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	51,075,000.00	0.00
银行承兑汇票	1,254,122,545.55	1,599,732,796.72
合计	1,305,197,545.55	1,599,732,796.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	5,967,850,185.03	4,772,005,049.50
应付加工费	0.00	273,952.48
合计	5,967,850,185.03	4,772,279,001.98

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

于 2018 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 69,905,778.28 元（2017 年 12 月 31 日：10,942,651.03 元）。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品款	310,551,487.74	140,819,786.97
合计	310,551,487.74	140,819,786.97

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

于2018年6月30日，账龄超过一年的预收款项为26,558,300.19元(2017年12月31日：27,012,454.30元)，主要为预收货款，部分由于客户退货款项尚未退回造成。

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	660,194,806.87	1,296,871,954.56	1,587,213,635.35	369,853,126.08
二、离职后福利-设定提存计划	7,285,630.64	113,419,486.82	112,495,663.54	8,209,453.92
三、辞退福利	159,618.86		79,809.42	79,809.44
合计	667,640,056.37	1,410,291,441.38	1,699,789,108.31	378,142,389.44

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

1、工资、奖金、津贴和补贴	623,446,513.31	1,145,544,973.58	1,435,328,459.61	333,663,027.28
2、职工福利费		29,993,851.04	29,993,851.04	0.00
3、社会保险费	4,712,137.96	60,045,012.35	59,655,382.29	5,101,768.02
其中：医疗保险费	4,421,463.23	52,169,303.48	51,857,676.49	4,733,090.22
工伤保险费	73,293.35	2,969,725.43	2,910,444.81	132,573.97
生育保险费	217,381.38	4,905,983.44	4,887,260.99	236,103.83
4、住房公积金	3,838,471.06	32,623,797.53	32,060,581.45	4,401,687.14
5、工会经费和职工教育经费	5,617,207.93	24,571,726.24	26,330,896.48	3,858,037.69
6、短期带薪缺勤	18,525,954.49	2,431,901.31		20,957,855.80
其他	4,054,522.12	1,660,692.51	3,844,464.48	1,870,750.15
合计	660,194,806.87	1,296,871,954.56	1,587,213,635.35	369,853,126.08

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,165,135.33	109,534,342.35	108,847,616.44	7,851,861.24
2、失业保险费	120,495.31	3,885,144.47	3,648,047.10	357,592.68
合计	7,285,630.64	113,419,486.82	112,495,663.54	8,209,453.92

其他说明：

于2018年6月30日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于2018年下半年全部发放和使用完毕。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,280,591.95	1,556,013.23
企业所得税	28,226,653.32	172,250,697.91
个人所得税	11,890,104.71	7,479,018.51
房产税	25,530,800.38	26,412,347.60
土地使用税	2,403,917.95	5,455,817.84
印花税	14,183,197.77	8,306,696.80
其他	8,130,445.76	4,897,181.03
合计	102,645,711.84	226,357,772.92

其他说明：

其他税费主要为境外公司相关税费。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	25,929,679.05	17,962,113.36
短期借款应付利息	23,962,202.39	22,548,180.17
合计	49,891,881.44	40,510,293.53

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	2,736,227,676.52	2,260,647,650.92
预提费用	164,975,501.94	110,876,318.42
押金及保证金	40,317,530.12	27,151,745.31
外部单位往来款项	154,984,716.21	231,041,598.61
合计	3,096,505,424.79	2,629,717,313.26

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

SNU Precision Co., Ltd.	30,227,937.10	未到付款期
大福自动搬送设备（苏州）有限公司	27,517,500.00	未到付款期
Hydis Technologies Co., Ltd	24,481,420.00	未到付款期
深圳世宗瑞迪自动化设备有限公司	11,605,280.00	未到付款期
天通吉成机器技术有限公司	11,588,649.37	未到付款期
合计	105,420,786.47	--

其他说明

于2018年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为463,672,810.93元(2017年12月31日：153,456,173.88元)，主要为工程设备待付款项。

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,185,800,000.00	1,070,400,000.00
一年内到期的长期应付款	0.00	36,839.82
一年内到期的其他非流动负债	72,000,000.00	172,000,000.00
合计	2,257,800,000.00	1,242,436,839.82

其他说明：

一年内到期的长期借款明细：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	125,400,000.00	
保证借款	2,060,400,000.00	810,400,000.00
信用借款	0.00	260,000,000.00
合计	2,185,800,000.00	1,070,400,000.00

一年内到期的长期借款系银行抵押借款，详见附注七、45（a），以及银行保证借款，详见附注七、45（b）。

一年内到期的其他非流动负债系一年内到期的委托贷款。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	293,529,587.31	451,901,768.47
关联方资金拆入	495,000,000.00	0.00
合计	788,529,587.31	451,901,768.47

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

根据财政部发布的《关于印发<增值税会计处理规定>的通知》财会[2016]22号的相关规定，公司将已确认相关收入但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额重分类至其他流动负债。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款 (a)	3,951,950,000.00	1,500,000,000.00
保证借款 (b)	4,872,700,000.00	5,277,900,000.00
信用借款 (c)	2,080,000,000.00	2,230,000,000.00
合计	10,904,650,000.00	9,007,900,000.00

长期借款分类的说明：

(a) 于2018年6月30日，本公司抵押借款407,735.00万元。其中360,000.00万元系国家开发银行、中国进出口银行等组成的银团提供给本公司之全资子公司武汉天马的借款，根据武汉天马与国家开发银行等签订的《武汉天马微电子有限公司第6代LTPS AMOLED生产线项目人民币资金银团贷款合同》及《银行贷款抵押合同》，本公司获得信贷额度60亿元，以武汉天马G6项目形成的全部资产（包括但不限于机器设备、土地使用权及厂房）提供抵押担保；47,735.00万元系中国进出口银行提供给本公司之子公司天马有机发光的借款，其中12,540.00万元为一年内到期的长期借款，根据天马有机发光与中国进出口银行签订的《借款合同（进口信贷固定资产贷款）》及《房地产抵押合同》，本公司获得信贷额度5.5亿元，以天马有机发光房地产提供抵押担保。

(b) 于2018年6月30日，本公司保证借款693,310.00万元，其中568,310.00万元系中国农业银行股份有限公司厦门市分行、中国进出口银行、国家开发银行提供给本公司之全资子公司厦门天马的借款，厦门金圆投资集团有限公司、中国航空技术深圳有限公司、中国航空技术国际股份有限公司、中国航空技术厦门有限公司为借款担保人，其中81,040.00万元一年内到期的长期借款。55,000.00万元系中国进出口银行提供给本公司之子公司天马有机发光的借款，于一年内到期，上海天马微电子有限公司、上海张江（集团）有限公司、上海工业投资（集团）有限公司为借款担保人。70,000.00万元系中国进出口银行上海分行提供给本公司之全资子公司上海天马的借款，于一年内到期，本公司为借款担保人。

