



京东方科技集团股份有限公司  
二 五年半年度报告  
(境内全文)

上市地点：深圳证券交易所

股票名称：京东方 A

交易代码：000725

二 00 五年八月二十四日

# 目 录

|     |                |        |
|-----|----------------|--------|
| 第一节 | 重要提示           | 第 1 页  |
| 第二节 | 公司基本情况         | 第 2 页  |
| 第三节 | 股本变动及主要股东持股情况  | 第 5 页  |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 第 8 页  |
| 第五节 | 管理层讨论与分析       | 第 10 页 |
| 第六节 | 重要事项           | 第 14 页 |
| 第七节 | 财务报告（未经审计）     | 第 19 页 |
| 第八节 | 备查文件           | 第 19 页 |

## 第一节 重要提示

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

独立董事张百哲先生委托独立董事李兆杰先生出席，执行董事宣建生博士因出差未能出席会议。

本公司董事长兼 CEO 王东升先生、总裁兼 COO 梁新清先生、财务总监王彦军先生、主计长兼计划财务部负责人孙芸女士声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

本公司 2005 年半年度财务报告按中国《企业会计制度》编制，未经审计。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：京东方科技集团股份有限公司

中文简称：京东方

公司法定英文名称：BOE TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.

英文名称缩写：BOE

2、公司股票上市地：深圳证券交易所

A股简称：京东方A

A股代码：000725

B股简称：京东方B

B股代码：200725

3、公司注册地址：北京市朝阳区酒仙桥路10号

公司办公地址：北京市朝阳区酒仙桥路10号

邮政编码：100016

公司网址：<http://www.boe.com.cn>

公司电子信箱：[web.master@boe.com.cn](mailto:web.master@boe.com.cn)

4、法定代表人姓名：王东升

5、公司董事会秘书：陈炎顺

证券事务代表：仲慧峰

联系电话：010—64366264 64318888 转

传真：010—64366264

电子信箱：[yschen@boe.com.cn](mailto:yschen@boe.com.cn) [hfzhong@boe.com.cn](mailto:hfzhong@boe.com.cn)

联系地址：北京市朝阳区酒仙桥路10号

6、公司半年度报告备置地点：公司资本与投资者关系部

中国证监会指定的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、  
《香港大公报》

**二、主要财务数据和指标**
**表一**

单位：人民币元

| 项 目             | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 本报告期末比年初数增减 (%) |
|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 流动资产            | 8,896,660,655   | 5,347,942,967    | 66.36           |
| 流动负债            | 8,058,432,594   | 8,745,570,305    | -7.86           |
| 总资产             | 23,802,282,237  | 17,924,029,385   | 32.80           |
| 股东权益 (不含少数股东权益) | 4,006,925,358   | 4,956,438,845    | -19.16          |
| 每股净资产 (元/股)     | 2.74            | 3.39             | -19.17          |
| 调整后的每股净资产 (元/股) | 2.70            | 3.365            | -19.76          |

**表二**

单位：人民币元

| 项 目           | 2005 年 1—6 月 | 2004 年 1—6 月 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|---------------|--------------|--------------|-----------------|
| 净利润           | -988,745,821 | 521,186,154  | -289.71         |
| 扣除非经常损益后的净利润  | -972,482,109 | 521,084,785  | -286.63         |
| 每股收益          | -0.68        | 0.36         | -288.89         |
| 每股收益 (注 2)    | -0.45        | -            | -               |
| 净资产收益率 (%)    | -24.68       | 9.98         | -347.29         |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -427,419,682 | 218,019,970  | -296.05         |

**表三**

| 报告期利润        | 净资产收益率 (%) |        | 每股收益 (元) |       |
|--------------|------------|--------|----------|-------|
|              | 全面摊薄       | 加权平均   | 全面摊薄     | 加权平均  |
| 主营业务利润       | -6.86      | -6.17  | -0.19    | -0.19 |
| 营业利润         | -24.84     | -22.33 | -0.67    | -0.67 |
| 净利润          | -24.68     | -22.18 | -0.68    | -0.68 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | -24.27     | -21.82 | -0.66    | -0.66 |

