



天马微电子股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 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	48
七、合并财务报表项目注释	49
八、合并范围的变更	106
九、在其他主体中的权益	108
十、与金融工具相关的风险	113
十一、公允价值的披露	113
十二、关联方及关联交易	114
十三、股份支付	120
十四、承诺及或有事项	121
十五、资产负债表日后事项	123
十六、其他重要事项	124
十七、母公司财务报表主要项目注释	125
十八、补充资料	133

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：天马微电子股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,904,317,152.70	4,547,922,564.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	683,500.00	
应收票据		
应收账款	6,707,093,297.36	5,117,028,600.52
应收款项融资	285,348,585.25	409,291,807.10
预付款项	30,848,206.88	31,651,153.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	118,738,923.28	53,639,897.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,147,132,714.30	3,468,805,804.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,422,594.12	1,106,477.96

其他流动资产	1,516,976,432.66	1,090,941,296.42
流动资产合计	16,712,561,406.55	14,720,387,601.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	23,243,801.47	24,078,241.43
长期股权投资	1,826,379,222.77	542,748,628.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,398,278.38	27,076,864.27
固定资产	25,442,256,149.46	26,704,685,499.05
在建工程	30,372,803,690.88	27,570,689,355.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	65,318,376.78	
无形资产	2,155,235,794.20	2,166,080,729.53
开发支出	64,328,676.17	41,618,776.88
商誉	269,248,773.92	269,840,308.01
长期待摊费用	871,348,223.18	940,550,634.24
递延所得税资产	396,685,621.79	326,189,249.31
其他非流动资产	24,871,360.91	223,858,501.46
非流动资产合计	61,538,117,969.91	58,837,416,788.03
资产总计	78,250,679,376.46	73,557,804,389.16
流动负债：		
短期借款	330,090,000.00	400,496,111.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,878,419,489.23	2,033,282,028.91
应付账款	5,950,106,084.45	5,676,400,519.20
预收款项		
合同负债	279,720,313.21	231,325,292.46

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	690,968,715.34	846,354,968.45
应交税费	169,130,767.49	133,800,649.23
其他应付款	2,502,194,281.71	2,638,581,603.63
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,785,441,679.04	5,161,995,200.18
其他流动负债	1,197,095,003.92	190,532,128.40
流动负债合计	20,783,166,334.39	17,312,768,501.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	18,575,944,253.17	18,511,887,139.73
应付债券	1,999,270,672.90	2,997,100,085.89
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	40,330,162.54	
长期应付款	83,259,886.77	85,081,081.45
长期应付职工薪酬	210,291,791.26	228,033,247.11
预计负债	10,020,899.05	10,779,027.89
递延收益	777,429,079.30	796,160,288.24
递延所得税负债	45,298,626.80	47,656,653.06
其他非流动负债	1,000,000,000.00	
非流动负债合计	22,741,845,371.79	22,676,697,523.37
负债合计	43,525,011,706.18	39,989,466,024.94
所有者权益：		
股本	2,457,747,661.00	2,457,747,661.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	26,235,208,505.79	26,235,208,505.79
减：库存股		
其他综合收益	-87,554,097.66	-49,084,551.33
专项储备		
盈余公积	200,839,707.00	200,839,707.00
一般风险准备		
未分配利润	5,919,425,894.15	4,723,627,041.76
归属于母公司所有者权益合计	34,725,667,670.28	33,568,338,364.22
少数股东权益		
所有者权益合计	34,725,667,670.28	33,568,338,364.22
负债和所有者权益总计	78,250,679,376.46	73,557,804,389.16

法定代表人：彭旭辉

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：蒋超

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,863,914,539.00	1,836,704,323.40
交易性金融资产		
衍生金融资产	683,500.00	
应收票据		
应收账款	2,979,484,221.09	1,451,145,252.83
应收款项融资	285,348,585.25	398,369,776.03
预付款项	4,402,772.22	14,816,977.88
其他应收款	8,376,409,472.86	7,992,603,533.98
其中：应收利息		
应收股利		
存货	502,567,183.56	380,860,315.11
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,422,594.12	1,106,477.96
其他流动资产	62,176,002.39	47,656,341.11
流动资产合计	15,076,408,870.49	12,123,262,998.30

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	23,243,801.47	24,078,241.43
长期股权投资	32,048,891,519.10	30,630,525,151.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,700,948.02	16,192,889.04
固定资产	543,628,348.53	522,696,410.76
在建工程	183,058,489.93	180,524,597.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	986,137.34	
无形资产	513,211,568.80	538,541,422.71
开发支出	8,995,179.72	4,627,088.44
商誉		
长期待摊费用	13,410,595.45	6,450,793.46
递延所得税资产	21,168,401.31	13,313,998.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	33,372,294,989.67	31,936,950,593.72
资产总计	48,448,703,860.16	44,060,213,592.02
流动负债：		
短期借款	200,090,000.00	400,496,111.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	893,700,112.71	852,305,274.97
应付账款	1,312,727,990.72	1,318,650,692.19
预收款项		
合同负债	139,668,830.78	120,713,056.30
应付职工薪酬	75,522,130.68	89,114,625.06
应交税费	4,512,250.52	7,841,985.64
其他应付款	3,367,818,967.13	2,130,695,977.30
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,680,402,365.00	1,886,202,841.95
其他流动负债	1,195,087,175.30	189,988,420.97
流动负债合计	10,869,529,822.84	6,996,008,985.49
非流动负债：		
长期借款	4,408,722,583.25	3,936,131,668.29
应付债券	1,999,270,672.90	2,997,100,085.89
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	256,541.36	
长期应付款	83,259,886.77	85,081,081.45
长期应付职工薪酬	21,395.89	21,395.89
预计负债		
递延收益	31,922,506.53	34,285,838.19
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,000,000,000.00	
非流动负债合计	7,523,453,586.70	7,052,620,069.71
负债合计	18,392,983,409.54	14,048,629,055.20
所有者权益：		
股本	2,457,747,661.00	2,457,747,661.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	27,142,270,328.19	27,142,270,328.19
减：库存股		
其他综合收益	56,000.00	
专项储备		
盈余公积	200,839,707.00	200,839,707.00
未分配利润	254,806,754.43	210,726,840.63
所有者权益合计	30,055,720,450.62	30,011,584,536.82
负债和所有者权益总计	48,448,703,860.16	44,060,213,592.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	15,994,273,911.28	14,057,162,205.78
其中：营业收入	15,994,273,911.28	14,057,162,205.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,121,502,354.95	13,413,972,127.33
其中：营业成本	13,193,244,282.41	11,403,024,859.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	110,095,073.13	93,913,337.55
销售费用	157,778,415.95	143,993,323.53
管理费用	357,214,250.73	376,568,799.38
研发费用	1,055,214,957.48	976,123,275.04
财务费用	247,955,375.25	420,348,532.48
其中：利息费用	277,000,543.72	424,407,513.95
利息收入	6,838,527.01	11,115,242.81
加：其他收益	541,859,199.30	365,828,165.40
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,310,405.93	69,172.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,369,405.93	69,172.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,281,443.94	8,971,282.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-116,317,783.21	-187,092,038.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	306,138.64	5,144,244.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,275,027,261.19	836,110,904.53
加：营业外收入	9,449,951.43	4,900,631.81

减：营业外支出	1,686,440.15	1,347,731.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,282,790,772.47	839,663,804.53
减：所得税费用	86,991,920.08	95,245,849.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,195,798,852.39	744,417,955.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,195,798,852.39	744,417,955.39
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,195,798,852.39	744,417,955.39
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-38,469,546.33	13,627,394.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-38,469,546.33	13,627,394.87
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-38,469,546.33	13,627,394.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	56,000.00	
6.外币财务报表折算差额	-38,525,546.33	13,627,394.87
7.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	1,157,329,306.06	758,045,350.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,157,329,306.06	758,045,350.26
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	0.4865	0.3635
（二）稀释每股收益	0.4865	0.3635

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：彭旭辉

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：蒋超

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,825,159,995.20	1,253,375,860.00
减：营业成本	1,531,584,085.64	1,069,653,747.97
税金及附加	7,963,932.54	7,915,440.55
销售费用	40,255,834.07	14,344,677.65
管理费用	31,805,199.01	22,988,726.76
研发费用	94,696,731.63	56,576,796.60
财务费用	84,412,039.88	160,350,869.66
其中：利息费用	83,925,556.42	193,153,959.95
利息收入	23,299,305.03	23,706,867.89
加：其他收益	10,305,896.41	8,293,579.97
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,572,132.60	437,559.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,633,632.60	437,559.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,619,931.34	-852,803.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,582,629.09	-20,369,404.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	103,165.25	4,930,308.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,316,403.74	-86,015,158.79
加：营业外收入	783,596.73	2,119,462.82
减：营业外支出	103,396.96	244,569.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,996,603.51	-84,140,265.21
减：所得税费用	-9,083,310.29	13,375,241.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,079,913.80	-97,515,506.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,079,913.80	-97,515,506.54
（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	56,000.00	
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	56,000.00	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	56,000.00	
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	44,135,913.80	-97,515,506.54
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,722,968,117.82	14,398,543,350.56
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	510,502,007.77	781,764,494.29

收到其他与经营活动有关的现金	704,266,992.52	521,781,987.83
经营活动现金流入小计	16,937,737,118.11	15,702,089,832.68
购买商品、接受劳务支付的现金	11,556,954,758.77	12,498,065,574.15
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		
拆出资金净增加额		
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	1,832,474,974.17	1,837,917,559.72
支付的各项税费	668,129,112.77	422,225,602.09
支付其他与经营活动有关的现金	580,080,624.12	517,483,050.68
经营活动现金流出小计	14,637,639,469.83	15,275,691,786.64
经营活动产生的现金流量净额	2,300,097,648.28	426,398,046.04
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	61,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,983,840.06	1,159,058.83
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	2,389,028.00	1,332,528.00
投资活动现金流入小计	4,434,368.06	2,491,586.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,649,891,597.91	5,374,182,997.36
投资支付的现金	1,290,000,000.00	195,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,500.00	
投资活动现金流出小计	4,939,894,097.91	5,569,182,997.36
投资活动产生的现金流量净额	-4,935,459,729.85	-5,566,691,410.53
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	7,526,967,604.74	10,957,892,501.67
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,526,967,604.74	10,957,892,501.67

偿还债务支付的现金	3,904,730,278.67	5,610,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	571,531,413.46	744,208,292.36
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	17,662,851.82	
筹资活动现金流出小计	4,493,924,543.95	6,354,708,292.36
筹资活动产生的现金流量净额	3,033,043,060.79	4,603,184,209.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41,286,390.54	35,524,552.62
五、现金及现金等价物净增加额	356,394,588.68	-501,584,602.56
加：期初现金及现金等价物余额	4,547,922,564.02	3,219,240,364.67
六、期末现金及现金等价物余额	4,904,317,152.70	2,717,655,762.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,056,659,330.13	1,979,868,357.00
收到的税费返还	58,575,566.64	128,318,473.97
收到其他与经营活动有关的现金	1,963,952,472.25	686,774,608.84
经营活动现金流入小计	4,079,187,369.02	2,794,961,439.81
购买商品、接受劳务支付的现金	3,244,548,711.64	3,255,839,337.44
支付给职工以及为职工支付的现金	193,870,946.57	172,492,094.96
支付的各项税费	9,814,176.18	5,588,354.50
支付其他与经营活动有关的现金	1,009,106,540.95	931,211,923.84
经营活动现金流出小计	4,457,340,375.34	4,365,131,710.74
经营活动产生的现金流量净额	-378,153,006.32	-1,570,170,270.93
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	61,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	791,444.00	70,000.00
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	1,017,749,615.23	1,017,131,581.34
投资活动现金流入小计	1,018,602,559.23	1,017,201,581.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,994,648.37	80,754,891.92
投资支付的现金	1,420,000,000.00	1,300,000,000.00

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	997,000,000.00	997,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,507,994,648.37	2,377,754,891.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,489,392,089.14	-1,360,553,310.58
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	5,825,204,803.86	3,903,097,140.05
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,825,204,803.86	3,903,097,140.05
偿还债务支付的现金	2,730,000,000.00	980,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	176,804,850.30	330,776,844.49
支付其他与筹资活动有关的现金	207,886.73	
筹资活动现金流出小计	2,907,012,737.03	1,310,776,844.49
筹资活动产生的现金流量净额	2,918,192,066.83	2,592,320,295.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,436,755.77	1,638,529.90
五、现金及现金等价物净增加额	1,027,210,215.60	-336,764,756.05
加：期初现金及现金等价物余额	1,836,704,323.40	922,297,558.93
六、期末现金及现金等价物余额	2,863,914,539.00	585,532,802.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度												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	其他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	2,457,747,661.00			26,235,208,505.79		-49,084,551.33		200,839,707.00		4,723,627,041.76		33,568,338,364.22		33,568,338,364.22
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	2,457,747,661.00			26,235,208,505.79	-49,084,551.33		200,839,707.00	4,723,627,041.76	33,568,338,364.22				33,568,338,364.22	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-38,469,546.33			1,195,798,852.39	1,157,329,306.06				1,157,329,306.06	
(一) 综合收益总额					-38,469,546.33			1,195,798,852.39	1,157,329,306.06				1,157,329,306.06	
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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														
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														
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	2,457,747,661.00			26,235,208,505.79	-87,554,097.66		200,839,707.00		5,919,425,894.15			34,725,667,670.28	34,725,667,670.28

