天马微电子股份有限公司

证券代码:000050 证券简称:深天马A 公告编号:2024-038

2024半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	深天马A	股票代码	000050
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称(如有)	无		

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈冰峡	胡茜
办公地址	深圳市南山区马家龙工业城64栋	深圳市南山区马家龙工业城64栋
电话	0755-86225886	0755-26094882
电子信箱	sztmzqz@tianma.cn	sztmzqz@tianma.cn

2、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√是 □否

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	15,896,897,920.04	16,002,447,702.41	16,002,447,702.41	-0.66%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-489,392,304.71	-1,424,234,043.61	-1,424,234,043.61	增加934,841,738.90元
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-1,038,219,396.77	-2,040,842,101.66	-2,025,521,348.23	增加987,301,951.46元
经营活动产生的现金流量净额(元)	2,672,990,120.96	1,193,837,793.49	1,193,837,793.49	123.90%
基本每股收益(元/股)	-0.1991	-0.5795	-0.5795	增加0.3804元
稀释每股收益(元/股)	-0.1991	-0.5795	-0.5795	增加0.3804元
加权平均净资产收益率	-1.77%	-4.82%	-4.82%	增加3.05%

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	81,314,897,631.15	81,976,317,309.22	81,976,317,309.22	-0.81%
归属于上市公司股东的净资产(元)	27,418,787,923.87	27,959,556,739.53	27,959,556,739.53	-1.93%

需要追溯调整以前年度会计数据的原因:

2023年12月22日,证监会发布了《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(2023年修订)》(证监会公告〔2023〕65号),自公布之日起施行。公司按照要求自上述规定公布之日起施行。本报告期,公司对上年同期的非经常性损益金额进行追溯调整。

3、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	72,048(含信用账户)	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
厦门金财产业发展有限公司	国有法人	15.85%	389,610,040	0	不适用	0
中航国际控股有限公司	国有法人	11.86%	291,567,326	0	不适用	0
中航国际实业控股有限公司	国有法人	8.49%	208,623,272	0	不适用	0
湖北省科技投资集团有限公司	国有法人	8.00%	196,619,812	0	质押	79,000,000
中国航空技术国际控股有限公司	国有法人	7.30%	179,516,146	0	不适用	0
武汉光谷新技术产业投资有限公司	国有法人	4.04%	99,352,467	0	质押	49,676,233
湖北长江天马定增投资基金合伙企业(有限合伙)	境内一般法人	3.33%	81,924,922	81,924,922	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.37%	58,263,796	0	不适用	0
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	国有法人	1.49%	36,603,221	0	不适用	0
马信琪	境内自然人	1.26%	30,900,000	0	不适用	0

上述股东关联关系或一致行动的说明:公司前10名股东中,第五名股东中国航空技术国际控股有限公司分别持有第三名股东中航国际实业控股有限公司100%的股份以及第二名股东中航国际控股有限公司33.93%的股份,上述三名股东存在关联关系,也属于一致行动人。第八、十名股东未知和其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。其他股东之间均不存在关联关系,也均与第二、三、五股东不存在关联关系,也不属于一致行动人。

参与融资融券业务股东情况说明(如有):股东马信琪通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票30,900,000股。

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□适用 √不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 √不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、在半年度报告批准报出日存续的债券情况

√适用 □不适用

(1)债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率
天马微电子股份有限公司2021年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	21天马01	149537	2021年07月07日	2026年07月08日	100,000	3.95%
天马微电子股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	21天马02	149741	2021年12月08日	2026年12月09日	100,000	3.70%
天马微电子股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	22天马01	149801	2022年02月17日	2025年02月18日	150,000	3.10%
天马微电子股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	22天马02	149835	2022年03月10日	2025年03月11日	100,000	3.35%
天马微电子股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)	22天马04	149884	2022年04月19日	2025年04月20日	140,000	3.35%
天马微电子股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)	22天马05	149885	2022年04月19日	2027年04月20日	60,000	3.98%
天马微电子股份有限公司2023年度第一期中期票据(品种一)	23天马电子MTN001A	102380503	2023年03月13日	2026年03月15日	130,000	3.55%
天马微电子股份有限公司2023年度第一期中期票据(品种二)	23天马电子MTN001B	102380504	2023年03月13日	2028年03月15日	20,000	3.90%
天马微电子股份有限公司2023年度第二期中期票据	23天马电子MTN002	102380798	2023年04月06日	2026年04月10日	80,000	3.45%
天马微电子股份有限公司2023年度第三期中期票据	23天马电子MTN003	102381130	2023年04月27日	2026年05月04日	100,000	3.28%