(c) 于2018年6月30日, 本公司信用借款20.80亿元, 其中12.80亿元系国开发展基金有限公司委托国家开发银行提供给本公司的委托贷款, 分别在2019年至2027年分批偿还。

其他说明, 包括利率区间:

本期借款的利率区间为1.2%至4.9%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

无

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

无

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	212,120,413.94	201,789,859.68
二、辞退福利	257,872.66	257,872.66
合计	212,378,286.60	202,047,732.34

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	247,628,653.68	251,567,616.88
二、计入当期损益的设定受益成本	11,720,802.00	3,962,508.00
1.当期服务成本	10,483,933.00	3,542,242.00
4.利息净额	1,236,869.00	420,266.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-5,948,749.00	-6,303,990.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	-5,948,749.00	-6,303,990.00
四、其他变动	7,653,731.76	4,531,773.30
2.已支付的福利	-2,532,635.50	-300,190.00
3.外币报表折算差额	10,186,367.26	4,831,963.30
五、期末余额	261,054,438.44	253,757,908.18

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-45,838,794.00	-41,168,380.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-176,695.50	-60,038.00
1、利息净额	-176,695.50	-60,038.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,177,970.00	-240,152.00
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	-1,177,970.00	-240,152.00
四、其他变动	-1,740,565.00	-2,168,461.00
五、期末余额	-48,934,024.50	-43,637,031.00

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	201,789,859.68	210,399,236.88
二、计入当期损益的设定受益成本	11,544,106.50	3,902,470.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-7,126,718.50	-6,544,142.00
四、其他变动	5,913,166.26	2,363,312.30
五、期末余额	212,120,413.94	210,120,877.18

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

本公司的子公司日本天马在日本的监管框架中设有设定受益计划。所有计划为最终薪金的退休计划，以终生支付保证退休金的形式向员工支付福利。提供的福利水平视乎职工的服务年期和直至退休的最后年间的薪酬而计算。有关设定受益计划的到期福利的支付来自于信托管理基金管理的计划资产，有关一般退休计划的到期福利的支付来自于日本天马的自有资金。在信托中持有的计划资产，受当地规例和守则监管。监管此等计划的责任，包括投资决定和供款时间表，由日本天马和信托人共同决定。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

主要的精算假设如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
折现率	0.60%	0.60%
退休金增长率	1.50%	1.50%

有关未来死亡率的假设是根据已公布统计数据 and 每个地区的经验按照精算意见而确定。此等假设换算成一名领取退休金者在 60 岁退休时的平均预期寿命。

	2018年6月30日	2017年12月31日
	(年)	(年)
于报告期末时退休：		
-男性	23	23
-女性	28	28
于报告期后20年退休：		
-男性	21	21
-女性	27	27

设定受益义务对加权主要假设变动的敏感性如下：

	假设增加	对设定受益义务的影响	假设减少	对设定受益义务的影响
折现率	0.50%	减少6.5%	0.50%	增加7.0%
退休金增长率	0.25%	增加1.3%	0.25%	减少1.3%

以上的敏感性分析以某项假设改变而所有其他假设维持不变为基准。实际上这不大可能发生，而且若干假设的变动可能

互有关联。在计算设定受益义务对重大精算假设的敏感性时，已应用计算在资产负债表中确认设定受益计划负债时的相同方法(以预期累积福利单位法计算于报告期末的设定受益义务的现值)。

与上期间比较，编制敏感性分析所采用的方法和假设类别并无改变。

由于一般退休计划和设定受益退休计划，本公司面对多项风险，最重大的风险详述如下：

资产波动性	计划负债利用相近似的高质量的公司债券的收益率而设定的折现率计算；如计划资产的表现差过此收益率，将会造成赤字。
通胀风险	大部分计划福利义务与通胀挂钩，而通胀上升将会导致更高负债(虽然在大多数情况下，通胀水平有增幅上限以保障计划免受严峻通胀所影响)。大部分计划资产不受定息债券所影响，或与股票通胀疏散地关联，意味着通胀上升也将增加赤字。
预期寿命	大部分计划义务是于成员的寿命年期内提供福利，因此预期寿命的增加将会导致计划负债的增加。

其他说明：

无

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
上海天马 AMOLED 项目	191,600,000.00			191,600,000.00	上海市经济和计划委员会通过上海工业投资(集团)有限公司以资本金形式拨付
合计	191,600,000.00			191,600,000.00	--

其他说明：

无

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	9,888,353.83	9,491,833.49	
合计	9,888,353.83	9,491,833.49	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据日本的相关环境法律和规定，本公司之子公司日本天马位于秋田县的工厂关闭后，日本天马需要清除土壤污染及恢复原状，预计负债系本公司根据预计发生的成本的现值确认。

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,312,011,238.53	340,521,982.92	425,106,311.06	1,227,426,910.39	
合计	1,312,011,238.53	340,521,982.92	425,106,311.06	1,227,426,910.39	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会扶持款-G6（1）	429,000,000.00	100,000,000.00		163,600,000.00			365,400,000.00	与收益相关
武汉天马产业扶持研发补贴（2）	315,783,053.98	200,000,000.00		153,383,923.88			362,399,130.10	与收益相关
进口贴息（3）	175,831,868.14	17,415,075.60		7,293,556.59			185,953,387.15	与资产相关
2015 年产业振兴和技术改造中央建设投资预算-G6（4）	95,000,000.01			4,999,999.98			90,000,000.03	与资产相关
武汉天马 LTPS AMOLED 生产线项目生产性动力费用补助（5）	73,319,919.57					73,319,919.57		与收益相关
2011 年电子信息产业振兴和技术改造中央投资项目（6）	61,296,083.43			4,041,499.98			57,254,583.45	与资产相关
上海天马 AMOLED 项目补贴款（7）	57,291,666.65			3,000,000.00			54,291,666.65	与资产相关

新型显示产业创新发展项目 (8)	24,880,000.10			2,250,000.00			22,630,000.10	与资产相关
成都天马产业扶持奖励资金 (9)	12,711,745.98			1,576,005.00			11,135,740.98	与资产相关
其他	66,896,900.67	23,106,907.32	3,300,000.00	8,572,391.94		-230,985.88	78,362,401.93	与资产相关、与收益相关
合计	1,312,011,238.53	340,521,982.92	3,300,000.00	348,717,377.37		73,088,933.69	1,227,426,910.39	--

其他说明:

- (1) 该项目系厦门火炬高技术产业开发区管理委员会以货币资金形式拨付给厦门天马的研发支持补贴。
- (2) 该项目系武汉东湖新技术开发区管理委员会以货币资金形式拨付给武汉天马的产业扶持研发补贴。
- (3) 该项目系本公司收到财政部商务部外经贸发展专项资金的进口设备贴息补助。
- (4) 该项目系国家财政部以货币资金形式拨付给本公司的基建补助, 专项用于产业振兴和技术改造(高技术方面)项目建设。
- (5) 该项目系本公司之子公司武汉天马收到的武汉东湖新技术开发区管理委员会以货币资金形式拨付的补助资金, 专项用于LTPSAMOLED生产线项目生产性动力费用补助。
- (6) 该项目系厦门市发展和改革委员会、厦门市经济发展局以货币资金形式拨付给本公司的基建补助, 专项用于G5.5项目土建安装和设备材料采购。
- (7) 该项目系本公司之子公司上海天马收到的国家发展改革委、财政部、工业和信息化部以货币资金形式拨付的AMOLED中试线项目补贴款, 在AMOLED中试线项目达到预定可使用状态后按照其设备使用寿命进行摊销。
- (8) 该项目系本公司及本公司之子公司上海光电子收到的国家发展改革委、财政部、工业和信息化部以货币资金形式拨付的新型显示产业创新发展补贴款。
- (9) 该项目系本公司之子公司成都天马收到的成都高新区经贸发展局以货币资金形式拨付的技术改造补贴款。

## 52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款 (a)	1,288,000,000.00	1,288,000,000.00
政府无息贷款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,488,000,000.00	1,488,000,000.00

其他说明:

- (a) 详见附注十二、5 (5) (b)、(c)。

## 53、股本

单位: 元

期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	1,401,098,744.00	647,024,307.00				647,024,307.00	2,048,123,051.00
------	------------------	----------------	--	--	--	----------------	------------------

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 1 月 11 日出具的《关于核准天马微电子股份有限公司向厦门金财产业发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】102 号）核准，本公司向厦门金财产业发展有限公司发行 389,610,040 股股份、向中国航空技术国际控股有限公司发行 89,488,555 股股份、向中国航空技术深圳有限公司发行 93,141,147 股股份、向中国航空技术厦门有限公司发行 36,525,940 股股份，收购其持有的厦门天马 100% 股权；向上海工业投资（集团）有限公司发行 25,505,748 股股份、向上海张江（集团）有限公司发行 12,752,877 股股份，收购其持有的天马有机发光 60% 股权，新增股份 647,024,307 股已于 2018 年 2 月 2 日在深圳证券交易所上市。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,415,375,985.71		1,759,151.48	11,413,616,834.23
其他资本公积	8,722,270,704.04			8,722,270,704.04
合计	20,137,646,689.75		1,759,151.48	20,135,887,538.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### （1）非同一控制下企业合并

如附注八、1所述，于2018年1月，本公司完成了对天马有机发光60%股权的收购，购买对价为本公司向上海工业投资（集团）有限公司、上海张江（集团）有限公司非公开发行38,258,625股股份支付。本公司参考购买日2018年1月31日收盘价确定向上述公司所发行股份的公允价值为654,222,487.50元，其中38,258,625.00元计入股本，615,963,862.50元计入资本公积。

#### （2）同一控制下企业合并

如附注八、2所述，于2018年1月，本公司完成了对厦门天马100%股权的收购，购买对价为向厦门金财产业发展有限公

司、中国航空技术国际控股有限公司、中国航空技术深圳有限公司、中国航空技术厦门有限公司非公开发行608,765,682股股份支付，由此导致增加本公司股本608,765,682.00元，并减少本公司资本公积608,765,682.00元。

(3) 企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用减少资本公积8,957,331.98元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-23,626,929.02						-23,626,929.02
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-23,626,929.02						-23,626,929.02
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-61,430,519.37	13,903,268.41			13,903,268.41		-47,527,250.96
外币财务报表折算差额	-61,430,519.37	13,903,268.41			13,903,268.41		-47,527,250.96
其他综合收益合计	-85,057,448.39	13,903,268.41			13,903,268.41		-71,154,179.98

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	164,412,621.61			164,412,621.61
合计	164,412,621.61			164,412,621.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,656,696,539.69	938,929,385.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,211,070,425.57	483,763,494.78
调整后期初未分配利润	2,867,766,965.26	1,422,692,879.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	840,141,486.37	1,534,511,246.41
减：提取法定盈余公积	0.00	5,371,236.34
应付普通股股利	143,368,613.57	84,065,924.64
期末未分配利润	3,564,539,838.06	2,867,766,965.26

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 1,211,070,425.57 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,792,758,050.64	11,693,265,908.39	9,358,044,015.21	7,284,824,732.14
其他业务	183,064,502.39	142,771,217.54	130,141,780.92	105,508,155.52
合计	13,975,822,553.03	11,836,037,125.93	9,488,185,796.13	7,390,332,887.66

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,264,077.27	5,503,793.73

教育费附加	2,454,430.55	5,332,607.76
房产税	34,876,305.62	22,483,233.17
土地使用税	5,260,290.41	4,864,328.39
车船使用税	19,425.36	30,400.00
印花税	16,839,727.76	8,936,138.92
其他	37,749.37	763,821.67
合计	62,752,006.34	47,914,323.64

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	97,540,920.54	91,279,161.75
运输费	76,718,439.90	53,950,141.94
佣金	17,594,221.57	13,927,123.49
差旅费	9,358,207.41	8,183,131.64
广告与宣传费	7,660,905.67	3,957,887.71
专业咨询费	5,228,659.61	3,194,661.62
租赁费	5,012,938.82	4,223,877.75
业务招待费	3,434,657.44	2,901,291.19
折旧与摊销	3,377,619.61	3,378,437.05
材料费用	1,395,005.18	889,949.10
其他	6,087,376.51	8,986,868.39
合计	233,408,952.26	194,872,531.63

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发支出	232,071,399.99	303,930,354.14
人工成本	218,991,787.66	291,811,115.82

固定资产折旧费	183,692,737.87	160,678,122.69
租赁及物业管理费	64,954,371.53	50,205,922.58
长期待摊费用	71,515,159.60	56,755,074.49
无形资产摊销	34,244,419.08	26,414,796.26
招聘费	29,868,977.13	10,887,355.34
低值易耗品	20,332,101.89	15,477,547.40
水电费	17,249,928.16	33,352,525.26
汽车租赁费	15,456,238.63	11,869,650.25
差旅费	14,203,690.04	7,035,556.26
外包费	7,604,208.05	7,289,786.54
财产保险费	6,614,901.63	4,672,698.83
其他	59,017,279.73	84,078,868.56
合计	975,817,200.99	1,064,459,374.42

其他说明：

无

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	399,302,384.89	249,406,689.48
减：利息资本化	83,374,716.38	94,342,903.89
减：财政贴息		800,000.00
减：利息收入	27,555,975.22	17,335,394.00
汇兑损益	92,283,795.50	70,602,791.29
减：汇兑损益资本化	-2,622,191.85	817,957.39
手续费及其他	6,283,318.60	10,951,842.22
合计	389,560,999.24	217,665,067.71

其他说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的利息资本化率为4.80%。

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	26,346,201.53	21,996,427.53

二、存货跌价损失	46,826,102.49	50,003,344.16
合计	73,172,304.02	71,999,771.69

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,256,275.02	-2,772,610.98
原持有的天马有机发光 40% 股权重新计量增值收益	128,196,154.29	
合计	118,939,879.27	-2,772,610.98