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	2,048,123.051.00			21,081,850,347.63		-36,544,056.18		187,273,731.78		3,426,521,410.97		26,707,224,485.20	26,707,224,485.20
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	2,048,123.051.00			21,081,850,347.63		-36,544,056.18		187,273,731.78		3,426,521,410.97		26,707,224,485.20	26,707,224,485.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						13,627,394.87				580,568,111.31		594,195,506.18	594,195,506.18
(一) 综合收益总额						13,627,394.87				744,417,955.39		758,045,350.26	758,045,350.26
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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										-163,849,844.08		-163,849,844.08	-163,849,844.08

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													-163,849,844.08		-163,849,844.08						-163,849,844.08
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																					
5. 其他综合收益结转留存收益																					
6. 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	2,048,123.05				21,081,850,347.63			-22,916,661.31		187,273,731.78			4,007,089,522.28		27,301,419,991.38						27,301,419,991.38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,457,747,661.00				27,142,270,328.19				200,839,707.00	210,726,840.63		30,011,584,536.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他										
二、本年期初余额	2,457,747,661.00			27,142,270,328.19			200,839,707.00	210,726,840.63		30,011,584,536.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						56,000.00		44,079,913.80		44,135,913.80
（一）综合收益总额						56,000.00		44,079,913.80		44,135,913.80
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
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										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 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	2,457,747,661.00			27,142,270,328.19		56,000.00	200,839,707.00	254,806,754.43		30,055,720,450.62

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综	专	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先 股	永续 债	其他		股	合收益	项 储 备	积	润		益合计
一、上年期末余额	2,048,123,051.00				21,988,912,170.03				187,273,731.78	252,482,907.72		24,476,791,860.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,048,123,051.00				21,988,912,170.03				187,273,731.78	252,482,907.72		24,476,791,860.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-261,365,350.62		-261,365,350.62
（一）综合收益总额										-97,515,506.54		-97,515,506.54
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-163,849,844.08		-163,849,844.08
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-163,849,844.08		-163,849,844.08
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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			21,988,912,170.03			187,273,731.78	-8,882,442.90		24,215,426,509.91	

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建，注册资本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。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1997年8月5日深证办复（1997）100号文同意，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有限公司（原称为“深圳中航集团股份有限公司”，以下简称“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月向中航国际控股有限公司发行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，经中国证监会核准，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，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。

根据中国证监会证监许可[2018]102号《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》，本公司于2018年1月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，收购其持有厦门天马微电子有限公司（以下简称“厦门天马”）100%的股权；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，收购其持有的上海天马有机发光显示技术有限公司（以下简称“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647,024,307.00元，注册资本变更为2,048,123,051.00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12月31日，本公司的总股本为2,048,123,051.00元。

根据中国证监会于2020年5月28日出具证监许可[2020]1016号《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》，本公司于2020年8月向境内投资者非公开发行409,624,610股A股股票，扣除相关发行费用后，实际募集资金净额为人民币5,562,982,768.16元。上述交易完成后，本公司新增注册资本409,624,610.00元，注册资本变更为2,457,747,661.00元，经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《验资报告》（致同验字[2020]第110ZC00291号）验证。本次非公开发行股份于2020年9月10日在深圳证券交易所上市。

截至2021年6月30日，本公司总股本为2,457,747,661.00元。

本公司及子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有限公司（原中航国际控股股份有限公司）。

本财务报表及财务报表附注经本公司第九届董事会第二十四次会议于2021年8月24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。

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。

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、24、附注五、30、附注五、39。

1、遵循企业会计准则的声明

本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2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021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中的货币确定其记账本位币。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方的金融资产，并形成其他方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）与债权人之间达成协议，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

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（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、以摊余成本计量的金融负债。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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能

够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- ③租赁应收款；
- ④《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款、合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

-应收票据组合1：银行承兑汇票

-应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

-应收账款组合1：账期内组合

-应收账款组合2：账期外组合

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

-其他应收款组合1：出口退税组合

-其他应收款组合2：其他款项组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款为应收融资租赁款。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算长期应收款预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- ④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过90日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构

成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

参见附注五、10。

12、应收账款

参见附注五、10。

13、应收款项融资

参见附注五、10。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五、10。

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品和发出商品等，期末存货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，库存商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。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

参见附注五、10。

20、其他债权投资

参见附注五、10。

21、长期应收款

参见附注五、10。

22、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参见附注五、31。

23、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、31。

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。

24、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%
电子设备及其他	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%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

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、31。

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

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。

25、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、31。

26、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。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

(1) 使用权资产的确认条件

公司使用权资产类别主要包括租赁的房屋建筑物及土地、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 本公司发生的初始直接费用；
- ④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照附注五、35对变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调整至零，但租赁负债仍需进一步调整的，公司将剩余金额记入当期损益。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

30、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消耗方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期消耗方式的，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、31。

(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。

31、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、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。

32、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。

33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同负债在资产负债表中列示方法参见附注五、16。

34、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。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款

额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化的，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、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。

37、股份支付

无。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

满足下列条件之一时，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制公司履约过程中在建的商品。

③在公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司考虑下列迹象：

①公司就该商品或服务享有现时收款权利。

②公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

③公司已将该商品的实物转移给客户。

④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况
不适用

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

41、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。

42、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、29。

租赁负债以租赁期开始日尚未支付的租赁付款额，按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，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。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，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。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，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。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

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。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

43、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) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(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

根据附注五、31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) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(6) 递延所得税资产

在很有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。

(7) 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。

(8) 套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定套期工具和被套期项目，并有正式的书面文件记录套期关系、风险管理策略和风险管理目标。其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本公司发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

①因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

④套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

公允价值套期

公允价值套期是指对本公司的已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期，该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

对于公允价值套期，套期工具产生的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

对于现金流量套期，被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部修订印发了《企业会计准则第21号——租赁》（财会【2018】35号）（以下简称“新租赁准则”），本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、29、35和42。根据新租赁准则的衔接规定，对于首次执行日（即2020年1月1日）前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对于公司作为承租人的租赁合同，公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行本准则期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。	经第九届董事会第十九次会议审议通过	无

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,547,922,564.02	4,547,922,564.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,117,028,600.52	5,117,028,600.52	
应收款项融资	409,291,807.10	409,291,807.10	

预付款项	31,651,153.29	31,651,153.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	53,639,897.31	53,639,897.31	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,468,805,804.51	3,468,805,804.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,106,477.96	1,106,477.96	
其他流动资产	1,090,941,296.42	1,090,941,296.42	
流动资产合计	14,720,387,601.13	14,720,387,601.13	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	24,078,241.43	24,078,241.43	
长期股权投资	542,748,628.70	542,748,628.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	27,076,864.27	27,076,864.27	
固定资产	26,704,685,499.05	26,704,685,499.05	
在建工程	27,570,689,355.15	27,570,689,355.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		73,510,475.02	73,510,475.02
无形资产	2,166,080,729.53	2,166,080,729.53	
开发支出	41,618,776.88	41,618,776.88	
商誉	269,840,308.01	269,840,308.01	
长期待摊费用	940,550,634.24	940,550,634.24	
递延所得税资产	326,189,249.31	326,189,249.31	
其他非流动资产	223,858,501.46	223,858,501.46	

非流动资产合计	58,837,416,788.03	58,910,927,263.05	73,510,475.02
资产总计	73,557,804,389.16	73,631,314,864.18	73,510,475.02
流动负债：			
短期借款	400,496,111.11	400,496,111.11	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,033,282,028.91	2,033,282,028.91	
应付账款	5,676,400,519.20	5,676,400,519.20	
预收款项			
合同负债	231,325,292.46	231,325,292.46	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	846,354,968.45	846,354,968.45	
应交税费	133,800,649.23	133,800,649.23	
其他应付款	2,638,581,603.63	2,638,581,603.63	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,161,995,200.18	5,183,998,373.99	22,003,173.81
其他流动负债	190,532,128.40	190,532,128.40	
流动负债合计	17,312,768,501.57	17,334,771,675.38	22,003,173.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	18,511,887,139.73	18,511,887,139.73	
应付债券	2,997,100,085.89	2,997,100,085.89	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		51,507,301.21	51,507,301.21

长期应付款	85,081,081.45	85,081,081.45	
长期应付职工薪酬	228,033,247.11	228,033,247.11	
预计负债	10,779,027.89	10,779,027.89	
递延收益	796,160,288.24	796,160,288.24	
递延所得税负债	47,656,653.06	47,656,653.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,676,697,523.37	22,728,204,824.58	51,507,301.21
负债合计	39,989,466,024.94	40,062,976,499.96	73,510,475.02
所有者权益：			
股本	2,457,747,661.00	2,457,747,661.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	26,235,208,505.79	26,235,208,505.79	
减：库存股			
其他综合收益	-49,084,551.33	-49,084,551.33	
专项储备			
盈余公积	200,839,707.00	200,839,707.00	
一般风险准备			
未分配利润	4,723,627,041.76	4,723,627,041.76	
归属于母公司所有者权益合计	33,568,338,364.22	33,568,338,364.22	
少数股东权益			
所有者权益合计	33,568,338,364.22	33,568,338,364.22	
负债和所有者权益总计	73,557,804,389.16	73,631,314,864.18	73,510,475.02

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行期初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,836,704,323.40	1,836,704,323.40	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,451,145,252.83	1,451,145,252.83	
应收款项融资	398,369,776.03	398,369,776.03	
预付款项	14,816,977.88	14,816,977.88	
其他应收款	7,992,603,533.98	7,992,603,533.98	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	380,860,315.11	380,860,315.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,106,477.96	1,106,477.96	
其他流动资产	47,656,341.11	47,656,341.11	
流动资产合计	12,123,262,998.30	12,123,262,998.30	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	24,078,241.43	24,078,241.43	
长期股权投资	30,630,525,151.70	30,630,525,151.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,192,889.04	16,192,889.04	
固定资产	522,696,410.76	522,696,410.76	
在建工程	180,524,597.72	180,524,597.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		468,425.41	468,425.41
无形资产	538,541,422.71	538,541,422.71	
开发支出	4,627,088.44	4,627,088.44	
商誉			
长期待摊费用	6,450,793.46	6,450,793.46	
递延所得税资产	13,313,998.46	13,313,998.46	
其他非流动资产			

非流动资产合计	31,936,950,593.72	31,937,419,019.13	468,425.41
资产总计	44,060,213,592.02	44,060,682,017.43	468,425.41
流动负债：			
短期借款	400,496,111.11	400,496,111.11	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	852,305,274.97	852,305,274.97	
应付账款	1,318,650,692.19	1,318,650,692.19	
预收款项			
合同负债	120,713,056.30	120,713,056.30	
应付职工薪酬	89,114,625.06	89,114,625.06	
应交税费	7,841,985.64	7,841,985.64	
其他应付款	2,130,695,977.30	2,130,695,977.30	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,886,202,841.95	1,886,303,585.41	100,743.46
其他流动负债	189,988,420.97	189,988,420.97	
流动负债合计	6,996,008,985.49	6,996,109,728.95	100,743.46
非流动负债：			
长期借款	3,936,131,668.29	3,936,131,668.29	
应付债券	2,997,100,085.89	2,997,100,085.89	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		367,681.95	367,681.95
长期应付款	85,081,081.45	85,081,081.45	
长期应付职工薪酬	21,395.89	21,395.89	
预计负债			
递延收益	34,285,838.19	34,285,838.19	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,052,620,069.71	7,052,987,751.66	367,681.95
负债合计	14,048,629,055.20	14,049,097,480.61	468,425.41
所有者权益：			

股本	2,457,747,661.00	2,457,747,661.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	27,142,270,328.19	27,142,270,328.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	200,839,707.00	200,839,707.00	
未分配利润	210,726,840.63	210,726,840.63	
所有者权益合计	30,011,584,536.82	30,011,584,536.82	
负债和所有者权益总计	44,060,213,592.02	44,060,682,017.43	468,425.41

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行期初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

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	13%、9%、6%、5%、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	注

注：境内企业按照应纳税所得额的 15%、25% 计缴企业所得税，境外企业存在不同的所得税税率，列示如下：

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	22%
天马欧洲公司	31.23%
天马微电子（香港）有限公司	16.50%

天马日本公司	34.01%
天马微电子（印度）有限公司	25%

2、税收优惠

于2018年10月16日，本公司重新通过高新技术企业认定，从2018年起3年内继续适用15%的企业所得税税率。

于2018年11月27日，上海天马重新通过高新技术企业认定，从2018年起3年内继续适用15%的企业所得税税率。

于2018年11月27日，上海光电子重新通过高新技术企业认定，从2018年起3年内继续适用15%的企业所得税税率。

于2018年11月27日，天马有机发光通过高新技术企业认定，从2018年起3年内适用15%的企业所得税税率。

于2019年11月28日，武汉天马重新通过高新技术企业认定，从2019年起3年内适用15%的企业所得税税率。

于2020年10月21日，厦门天马重新通过高新技术企业认定，从2020年起3年内继续适用15%的企业所得税税率。

于2020年12月3日，成都天马重新通过高新技术企业认定，从2020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	26,222.19	34,712.20
银行存款	4,904,290,930.51	4,547,887,851.82
合计	4,904,317,152.70	4,547,922,564.02
其中：存放在境外的款项总额	561,767,212.52	482,159,481.90

其他说明

无。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生品	683,500.00	
合计	683,500.00	