(2)截至报告期末的财务指标

单位:万元

项目	本报告期末	上年末
资产负债率	64.36%	64.63%
项目	本报告期	上年同期
EBITDA利息保障倍数	5.57	2.36
扣除非经常性损益后净利润	-103,821.94	-202,552.13
EBITDA全部债务比	7.95%	3.42%
利息保障倍数	0.18	-1.50

三、重要事项

报告期内,显示行业景气度呈现好转趋势,其中,智能手机终端市场温和增长,部分显示屏价格得到一定修复上涨,但各技术产品间竞争依然激烈,需求及价格分化趋势较为明显,其中对柔性AMOLED显示产品需求积极,加上AI手机的陆续上市,柔性AMOLED渗透率持续提升;车载领域,在电动化、智能化、网联化、共享化的"新四化"带动下,基于智能座舱持续普及以及应用场景的不断丰富,新能源车渗透率的不断提升,车载显示市场呈现持续成长态势,且显示产品的技术、形态和功能均呈现多元化趋势,同时随着整车厂进一步加深直接与面板厂合作的新商业模式,也给显示屏厂带来提升附加值的商机,但也将面临结构性调整所带来的挑战与风险;专业显示市场主要面向行业客户,前期有出现行业客户对于工厂自动化与机器设备等资本支出滚缓的情形,此外医疗产品需求下滑明显以及部分行业客户库存水位仍然偏高,造成专业显示市场有所下滑,预期未来利率下调、库存去化等有利于需求恢复,而且AI新技术、"绿色经济"和"低空经济"等将带来更多新应用新市场新产品机会出现。

面对机遇与挑战,公司多措并举,持续夯实发展基础和能力,报告期内公司主营业务进一步发展,在车载、专业显示、LTPS智能手机、刚性AMOLED穿戴等显示领域持续保持头部竞争优势,在AMOLED智能手机、车载显示等领域实现大幅增长,在IT领域稳步推进,展现出了良好的发展韧性和增长空间。

技术与产品开发方面,公司坚持创新驱动,在加强前瞻性技术研究的同时,大力突破与推广先进应用技术。在SID Display Week、CES、ICDT、EW、CITE等各大专业展会上,公司集中展示了在Micro-LED、Mini-LED、AMOLED、LCD等技术领域的最新成果,以及在智能座舱、智能手机、智慧医疗等众多应用场景下的领先产品和方案。Micro-LED领域,公司已先后发布高透明、无缝拼接、透明可调、超低反透明、超高PPI等行业领先的Micro-LED显示产品,核心技术指标处于行业领先地位。公司车载Mini-LED产品持续向海内外大客户批量出货的同时,已实现量子点技术上车上市。OLED研发和量产支撑上取得显著突破,已实现HTD自适应动态刷新、PWM 4320Hz高频调光、等高四曲、折叠等诸多业界领先技术的量产,报告期内完成了下窄边框0.8mm、低频30Hz LTPS、折叠CFOT等行业领先技术的开发,并重点推出新一代U9发光材料,在大幅提升发光效率的同时进一步提升显示画质。公司积极布局绿色护眼技术,推出EyeFun超低反超清护眼显示技术(EyeFun Display)、首发μ-Fluidink微墨流华-反射式显示技术等健康显示技术。在智能座舱领域,公司推出的行业首款13" Dynamic Flexible OLED车载显示屏、12.3" LTPS High Transmittance, InvisiVue, Textured, Mini-LED 车载显示屏分别荣获2024年SID "Best OLED Technology"奖、"Best LCD-based Technology"奖。面向未来智能座舱人机交互需求,公司开发出了行业首款车规级宽刷产品、行业领先的6.5%高透低功耗车规显示屏、3D光场显示屏、更大视场角的AR-HUD、全景HUD(IRIS)技术。在商业显示领域,公司成功开发中大尺寸长条显示技术,相关产品已进入量产阶段。此外,公司持续推进非显技术开发和合作。