其他说明：

无

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-2,079,478.12	-647,010.65

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	375,392,139.43	379,780,867.23

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

政府补助	6,961,000.00	2,712,000.00	6,961,000.00
其他	9,693,524.13	3,366,733.34	9,693,524.13
合计	16,654,524.13	6,078,733.34	16,654,524.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
经济示范专项补贴	成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	3,000,000.00		与收益相关
智能制造样板工厂(车间)企业奖励资金	厦门市经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,000,000.00		与收益相关
产业转型升级(两化融合)专项资金	厦门市经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	600,000.00		与收益相关
2017年度深圳标准专项资助金	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	260,000.00		与收益相关
2016年厦门市科技奖一等奖	厦门市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		250,000.00	与收益相关
深圳天马总部经营奖励	深圳市福田区国库支付中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,589,000.00	与收益相关
其他	地方政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,101,000.00	873,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,961,000.00	2,712,000.00	--

其他说明：

无

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	0.00	100,000.00	0.00
其他	2,458,683.72	1,132,911.29	2,458,683.72
合计	2,458,683.72	1,232,911.29	2,458,683.72

其他说明：

无

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	95,469,200.11	151,092,864.72
递延所得税费用	-24,088,341.24	-30,926,525.49
合计	71,380,858.87	120,166,339.23

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	911,522,345.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	136,728,351.79
子公司适用不同税率的影响	1,400,272.07
调整以前期间所得税的影响	7,815,833.98
非应税收入的影响	-75,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,426,063.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,090,964.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-16,260,468.18
研发费用加计扣除	-56,591,785.43
其他	4,028,555.72
所得税费用	71,380,858.87

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注七、57。

## 75、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与收益相关的政府补助	330,416,762.44	671,957,330.53
收回押金及保证金	33,090,384.56	26,519,720.04
利息收入	26,195,357.28	17,335,393.86
其他往来款项	50,037,100.37	52,378,676.93
合计	439,739,604.65	768,191,121.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

2018年上半年，公司全资子公司武汉天马收到武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局《关于拨付武汉天马微电子有限公司研发补助资金的通知》，收到补助资金共计人民币2.0亿元。公司全资子公司厦门天马收到厦门火炬高技术产业开发区管理委员会《关于给予厦门天马微电子有限公司研发支持补贴资金的说明》，收到研发补助资金1.0亿元。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用	545,151,493.36	380,922,723.68
预付保证金	3,689,213.63	212,580,477.83
其他往来款项	106,387,569.76	54,126,308.04
合计	655,228,276.75	647,629,509.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	8,200,907.31	3,199,428.71
收回融资租赁款	1,233,792.00	1,111,524.30
非同一控制企业合并（a）	48,191,604.45	

合计	57,626,303.76	4,310,953.01
----	---------------	--------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(a) 详见附注七、76(2)。

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款	495,000,000.00	
合计	495,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

详见附注十二、5(5)(a)。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份支付的交易费用	6,164,702.43	
合计	6,164,702.43	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 76、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	840,141,486.37	761,982,567.80
加：资产减值准备	73,172,304.02	71,999,771.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	1,551,557,326.11	881,895,884.10

物资产折旧		
无形资产摊销	43,767,038.57	35,711,687.61
长期待摊费用摊销	76,679,805.85	57,642,825.36
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）	2,079,478.12	647,010.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	815,748.45	
财务费用（收益以“-”号填列）	491,586,180.39	320,009,030.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-118,939,879.27	2,772,610.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-63,645,917.21	1,724,715.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,458,540.68	-30,970,226.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-189,473,281.17	-303,699,767.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,613,129,898.40	-2,533,767,220.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-155,896,342.58	-271,219,929.76
经营活动产生的现金流量净额	956,172,589.93	-1,005,271,039.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,531,318,567.82	2,905,453,843.22
减：现金的期初余额	5,340,457,366.30	5,078,820,573.44
现金及现金等价物净增加额	-1,809,138,798.48	-2,173,366,730.22

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	48,191,604.45
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-48,191,604.45

其他说明：

本公司通过发行股份购买了厦门天马100%股权，天马有机发光60%股权，该交易不涉及现金收支。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,531,318,567.82	5,340,457,366.30
其中：库存现金	25,877.60	27,256.85
可随时用于支付的银行存款	3,531,290,637.68	5,340,218,209.50
可随时用于支付的其他货币资金	2,052.54	211,899.95
三、期末现金及现金等价物余额	3,531,318,567.82	5,340,457,366.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	56,171,874.90	177,140,730.18

其他说明：

无

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	56,171,874.90	向银行申请开具信用证、保函等所存入的保证金存款
固定资产	330,838,045.97	抵押借款
无形资产	371,842,864.91	抵押借款
合计	758,852,785.78	--

其他说明：

无

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,273,031,693.70
其中：美元	160,811,007.86	6.6166	1,064,022,114.61
欧元	6,317,446.12	7.6515	48,337,938.99
港币	5,379,870.88	0.8431	4,535,769.14
日元	2,452,497,418.86	0.0599	146,904,595.39
韩元	1,486,894,077.97	0.0059	8,772,675.06
新台币	2,117,269.21	0.2166	458,600.51
应收账款	--	--	3,782,477,357.02
其中：美元	512,266,702.92	6.6166	3,389,463,866.56
欧元	25,953,551.01	7.6515	198,583,595.55
港币	10,316,074.51	0.8431	8,697,482.42
日元	2,983,438,558.76	0.0599	178,707,969.67
韩元	1,190,583,528.81	0.0059	7,024,442.82

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 81、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海天马有机发光显示技术有限公司	2018年01月31日	654,222,487.50	60.00%	发行股份购买资产	2018年01月31日	股权交割完成日当月最后一天	30,823,736.17	-66,282,687.23

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	上海天马有机发光显示技术有限公司
--发行股份支付购买对价的公允价值	654,222,487.50
--原通过上海天马持有的天马有机发光 40% 股权公允价值	402,590,291.62
合并成本合计	1,056,812,779.12
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,006,475,729.06
商誉	50,337,050.06

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司于 2018 年 1 月 31 日收购了天马有机发光 60% 的股权，购买对价系通过发行权益性工具支付。根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》相关规定，本公司需要确定所发行的权益性工具的公允价值。根据《企业会计准则讲解（2010）》的规定，发行的权益性证券的公允价值首先应考虑购买日的公开报价，除非在非常特殊的情况下，购买方能够证明权益性证券在购买日的公开报价不能可靠地代表其公允价值，购买方可以用其他的证据和估价方法，如参照其在购买方公允价值中所占权益份额，或者是参照在被购买方公允价值中获得的权益份额进行估价。

在确定所发行的权益性工具的公允价值过程中，本公司管理层考虑了以下因素：

(1) 作为合并对价发行的股票附有一定限售期和限售条件：上海工业投资（集团）有限公司、上海张江（集团）有限公司以天马有机发光合计 60% 股权认购并取得本公司股份，自股份上市之日起 12 个月内不得转让或委托他人管理；