注：1、上述摊薄数据 2004 年半年度、2004 年度、2005 年半年度均以本公司期末总股本 146379.72 万股计算。

2、截至报告披露日，以本公司总股本 219569.58 万股计算。

3、非经常性损益项目

单位：人民币元

|            | 2005 年 1-6 月 |
|------------|--------------|
| 净利润        | -988,745,819 |
| 加：非经常损益类项目 |              |
| 营业外收入      | -6,701,574   |
| 营业外支出      | 22,941,411   |

|               |                     |
|---------------|---------------------|
|               | -972,505,982        |
| 非经常性损益的所得税影响数 | 23,873              |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | <u>-972,482,109</u> |

## 4、境内外报表净利润差异

单位：人民币千元

|                    | 净资产              | 净利润             |
|--------------------|------------------|-----------------|
| 按企业会计制度编制的合并会计报表余额 | 4,006,925        | -988,746        |
| 商誉摊销按最新准则调整导致的差异   | 102,633          | 15,831          |
| 将职工奖励及福利基金计入管理费用   |                  | -910            |
| 政府补贴               | -3,014           |                 |
| 研发费用资本化            | 185,028          | 12,555          |
| 利息资本化              | 14,201           | -4,466          |
| 其他                 | -1,157           |                 |
| 按国际会计准则调整后的余额      | <u>4,304,616</u> | <u>-965,736</u> |

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 一、报告期内公司股本结构未发生变动

单位：股

|                | 本次<br>变动前  | 本次变动增减（+、-） |    |    |       |    |    | 本次<br>变动后  |
|----------------|------------|-------------|----|----|-------|----|----|------------|
|                |            | 配股          | 送股 | 增发 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |            |
| 一、未上市流通股份      |            |             |    |    |       |    |    |            |
| 1、发起人股份        |            |             |    |    |       |    |    |            |
| 其中：            |            |             |    |    |       |    |    |            |
| 国家持有股份         | 590452200  |             |    |    |       |    |    | 590452200  |
| 境内法人持有股份       |            |             |    |    |       |    |    |            |
| 境外法人持有股份       |            |             |    |    |       |    |    |            |
| 其他             |            |             |    |    |       |    |    |            |
| 2、募集法人股份       | 6435000    |             |    |    |       |    |    | 6435000    |
| 3、内部职工股        |            |             |    |    |       |    |    |            |
| 4、优先股或其他       |            |             |    |    |       |    |    |            |
| 未上市流通股份合计      | 596887200  |             |    |    |       |    |    | 596887200  |
| 二、已上市流通股份      |            |             |    |    |       |    |    |            |
| 1、人民币普通股       | 123210000  |             |    |    |       |    |    | 123210000  |
| 2、境内上市的外资股(B股) | 743700000  |             |    |    |       |    |    | 743700000  |
| 3、境外上市的外资股     |            |             |    |    |       |    |    |            |
| 4、其他           |            |             |    |    |       |    |    |            |
| 已上市流通股份合计      | 866910000  |             |    |    |       |    |    | 866910000  |
| 三、股份总数         | 1463797200 |             |    |    |       |    |    | 1463797200 |

注：公司二 00 五年度第一次临时股东大会（2005 年 7 月 5 日）审议通过，以 2004 年 12 月 31 日的总股本 146379.72 万股为基数，“每 10 股转增 5 股”的资本公积金转增股本方案。公司

于 2005 年 7 月 19 日向全体股东实施了“每 10 股转增 5 股”的资本公积金转增股本方案。本次资本公积金转增股本后，公司总股本由 146379.72 万股增加至 219569.58 万股。

二、截至 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数 67,052 名，其中 B 股股东 30,732 名。