产业布局方面,公司加速推进新产线建设,报告期内,TM18产线第一阶段实现满产,折叠、HTD等高端旗舰产品向目标头部客户交付;第二阶段处于产能爬坡阶段,下半年预计将达成批量交付能力,多品牌旗舰机型将同步开案;TM20产线首款IT模组产品点亮,TM19产线和Micro-LED产线同日实现产品点亮,上述产线均已进入试产试制阶段,助力公司中小尺寸主流显示领域技术布局进一步完善。

市场营销方面,公司聚焦品牌客户,坚持中高端产品策略,持续深化客户合作,不断提升产品在客户端的渗透率。报告期内,得益于良好的需求和产品规格升级,公司手机显示业务利润同比改善幅度明显。此外,基于柔性AMOLED手机业务收入占比继续提升,手机显示业务结构得到进一步优化,公司依托多元的客户布局以及产线能力的持续提升,柔性AMOLED手机显示产品出货量(含TM18)同比增长超80%,并在技术创新、品牌项目渗透等方面持续进步。在LTPS领域,公司继续保持LTPS手机市占全球领先,并持续积极推进LTPS业务多元化,向车载、IT等产品加速转型。报告期内,公司IT业务产品竞争力进一步突破,LTPS NB显示产品在头部客户端份额增长明显,LTPS PAD显示业务稳固高规格产品基本盘。报告期内,公司车载显示业务快速发展,出货量继续保持全球车规显示第一,并在车载仪表显示领域保持第一,在车载抬头显示(HUD)领域跃居第一。公司车载业务营收同比增长超40%,其中,面向国际头部整车厂的汽车电子业务开始进入大批量交付阶段,并在头部新能源汽车客户份额的持续提升,均有力支持了公司车载显示业务规模的快速增长;同时,得益于LTPS技术在车载显示领域的快速渗透,公司LTPS车载显示收入同比增长超200%。上半年,公司车载业务获得的项目定点金额创近年同期新高,持续涵盖AMOLED、LTPS、Local Dimming 等市场热点技术,以及汽车电子、新能源等新增长业务方向。在智能穿戴领域,公司刚性穿戴业务保持全球头部竞争优势,上半年出货量和销售额同比均显著提升。在专业显示领域,公司在众多细分市场保持头部竞争优势,并积极探索中大尺寸商显市场。

经营管理方面,公司持续推进管理升级。报告期内,公司持续加强战略管理水平,深入实施数字化建设,不断提高经营管理能力。公司积极响应国家高质量发展战略,积极发展新质生产力,稳步推进智能工厂建设和智能制造能力提升,不断强化内部协同,提升运营效率。公司进一步加强供应商管理和资源多元化配置,坚持常态化推进成本改善,通过极致成本管理,实现降本增效。公司持续加强预防型质量体系建设,开展全生命周期质量策划,产品体质精细化管理。报告期内,公司荣获联想、OPPO、小米、飞利浦、通用汽车、佛瑞亚、阿尔卑斯阿尔派等多家客户奖项,保持了一贯良好的品牌形象。

社会责任方面,公司致力于与各利益相关方实现共赢发展,积极履行社会责任,注重公司在经济、环境、社会层面的绩效与均衡。公司密切关注并倾听利益相关方的声音,不断进行积极的反馈和改进,矢志成为备受社会尊重和员工热爱的全球显示领域领先企业。2024年3月15日,公司披露《2023年度可持续发展报告(暨ESG报告)》,至此已连续12年发布年度企业可持续发展报告。公司始终致力于绿色低碳发展,持续在资源节约与高效利用、能源资源循环利用、清洁生产提升改造、绿色低碳产品创新、绿色供应链管理、生态系统碳汇能力、绿色低碳能力建设等多个维度积极推进低碳管理工作,为实现碳中和目标全力迈进。