(2) 在董事会就企业合并事项的决议公告日到购买日之间时间间隔较长，但在此期间公司股票价格未出现较大幅度波动：2017 年 3 月 10 日，本公司召开公司第八届董事会第十二次会议，审议通过了《关于〈天马微电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉的议案》等与重大资产重组相关的议案。收购天马有机发光交易完成日为 2018 年 1 月 31 日，因此时间间隔较长。但此期间股票价格未出现较大幅度变动，下降幅度为 17%。

基于上述考虑，本公司管理层认为可以直接采用收购天马有机发光的购买日当天本公司的股票价格作为确定所发行的权益性工具的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额。

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	上海天马有机发光显示技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,296,131,981.25	3,383,784,824.73
货币资金	56,901,192.35	56,901,192.35
应收款项	132,263,565.20	132,263,565.20
存货	57,177,374.85	57,177,374.85
固定资产	1,415,114,827.30	1,517,203,086.30
无形资产	278,314,715.67	263,879,300.15
在建工程	798,770,104.35	798,770,104.35
其他非流动资产	344,897,774.78	344,897,774.78
其他资产	212,692,426.75	212,692,426.75
负债：	2,289,656,252.19	2,483,897,528.71
借款	1,435,350,000.00	1,435,350,000.00
应付款项	772,097,120.39	772,247,120.39
递延所得税负债	18,809,723.48	0.00
递延收益	32,240,075.61	245,141,075.61
其他负债	31,159,332.71	31,159,332.71
净资产	1,006,475,729.06	899,887,296.02
取得的净资产	1,006,475,729.06	899,887,296.02

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司采用估值技术来确定天马有机发光的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法如下：

房屋建筑物的评估方法为重置成本法，重置成本法是根据建筑工程资料和竣工结算资料，按建筑物工程量，以现行定额标准、建设规费、贷款利率计算出建筑物的重置全价，并按建筑物的使用年限和对建筑物现场勘察的情况综合确定成新率，进而计算建筑物评估净值。

土地使用权采用市场比较法和成本逼近法两种评估方法确定：

市场比较法是指在求取一宗待估评估土地的价格时，根据替代原则，将待估土地与在较近时期内已经发生交易的类似土地实例进行对照比较，并根据后者已知的价格，参照该土地的交易情况、期日、区域以及个别因素等差别，修正得出待估土地的评估时地地价的方法。

成本逼近法是以开发土地所耗费的各项费用之和为主要依据，再加上一定的利润、利息、应缴纳的税金和土地增值收益

来确定土地价格的估价方法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
天马有机发光	274,394,137.33	402,590,291.62	128,196,154.29	通过以评估日公允价值为基准，按过渡期间持续计算确定被购买方净资产公允价值。	0.00

其他说明：

无

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
厦门天马微电子有限公	100.00%	同受最终控股公司控制	2018年01月31日	股权交割完成日当月最	1,339,508,591.46	91,151,677.11	3,938,379,898.40	335,626,259.84

司				后一天				
---	--	--	--	-----	--	--	--	--

其他说明：

无

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	厦门天马微电子有限公司
同一控制下企业合并发行股份支付购买对价的面值	608,765,682.00

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	厦门天马微电子有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	26,221,515,680.16	26,107,067,364.35
货币资金	999,445,669.92	1,227,320,931.83
应收款项	2,914,325,113.88	2,431,661,058.18
存货	1,048,097,742.75	1,006,595,783.67
固定资产	19,080,019,037.88	19,232,116,448.76
无形资产	651,090,104.36	651,280,347.86
在建工程	1,022,981,367.64	955,338,423.01
其他资产	505,556,643.73	602,754,371.04
负债：	15,945,122,532.08	15,921,825,893.38
借款	11,060,314,327.42	10,832,750,280.67
应付款项	3,847,517,061.52	3,978,385,750.39
递延收益	642,952,948.74	705,067,110.79
其他负债	394,338,194.40	405,622,751.53
净资产	10,276,393,148.08	10,185,241,470.97
取得的净资产	10,276,393,148.08	10,185,241,470.97

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海天马	上海市	上海市	制造业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
韩国天马公司	韩国京畿道	韩国京畿道	商业贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
天马欧洲公司	德国杜塞尔多夫	德国杜塞尔多夫	商业贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
天马微电子(香港)有限公司	香港	香港	商业贸易	100.00%		通过设立或投资等方式取得
成都天马	成都市	成都市	制造业	100.00%		通过设立或投资等方式取得

深圳中航显示技术有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
天马美国公司	美国洛杉矶	美国洛杉矶	商业贸易	21.90%	78.10%	通过设立或投资等方式取得
上海光电子	上海市	上海市	制造业	100.00%		通过同一控制下的企业合并取得
天马日本公司	日本	日本	制造业	100.00%		通过同一控制下的企业合并取得
武汉天马	武汉市	武汉市	制造业	100.00%		通过非同一控制下的企业合并取得
厦门天马	厦门市	厦门市	制造业	100.00%		通过同一控制下的企业合并取得
天马有机发光	上海市	上海市	制造业	60.00%	40.00%	通过非同一控制下的企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

其他说明：

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东聚华印刷显示技术有限公司	广州	广州	现代服务业	27.96%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广东聚华印刷显示技术有限公司	广东聚华印刷显示技术有限公司
流动资产	265,849,879.08	272,293,264.49
其中：现金和现金等价物	227,416,106.39	255,104,565.60
非流动资产	151,087,588.99	138,149,543.67
资产合计	416,937,468.07	410,442,808.16
流动负债	37,000,036.25	41,214,830.75
非流动负债	261,161,004.35	264,879,400.29
负债合计	298,161,040.60	306,094,231.04
归属于母公司股东权益	118,776,427.47	104,348,577.12
按持股比例计算的净资产份额	32,090,694.90	32,157,774.54
营业收入	0.00	16,320.76
财务费用	-1,368,367.37	-1,298,813.91
净利润	8,650.35	1,233,751.54
综合收益总额	8,650.35	1,233,751.54

其他说明

不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

无

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中航国际控股股份有限公司	深圳市	投资	1,166,161,996.00	14.24%	32.70%

本企业的母公司情况的说明

2018年本公司重大资产重组完成后，中航国际控股持有本公司的股权由20.81%下降至14.24%，中航国际深圳、中航国际及中航国际厦门持有本公司的股权分别为8.51%、8.17%及1.78%。中航国际控股与中航国际深圳、中航国际及中航国际厦门为一致行动人。因此中航国际控股持有的本公司表决权比例为32.70%，为本公司的母公司。

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

上海天马有机发光显示技术有限公司	2018 年 1 月 31 日前为本公司联营企业，2018 年 2 月起为本公司控股子公司
------------------	---