其他说明：

截至2021年6月30日，公司衍生金融资产的公允价值以外汇市场即时报价确定，按照合约价格与资产负债表日外汇市场即时报价的远期汇率之差计算，确定衍生金融资产的公允价值。

根据《企业会计准则第24号——套期会计》的相关规定，本公司签订的相关的远期外汇合约属于现金流量套期。远期外汇合约的公允价值变动计入“其他综合收益”，在远期外汇合同终止确认时，将计入“其他综合收益”的公允价值变动转入当期损益。

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
----	------	------

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

(5) 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。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	705,612,791.78	9.42%	705,612,791.78	100.00%	0.00	706,230,942.56	12.01%	706,230,942.56	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,781,226,264.36	90.58%	74,132,967.00	1.09%	6,707,093,297.36	5,173,564,758.95	87.99%	56,536,158.43	1.09%	5,117,028,600.52
其中:										
账期内组合	6,476,937,750.41	86.52%	64,769,377.52	1.00%	6,412,168,372.89	4,943,346,265.40	84.07%	49,433,462.70	1.00%	4,893,912,802.70
账期外组合	304,288,513.95	4.06%	9,363,589.48	3.08%	294,924,924.47	230,218,493.55	3.92%	7,102,695.73	3.09%	223,115,797.82
合计	7,486,839,056.14	100.00%	779,745,758.78	10.41%	6,707,093,297.36	5,879,795,701.51	100.00%	762,767,100.99	12.97%	5,117,028,600.52

按单项计提坏账准备: 705,612,791.78 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 客户	704,758,296.73	704,758,296.73	100.00%	对方公司破产
B 客户	704,494.65	704,494.65	100.00%	款项确认无法收回
C 客户	150,000.40	150,000.40	100.00%	款项确认无法收回
合计	705,612,791.78	705,612,791.78	--	--

单位: 元

按组合计提坏账准备: 64,769,377.52 元

单位: 元

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,476,937,750.41	64,769,377.52	1.00%
合计	6,476,937,750.41	64,769,377.52	--

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, 区分账期内组合与账期外组合。

上表为账期内组合应收账款。

按组合计提坏账准备: 9,363,589.48 元

单位: 元

逾期账龄	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
0-90 天	302,443,517.52	9,073,305.52	3.00%
91-180 天	361,766.35	18,088.32	5.00%
181-360 天	519,248.13	51,924.81	10.00%
1-2 年	689,237.57	137,847.52	20.00%
2-3 年	274,744.38	82,423.31	30.00%
3 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	304,288,513.95	9,363,589.48	--

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，区分账期内组合与账期外组合。

上表为账期外组合应收账款。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,780,262,282.42
1 至 2 年	689,237.57
2 至 3 年	979,239.02
3 年以上	704,908,297.13
3 至 4 年	389,823,787.60
4 至 5 年	253,668,800.01
5 年以上	61,415,709.52
合计	7,486,839,056.14

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	外币折算差额	
应收账款坏账准备	762,767,100.99	17,077,261.73			-98,603.94	779,745,758.78
合计	762,767,100.99	17,077,261.73			-98,603.94	779,745,758.78

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：

无。

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,710,760,115.14	22.85%	19,072,417.81
第二名	973,515,911.98	13.00%	10,692,760.06
第三名	707,587,134.48	9.45%	7,075,871.34
第四名	704,758,296.73	9.41%	704,758,296.73
第五名	464,925,380.75	6.21%	4,690,339.39
合计	4,561,546,839.08	60.92%	

(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。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	285,348,585.25	409,291,807.10
合计	285,348,585.25	409,291,807.10

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

本公司视日常资金管理的需要将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将本公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2021年6月30日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于2021年6月30日，本公司期末已质押的应收票据如下：

单位：元

项目	已质押金额
银行承兑汇票	162,787,802.27
合计	162,787,802.27

于2021年6月30日，本公司列示于应收款项融资的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,167,210,339.84	
合计	1,167,210,339.84	

7、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	30,823,116.75	99.92%	31,578,634.10	99.77%
1至2年	25,090.13	0.08%	72,519.19	0.23%
2至3年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	30,848,206.88	--	31,651,153.29	--

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2021年6月30日，账龄超过一年的预付款项为25,090.13元(2020年12月31日：72,519.19元)，主要为预付费用款项，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	余额	占预付款项余额比例
第一名	4,780,727.34	15.50%
第二名	4,449,823.02	14.42%
第三名	3,215,699.76	10.42%
第四名	2,674,481.40	8.67%
第五名	2,128,602.95	6.90%
合计	17,249,334.47	55.91%

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	118,738,923.28	53,639,897.31
合计	118,738,923.28	53,639,897.31

(1) 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

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

无。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 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
押金及保证金	76,117,625.79	10,920,276.75
委托理财款	32,218,242.25	32,218,242.25
代垫款项	15,995,310.16	16,530,997.18
出口退税	12,628,803.16	5,565,114.20
关联方款项	2,485,597.28	5,444,314.28
其他	12,308,631.30	15,775,775.72
合计	151,754,209.94	86,454,720.38

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	596,580.82		32,218,242.25	32,814,823.07
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	204,182.21			204,182.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-3,718.62			-3,718.62
2021 年 6 月 30 日余额	797,044.41		32,218,242.25	33,015,286.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	116,649,313.71
1 至 2 年	1,461,976.40
2 至 3 年	1,225,177.58
3 年以上	32,417,742.25
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	32,417,742.25
合计	151,754,209.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	32,814,823.07	204,182.21			-3,718.62	33,015,286.66
合计	32,814,823.07	204,182.21			-3,718.62	33,015,286.66

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。

4) 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。

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
中华人民共和国海关	海关保证金	70,861,627.36	1 年以内	46.69%	259,039.84
大连证券有限责任公司	理财款项	32,218,242.25	5 年以上	21.23%	32,218,242.25
南川崎税务局	出口退税	11,751,035.74	1 年以内	7.74%	0.00
液化空气（武汉）工业气体有限公司	水电费	2,457,123.34	1 年以内	1.62%	4,914.25
上海新发创运置业有限公司	押金	1,335,000.00	1 年以内	0.88%	3,967.26
合计	--	118,623,028.69	--	78.16%	32,486,163.60

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。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	1,188,918,447.82	83,094,906.36	1,105,823,541.46	993,561,872.12	97,689,892.84	895,871,979.28
在产品	916,971,124.05	23,602,838.00	893,368,286.05	775,815,066.00	24,929,788.01	750,885,277.99
库存商品	771,489,804.18	38,315,800.18	733,174,004.00	1,085,097,775.08	53,623,015.89	1,031,474,759.19
发出商品	414,766,882.79	0.00	414,766,882.79	790,573,788.05	0.00	790,573,788.05
合计	3,292,146,258.84	145,013,544.54	3,147,132,714.30	3,645,048,501.25	176,242,696.74	3,468,805,804.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	97,689,892.84	35,468,551.63		49,475,464.41	588,073.70	83,094,906.36
在产品	24,929,788.01	24,993,423.57		25,990,779.85	329,593.73	23,602,838.00
库存商品	53,623,015.89	61,399,439.10		75,855,340.01	851,314.80	38,315,800.18
合计	176,242,696.74	121,861,414.30		151,321,584.27	1,768,982.23	145,013,544.54

确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因如下：

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	库存商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	被生产领用
在产品	库存商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	被生产领用
库存商品	参考资产负债表日的市场售价	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) 合同履行成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

无。

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
一年内到期的长期应收款	1,422,594.12	1,106,477.96
合计	1,422,594.12	1,106,477.96

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

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
待抵扣及待认证进项税额	1,449,166,733.91	994,640,274.67
预缴企业所得税	62,792,954.75	75,593,819.75
待摊销保险费	887,364.14	16,577,822.14
员工代垫款	4,129,379.86	4,129,379.86
合计	1,516,976,432.66	1,090,941,296.42

其他说明：

无。

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

无。

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

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	24,666,395.59		24,666,395.59	25,184,719.39		25,184,719.39	6.40%
其中：未实现融资收益	11,263,704.26		11,263,704.26	12,077,908.46		12,077,908.46	6.40%
减：一年内到期的长期应收款	1,422,594.12		1,422,594.12	1,106,477.96		1,106,477.96	
合计	23,243,801.47		23,243,801.47	24,078,241.43		24,078,241.43	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

无。

(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 (账面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账面 价值)	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												
二、联营企业												
广东聚华印刷显示技术有 限公司	32,976,54 4.45			-1,633,632 .60							31,342,9 11.85	
厦门天马显示科技有限公 司	509,772,0 84.25	1,290,000, 000.00		-4,735,773 .33							1,795,03 6,310.92	
小计	542,748,6 28.70	1,290,000, 000.00		-6,369,405 .93							1,826,37 9,222.77	
合计	542,748,6 28.70	1,290,000, 000.00		-6,369,405 .93							1,826,37 9,222.77	

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计 损失	其他综合收益转入 留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入 留存收益的原因
------	---------	------	----------	---------------------	-------------------------------	---------------------

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

20、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	41,469,312.43	1,385,609.00	0.00	42,854,921.43
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	41,469,312.43	1,385,609.00	0.00	42,854,921.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	15,584,699.84	193,357.32	0.00	15,778,057.16
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				0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,248,549.49	208,093.56	0.00	16,456,643.05
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	25,220,762.94	1,177,515.44	0.00	26,398,278.38
2.期初账面价值	25,884,612.59	1,192,251.68	0.00	27,076,864.27

(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。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,441,918,204.78	26,704,685,499.05
固定资产清理	337,944.68	
合计	25,442,256,149.46	26,704,685,499.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	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	10,963,311,375.85	35,077,171,203.18	55,610,474.60	1,045,708,086.33	47,141,801,139.96
2.本期增加金额	23,232,941.49	322,521,677.14	1,215,437.89	118,999,196.62	465,969,253.14
(1) 购置	13,141,029.54	29,670,590.71	417,544.07	41,255,406.48	84,484,570.80
(2) 在建工程转入	10,091,911.95	292,851,086.43	797,893.82	77,743,790.14	381,484,682.34
3.本期减少金额	14,537,781.60	150,348,673.96	1,331,330.76	12,885,498.70	179,103,285.02

(1) 处置或报废	7,008,450.66	133,566,540.06	1,252,726.28	5,466,283.62	147,294,000.62
(2) 外币报表折差	7,529,330.94	16,782,133.90	78,604.48	7,419,215.08	31,809,284.40
4.期末余额	10,972,006,535.74	35,249,344,206.36	55,494,581.73	1,151,821,784.25	47,428,667,108.08
二、累计折旧					
1.期初余额	2,040,764,660.03	17,637,382,523.41	36,652,501.95	620,965,492.59	20,335,765,177.98
2.本期增加金额	166,841,326.02	1,464,025,718.75	2,636,843.61	77,978,085.79	1,711,481,974.17
(1) 计提	166,841,326.02	1,464,025,718.75	2,636,843.61	77,978,085.79	1,711,481,974.17
3.本期减少金额	8,975,818.29	135,753,323.18	1,231,244.98	11,879,445.82	157,839,832.27
(1) 处置或报废	6,383,062.03	126,808,496.06	1,190,089.96	5,156,501.28	139,538,149.33
(2) 外币报表折差	2,592,756.26	8,944,827.12	41,155.02	6,722,944.54	18,301,682.94
4.期末余额	2,198,630,167.76	18,965,654,918.98	38,058,100.58	687,064,132.56	21,889,407,319.88
三、减值准备					
1.期初余额	2,870,537.57	97,674,232.51	5,746.71	799,946.14	101,350,462.93
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	152,679.39	3,797,049.18	120.83	59,030.11	4,008,879.51
(1) 处置或报废		3,407,739.17	120.83	46,884.53	3,454,744.53
(2) 外币报表折差	152,679.39	389,310.01		12,145.58	554,134.98
4.期末余额	2,717,858.18	93,877,183.33	5,625.88	740,916.03	97,341,583.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,770,658,509.80	16,189,812,104.05	17,430,855.27	464,016,735.66	25,441,918,204.78
2.期初账面价值	8,919,676,178.25	17,342,114,447.26	18,952,225.94	423,942,647.60	26,704,685,499.05

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
----	------	------------

武汉天马 G6 厂房	1,769,962,389.68	尚未完成竣工备案
武汉天马 A6-A15 宿舍楼	182,969,111.88	正在办理产权登记
武汉天马 A1-A5 宿舍楼	182,392,542.82	待武汉天马 G6 厂房完成竣工备案后一并办理产权登记
上海天马 D4-D7 栋宿舍楼	125,074,389.54	尚未完成竣工备案
有机发光通用厂房（二期）	106,878,355.77	尚未完成竣工备案
上海天马综合楼	21,329,902.27	尚未完成竣工备案
上海天马拉圾站	1,918,619.61	尚未完成竣工备案
上海天马变电站	1,437,009.73	尚未完成竣工备案

其他说明

在建工程转入固定资产的原价为381,484,682.34元（2020年上半年：338,439,871.27元）

截至2021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3,476,624,622.38元，主要系为以下交易提供担保：

为建设厦门天马第5.5代低温多晶硅（LTPS）TFT-LCD及彩色滤光片（CF）生产线项目和第6代低温多晶硅（LTPS）TFT-LCD及彩色滤光片（CF）生产线项目，厦门天马于2012年9月15日与中国农业银行股份有限公司厦门市分行、中国进出口银行、国家开发银行股份有限公司签署编号为83010420120000039号银团贷款合同，于2016年7月5日与中国农业银行股份有限公司厦门市分行、中国进出口银行、国家开发银行股份有限公司签署编号为（厦银团）20160705第001号银团贷款合同，并以厦门天马的房产及土地（不动产权编号【闽（2015）厦门市不动产权0023233号】）提供抵押担保，抵押物中固定资产2021年6月30日账面价值为3,476,624,622.38元。