其他重要事项详见公司《2024年半年度报告》全文。

证券代码:000050 证券简称:深天马A 公告编号:2024-036

天马微电子股份有限公司第十届董事会第二十一次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

天马微电子股份有限公司第十届董事会第二十一次会议通知于2024年8月19日(星期一)以书面或邮件方式发出,会议于2024年8月29日(星期四)以现场和通讯表决的方式召开。公司董事会成员12人,实际行使表决权的董事12人,分别为:彭旭辉先生、肖益先生、李培寅先生、邓江湖先生、郭高航先生、成为先生、张小喜先生、曾玉梅女士、梁新清先生、耿怡女士、张红先生、童一杏女士。本次会议的召集、召开和表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,会议形成的决议合法有效。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过《2024年半年度财务报告》

表决情况为:12票同意,0票反对,0票弃权

该议案已经公司董事会审核委员会审议通过。

(二)审议通过《2024年半年度报告全文及其摘要》

表决情况为:12票同意,0票反对,0票弃权

该议案已经公司董事会审核委员会审议通过。

具体内容请见公司同日在巨潮资讯网上披露的《2024年半年度报告》及在《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《2024年半年度报告摘要》。

(三)审议通过《关于与中航工业集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》

表决情况为:6票同意,0票反对,0票弃权

该议案涉及关联交易事项,关联董事彭旭辉先生、肖益先生、李培寅先生、邓江湖先生、郭高航先生、成为先生回避表决。非关联董事张小喜先生、曾玉梅女士、梁新清先生、耿怡女士、张红先生、童一杏女士对该议案进行了表决。

该议案已经公司董事会独立董事专门会议审议通过。

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《关于与中航工业集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》。

(四)审议通过《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》

表决情况为:12票同意,0票反对,0票弃权

董事会同意公司及子公司在累计金额折合不超过4亿美元的额度内开展外汇衍生品交易业务。其中,人民币美元货币掉期累计金额拟不超过2亿美元,任一时点不超过2亿美元;远期业务和期权业务累计金额拟不超过2亿美元或等值日元,任一时点不超过2亿美元或等值日元。预计占用的银行授信额度不超过交易总额度的10%。额度使用期限为自股东大会审议通过起一年内有效。

该议案已经公司董事会风险管理委员会、董事会独立董事专门会议审议通过。

该议案尚需提交公司股东大会审议。

具体内容请见公司同日在《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《关于开展外汇衍生品套期保值业务的公告》。

(五)审议通过《关于开展外汇衍生品套期保值业务的可行性分析报告》

表决情况为:12票同意,0票反对,0票弃权

该议案已经公司董事会风险管理委员会、董事会独立董事专门会议审议通过。

该议案尚需提交公司股东大会审议。

具体内容请见公司同日在巨潮资讯网上披露的《关于开展外汇衍生品套期保值业务的可行性分析报告》。

(六)审议通过《关于修订〈外汇衍生品交易业务管理制度〉的议案》

表决情况为:12票同意,0票反对,0票弃权

该议案已经公司董事会风险管理委员会审议通过。

具体内容请见公司同日在巨潮资讯网上披露的《外汇衍生品交易业务管理制度(2024年8月)》。

(七)审议通过《关于召开2024年第二次临时股东大会的议案》

表决情况为:12票同意,0票反对,0票弃权

董事会同意召开公司2024年第二次临时股东大会,审议需要提交股东大会审议的事项,并同意另行发出召开2024年第二次临时股东大会的通知。

三、备查文件

1、公司第十届董事会第二十一次会议决议;

2、公司第十届董事会独立董事专门会议2024年第二次会议决议;