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航空技术国际控股有限公司	同受最终控制方控制
中国航空技术厦门有限公司	同受本公司母公司控制
中航物业管理有限公司	同受最终控制方控制
宝胜科技创新股份有限公司	同受最终控制方控制
中航建筑工程有限公司	同受最终控制方控制
中航技国际经贸发展有限公司	同受最终控制方控制
中国航空规划设计研究总院有限公司	同受最终控制方控制
中航工程监理（北京）有限公司	同受最终控制方控制
天虹商场股份有限公司南山常兴天虹商场	同受最终控制方控制
深圳市中航南光电梯工程有限公司	同受最终控制方控制
格兰云天大酒店有限公司	同受最终控制方控制
中航汇盈(北京)展览有限公司	同受最终控制方控制
深圳中航集团培训中心	同受本公司母公司控制
深圳市中航建筑设计有限公司	同受最终控制方控制
上海宾馆	同受最终控制方控制
中国航空技术深圳有限公司	同受最终控制方控制
中航勘察设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
中航华东光电有限公司	同受最终控制方控制
中航物业资产管理有限公司	同受最终控制方控制
太原航空仪表有限公司	同受最终控制方控制
苏州长风航空电子有限公司	同受最终控制方控制
北京青云创新科技发展有限公司	同受最终控制方控制
北京中航世科电子技术有限公司	同受最终控制方控制
深南电路股份有限公司	同受本公司母公司控制
深圳中航资源有限公司	同受本公司母公司控制
中航国际（香港）集团有限公司	同受最终控制方控制
湖北省科技投资集团有限公司	持股 5% 以上的股东

厦门金圆投资集团有限公司	持股 5% 以上的股东之控制方
深圳市科利德光电材料股份有限公司	员工及部分高管持股
深圳市盛波光电子技术有限公司	董事任职

其他说明

2018年2月起，厦门天马由本公司之同受最终控股公司控制的关联方变为本公司之全资子公司，天马有机发光由本公司之联营企业变为本公司之控股子公司。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市盛波光电子技术有限公司	采购商品	1,048,959.57	7,000,000.00	否	2,602,461.11
深圳市科利德光电材料股份有限公司	采购商品	608,141.11	3,500,000.00	否	856,778.22
宝胜科技创新股份有限公司	采购商品	279,929.20	18,000,000.00	否	17,344,830.62
上海天马有机发光显示技术有限公司	采购商品	2,249,453.38	3,000,000.00	否	243,365.31
天虹商场股份有限公司南山常兴天虹商场	采购商品	36,000.00		是	
上海天马有机发光显示技术有限公司	研发综合服务	5,833,333.33	6,000,000.00	否	
中国航空规划设计研究总院有限公司	接受劳务	1,120,377.36	8,700,000.00	否	330,188.69
中航工程监理（北京）有限公司	接受劳务	1,207,547.14	4,300,000.00	否	
中航建筑工程有限公司	接受劳务	887,387.39	8,000,000.00	否	2,390,443.40
中航勘察设计研究院有限公司	接受劳务	965,714.63	1,100,000.00	否	
中航技国际经贸发展有限公司	接受劳务	361,224.88	9,300,000.00	否	4,625,664.72
中航国际（香港）集团有限公司	租赁服务	8,431.00		是	
深圳市中航南光电梯工程有限公司	接受劳务	19,316.04	150,000.00	否	85,849.05
上海宾馆	接受劳务	10,819.81	150,000.00	否	
格兰云天大酒店有限公司	接受劳务	16,401.11			17,084.37
湖北省科技投资集团有限公司	接受劳务			否	1,036,666.66
深圳市中航建筑设计有限公司	接受劳务		200,000.00	否	23,116.99
中航汇盈（北京）展览有限公司	接受劳务		100,000.00	否	28,301.89
深圳中航集团培训中心	接受劳务	695,177.68		是	23,300.97
中航物业管理有限公司	物业管理服务	21,451,767.13	45,800,000.00	否	15,365,968.89

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航华东光电有限公司	销售商品	8,545,299.15	23,545,292.85
太原航空仪表有限公司	销售商品	717,948.72	341,880.35
北京青云创新科技发展有限公司	销售商品	124,788.89	345,666.67
苏州长风航空电子有限公司	销售商品	90,000.00	
北京中航世科电子技术有限公司	销售商品	6,008.69	32,829.04
上海天马有机发光显示技术有限公司	销售商品	4,810,790.15	54,164,701.49
上海天马有机发光显示技术有限公司	提供劳务	106,531.90	380,973.90
中航物业资产管理有限公司	租赁服务	1,436,502.08	146,936.94
深圳市科利德光电材料股份有限公司	租赁服务	345,010.94	272,991.00
深圳中航资源有限公司	租赁服务	324,223.42	322,270.27
中航物业管理有限公司	租赁服务	102,702.70	
中航国际控股股份有限公司	租赁服务		61,081.08

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

于2018年上半年，本公司与中航物业管理有限公司签署《天马微电子股份有限公司物业管理服务合同》，服务期限自2018年1月1日起至2018年12月31日。于2018年上半年，本公司共支付中航物业管理有限公司物业管理费391.16万元。

于2018年上半年，上海天马与中航物业管理有限公司上海分公司签署《上海天马微电子有限公司物业服务合同》，服务期限自2018年1月1日起至2018年12月31日。于2018年上半年，上海天马共支付中航物业管理有限公司上海分公司物业管理费387.99万元。

于2018年上半年，成都天马与四川中航物业服务服务有限公司签署《物业服务合同》，服务期限自2018年1月1日起至2018年12月31日。于2018年上半年，成都天马共支付四川中航物业服务服务有限公司物业管理费136.27万元。

于2018年上半年，上海光电子与中航物业管理有限公司上海分公司签署《物业服务合同》，服务期限自2018年1月1日起至2018年12月31日。于2018年上半年，上海光电子共支付中航物业管理有限公司物业管理费294.90万元。

于2017年下半年，武汉天马与中航物业管理有限公司签署《物业服务合同》，服务期限自2017年9月10日起至2018年9月9日。于2018年上半年，武汉天马共支付中航物业管理有限公司物业管理费295.57万元。

于2018年上半年，厦门天马与厦门中航物业管理有限公司签署《物业服务合同》，服务期限自2018年1月1日起至2018年12月31日。于2018年上半年，厦门天马共支付厦门中航物业管理有限公司物业管理费490.14万元。

于2018年上半年，天马有机发光与中航物业管理有限公司签署《物业服务合同》及《物业服务合同补充协议》，服务期限自2018年1月1日起至2018年12月31日。于2018年2-6月，天马有机发光共支付中航物业管理有限公司物业管理费149.14万元。

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中航物业资产管理有限公司	房屋	1,436,502.08	146,936.94
深圳市科利德光电材料股份有限公司	房屋	345,010.94	272,991.00
深圳中航资源有限公司	房屋	324,223.42	322,270.27
中航物业管理有限公司	房屋	102,702.70	
中航国际控股股份有限公司	房屋		61,081.08

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北省科技投资集团有限公司	房屋		1,036,666.66
中航国际（香港）集团有限公司	房屋	8,431.00	