（5）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	337,944.68	
合计	337,944.68	

其他说明

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,372,803,690.88	27,570,689,355.15
工程物资		
合计	30,372,803,690.88	27,570,689,355.15

（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	27,733,440,018.30		27,733,440,018.30	25,328,733,837.52		25,328,733,837.52
在安装设备	1,085,161,436.03		1,085,161,436.03	980,130,141.18		980,130,141.18
新型显示产业创新中心	776,821,945.30		776,821,945.30	468,465,875.39		468,465,875.39
厦门天马限价商品房项目	308,248,125.08		308,248,125.08	300,711,570.74		300,711,570.74
其他	469,132,166.17		469,132,166.17	492,647,930.32		492,647,930.32
合计	30,372,803,690.88		30,372,803,690.88	27,570,689,355.15		27,570,689,355.15

(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 LTPS AMOLED 生产线项目	26,500,000.00	25,328,733.837.52	2,427,165,916.48	22,459,735.70	0.00	27,733,440,018.30	73.47%	73.47%	983,417,950.82	200,932,562.51	4.455%/4.90%	募集资金、自有资金、银行借款、政府补助等
合计	26,500,000.00	25,328,733.837.52	2,427,165,916.48	22,459,735.70		27,733,440,018.30	--	--	983,417,950.82	200,932,562.51		--

(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。

(4) 工程物资

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

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、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	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	68,189,241.16		2,785,409.15	2,535,824.71	73,510,475.02
2.本期增加金额	10,802,126.07	1,127,200.00		215,395.46	12,144,721.53
3.本期减少金额	2,754,325.83		118,628.89		2,872,954.72
(1) 外币报表折差	2,754,325.83		118,628.89		2,872,954.72
4.期末余额	76,237,041.40	1,127,200.00	2,666,780.26	2,751,220.17	82,782,241.83
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额	16,658,058.70	33,965.71	639,106.69	390,274.24	17,721,405.34
(1) 计提	16,658,058.70	33,965.71	639,106.69	390,274.24	17,721,405.34
3.本期减少金额	243,631.53		13,908.76		257,540.29
(1) 处置					
(2) 外币报表折差	243,631.53		13,908.76		257,540.29
4.期末余额	16,414,427.17	33,965.71	625,197.93	390,274.24	17,463,865.05
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	59,822,614.23	1,093,234.29	2,041,582.33	2,360,945.93	65,318,376.78
2.期初账面价值	68,189,241.16		2,785,409.15	2,535,824.71	73,510,475.02

其他说明：

无。

26、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	2,023,850,319.10	329,821,190.91		524,781,819.12	2,878,453,329.13
2.本期增加金额				45,645,242.00	45,645,242.00
(1) 购置				45,645,242.00	45,645,242.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,441,174.30		3,347,121.70	5,788,296.00
(1) 处置				32,478.63	32,478.63
(2) 外币折算差额		2,441,174.30		3,314,643.07	5,755,817.37
4.期末余额	2,023,850,319.10	327,380,016.61		567,079,939.42	2,918,310,275.13
二、累计摊销					
1.期初余额	270,152,665.46	125,683,046.62		315,279,657.72	711,115,369.80
2.本期增加金额	18,411,642.47	11,322,442.86		26,515,571.76	56,249,657.09
(1) 计提	18,411,642.47	11,322,442.86		26,515,571.76	56,249,657.09
3.本期减少金额		2,441,174.30		3,094,646.86	5,535,821.16
(1) 处置				32,478.63	32,478.63
(2) 外币折算差额		2,441,174.30		3,062,168.23	5,503,342.53
4.期末余额	288,564,307.93	134,564,315.18		338,700,582.62	761,829,205.73
三、减值准备					
1.期初余额		157,229.80		1,100,000.00	1,257,229.80
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		11,954.60			11,954.60

(1) 处置					
(2) 外币折算差额		11,954.60			11,954.60
4.期末余额		145,275.20		1,100,000.00	1,245,275.20
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,735,286,011.17	192,670,426.23		227,279,356.80	2,155,235,794.20
2.期初账面价值	1,753,697,653.64	203,980,914.49		208,402,161.40	2,166,080,729.53

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
厦门天马 2016XP07 号宗地	439,909,325.42	正在办理中

其他说明：

2021年上半年无形资产的摊销金额56,249,657.09元（2020年上半年：45,878,341.95元）。

截至2021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650,707,710.15元，主要系为以下交易提供抵押担保：

①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，以武汉天马第6代LTPS AMOLED生产线一期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2021年6月30日，抵押物中仅武汉天马G6土地使用权（金额：347,975,632.43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。

②为建设厦门天马第5.5代低温多晶硅（LTPS）TFT-LCD及彩色滤光片（CF）生产线项目和第6代低温多晶硅（LTPS）TFT-LCD及彩色滤光片（CF）生产线项目，厦门天马于2012年9月15日与中国农业银行股份有限公司厦门市分行、中国进出口银行、国家开发银行股份有限公司签署编号为83010420120000039号银团贷款合同，于2016年7月5日与中国农业银行股份有限公司厦门市分行、中国进出口银行、国家开发银行股份有限公司签署编号为（厦银团）20160705第001号银团贷款合同，并以厦门天马的房产及土地（不动产权编号【闽（2015）厦门市不动产权0023233号】）提供抵押担保，抵押物中土地使用权2021年6月30日账面价值为97,580,517.20元。

③为建设新型显示产业总部及研发基地项目，公司与中国银行签订了固定资产借款合同，并以公司位于深圳市龙华区民治街道留仙大道北侧土地（不动产权编号【粤（2018）深圳市不动产权第0093488号】）提供抵押担保，抵押物中土地使用权2021年6月30日账面价值为205,151,560.52元。

27、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
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
TFT-LCD、AMOLED 等研发项目	41,618,776.88	1,077,924,856.77		1,055,214,957.48	64,328,676.17
合计	41,618,776.88	1,077,924,856.77		1,055,214,957.48	64,328,676.17

其他说明

2021年上半年，公司研究开发支出共计1,077,924,856.77元(2020上半年：981,939,442.82元)。

28、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		处置	外币报表折算差额	
武汉天马	261,481,711.60					261,481,711.60
天马有机发光	50,337,050.06					50,337,050.06
日本天马	40,020,532.17				3,039,534.09	36,980,998.08
合计	351,839,293.83				3,039,534.09	348,799,759.74

(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		处置	外币报表折算差额	
武汉天马						
天马有机发光	49,766,985.82					49,766,985.82
日本天马	32,232,000.00				2,448,000.00	29,784,000.00
合计	81,998,985.82				2,448,000.00	79,550,985.82

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

管理层将武汉天马G4.5生产线认定为一个资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

管理层将天马有机发光全部资产与负债认定为一个资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

管理层将日本天马全部资产与负债认定为一个资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）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五年期预算，采用未来现金流量折现方法计算。其中，武汉天马资产组预测期按照资产组经济使用年限为期限，不考虑稳定期；天马有机发光、日本天马资产组超过预测期的现金流量采用以下估计增长率测试：

天马有机发光	2021年6月30日	2020年12月31日
增长率	0.00%	0.00%
毛利率	23.10%	23.10%
折现率	12.50%	12.50%

日本天马	2021年6月30日	2020年12月31日
增长率	0.00%	0.00%

毛利率	11.00%	11.00%
折现率	11.00%	11.00%

管理层所采用的增长率基于相关行业的长期平均增长率，并且不超过该行业的长期平均增长率。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或资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

29、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	918,588,924.23	227,580,555.37	293,214,484.83		852,954,994.77
专利维护费	2,317,174.16	416,477.16	759,524.78	162,945.92	1,811,180.62
能源站节能项目服务费	9,194,627.59		2,507,625.72		6,687,001.87
变电站扩容项目服务费	10,449,908.26		554,862.34		9,895,045.92
合计	940,550,634.24	227,997,032.53	297,036,497.67	162,945.92	871,348,223.18

其他说明

无。

30、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	1,037,361,197.60	162,204,355.02	1,054,130,790.38	165,429,041.79
内部交易未实现利润	289,820,705.67	43,473,105.85	46,449,314.38	6,967,397.16
可抵扣亏损	5,538,826,311.04	830,142,985.21	4,524,609,018.28	676,686,618.79
政府补助	1,878,829,568.18	286,749,314.75	1,846,729,835.91	280,211,924.85
预提费用	15,575,689.47	4,179,828.88	11,785,037.00	3,516,655.04
重新计量设定受益计划	31,970,954.69	10,873,321.69	34,601,822.58	11,768,079.86
企业购买环保设备抵免所得税	392,469.30	392,469.30	1,296,605.25	1,296,605.25
结转以后年度抵免的境外所得已缴所得税额	22,565.30	22,565.30	22,565.30	22,565.30
合计	8,792,799,461.25	1,338,037,946.00	7,519,624,989.08	1,145,898,888.04

(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	301,990,845.33	45,298,626.80	317,711,020.40	47,656,653.06
固定资产折旧	903,332,647.00	135,499,897.05	1,003,563,865.35	150,534,579.80
计入在建工程的试生产费用	5,372,349,514.37	805,852,427.16	4,461,167,059.54	669,175,058.93
合计	6,577,673,006.70	986,650,951.01	5,782,441,945.29	867,366,291.79

(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	-941,352,324.21	396,685,621.79	-819,709,638.73	326,189,249.31
递延所得税负债	-941,352,324.21	45,298,626.80	-819,709,638.73	47,656,653.06

(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	1,373,684,347.86	1,225,276,526.62
可抵扣亏损	961,503,764.42	1,299,777,188.75
合计	2,335,188,112.28	2,525,053,715.37

(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
2021 年度	0.00	337,805,730.33	
2022 年度	0.00	0.00	
2023 年度	0.00	0.00	
2024 年度	6,961,311.64	6,961,311.64	
2025 年度及以后	954,542,452.78	955,010,146.78	
合计	961,503,764.42	1,299,777,188.75	--

其他说明：

无。

31、其他非流动资产

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
押金及保证金	6,803,189.57		6,803,189.57	7,363,019.36		7,363,019.36
长期资产预付款	18,068,171.34		18,068,171.34	216,495,482.10		216,495,482.10
合计	24,871,360.91		24,871,360.91	223,858,501.46		223,858,501.46

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	0.00	0.00
信用借款	330,090,000.00	400,496,111.11
合计	330,090,000.00	400,496,111.11

短期借款分类的说明：

无。

(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。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,878,419,489.23	2,033,282,028.91
合计	1,878,419,489.23	2,033,282,028.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	5,950,106,084.45	5,676,400,519.20
合计	5,950,106,084.45	5,676,400,519.20

(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 2021 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 46,083,237.21 元 (2020 年 12 月 31 日：71,131,499.25 元)。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	-----------

其他说明：

无。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	279,720,313.21	231,325,292.46
合计	279,720,313.21	231,325,292.46

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	838,033,235.89	1,998,066,214.03	2,152,178,169.84	683,921,280.08
二、离职后福利-设定提存计划	8,282,701.49	159,246,501.88	160,501,283.38	7,027,919.99
三、辞退福利	39,031.07	131,728.00	151,243.80	19,515.27
合计	846,354,968.45	2,157,444,443.91	2,312,830,697.02	690,968,715.34

(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	785,690,870.21	1,774,171,599.37	1,930,320,827.11	629,541,642.47
2、职工福利费	1,942,157.25	41,856,785.18	42,406,177.86	1,392,764.57
3、社会保险费	5,611,382.86	93,724,726.12	94,594,768.78	4,741,340.20
其中：医疗保险费	5,182,653.68	81,122,101.18	82,000,423.39	4,304,331.47
工伤保险费	77,548.71	4,373,478.28	4,303,108.69	147,918.30
生育保险费	351,180.47	8,229,146.66	8,291,236.70	289,090.43
4、住房公积金	7,007,174.15	56,898,075.52	56,898,458.90	7,006,790.77
5、工会经费和职工教育经费	10,661,413.88	31,229,949.25	25,959,868.88	15,931,494.25
6、短期带薪缺勤	23,844,887.27		1,812,989.72	22,031,897.55

7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬	3,275,350.27	185,078.59	185,078.59	3,275,350.27
合计	838,033,235.89	1,998,066,214.03	2,152,178,169.84	683,921,280.08

(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	8,128,044.14	153,436,044.05	154,972,045.14	6,592,043.05
2、失业保险费	154,657.35	5,810,457.83	5,529,238.24	435,876.94
合计	8,282,701.49	159,246,501.88	160,501,283.38	7,027,919.99

其他说明：

于2021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2021年下半年全部发放和使用完毕。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,551,095.54	15,855,966.96
企业所得税	99,626,561.54	65,839,906.13
个人所得税	5,304,126.59	8,089,748.01
城市维护建设税	10,999,576.84	6,760,653.91
房产税	29,986,393.05	29,547,884.65
土地使用税	2,694,439.44	1,618,475.97
其他税费	11,968,574.49	6,088,013.60
合计	169,130,767.49	133,800,649.23

其他说明：

其他税费主要为印花税及境外公司相关税费等。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,502,194,281.71	2,638,581,603.63
合计	2,502,194,281.71	2,638,581,603.63

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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。