3、公司董事会专门委员会决议。

特此公告。

天马微电子股份有限公司董事会

二〇二四年八月三十一日

证券代码:000050 证券简称:深天马A 公告编号:2024-037

天马微电子股份有限公司第十届监事会第十四次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

天马微电子股份有限公司第十届监事会第十四次会议通知于2024年8月19日(星期一)以书面或邮件方式发出,会议于2024年8月29日(星期四)以现场和通讯表决的方式召开。公司监事会成员5人,实际行使表决权的监事5人,分别为:汪名川先生、焦燕女士、林晓霞女士、刘伟先生、陈丹女士。本次会议的召集、召开和表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,会议形成的决议合法有效。

二、监事会会议审议情况

(一)审议通过《2024年半年度财务报告》

表决情况为:5票同意,0票反对,0票弃权

(二)审议通过《2024年半年度报告全文及其摘要》

表决情况为:5票同意,0票反对,0票弃权

监事会在全面了解和审核了公司2024年半年度报告后,对公司2024年半年度报告出具了书面确认意见,监事会认为:董事会编制和审议天马微电子股份有限公司2024年半年度报告的程序符合法律、行政法规、中国证监会和深圳证券交易所的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

没有监事对2024年半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

具体内容请见公司同日在巨潮资讯网上披露的《2024年半年度报告》及刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《2024年半年度报告摘要》。

三、备查文件

1、公司第十届监事会第十四次会议决议。

特此公告。

天马微电子股份有限公司监事会

二〇二四年八月三十一日

证券代码:000050 证券简称:深天马A 公告编号:2024-040

天马微电子股份有限公司关于2024年半年度计提减值损失的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本次计提减值损失概况

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定,公司对截止2024年6月30日的应收账款、其他应收款、长期应收款、存货、固定资产等资产判断是否存在可能发生减值的迹象,进行减值测试。经测试,2024年半年度公司计提信用减值损失1,209万元,其中应收账款计提1,126万元、其他应收款计提92万元、长期应收款冲回9万元;计提资产减值损失23,566万元,其中存货计提23,566万元。

2024年半年度减值损失情况如下:

单位:万元

项目	年初余额	本年计提信用/资产减值损失	其他变动			2024年6月末余额
			转销	核销	其他	
一、坏账准备	79,784	1,209	-	-	-12	80,981
其中:应收账款	76,480	1,126	-	-	-13	77,593
其他应收款	3,296	92	-	-	-	3,388
长期应收款	8	-9	-	-	1	-
二、存货跌价准备	36,037	23,566	-25,761	-	-97	33,744
三、固定资产减值准备	59,751	-	-	-	-66	59,685
四、无形资产减值准备	122	-	-	-	-1	121
五、商誉减值准备	2,560	-	-	-	-280	2,280
总计	178,254	24,775	-25,761	-	-456	176,811

二、本次计提减值损失对公司的影响

2024年半年度公司计提信用减值损失、资产减值损失合计24,775万元,计提减值损失、存货跌价准备转销共增加2024年半年度利润总额986万元,归母净利润和净资产增加885万元。本次计提的减值损失未经会计师事务所审计。

三、董事会关于本次计提减值损失的合理性说明

董事会认为:公司本次按照《企业会计准则》的有关规定计提减值损失,公允地反映了公司财务状况、资产价值以及经营成果,不会对公司治理及依法合规经营造成不利影响,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

四、计提减值损失的方法

(一)坏账准备

(1)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,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。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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,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,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,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。

(2)其他应收款

对于其他应收款,依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,按照相当于未来12个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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,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。

(3)长期应收款

对于长期应收款,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。

(二)存货跌价准备

公司的存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中,以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确定。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备转销原因如下:

存货类别	确定可变现净值的具体依据	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	原材料已被生产领用
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	在产品已被生产领用
库存商品/发出商品	参考资产负债表日的市场售价	库存商品/发出商品已销售

(三)长期资产减值

1、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。

2、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。

3、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。

特此公告。

天马微电子股份有限公司董事会

二〇二四年八月三十一日

证券代码:000050 证券简称:深天马A 公告编号:2024-041

天马微电子股份有限公司关于举行2024年半年度业绩网上说明会并征集相关问题的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天马微电子股份有限公司(以下简称"公司")2024年半年度报告已于2024年8月31日披露。为使广大投资者更加全面、深入地了解公司情况,公司将于2024年9月6日(周五)举行2024年半年度业绩网上说明会,具体如下:

一、业绩说明会相关安排

1、时间:2024年9月6日(周五)下午15:00-16:30。

2、召开方式:本次网上说明会将采用网络远程的方式召开。

3、参与方式:投资者可通过全景网"投资者关系互动平台"(https://ir.p5w.net/)网络远程参与。

4、公司出席人员:董事长彭旭辉先生,董事、总经理成为先生,独立董事梁新清先生,总会计师王彬女士,董事会秘书陈冰峡女士。

如因行程安排有变,出席人员可能会有调整。

二、投资者问题征集及方式

公司现向投资者提前征集公司2024年半年度业绩说明会相关问题,欢迎广大投资者于2024年9月6日(周五)15:00前访问https://ir.p5w.net/zj/,或扫描下方二维码,进入问题征集专题页面,公司将在2024年半年度业绩说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

(问题征集专题页面二维码)

欢迎广大投资者参与!

特此公告。

天马微电子股份有限公司董事会

二〇二四年八月三十一日

证券代码:000050 证券简称:深天马A 公告编号:2024-039

天马微电子股份有限公司关于开展外汇衍生品套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1、为防范并降低汇率波动对公司进出口合同预期收付汇及手持外币资金产生的不利影响,公司及子公司拟在累计金额折合不超过4亿美元的额度内开展外汇衍生品交易业务。其中,人民币美元货币掉期累计金额拟不超过2亿美元,任一时点不超过2亿美元;远期业务和期权业务累计金额拟不超过2亿美元或等值日元,任一时点不超过2亿美元或等值日元。预计占用的银行授信额度不超过交易总额度的10%。交易品种包括外汇远期、外汇期权、外汇掉期等外汇衍生产品。

2、公司于2024年8月29日召开第十届董事会第二十一次会议审议通过《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》,该议案尚需提交公司股东大会审议。

3、特别风险提示:外汇衍生品业务的收益受汇率及利率波动影响,存在市场风险、流动性风险、履约风险等风险,敬请广大投资者注意投资风险。

一、开展外汇衍生品交易业务概述

1、交易目的:

随着人民币定价机制趋于透明,汇率市场化改革提速推进,人民币已开启双向波动,且波动的幅度和频率不断加大。公司进出口业务规模持续扩大,外汇交易量逐渐增加(主要采用美元、日元结算),预计公司将持续面临汇率或利率波动的风险。为防范并降低汇率波动对公司进出口合同预期收付汇及手持外币资金产生的不利影响,公司将在严格遵守国家法律法规和有关政策的前提下,严守套期保值原则、严格遵循合法、谨慎、安全和有效的原则,开展不以投机为目的外汇衍生品交易业务。公司开展的外汇衍生品交易业务均与主业经营密切相关,有利于公司运用恰当的外汇衍生工具管理汇率波动导致的利润波动风险,以保障公司财务安全性。

公司采用远期合约等外汇衍生产品,对冲进出口合同预期收付汇及手持外币资金的汇率变动风险,其中,远期合约等外汇衍生产品是套期工具,进出口合同预期收付汇及手持外币资金是被套期项目。套期工具的公允价值或现金流量变动能够降低汇率风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的变动程度,从而达到风险相互对冲的经济关系,实现套期保值的目的。

2、交易金额:公司及子公司在累计金额折合不超过4亿美元的额度内开展外汇衍生品交易业务。其中,人民币美元货币掉期累计金额拟不超过2亿美元,任一时点不超过2亿美元;远期业务和期权业务累计金额拟不超过2亿美元或等值日元,任一时点不超过2亿美元或等值日元。预计占用的银行授信额度不超过交易总额度的10%。

3、交易方式:交易对手为经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资质的境内商业银行;交易品种包括外汇远期、外汇期权、外汇掉期等简单易管理的外汇衍生产品。