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海张江（集团）有限公司	7,000,000.00	2016年07月08日	2018年07月08日	否
上海张江（集团）有限公司	7,000,000.00	2016年08月18日	2018年08月18日	否
上海张江（集团）有限公司	10,000,000.00	2016年10月26日	2018年10月26日	否

上海张江（集团）有限公司	36,000,000.00	2016 年 11 月 15 日	2018 年 11 月 15 日	否
上海张江（集团）有限公司	50,000,000.00	2017 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 27 日	否
上海工业投资（集团）有限公司	14,000,000.00	2016 年 07 月 08 日	2018 年 07 月 08 日	否
上海工业投资（集团）有限公司	14,000,000.00	2016 年 08 月 18 日	2018 年 08 月 18 日	否
上海工业投资（集团）有限公司	20,000,000.00	2016 年 10 月 26 日	2018 年 10 月 26 日	否
上海工业投资（集团）有限公司	72,000,000.00	2016 年 11 月 15 日	2018 年 11 月 15 日	否
上海工业投资（集团）有限公司	100,000,000.00	2017 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 27 日	否
厦门金圆投资集团有限公司、中国航空技术深圳有限公司、中国航空技术国际控股有限公司、中国航空技术厦门有限公司	1,720,100,000.00	2012 年 10 月 29 日	2020 年 10 月 28 日	否
厦门金圆投资集团有限公司、中国航空技术深圳有限公司、中国航空技术国际控股有限公司	3,963,000,000.00	2016 年 08 月 16 日	2024 年 08 月 15 日	否

关联担保情况说明

无

### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国航空技术深圳有限公司	495,000,000.00	2018 年 05 月 14 日	2019 年 03 月 07 日	说明（a）
中国航空技术深圳有限公司	700,000,000.00	2015 年 10 月 16 日	2025 年 10 月 15 日	说明（b）
中国航空技术深圳有限公司	420,000,000.00	2016 年 01 月 29 日	2026 年 01 月 28 日	说明（b）
中国航空技术深圳有限公司	240,000,000.00	2016 年 08 月 18 日	2024 年 08 月 17 日	说明（c）
拆出				

其他说明：

（a）2018 年 5 月 14 日，中国航空技术深圳有限公司与本公司签订金额为 4.95 亿元的借款合同，借款利率为年利率 2.65%，借款期限为 10 个月，按季度支付利息。

（b）为建设厦门天马微电子有限公司第 6 代低温多晶硅（LTPS）TFT-LCD 生产线及彩色滤光片 CF 生产线项目，国开发展基金有限公司分别于 2015 年 10 月 16 日和 2016 年 1 月 29 日委托国家开发银行股份有限公司向中国航空技术深圳有限公司发放委托贷款人民币 8.00 亿元和 5.20 亿元用于项目资本金投入，并按年利率 1.2% 计息。国家开发银行股份有限公司接受国开发展基金有限公司委托，并根据国开发展基金有限公司要求的贷款用途、金额、期限、利率等，向中国航空技术深圳有限公司发放人民币资金委托贷款。同时中国航空技术深圳有限公司与本公司之子公司厦门天马签订金额分别为人民币 8.00 亿元和 5.20 亿元的借款合同，借款利率均为年利率 1.2%。2017 年 10 月 15 日，厦门天马按照约定偿还本金 1.00 亿元。2018 年 1 月 28 日，厦门天马按照约定偿还本金 1.00 亿元。

（c）为建设厦门天马微电子有限公司智能化生产柔性显示屏项目，国开发展基金有限公司于 2016 年 8 月 18 日委托国家开发银行股份有限公司向中国航空技术深圳有限公司发放委托贷款人民币 2.40 亿元用于项目资本金投入，并按年利率 1.2% 计息。国家开发银行股份有限公司接受国开发展基金有限公司委托，并根据国开发展基金有限公司要求的贷款用途、金额、

期限、利率等，向中国航空技术深圳有限公司发放人民币资金委托贷款。同时中国航空技术深圳有限公司与本公司之子公司厦门天马签订金额为人民币 2.40 亿元的借款合同，借款利率均为年利率 1.2%。

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,428,114.65	2,986,713.69

### (8) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航空技术深圳有限公司	利息费用	10,037,666.67	17,000,000.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	太原航空仪表有限公司	776,000.00		647,000.00	
应收账款	中航华东光电有限公司	11,848,077.78		4,532,000.00	
应收账款	上海天马有机发光显示技术有限公司			183,224.45	
预付款项	深南电路股份有限公司			243,201.06	
其他应收款	深圳市科利德光电材料股份有限公司	639,539.24		275,965.28	
其他应收款	中航物业资产管理有限公司	1,181,189.03		474,724.87	
其他应收款	上海天马有机发光显示技术有限公司			240,342,691.33	
应收票据	中航华东光电有限公司	2,500,000.00			

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市科利德光电材料股份有限公司	353,864.68	
应付账款	深圳市盛波光电科技有限公司	687,125.44	1,521,313.04
应付账款	上海天马有机发光显示技术有限公司		3,498,371.41
预收款项	太原航空仪表有限公司	288,000.00	540,000.00
预收款项	北京青云创新科技发展有限公司	1,626.00	46,550.00
预收款项	苏州长风航空电子有限公司		25,300.00
其他应付款	深圳中航资源有限公司	47,696.00	
其他应付款	中航物业管理有限公司	1,343,486.00	
其他应付款	宝胜科技创新股份有限公司	92.68	92.68
其他应付款	中国航空规划设计研究总院有限公司	600,000.00	600,000.00
其他应付款	中航建筑工程有限公司	4,700.00	
其他应付款	中航勘察设计研究院有限公司	89,142.50	279,702.50
其他应付款	中航物业资产管理有限公司	526,200.00	526,200.00
其他应付款	深圳市中航建筑设计有限公司		120.00
其他应付款	上海天马有机发光显示技术有限公司		70,000,000.00

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付**
**1、股份支付总体情况**
 适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**
 适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (a) 资本性支出承诺事项

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

单位：元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
购建长期资产承诺	3,127,063,634.98	3,785,022,442.50

#### (b) 经营性支出承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，最低应支付租金汇总如下：

单位：元

	2018年6月30日	2017年12月31日
一年以内	30,023,146.24	12,413,422.42
一到二年	12,478,337.08	6,510,514.99
二到三年	6,738,956.08	6,510,514.99
三年以上	842,369.51	4,069,071.87
合计	50,082,808.91	29,503,524.27

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司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60,000,000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开始清算。截止本年末累计收到清算资金27,781,757.75元，尚有32,218,242.25元仍在进

行债权清偿之中。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明**

**(1) 背景情况**

本公司与东莞金卓通信科技有限公司（以下简称“金卓公司”）、东莞市金铭电子有限公司（以下简称“金铭公司”）签订《购销合同》，对本公司与金卓公司、金铭公司的购销合作关系予以确认，并约定金卓公司、金铭公司对应付本公司的货款承担连带保证责任。购销关系存续期间，本公司按约完成送货义务。