(2) 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。

(3) 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	1,878,302,413.42	1,938,582,722.84
预提费用	473,159,411.58	526,871,887.35
押金及保证金	67,383,617.60	65,342,860.84
外部单位往来款项	83,348,839.11	107,784,132.60
合计	2,502,194,281.71	2,638,581,603.63

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
亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司	54,195,703.48	未到付款期
SNU Precision Co., Ltd.	31,476,837.25	未到付款期
中国电子系统工程第四建设有限公司	30,413,856.64	未到付款期
武汉精测电子集团股份有限公司	29,142,189.48	未到付款期
大福自动搬送设备（苏州）有限公司	28,599,115.20	未到付款期

合计	173,827,702.05	--
----	----------------	----

其他说明

于2021年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为972,603,288.95元(2020年12月31日：743,529,421.17元)，主要为工程设备待付款项。

42、持有待售负债

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	5,702,038,794.76	4,074,750,104.53
一年内到期的应付债券	2,044,388,263.77	1,075,467,588.69
一年内到期的长期应付款	11,577,243.25	11,777,506.96
一年内到期的租赁负债	26,540,155.04	22,003,173.81
一年内到期的非金融机构贷款	897,222.22	
合计	7,785,441,679.04	5,183,998,373.99

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	1,718,878,965.53	1,052,390,258.23
保证借款	842,329,309.76	803,988,362.87
信用借款	3,140,830,519.47	2,218,371,483.43
合计	5,702,038,794.76	4,074,750,104.53

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

一年内到期的应付债券明细：

项目	面值	发行日期	债券期限	发行金额
18天马01	100.00	2018年12月11日	3+2年	1,000,000,000.00
19天马01	100.00	2019年3月5日	3+2年	1,000,000,000.00
20天马01	100.00	2020年3月24日	3年	1,000,000,000.00

20天马03	100.00	2020年5月11日	3年	1,000,000,000.00
合计	—	—	—	4,000,000,000.00

(续)

项目	期初余额	本期发行	其他增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18天马01	1,000,182,866.47			20,250,000.00	-299,512.14		1,020,732,378.61
19天马01	32,286,111.08		1,000,000,000.00	12,586,111.10	1,678,837.10	32,286,111.08	1,010,907,274.00
20天马01	24,711,111.14			8,711,111.16		24,711,111.14	8,711,111.16
20天马03	18,287,500.00			4,037,500.00		18,287,500.00	4,037,500.00
合计	1,075,467,588.69	—	1,000,000,000.00	45,584,722.26	1,379,324.96	75,284,722.22	2,044,388,263.77

一年内到期的长期应付款系一年内到期的分期付款购买资产款项。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,003,454,999.99	
待转销项税额	193,640,003.93	190,532,128.40
合计	1,197,095,003.92	190,532,128.40

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
21 天马电子 SCP001	100.00	2021年3月17日	30日	500,000,000.00		500,000,000.00	1,212,328.77		501,212,328.77	
21 天马电子 SCP002	100.00	2021年3月23日	30日	500,000,000.00		500,000,000.00	1,171,232.88		501,171,232.88	
21 天马电子 SCP003	100.00	2021年4月13日	30日	500,000,000.00		500,000,000.00	1,150,684.93		501,150,684.93	
21 天马电子 SCP004	100.00	2021年4月20日	30日	500,000,000.00		500,000,000.00	1,089,041.10		501,089,041.10	
21 天马电子 SCP005	100.00	2021年5月12日	90日	500,000,000.00		500,000,000.00	1,833,333.33			501,833,333.33
21 天马电子 SCP006	100.00	2021年5月17日	58日	500,000,000.00		500,000,000.00	1,621,666.66			501,621,666.66
合计	--	--	--	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	8,078,287.67		2,004,623,287.68	1,003,454,999.99

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)	6,760,395,364.28	7,382,957,139.73
保证借款 (b)	2,114,460,000.00	2,533,730,000.00
信用借款 (c)	9,701,088,888.89	8,595,200,000.00
合计	18,575,944,253.17	18,511,887,139.73

长期借款分类的说明：

(a) 于2021年6月30日，本公司抵押借款847,927.43万元。其中：

①844,591.77万元系国家开发银行、中国进出口银行等组成的银团，以及中国进出口银行、中国建设银行等组成的银团提供给本公司之子公司武汉天马的借款本金及利息，其中171,884.50万元为一年内到期的借款本金及利息。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》，武汉天马获得信贷额度60亿元，以武汉天马G6项目一期形成的全部资产（包括但不限于机器设备、土地使用权及厂房）提供抵押担保；根据武汉天马与中国进出口银行等签订的《武汉天马微电子有限公司第6代LTPSAMOLED生产线二期项目银团贷款合同》，武汉天马获得信贷额度60亿元，以武汉天马G6项目二期形成的资产提供抵押担保。

②3,335.66万元系中国银行提供给本公司的借款及利息，其中3.40万元为一年内应支付的利息，根据本公司与中国银行签订的《借款合同》及《固定资产抵押合同》，本公司获得信贷额度4.95亿专门借款，以新型显示产业研发基地土地提供抵押担保，用于新型显示产业研发基地（天马总部大厦）项目建设。

(b) 于2021年6月30日，本公司保证借款295,678.93万元，其中：

①244,615.89万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子公司厦门天马的借款本金及利息，其中76,315.89万元为一年内到期的借款本金及利息。原由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提供保证，2020年6月，厦门天马分别与金圆集团、中航国际、中航国际深圳、中航国际厦门、中国农业银行股份有限公司厦门市分行、中国进出口银行、国家开发银行签订《厦门天马微电子有限公司第6代低温多晶硅（LTPS）TFT-LCD及彩色滤光片（CF）生产线项目银团贷款案保证合同之终止协议》，各方协商决定原保证合同终止，由本公司作为新保证人，保证责任转由本公司承担。根据借款合同，需同时以厦门天马的房产及土地（不动产权编号【闽（2015）厦门市不动产权0023233号】）提供抵押担保，详见附注七、21。

②51,063.04万元系中国农业银行股份有限公司厦门市分行提供给厦门天马微电子有限公司的借款本金及利息，其中7,917.04万元为一年内到期的借款本金及利息。根据《中国农业银行股份有限公司固定资产借款合同》合同编号为：厦农银分营2019固借第005号，签订双方为中国农业银行股份有限公司厦门市分行和厦门天马微电子有限公司；《保证合同》合同编号为：分行营业部（农银保证2019第5号），签订双方为中国农业银行股份有限公司厦门市分行和天马微电子股份有限公司；本公司为借款提供保证。

(c) 于2021年6月30日，本公司信用借款本金及1,284,191.94万元，其中一年内到期的借款本金及利息为314,083.05万元。

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
18 天马 01	1,020,732,378.61	1,000,182,866.47
19 天马 01	1,010,907,274.00	1,030,311,904.29
20 天马 01	1,008,359,092.26	1,024,260,685.61
20 天马 03	1,003,660,191.80	1,017,812,218.21
小计	4,043,658,936.67	4,072,567,674.58
减：一年内到期的应付债券（附注七、43）	2,044,388,263.77	1,075,467,588.69
合计	1,999,270,672.90	2,997,100,085.89

(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）

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	其他增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 天马 01	100.00	2018 年 12 月 11 日	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,182,866.47			20,250,000.00	-299,512.14		1,020,732,378.61
19 天马 01	100.00	2019 年 3 月 5 日	3+2 年	1,000,000,000.00	1,030,311,904.29			19,700,000.02	-295,369.69	39,400,000.00	1,010,907,274.00
20 天马 01	100.00	2020 年 3 月 24 日	3 年	1,000,000,000.00	1,024,260,685.61			16,000,000.02	-98,406.63	32,000,000.00	1,008,359,092.26
20 天马 03	100.00	2020 年 5 月 11 日	3 年	1,000,000,000.00	1,017,812,218.21			14,250,000.00	-97,973.59	28,500,000.00	1,003,660,191.80
小计	--	--	--	4,000,000,000.00	4,072,567,674.58			70,200,000.04	-791,262.05	99,900,000.00	4,043,658,936.67
减：一年内到期的应付债券					1,075,467,588.69		1,000,000,000.00	45,584,722.26	1,379,324.96	75,284,722.22	2,044,388,263.77
合计	--	--	--	4,000,000,000.00	2,997,100,085.89		-1,000,000,000.00	24,615,277.78	-2,170,587.01	24,615,277.78	1,999,270,672.90

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(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

无。

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

无。

其他说明

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	40,330,162.54	51,507,301.21
合计	40,330,162.54	51,507,301.21

其他说明

无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	83,259,886.77	85,081,081.45
合计	83,259,886.77	85,081,081.45

(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
分期付款购买资产款项	94,837,130.02	96,858,588.41
减：一年内到期长期应付款	11,577,243.25	11,777,506.96
合计	83,259,886.77	85,081,081.45

其他说明：

无。

(2) 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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无。

49、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	210,270,395.37	228,011,851.22
二、辞退福利	21,395.89	21,395.89
合计	210,291,791.26	228,033,247.11

(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	283,897,506.56	280,467,606.19
二、计入当期损益的设定受益成本	5,436,144.98	5,990,566.64
1.当期服务成本	4,889,935.42	5,279,977.30
2.利息净额	546,209.56	710,589.34
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	-25,939,784.25	4,875,706.59
1.已支付的福利	-4,309,795.61	-2,704,067.17
2.外币报表折算差额	-21,629,988.64	7,579,773.76
五、期末余额	263,393,867.29	291,333,879.42

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-55,885,655.34	-52,452,303.65
二、计入当期损益的设定受益成本	-107,522.20	-132,892.54
1、利息净额	-107,522.20	-132,892.54

三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	2,869,705.62	-1,966,887.80
五、期末余额	-53,123,471.92	-54,552,083.99

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	228,011,851.22	228,015,302.54
二、计入当期损益的设定受益成本	5,328,622.78	5,857,674.10
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	-23,070,078.63	2,908,818.79
五、期末余额	210,270,395.37	236,781,795.43

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：

本公司之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：

	2021年6月30日	2020年12月31日
折现率	0.40%	0.40%
退休金增长率	1.10%	1.10%

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。

	2021年6月30日	2020年12月31日
	(年)	(年)
于报告期末时退休：		
男性	24	24
女性	29	29
于报告期后20年退休：		
男性	22	22
女性	28	28

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4.7%	0.50%	增加4.9%

退休金增长率	0.25%	增加0.7%	0.25%	减少0.7%
--------	-------	--------	-------	--------

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。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	10,020,899.05	10,779,027.89	
合计	10,020,899.05	10,779,027.89	--

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，预计环境恢复费用系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	791,870,279.60	547,944,579.00	566,291,608.06	773,523,250.54	
售后租回	4,290,008.64		384,179.88	3,905,828.76	
合计	796,160,288.24	547,944,579.00	566,675,787.94	777,429,079.30	--

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

进口贴息 (1)	303,804,710.96			16,643,074.40			287,161,636.56	与资产相关
LAF 项目设备支持补助资金 (2)		100,000,000.00		5,882,352.94			94,117,647.06	与资产相关
2015 年产业振兴和技术改造中央建设投资预算 (3)	65,000,000.13			4,999,999.98			60,000,000.15	与资产相关
武汉天马产业扶持研发补贴 (4)	200,000,000.00	100,000,000.00		191,080,430.13		50,000,000.00	58,919,569.87	与资产相关/ 与收益相关
上海天马 AMOLED 项目补贴款 (5)	39,500,000.00			3,000,000.00			36,500,000.00	与资产相关
2011 年电子信息产业振兴和技术改造中央投资项目 (6)	37,047,083.55			4,041,499.98			33,005,583.57	与资产相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会扶持款 (7)		293,338,747.00		278,690,532.85			14,648,214.15	与收益相关
新型显示产业创新发展项目 (8)	13,380,000.06			2,250,000.06			11,130,000.00	与资产相关
成都天马产业扶持奖励资金 (9)	3,255,715.98			1,026,005.04			2,229,710.94	与资产相关
天马有机发光第 5.5 代 AM-OLED 量产线 (一期) 项目 (10)	1,120,666.91			81,999.96			1,038,666.95	与资产相关
其他	128,762,102.01	54,605,832.00		7,382,424.07		1,213,288.65	174,772,221.29	与资产相关/ 与收益相关
合计	791,870,279.60	547,944,579.00		515,078,319.41		51,213,288.65	773,523,250.54	

其他说明:

- (1) 该项目系本公司及子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。
- (2) 该项目系厦门天马收到的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的设备补助资金。
- (3) 该项目系国家财政部以货币资金形式拨付给厦门天马的基建补助, 专项用于产业振兴和技术改造 (高技术方面) 项目建设。
- (4) 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。
- (5) 该项目系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。
- (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厦门天马的基建补助, 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。
- (8) 该项目系本公司及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。
- (10) 该项目系天马有机发光收到的国家发展改革委、上海张江高科技园区以货币资金形式拨付的投资补助款。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构贷款	1,000,000,000.00	
合计	1,000,000,000.00	

其他说明：

无。

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	2,457,747,661.00						2,457,747,661.00

其他说明：

无。

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）	26,311,866,607.16			26,311,866,607.16
其他资本公积	-76,658,101.37			-76,658,101.37