4、交易期限:额度使用期限为自股东大会审议通过起一年内有效。

5、资金来源:公司用于开展外汇衍生品交易业务的资金来源为公司进出口合同预期收付汇及手持外币资金,不存在直接或间接使用募集资金或银行信贷资金从事该业务的情形。

6、授权事项:鉴于外汇套期保值业务与公司的生产经营密切相关,公司董事会授权公司董事长签署外汇套期保值业务相关合同,并由财经管理中心司库部负责人、资金结算部负责人与外汇管理岗负责外汇套期保值业务方案制订、资金筹集、业务操作及日常联系与管理,跟踪远期结售汇产品的公开市场价格或公允价值的变化。授权期限自股东大会审议通过起一年内有效。

二、审议程序

公司于2024年8月29日召开第十届董事会第二十一次会议审议通过《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》,该议案尚需提交公司股东大会审议。该议案不属于关联交易事项。

三、开展外汇衍生品交易业务的风险分析及风控措施

(一)开展外汇衍生品交易业务的风险分析

公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则,不做投机性、套利性的交易操作,但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险:

1、市场风险。外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益;在外汇衍生品的存续期内,每一会计期间将产生重估损益,至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2、流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据,与实际外汇收支相匹配,以保证在交割时拥有足额资金供清算,或选择净额交割衍生品,以减少到期日现金流需求。

3、履约风险。公司开展外汇衍生品交易的对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行,履约风险低。

4、其它风险。在开展交易时,如交易合同条款不明确,将可能面临法律风险。

(二)公司采取的风险控制措施

1、公司开展的外汇衍生品投资以减少汇率波动对公司影响为目的,禁止任何风险投机行为;公司外汇衍生品投资额不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限;公司不得进行带有杠杆的外汇衍生品投资。

2、公司已制定严格的《外汇衍生品交易业务管理制度》,对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定,控制交易风险。

3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款,严格执行风险管理制度,以防范法律风险。

4、公司为开展外汇衍生品交易业务配备了专业人员,并定期进行业务知识和风险制度等方面的专业培训。公司财经管理中心将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动,及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况,并定期向公司管理层报告,发现异常情况及时上报,提示风险并执行应急措施。

5、公司纪检部/内控审计部对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

四、开展外汇衍生品交易业务对公司的影响及相关会计处理

(一)对公司的影响

公司开展外汇衍生品交易业务是为提高公司应对外汇波动风险的能力,防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响,增强公司财务稳健性,不存在损害公司和全体股东利益的情形。

(二)会计核算政策

公司根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定及其指南,对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算和披露。

五、独立董事专门会议审议情况

公司开展的衍生品交易业务与主业经营密切相关,有利于公司运用恰当的外汇衍生工具管理汇率波动导致的利润波动风险,增强公司财务稳健性,符合公司的经营发展的需要。公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》及相关的风险控制措施,有利于加强外汇衍生品交易风险管理和控制,相关业务履行了相应的决策程序和信息披露义务,不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。同意提交董事会审议。

六、备查文件

1、公司第十届董事会第二十一次会议决议;

2、公司第十届董事会独立董事专门会议2024年第二次会议;

3、公司董事会风险管理委员会决议;

4、《关于开展外汇衍生品套期保值业务的可行性分析报告》;

5、《外汇衍生品交易业务管理制度》。

特此公告。

天马微电子股份有限公司董事会

二〇二四年八月三十一日

证券代码:000619 证券简称:海螺新材 公告编号:2024-65

海螺(安徽)节能环保新材料股份有限公司关于2024年第二次临时股东大会增加临时议案暨召开2024年第二次临时股东大会补充通知的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

海螺(安徽)节能环保新材料股份有限公司(以下简称"公司")于2024年8月23日召开第十届董事会第五次会议,审议通过了《关于召开2024年第二次临时股东大会的议案》,决定于2024年9月13日(周五)召开2024年第二次临时股东大会,具体内容详见公司于2024年8月24日在《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《关于召开2024年第二次临时股东大会的通知》(公告编号:2024-62)。

公司董事会于2024年8月30日收到公司控股股东安徽海螺集团有限责任公司(以下简称"海螺集团")出具的《关于提请2