2017年11月至12月，金卓公司、金铭公司发生延迟履行付款义务的事实。深圳市金立通信设备有限公司（金卓公司、金铭公司的母公司，以下简称“金立通信”）为金卓公司、金铭公司应付本公司的货款提供连带责任保证及资产抵押，金卓公司及金铭公司法人代表刘立荣为金卓公司、金铭公司应付本公司的货款提供连带责任保证。同时，本公司向法院申请采取财产保全措施，查封了上述公司的土地及房产。

截至2018年6月30日，金卓公司、金铭公司、金立通信、刘立荣仍未向本公司履行付款义务。

**(2) 诉讼进展**

2018年1月至2月，本公司向广东省深圳市中级人民法院提起诉讼，要求金卓公司、金铭公司、金立通信、刘立荣清偿拖欠本公司的全部货款并依法承担诉讼费、律师费等全部费用。

上述案件已经广东省深圳市中级人民法院受理，截至本报告披露日，上述案件尚未判决。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	609,579,704.22	99.81%	7,106,527.96	1.17%	602,473,176.26	741,657,762.79	99.84%	10,330,749.98	1.39%	731,327,012.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,163,541.68	0.19%	1,163,541.68	100.00%		1,163,541.68	0.16%	1,163,541.68	100.00%	
合计	610,743,245.90	100.00%	8,270,069.64	1.35%	602,473,176.26	742,821,304.47	100.00%	11,494,291.66	1.55%	731,327,012.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	471,589,530.73	7,073,842.96	1.50%
1 至 2 年	326,849.98	32,685.00	10.00%
合计	471,916,380.71	7,106,527.96	1.51%

确定该组合依据的说明：

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，区分关联方组合与非关联方组合。其中，关联方组合：不计提坏账准备；非关联方组合：对于单项金额不重大的应收账款，与经单独测试后未减值的应收账款一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

上表为非关联方组合应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	137,663,323.51	0.00	0.00%

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,224,222.02 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
F单位	37,993,437.44	569,901.56	6.22%
G单位	32,976,366.74	494,645.50	5.40%
H单位	23,941,644.81	359,124.67	3.92%
I单位	22,738,907.77	341,083.62	3.72%
J单位	22,549,809.20	338,247.14	3.69%
合计	140,200,165.96	2,103,002.49	22.96%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	32,218,242.25	1.09%	32,218,242.25	100.00%		32,218,242.25	0.85%	32,218,242.25	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,925,268,729.63	98.89%	123,008.23	0.00%	2,925,145,721.40	3,740,633,917.39	99.13%	142,601.07	0.00%	3,740,491,316.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备	671,044.71	0.02%	671,044.71	100.00%		671,044.71	0.02%	671,044.71	100.00%	

的其他应收款										
合计	2,958,158,016.59	100.00%	33,012,295.19	1.12%	2,925,145,721.40	3,773,523,204.35	100.00%	33,031,888.03	0.88%	3,740,491,316.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
大连证券有限责任公司	32,218,242.25	32,218,242.25	100.00%	已经破产
合计	32,218,242.25	32,218,242.25	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,773,990.90	56,609.86	1.50%
1 至 2 年	100,000.09	10,000.01	10.00%
3 年以上	112,796.71	56,398.36	50.00%
4 至 5 年	7,001.10	3,500.55	50.00%
5 年以上	105,795.61	52,897.81	50.00%
合计	3,986,787.70	123,008.23	3.09%

确定该组合依据的说明：

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，区分关联方组合与非关联方组合。其中，关联方组合：不计提坏账准备；非关联方组合：对于单项金额不重大的其他应收款，与经单独测试后未减值的其他应收款一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

上表为非关联方组合其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	2,921,281,941.93	0.00	0.00%

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 19,592.84 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项	2,921,281,941.93	3,708,103,722.19
应收委托理财款	32,218,242.25	32,218,242.25
应收出口退税款		27,429,616.94
代职工及其他单位垫付款项	133,950.48	937,036.93
备用金借款	1,989,256.29	669,628.35
其他	2,534,625.64	4,164,957.69
合计	2,958,158,016.59	3,773,523,204.35

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉天马微电子有限公司	应收关联方款项	2,248,906,994.93	1 年以内	76.02%	0.00
上海天马有机发光显示技术有限公司	应收关联方款项	635,398,515.20	1 年以内	21.48%	0.00

大连证券有限责任公司	应收委托理财款	32,218,242.25	5 年以上	1.09%	32,218,242.25
厦门天马微电子有限公司	应收关联方款项	30,979,600.98	1 年以内	1.05%	0.00
上海中航光电子有限公司	应收关联方款项	1,575,318.79	1 年以内	0.05%	0.00
合计	--	2,949,078,672.15	--	99.69%	32,218,242.25

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	24,047,551,970.05		24,047,551,970.05	13,116,936,334.47		13,116,936,334.47
对联营、合营企业投资	32,090,694.90		32,090,694.90	32,157,774.54		32,157,774.54
合计	24,079,642,664.95		24,079,642,664.95	13,149,094,109.01		13,149,094,109.01

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天马美国公司	8,183,751.09			8,183,751.09		
上海天马微电子有限公司	1,749,072,883.40			1,749,072,883.40		
韩国天马公司	5,898,689.66			5,898,689.66		

天马微电子(香港)有限公司	1,314,705.00			1,314,705.00		
成都天马微电子有限公司	1,529,282,216.83			1,529,282,216.83		
武汉天马微电子有限公司	8,098,276,435.49			8,098,276,435.49		
深圳中航显示技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海中航光电子有限公司	1,151,543,820.00			1,151,543,820.00		
天马欧洲公司	17,948,825.00			17,948,825.00		
天马日本公司	545,415,008.00			545,415,008.00		
厦门天马微电子有限公司		10,276,393,148.08		10,276,393,148.08		
上海天马有机发光显示技术有限公司		654,222,487.50		654,222,487.50		
合计	13,116,936,334.47	10,930,615,635.58		24,047,551,970.05		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
广东聚华印刷显示技术有限公司	32,157,774.54			-67,079.64						32,090,694.90	
小计	32,157,774.54			-67,079.64						32,090,694.90	
二、联营企业											
合计	32,157,774.54			-67,079.64						32,090,694.90	

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,023,180,591.69	903,470,838.80	922,008,306.77	805,089,254.06
其他业务	168,984,213.71	124,290,954.38	52,865,621.11	32,906,603.23
合计	1,192,164,805.40	1,027,761,793.18	974,873,927.88	837,995,857.29

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-67,079.64	419,475.52
合计	-67,079.64	419,475.52

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,895,226.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	320,038,977.38	
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	91,151,677.11	厦门天马自本期初至合并日实现的净损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,989.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,586,837.18	
减：所得税影响额	50,493,281.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	128,196,154.29	本公司原通过子公司上海天马持有天马有机发光 40% 股权投资，以购买日天马有机发光净资产公允价值相应持股比例部分与其账面价值的差异确认的投资收益
合计	493,594,127.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.31%	0.4115	0.4115
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.46%	0.1786	0.1786

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

无