合计	26,235,208,505.79			26,235,208,505.79
----	-------------------	--	--	-------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-24,575,834.06						-24,575,834.06
其中：重新计量设定受益计划变动额	-24,575,834.06						-24,575,834.06
二、将重分类进损益的其他综合收益	-24,508,717.27	-38,469,546.33				-38,469,546.33	-62,978,263.60
现金流量套期储备		56,000.00				56,000.00	56,000.00
外币财务报表折算差额	-24,508,717.27	-38,525,546.33				-38,525,546.33	-63,034,263.60
其他综合收益合计	-49,084,551.33	-38,469,546.33				-38,469,546.33	-87,554,097.66

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	200,839,707.00			200,839,707.00
合计	200,839,707.00			200,839,707.00

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	4,723,627,041.76	3,426,521,410.97
调整后期初未分配利润	4,723,627,041.76	3,426,521,410.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,195,798,852.39	744,417,955.39
应付普通股股利		163,849,844.08
期末未分配利润	5,919,425,894.15	4,007,089,522.28

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 0.00 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	15,809,060,937.93	13,030,778,828.94	13,976,590,487.41	11,338,115,197.81
其他业务	185,212,973.35	162,465,453.47	80,571,718.37	64,909,661.54
合计	15,994,273,911.28	13,193,244,282.41	14,057,162,205.78	11,403,024,859.35

其他说明

无。

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	28,750,967.46	24,946,865.57
教育费附加	20,593,075.17	17,901,379.89
房产税	39,987,317.36	34,279,703.04
土地使用税	3,969,419.82	3,286,301.02
车船使用税	27,645.36	31,850.36
印花税	13,733,352.63	12,076,934.11
其他	3,033,295.33	1,390,303.56
合计	110,095,073.13	93,913,337.55

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	96,416,161.97	99,831,805.26
佣金	23,287,306.01	10,590,338.23
财产保险费	8,769,114.65	5,882,213.11
租赁费	6,200,343.37	6,475,779.10
折旧与摊销	3,145,396.54	1,843,671.71
广告与宣传费	2,871,586.33	3,159,544.10
业务招待费	2,429,060.81	1,645,162.25
专业咨询费	2,340,287.66	4,233,074.77
差旅费	2,246,214.35	3,729,469.73
其他	10,072,944.26	6,602,265.27
合计	157,778,415.95	143,993,323.53

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
人工成本	86,665,077.65	68,655,971.99
招聘费	73,405,528.58	94,350,970.98

租赁及物业管理费	60,725,532.99	69,226,836.68
固定资产折旧费	38,523,904.10	34,391,410.80
无形资产摊销	27,451,916.93	27,401,549.15
保险费	14,019,332.51	15,482,496.84
材料费用	13,436,683.75	16,275,579.92
汽车租赁费	9,963,772.10	11,378,799.96
外包费	5,938,518.35	6,904,825.08
软件维护费	5,743,201.07	7,344,054.38
其他	21,340,782.70	25,156,303.60
合计	357,214,250.73	376,568,799.38

其他说明：

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	413,796,880.24	369,765,040.50
研究及开发支出	204,093,147.00	194,126,697.96
长期待摊费用	193,196,072.82	169,724,466.39
固定资产折旧费	122,371,765.28	151,845,299.21
维修费用	21,628,874.93	16,003,374.33
专利费用	21,517,201.39	15,394,630.10
水电费	20,347,042.78	24,307,895.02
材料费用	19,627,420.39	19,411,819.85
无形资产摊销	15,538,121.11	8,222,386.34
外包费	5,431,068.75	2,606,224.10
其他	17,667,362.79	4,715,441.24
合计	1,055,214,957.48	976,123,275.04

其他说明：

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	544,026,807.45	596,552,207.19
减：利息资本化	201,470,663.73	172,144,693.24
减：财政贴息	65,555,600.00	
减：利息收入	6,838,527.01	11,115,242.81
汇兑损益	-31,265,338.44	94,227.76
减：汇兑损益资本化	-4,682,802.18	-9,778,026.33
手续费及其他	4,375,894.80	-2,815,992.75
合计	247,955,375.25	420,348,532.48

其他说明：

无。

67、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
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会扶持款	278,690,532.85	200,000,000.00
武汉天马产业扶持研发补贴	191,080,430.13	100,000,000.00
进口设备贴息	16,643,074.40	17,400,357.17
专利补助	7,588,000.00	9,100,800.00
LAF 项目设备支持补助资金	5,882,352.94	
2015 年产业振兴和技术改造中央建设投资预算	4,999,999.98	4,999,999.98
温桃润外贸优质增长扶持计划	4,159,866.00	
2011 年电子信息产业振兴和技术改造中央投资项目	4,041,499.98	4,041,499.98
武汉天马以工代训补贴	3,873,500.00	
企业研发经费补助	3,089,700.00	2,000,000.00
上海天马 AMOLED 项目补贴款	3,000,000.00	3,000,000.00
生产线项目补贴	2,517,999.96	
新型显示产业创新发展项目	2,250,000.06	2,250,000.00
厦门天马社会保险差额补助	1,394,896.98	1,270,149.92
成都天马产业扶持奖励资金	1,026,005.04	1,576,005.00
上海天马有机发光显示技术有限公司第 5.5 代 AM-OLED 量产线（一期）项目	81,999.96	81,999.98
面向未来真柔性显示的新材料及器件制		1,200,000.00

造基础研究		
出口信用保险保费资助		3,028,786.00
其他	11,539,341.02	15,878,567.37
合计	541,859,199.30	365,828,165.40

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	-6,369,405.93	69,172.94
处置交易性金融资产、衍生金融资产取得的投资收益	59,000.00	
合计	-6,310,405.93	69,172.94

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无。

70、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。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-204,182.21	1,643,957.03
应收账款坏账损失	-17,077,261.73	7,327,325.04
合计	-17,281,443.94	8,971,282.07

其他说明：

无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-116,317,783.21	-187,092,038.68
合计	-116,317,783.21	-187,092,038.68

其他说明：

无。

73、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）	306,138.64	-10,256.17
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		5,154,500.52
合计	306,138.64	5,144,244.35

74、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	3,355,800.00	2,378,000.00	3,355,800.00
其他	6,094,151.43	2,522,631.81	6,094,151.43
合计	9,449,951.43	4,900,631.81	9,449,951.43

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
第五届厦门质量费	厦门市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
制造业单项冠军	厦门市工业和信息化局	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	500,000.00		与收益相关
百人计划资助资金	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
深圳天马 2019 年进一	深圳市南山区财政局	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		2,000,000.00	与收益相关

步稳增长资 助项目								
其他	地方政府	补助/奖励	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	1,355,80 0.00	378,000. 00	与收益相关
合计						3,355,80 0.00	2,378,00 0.00	

其他说明：

无。

75、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	32,000.00	76,755.00	32,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,521,846.16	1,240,811.46	1,521,846.16
其他	132,593.99	30,165.35	132,593.99
合计	1,686,440.15	1,347,731.81	1,686,440.15

其他说明：

无。

76、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	161,769,989.00	126,499,619.03
递延所得税费用	-74,778,068.92	-31,253,769.89
合计	86,991,920.08	95,245,849.14

(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	1,282,790,772.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	192,418,615.87
子公司适用不同税率的影响	7,188,431.83
调整以前期间所得税的影响	8,303,498.64

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,382,978.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,530,500.15
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	11,141,107.59
研发费用加计扣除	-147,200,503.51
其他	25,288,291.69
所得税费用	86,991,920.08

其他说明

无。

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、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
政府补助	643,327,112.41	486,358,967.80
利息收入	6,838,527.01	11,115,242.81
收回押金、保证金	5,244,645.99	5,913,224.62
单位往来	48,856,707.11	18,394,552.60
合计	704,266,992.52	521,781,987.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

2021年1-6月，公司收到武汉东湖新技术开发区财政和国资监管局《关于拨付天马微电子股份有限公司借款贴息支持补助资金的通知》，收到借款贴息支持补助资金0.66亿元。

2021年1-6月，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《关于拨付厦门天马微电子有限公司研发支持补贴资金的通知》、《关于拨付厦门天马微电子有限公司设备支持补贴资金的通知》，分别收到研发支持补助资金、设备支持补助资金合计2.93亿元、1.0亿元。

2021年1-6月，公司全资子公司武汉天马收到武汉东湖新技术开发区财政和国资监管局《关于拨付武汉天马微电子有限公司研发经费补助资金的通知》，合计收到研发经费补助资金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	523,207,885.40	481,496,084.14
支付的押金保证金	32,437,445.23	4,935,600.55

单位往来	24,435,293.49	31,051,365.99
合计	580,080,624.12	517,483,050.68

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
收回融资租赁款	1,332,528.00	1,332,528.00
收到远期外汇合同结算金	1,056,500.00	
合计	2,389,028.00	1,332,528.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(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
支付卖出看涨期权结算金	2,500.00	
合计	2,500.00	

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(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
偿还租赁负债本金及利息	17,662,851.82	
合计	17,662,851.82	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、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	1,195,798,852.39	744,417,955.39
加：资产减值准备	133,599,227.15	178,120,756.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,608,604,259.19	1,557,234,959.50
使用权资产折旧	17,721,405.34	
无形资产摊销	52,574,600.24	43,647,326.11
长期待摊费用摊销	206,224,822.60	182,371,111.88
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）	-306,138.64	-5,144,244.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,521,846.16	1,240,811.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	447,205,869.01	596,646,434.95
投资损失（收益以“-”号填列）	6,310,405.93	-69,172.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-70,496,372.48	-22,580,958.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,358,026.26	-9,317,116.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	352,902,242.41	141,618,831.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,547,596,675.93	-983,533,939.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-101,608,668.83	-1,998,254,711.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,300,097,648.28	426,398,046.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,904,317,152.70	2,717,655,762.11
减：现金的期初余额	4,547,922,564.02	3,219,240,364.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	356,394,588.68	-501,584,602.56
--------------	----------------	-----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

(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	4,904,317,152.70	4,547,922,564.02
其中：库存现金	26,222.19	34,712.20
可随时用于支付的银行存款	4,904,290,930.51	4,547,887,851.82
三、期末现金及现金等价物余额	4,904,317,152.70	4,547,922,564.02

其他说明：

无。

80、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。

81、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
固定资产	3,476,624,622.38	抵押借款
无形资产	650,707,710.15	抵押借款
应收款项融资	162,787,802.27	票据质押
合计	4,290,120,134.80	--

其他说明：

无。

82、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	--	--	3,574,675,947.19
其中：美元	496,485,379.99	6.4601	3,207,345,203.26
欧元	10,668,785.86	7.6862	82,002,421.88
港币	21,767,713.54	0.8321	18,112,479.08
日元	4,236,149,642.47	0.0584	247,509,751.31
其他			19,706,091.66
应收账款	--	--	1,525,959,330.07
其中：美元	212,644,600.09	6.4601	1,373,705,381.03
欧元	15,252,770.44	7.6862	117,235,844.12
港币	8,318,445.38	0.8321	6,921,612.03
日元	469,793,706.10	0.0584	27,449,106.66
其他			647,386.23
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		--	20,620,105.42
其中：美元	97,937.95	6.4601	632,688.93

欧元	175,752.87	7.6862	1,350,871.71
港币	459.01	0.8321	381.93
日元	213,120,548.71	0.0584	12,452,207.42
其他			6,183,955.43
应付账款		--	2,089,361,200.08
其中：美元	269,056,473.73	6.4601	1,738,131,725.96
欧元	934,233.37	7.6862	7,180,704.52
港币	127,580.10	0.8321	106,156.85
日元	5,886,148,604.55	0.0584	343,915,890.67
其他			26,722.08
其他应付账款		--	1,306,949,437.28
其中：美元	181,874,789.91	6.4601	1,174,929,330.30
欧元	1,428,205.72	7.6862	10,977,474.79
港币	46,155.43	0.8321	38,405.01
日元	2,069,586,405.11	0.0584	120,921,794.48
其他			82,432.70

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

83、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：

现金流量套期：

公司使用衍生金融工具（主要为远期外汇合约）对由于美元/人民币的汇率变动而对已确认资产外币银行存款的外汇风险套期，公司的政策是对冲汇率风险，并指定为现金流量套期。

2021年6月30日，公司持有下述远期外汇合约，并指定为高度有效的套期工具，以管理与外币银行存款有关的外汇风险敞口。

公司采用主要条款比较法评价套期有效性，因所签订的远期外汇合约的关键条款与外币银行存款相互匹配，套期工具和被套期项目的价值总体上呈相反方向变动，故认为其高度有效，其主要内容如下：

套期工具	被套期项目	套期方式
2021年3月26日签订的，于2021年9月30日到期的卖出500万美元并	外币银行存款的外汇风险	使用远期外汇合约锁定外币银

买入3,315.80万元人民币的远期外汇合约，兑换汇率6.6316		行存款汇率波动
-----------------------------------	--	---------

截止2021年6月30日，已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的税前利得为56,000元，并预期将在资产负债表日后3个月内逐步转入利润表。

于2021年1月1日至6月30日止期间，公司自其他综合收益转出计入损益（冲减财务费用）的金额为1,684,000.00元。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会扶持款	293,338,747.00	其他收益、递延收益	278,690,532.85
武汉天马产业扶持研发补贴	300,000,000.00	其他收益、递延收益	191,080,430.13
进口设备贴息	303,804,710.96	其他收益、递延收益	16,643,074.40
2015 年产业振兴和技术改造中央建设投资预算	65,000,000.13	其他收益、递延收益	4,999,999.98
2011 年电子信息产业振兴和技术改造中央投资项目	37,047,083.55	其他收益、递延收益	4,041,499.98
上海天马 AMOLED 项目补贴款	39,500,000.00	其他收益、递延收益	3,000,000.00
新型显示产业创新发展项目	13,380,000.06	其他收益、递延收益	2,250,000.06
成都天马产业扶持奖励资金	3,255,715.98	其他收益、递延收益	1,026,005.04
天马有机发光第 5.5 代 AM-OLED 量产线（一期）项目	1,120,666.91	其他收益、递延收益	81,999.96
生产线项目补贴	2,517,999.96	其他收益、递延收益	2,517,999.96
LAF 项目设备支持补助资金	100,000,000.00	其他收益、递延收益	5,882,352.94
递延收益-其他	180,849,934.05	其他收益、递延收益	4,864,424.11
武汉天马以工代训补贴	3,873,500.00	其他收益	3,873,500.00
温桃润外贸优质增长扶持计划	4,159,866.00	其他收益	4,159,866.00
专利补助	7,588,000.00	其他收益	7,588,000.00
厦门天马社会保险差额补助	1,394,896.98	其他收益	1,394,896.98
企业研发经费补助	3,089,700.00	其他收益	3,089,700.00
其他收益-其他	6,674,916.91	其他收益	6,674,916.91
第五届厦门质量奖	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
制造业单项冠军	500,000.00	营业外收入	500,000.00
百人计划资助资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
营业外收入-其他	1,355,800.00	营业外收入	1,355,800.00
财政贴息	65,555,600.00	财务费用	65,555,600.00
合计	1,435,507,138.49		610,770,599.30

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

85、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

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

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

(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

其他说明：

无。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

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

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

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：

6、其他

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	
上海天马微电子有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		设立或投资
上海天马有机发光显示技术有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海中航光电子有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
成都天马微电子有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00%		设立或投资
武汉天马微电子有限公司	武汉市	武汉市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
厦门天马微电子有限公司	厦门市	厦门市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并

湖北长江新型显示产业创新中心有限公司	武汉市	武汉市	制造业	100.00%		设立或投资
深圳中航显示技术有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立或投资
天马微电子（香港）有限公司	香港	香港	商业贸易	100.00%		设立或投资
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%		设立或投资
天马美国公司	美国洛杉矶	美国洛杉矶	商业贸易	100.00%		设立或投资
天马日本公司	日本	日本	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
韩国天马公司	韩国京畿道	韩国京畿道	商业贸易	100.00%		设立或投资
天马微电子（印度）有限公司	印度新德里	印度新德里	商业贸易	51.00%	49.00%	设立或投资

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：

无。

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	广州市	广州市	现代服务业	27.96%		权益法
厦门天马显示科技有限公司	厦门市	厦门市	制造业	15.00%		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：

无。

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：

无。

(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

其他说明

无。

(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	
	广东聚华印刷显示技术有限公司	厦门天马显示科技有限公司	广东聚华印刷显示技术有限公司	厦门天马显示科技有限公司
流动资产	85,665,614.99	7,599,325,833.86	85,158,838.13	2,119,934,357.32
非流动资产	220,395,216.41	4,999,542,571.35	222,748,424.18	1,707,329,435.09
资产合计	306,060,831.40	12,598,868,405.21	307,907,262.31	3,827,263,792.41
流动负债	15,783,457.95	631,959,665.80	22,265,761.75	428,783,230.81
非流动负债	178,186,278.94		167,708,075.03	
负债合计	193,969,736.89	631,959,665.80	189,973,836.78	428,783,230.81
净资产	112,091,094.51	11,966,908,739.41	117,933,425.53	3,398,480,561.60
归属于母公司股东权益	112,091,094.51	11,966,908,739.41	117,933,425.53	3,398,480,561.60
按持股比例计算的净资产份额	31,342,911.85	1,795,036,310.92	32,976,544.45	509,772,084.25
对联营企业权益投资的账面价值	31,342,911.85	1,795,036,310.92	32,976,544.45	509,772,084.25
营业收入	4,104,000.00		3,669,724.76	
净利润	-5,842,331.02	-31,571,822.19	1,564,837.30	-2,455,692.26
综合收益总额	-5,842,331.02	-31,571,822.19	1,564,837.30	-2,455,692.26

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：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动风险。

（1）市场风险

①外汇风险

本公司的部分对外采购及销售以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约等方式来达到规避外汇风险的目的。

②利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2021年1-6月、2020年度本公司并无利率互换安排。

（2）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据、应收款项融资等。

本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款、应收票据和应收款项融资，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（3）流动风险

本公司境内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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	--	--	--	--

(3) 衍生金融资产		683,500.00		683,500.00
应收款项融资			285,348,585.25	285,348,585.25
持续以公允价值计量的资产总额		683,500.00	285,348,585.25	286,032,085.25
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

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

内容	期末公允价值	估值技术	输入值
远期外汇合约	683,500.00	市场法	预期利率、合同利率、汇率、反映发行人信用风险的折现率

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

本公司对持有的应收票据，按照贴现或背书的转让价格确定其公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

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
中航国际控股有限公司	深圳市	投资	1,166,161,996.00	11.86%	30.99%

本企业的母公司情况的说明

截至2021年6月30日，中航国际深圳、中航国际、中航国际厦门及长江天马基金持有本公司的股权分别为7.30%、7.00%、1.49%及3.33%。中航国际控股与中航国际深圳、中航国际、中航国际厦门及长江天马基金为一致行动人。因此中航国际控股持有的本公司表决权比例为30.99%，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
-----------	--------

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
宝胜科技创新股份有限公司	同受最终控制方控制
厦门天马显示科技有限公司	部分董事、高管任职
深南电路股份有限公司	同受最终控制方控制
深圳格兰云天酒店管理有限公司	同受最终控制方控制
深圳上海宾馆	同受最终控制方控制
深圳市飞亚达精密科技有限公司	同受最终控制方控制
深圳市科利德光电材料股份有限公司	员工持股
深圳市盛波光电科技有限公司	董事任职
深圳市中航建筑设计有限公司	同受最终控制方控制
深圳市中航南光电梯工程有限公司	最终控制方的联营企业
深圳市中航物业资产管理有限公司	最终控制方的联营企业
深圳中航集团培训中心	同受最终控制方控制
深圳中航资源有限公司	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
太原航空仪表有限公司	同受最终控制方控制
天虹数科商业股份有限公司	同受最终控制方控制
之寓置业有限公司	本公司持股 5% 以上股东之孙公司
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
中国航空无线电电子研究所	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
中航国际（香港）集团有限公司	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

中航技国际经贸发展有限公司	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
中航临港国际物流（上海）有限公司	同受最终控制方控制
中航物业管理有限公司	最终控制方的联营企业
珠海中航艾维检测技术有限公司	同受最终控制方控制
厦门金圆投资集团有限公司	本公司持股 5% 以上股东之控制方
湖北省科技投资集团有限公司	本公司持股 5% 以上股东

其他说明

无。

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
深圳市盛波光电科技有限公司	采购商品	980,110.00	2,000,000.00	否	414,019.70
深圳市科利德光电材料股份有限公司	采购商品	822,493.54	0.00	是	38,487.95
宝胜科技创新股份有限公司	采购商品		500,000.00	否	20,031,012.94
天虹数科商业股份有限公司	采购商品	216,468.00	400,000.00	否	199,500.00
中国航空规划设计研究总院有限公司	接受劳务		3,500,000.00	否	981,132.08
中航工程监理（北京）有限公司	接受劳务	2,122,405.60	2,250,000.00	否	108,962.26
中航技国际经贸发展有限公司	接受劳务		8,200,000.00	否	683,818.87
深圳市中航南光电梯工程有限公司	接受劳务	28,556.60	200,000.00	否	28,556.60
深圳上海宾馆	接受劳务	11,141.36	200,000.00	否	436.00
深圳格兰云天酒店管理有限公司	接受劳务	63,595.99			2,391.00
深圳中航集团培训中心	接受劳务	110,000.00	800,000.00	否	
中航物业管理有限公司（a）	物业管理服务	24,659,751.00	56,700,000.00	否	21,613,053.00
中航物业管理有限公司	接受劳务	600,582.90			25,964.00
珠海中航艾维检测技术有限公司	接受劳务	21,113.20	50,000.00	否	
深南电路股份有限公司	采购商品	8,941,709.58	21,000,000.00	否	
中航临港国际物流（上海）有限公司	接受劳务	5,344,411.51	6,500,000.00	否	
合计		43,922,339.28	102,300,000.00		44,127,334.40

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		8,213,542.07
太原航空仪表有限公司	销售商品		230,088.50
苏州长风航空电子有限公司	销售商品		
厦门天马显示科技有限公司	提供劳务	312,926,212.96	220.12
深圳市科利德光电材料股份有限公司	提供劳务	966,002.97	697,198.30
深圳市中航物业资产管理有限公司	提供劳务		146,333.62
深圳市飞亚达精密科技有限公司	销售商品		538,699.11
合计		313,892,215.93	9,826,081.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(a)于2021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2021年1月1日起至2021年12月31日。于2021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445.04万元。

于2021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2021年1月1日起至2021年12月31日。于2021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395.51万元。

于2021年上半年,成都天马与四川中航物业服务有限公司签署《物业服务合同》,服务期限自2021年1月1日起至2021年12月31日。于2021年上半年,成都天马共支付四川中航物业服务有限公司物业管理费136.32万元。

于2021年上半年,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2021年1月1日起至2021年12月31日。于2021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452.00万元。

于2021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2021年1月1日起至2021年12月31日。于2021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310.66万元。

于2021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2021年1月1日起至2021年12月31日。于2021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528.25万元。

于2021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2021年1月1日起至2021年12月31日。于2021年上半年,天马有机发光共支付中航物业管理有限公司物业管理费198.18万元。

(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

本公司委托管理/出包情况表:

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

(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
深圳市中航物业资产管理有限公司	房屋		878,853.23
深圳市科利德光电材料股份有限公司	房屋	447,506.88	348,589.80
深圳中航资源有限公司	房屋		228,733.96
中航物业管理有限公司	房屋	60,000.00	64,220.18
厦门天马显示科技有限公司	房屋	296,281.10	
合计		803,787.98	1,520,397.17

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
中航国际（香港）集团有限公司	房屋	12,571.45	27,122.60
之寓置业有限公司	接受劳务	306,000.00	
合计		318,571.45	27,122.60

关联租赁情况说明

(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

关联担保情况说明

(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				
拆出				

(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	3,758,442.52	4,001,561.00

(8) 其他关联交易

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		6,690,533.36
湖北省科技投资集团有限公司	利息费用		60,666,666.65

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	中航华东光电有限公司	770,834.13	120,328.59	4,431,029.13	189,102.28
应收账款	厦门天马显示科技有限公司	48,706,766.28	487,067.66	928,294.77	13,911.45
应收账款	中国航空无线电电子研究所	20,000.00	6,000.00	30,000.00	8,000.00
其他应收款	厦门天马显示科技有限公司	1,040,473.41	6,850.36	3,816,260.48	7,632.43
其他应收款	深圳市科利德光电材料股份有限公司	1,010,376.26	606.23	935,961.43	561.58
其他应收款	深圳市中航物业资产管理有限公司	347,747.61	5,104.08	594,592.37	356.76
其他应收款	之寓置业有限公司	87,000.00	174.00	87,000.00	174.00
其他应收款	中航物业管理有限公司			10,500.00	6.30

(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	深南电路股份有限公司		3,488,709.92

应付账款	深圳市盛波光电科技有限公司	711,877.27	574,762.49
应付账款	深圳市科利德光电材料股份有限公司	653,021.58	129,994.48
其他应付款	宝胜科技创新股份有限公司		11,286,261.04
其他应付款	中航物业管理有限公司	6,322,053.62	3,868,067.79
其他应付款	中国航空规划设计研究总院有限公司	1,353,801.88	3,349,341.50
其他应付款	中航工程监理（北京）有限公司	449,750.00	1,820,518.99
其他应付款	深圳市中航物业资产管理有限公司	526,200.00	526,200.00
其他应付款	中航勘察设计研究院有限公司	89,142.50	89,142.50

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

(1) 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

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2021年6月30日	2020年12月31日
购建长期资产承诺	3,957,186,482.24	3,846,226,138.42
对外投资承诺 (a)	2,250,000,000.00	3,540,000,000.00
合计	6,207,186,482.24	7,386,226,138.42

(a) 2019年12月20日，公司之子公司厦门天马与厦门市政府指定的出资方厦门国贸产业有限公司（以下简称“国贸产业”）、厦门金圆产业发展有限公司（以下简称“金圆产业”）、厦门兴马股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“厦门兴马”）、厦门象屿集团有限公司（以下简称“象屿集团”）共同签署了《第6代柔性AMOLED生产线项目合资协议》（以下简称“合作协议”），各方同意在厦门投资成立一家合资项目公司，建设一条月加工柔性显示基板4.8万张的第6代柔性AMOLED生产线项目，总投资480亿元。

各方约定的出资金额及比例为：国贸产业以现金出资121.5亿元，持有合资项目公司45%股权；金圆产业以现金出资54亿元，持有合资项目公司20%股权；厦门天马以现金出资40.5亿元，持有合资项目公司15%股权；厦门兴马以现金出资27亿元，持有合资项目公司10%股权；象屿集团以现金出资27亿元，持有合资项目公司10%股权。

2020年1月8日，厦门天马与合作方共同投资设立的合资项目公司厦门天马显示科技有限公司完成了工商注册登记手续，并取得了厦门市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

截至2021年6月30日，厦门天马已向天马显示科技注资180,000万元，由天马显示科技为主体实施的第6代柔性AMOLED生产线项目已于2020年5月开工，2021年上半年完成主厂房封顶。

(2) 租赁支出承诺事项

根据已签订的不可撤销的租赁合同，最低应支付租金汇总如下：

单位：元

不可撤销租赁的最低租赁付款额	2021年6月30日	2020年12月31日
资产负债表日后第1年	45,225,765.33	37,678,410.58
资产负债表日后第2年	18,651,449.19	9,360,464.66
资产负债表日后第3年	15,663,041.86	7,484,495.69
以后年度	11,366,260.88	6,500,867.27
合计	90,906,517.26	61,024,238.20

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 委托大连证券购买国债投资事项

本公司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6,000.00万元资金（本金），公司于2005年11月15日收到大连证券有限责任公司清算组的通知开始清算。截至本年末累计收到清算资金2,778.18万元，尚有3,221.82万元仍在进行债权清偿之中（附注七、8）。

(2) 与金卓公司、金铭公司、金立通信及刘立荣的债权纠纷

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”）、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”）（上述公司统称“金立集团”）的债权债务，具体情况如下：

①背景情况

本公司与金卓公司、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。

金卓公司、金铭公司发生延迟履行付款义务的事实。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。

②2018年进展

2018年初，本公司向广东省深圳市中级人民法院提起诉讼，案号分别为：（2018）粤03民初325号、（2018）粤03民初448号，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。

2018年12月，广东省深圳市中级人民法院裁定受理了金立通信破产清算案（案号：（2018）粤03破申224号）。

③2019年进展

本公司收到金立通信的债权申报通知后，向金立通信管理人（以下简称“管理人”）申报债权。

2019年4月2日，本公司收到管理人发出的《债权审查通知书》（金立债审第100号），根据管理人的审查结果，审查确认立案号为（2018）粤03民初325号、（2018）粤03民初448号涉及债权本金为普通债权。但是，对本公司申报的违约金、库存损失、诉讼费及对特定抵押物的优先受偿权等未予确认。

2019年7月，本公司向广东省深圳市中级人民法院提起破产债权确认诉讼，请求法院对管理人审查未确认的上述债权依法进行确认。

2019年7月，本公司收到广东省深圳市中级人民法院《受理案件通知书》（立案号：（2019）粤03民初2884号）。

鉴于金立债审第100号《债权审查通知书》已审查确认案号为（2018）粤03民初325号和（2018）粤03民初448号涉及的货款本金为破产债权，且未确认的违约金已于2019年7月另案起诉，本公司分别于2019年10月、11月向广东省深圳市中级人民法院提交上述两个案号的撤诉申请书，申请撤回起诉。2019年12月，本公司收到广东省深圳市中级人民法院准许本公司撤回诉讼的请求（（2018）粤03民初325号之二、（2018）粤03民初448号之二）。

2019年11月6日，广东省深圳市中级人民法院裁定受理了金卓公司、金铭公司破产清算案（案号分别为：（2019）粤03破申331号、（2019）粤03破申332号）。

本公司收到债权申报通知后，向金卓公司及金铭公司管理人（与金立通信管理人一致，统称“管理人”）申报债权。

2019年11月22日，本公司申请追加金卓公司、金铭公司为（2019）粤03民初2884号债权确认纠纷的共同被告。

④2020年进展

2020年1月13日，本公司收到管理人发出的《债权审查通知书》（金铭债审第76号、金铭债审第77号、金卓债审第80号、金铭债审第86号），根据管理人的审查结果，审查确认：（2018）粤03民初325号案件与（2018）粤03民初448号案件涉及债权本金及违约金为普通债权；（2015）东中法民二初字第26号《民事判决书》、（2016）粤19民初137号《民事判决书》中金铭公司应向本公司支付的债权转让对价款及诉讼费为普通债权。但是，对本公司申报的库存损失、延迟履行利息等未予确认。

2020年1月14日，本公司向管理人提出书面异议，异议意见如下：提请管理人复核认定金卓公司、金铭公司因未及时支付货款及履行提货义务给本公司造成的库存损失；提请管理人复核认定金卓公司、金铭公司对应付本公司的账款承担连带责任，并按照本公司申请的债权总额进行债权确认；提请管理人复核认定本公司依据上述相关《民事判决书》申请的延迟履行利息。

2020年4月，本公司收到管理人发出的《债权复核通知书》（金铭债审第76-1号），根据管理人的复核结果，维持债权审查意见，本公司未另行提起债权确认诉讼。

2020年4月，公司收到广东省深圳市中级人民法院就管理人提起的破产撤销权诉讼事项（（2020）粤03民初534号）发出的《应诉通知书》及《举证通知书》，根据管理人的《民事起诉状》，管理人请求法院撤销金立通信对本公司的债务提供的资产抵押，广东省深圳市中级人民法院于2020年5月25日开庭审理了本案，未当庭宣判。

2020年12月10日，本公司收到广东省深圳市中级人民法院作出的（2019）粤03民初2884号《民事判决书》，判决结果如下：确认本公司对金立通信享有破产债权100,834,859.14元；确认本公司对金铭公司享有库存损失赔偿金破产债权35,770,613.48元；确认本公司对金卓公司享有库存损失赔偿金破产债权35,770,613.48元。

⑤2021年半年度进展

截至2021年6月30日，本公司应收金立集团账面余额为704,758,296.73元的货款、债权转让对价款已经管理人审查及法院判决确认；金立集团未及时支付货款及履行提货义务产生的违约金及库存损失已经法院判决确认，待后续根据金立集团破产财产分配方案向本公司分配。

截至2021年6月30日，本公司与金立集团的未决诉讼系管理人请求撤销金立通信向本公司提供的资产抵押行为向广东省深圳市中级人民法院提起的诉讼。

（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

无。

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
股票和债券的发行	公司于2020年3月9日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准天马微电子股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可【2020】356号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过30亿元的公司债券；其中，2021年7月7日至2021年7月8日，公司向合格投资者公开发行公司债券，发行规模为10亿元，票面利率为3.95%。	0.00	无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	172,042,336.27
经审议批准宣告发放的利润或股利	172,042,336.27

注：公司分别于2021年3月11日、2021年6月28日召开第九届董事会第十九次会议、2020年度股东大会审议通过2020年度公司权益分派方案。2020年度分红派息方案为：以2020年12月31日总股本2,457,747,661股为基数，向全体股东每10股派现金人民币0.70元（含税），总计派息172,042,336.27元。本年度送红股0股，不以公积金转增股本。公司已于2021年7月21日对截止2021年7月20日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东派发现金红利。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(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

(4) 其他说明

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	199,169.00	0.01%	199,169.00	100.00%	0.00	199,662.20	0.01%	199,662.20	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,986,194,532.00	99.99%	6,710,310.91	0.22%	2,979,484,221.09	1,464,480,884.48	99.99%	13,335,631.65	0.91%	1,451,145,252.83
其中：										
天马公司合并范围内关联方组合	2,368,637,746.27	79.31%	0.00	0.00%	2,368,637,746.27	276,829,411.12	18.90%	0.00	0.00%	276,829,411.12
账期内组合	596,452,082.78	19.97%	5,964,520.83	1.00%	590,487,561.95	1,117,075,627.60	76.27%	11,170,756.28	1.00%	1,105,904,871.32
账期外组合	21,104,702.95	0.71%	745,790.08	3.53%	20,358,912.87	70,575,845.76	4.82%	2,164,875.37	3.07%	68,410,970.39
合计	2,986,393,701.00	100.00%	6,909,479.91	0.23%	2,979,484,221.09	1,464,680,546.68	100.00%	13,535,293.85	0.92%	1,451,145,252.83

按单项计提坏账准备：199,169.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
C 客户	150,000.40	150,000.40	100.00%	款项确认无法收回

B 客户	49,168.60	49,168.60	100.00%	款项确认无法收回
合计	199,169.00	199,169.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 0.00 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,368,637,746.27		

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, 区分合并范围内关联方组合、账期内组合与账期外组合。

上表为合并范围内关联方组合应收账款。

按组合计提坏账准备: 5,964,520.83 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	596,452,082.78	5,964,520.83	1.00%
合计	596,452,082.78	5,964,520.83	--

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, 区分合并范围内关联方组合、账期内组合与账期外组合。

上表为账期内组合应收账款。

按组合计提坏账准备: 745,790.08 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-90 天	20,582,451.46	617,473.54	3.00%
91-180 天	10,721.33	536.07	5.00%
181-360 天			10.00%
1-2 年	256,785.78	51,357.16	20.00%
2-3 年	254,744.38	76,423.31	30.00%
3 年以上			100.00%
合计	21,104,702.95	745,790.08	--

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, 区分合并范围内关联方组合、账期内组合与账期外组合。

上表为账期外组合应收账款。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,985,683,001.85
1 至 2 年	256,785.78
2 至 3 年	303,912.97
3 年以上	150,000.40
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	150,000.40
合计	2,986,393,701.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	13,535,293.85		6,625,813.94			6,909,479.91
合计	13,535,293.85		6,625,813.94			6,909,479.91

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

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	2,090,639,758.16	70.01%	
第二名	246,207,766.76	8.24%	
第三名	81,754,579.61	2.74%	866,491.93
第四名	51,053,402.97	1.71%	510,534.03
第五名	42,507,539.07	1.42%	425,075.39
合计	2,512,163,046.57	84.12%	

(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:

无。

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,376,409,472.86	7,992,603,533.98
合计	8,376,409,472.86	7,992,603,533.98

(1) 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：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
关联方款项	8,370,608,708.01	7,982,974,133.67
委托理财款	32,218,242.25	32,218,242.25
代垫款项	2,281,102.25	2,167,602.32

押金及保证金	455,353.73	2,934,777.91
其他	3,076,897.81	4,533,726.42
合计	8,408,640,304.05	8,024,828,482.57

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,706.34		32,218,242.25	32,224,948.59
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	5,882.60			5,882.60
2021 年 6 月 30 日余额	12,588.94		32,218,242.25	32,230,831.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,833,275,588.47
1 至 2 年	3,411,887,736.77
2 至 3 年	1,983,036,950.00
3 年以上	180,440,028.81
3 至 4 年	148,221,786.56
4 至 5 年	
5 年以上	32,218,242.25
合计	8,408,640,304.05

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	32,224,948.59	5,882.60				32,230,831.19
合计	32,224,948.59	5,882.60				32,230,831.19

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
------	---------	------

4) 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：

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
第一名	关联方往来款	4,675,694,291.87	3 年以内	55.61%	
第二名	关联方往来款	2,947,692,044.01	4 年以内	35.06%	
第三名	关联方往来款	735,396,708.24	1 年以内	8.75%	
第四名	委托理财款	32,218,242.25	5 年以上	0.38%	32,218,242.25
第五名	关联方往来款	3,154,205.51	1 年以内	0.04%	
合计	--	8,394,155,491.88	--	99.84%	32,218,242.25

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

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
------	----------	------	------	---------------

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

其他说明：

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	32,017,548,607.25		32,017,548,607.25	30,597,548,607.25		30,597,548,607.25
对联营、合营企业投资	31,342,911.85		31,342,911.85	32,976,544.45		32,976,544.45
合计	32,048,891,519.10		32,048,891,519.10	30,630,525,151.70		30,630,525,151.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
厦门天马微电子有限公司	10,361,833,233.31					10,361,833,233.31	
武汉天马微电子有限公司	13,398,276,435.49	1,300,000,000.00				14,698,276,435.49	
成都天马微电子有限公司	1,529,282,216.83					1,529,282,216.83	
上海天马微电子有限公司	1,749,072,883.40					1,749,072,883.40	
上海中航光电子有限公司	1,151,543,820.00					1,151,543,820.00	
上海天马有机发光显示技术有限公司	1,022,187,506.98					1,022,187,506.98	
深圳中航显示技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
天马日本公司	545,415,008.00					545,415,008.00	
天马美国公司	44,511,148.87					44,511,148.87	
天马欧洲公司	17,948,825.00					17,948,825.00	
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	
天马微电子(印度)有限公司	264,134.71					264,134.71	
湖北长江新型显示产业创新中心有限公司	760,000,000.00	120,000,000.00				880,000,000.00	
合计	30,597,548,607.25	1,420,000,000.00				32,017,548,607.25	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账	本期增减变动	期末余额(账	减值
------	--------	--------	--------	----

	面价值)	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	面价值)	准备 期末 余额
一、合营企业											
二、联营企业											
广东聚华印刷显示 技术有限公司	32,976,544.45			-1,633,632.60						31,342,911.85	
小计	32,976,544.45			-1,633,632.60						31,342,911.85	
合计	32,976,544.45			-1,633,632.60						31,342,911.85	

(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	1,676,823,410.35	1,406,761,087.49	1,201,943,487.10	1,034,952,084.08
其他业务	148,336,584.85	124,822,998.15	51,432,372.90	34,701,663.89
合计	1,825,159,995.20	1,531,584,085.64	1,253,375,860.00	1,069,653,747.97

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	-1,633,632.60	437,559.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	61,500.00	
合计	-1,572,132.60	437,559.80

6、其他

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	-370,684.45	
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）	610,770,599.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	59,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,084,534.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	75,471,698.11	
减：所得税影响额	104,441,384.00	
合计	586,573,763.33	--

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	3.50%	0.4865	0.4865
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	0.2479	0.2479

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

4、其他

无。