三、截至 2005 年 6 月 30 日，公司前十名股东情况

| 序号 | 股东名称  | 本报告期末持股数(股) | 持股比例   | 报告期内股份增减变动(股) | 股权性质  | 持有股份的质押、冻结、或托管情况 |
|----|---|-------------|--------|---------------|-------|------------------|
| 1  | 北京京东方投资发展有限公司                                   | 525706200   | 35.91% | 0             | 国有法人股 | 无                |
| 2  | FIELDS PACIFIC LIMITED                          | 90000000    | 6.15%  | 0             | B 股   | 未知               |
| 3  | 北京东电实业开发公司                                      | 60066000    | 4.10%  | 0             | 国有法人股 | 无                |
| 4  | BOCI SECURITIES LIMITED                         | 24213945    | 1.65%  | 未知            | B 股   | 未知               |
| 5  | EMERGING MARKETS GROWTH FUND INC                | 22369968    | 1.53%  | 未知            | B 股   | 未知               |
| 6  | 上海香港万国证券  | 21743000    | 1.49%  | 未知            | B 股   | 未知               |
| 7  | TOP RESPECT GROUP LIMITED                       | 13500000    | 0.92%  | 未知            | B 股   | 未知               |
| 8  | GUOTAI JUNAN SECURITIES HONG KONG LIMITED       | 12538527    | 0.86%  | 未知            | B 股   | 未知               |
| 9  | BONY-DREYFUS PIFI-DREYFUS PREMIER GREATER CHINA | 11038831    | 0.75%  | 未知            | B 股   | 未知               |
| 10 | CAPITAL INTERNATIONAL EMERGING MARKETS FUND     | 9099950     | 0.62%  | 未知            | B 股   | 未知               |

注：报告期内，公司控股股东仍为北京京东方投资发展有限公司。北京电子控股有限责任公司、北京智能科创技术开发有限公司、日本丸红株式会社分别持有北京京东方投资发展有限公司的 56.25%、33.75%、10%的股权，北京电子控股有限责任公司为公司实际控制人。北京东电实业开发公司为北京电子控股有限责任公司全资下属企业，北京京东方投资发展有限公司与北京东电实业开发公司为关联关系。

四、截止 2005 年 6 月 30 日，公司前十名流通股股东情况

|   | 股东名称                             | 期末持有流通股数量(股) | 持股比例  | 种类(A、H、B 股或其它) |
|---|----------------------------------|--------------|-------|----------------|
| 1 | FIELDS PACIFIC LIMITED           | 90000000     | 6.15% | B              |
| 2 | BOCI SECURITIES LIMITED          | 24213945     | 1.65% | B              |
| 3 | EMERGING MARKETS GROWTH FUND INC | 22369968     | 1.53% | B              |
| 4 | 上海香港万国证券                         | 21743000     | 1.49% | B              |

|    |  |          |        |   |
|----|--|----------|--------|---|
| 5  | TOP RESPECT GROUP LIMITED                          | 13500000 | 0.92%  | B |
| 6  | GUOTAI JUNAN SECURITIES HONG KONG LIMITED          | 12538527 | 0.86%  | B |
| 7  | BONY-DREYFUS PIFI-DREYFUS PREMIER GREATER CHINA    | 11038831 | 0.75%  | B |
| 8  | CAPITAL INTERNATIONAL EMERGING MARKETS FUND        | 9099950  | 0.62%  | B |
| 9  | SUN HUNG KAI INVESTMENT SERVICES LTD-CUSTOMERS A/C | 6972863  | 0.476% | B |
| 10 | 中信资本证券有限公司   | 6959499  | 0.475% | B |

注：上述股东中，未知是否存在关联关系。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持有公司股份变动情况

| 姓名  | 职务               | 持股数量(股) |         |          |
|-----|------------------|---------|---------|----------|
|     |                  | 本期期初持股数 | 本期期末持股数 | 报告披露日持股数 |
| 王东升 | 董事长、执委会主席、CEO    | 11700   | 11700   | 17550    |
| 江玉崑 | 副董事长             | 7020    | 7020    | 10530    |
| 梁新清 | 执行董事、总裁、COO      | 4680    | 4680    | 7020     |
| 崔炳斗 | 执行董事、执行副总裁       | 0       | 0       | 249600   |
| 宣建生 | 执行董事、执行副总裁       | 0       | 0       | 0        |
| 陈炎顺 | 执行董事、执行副总裁、董事会秘书 | 0       | 0       | 0        |
| 赵才勇 | 董事               | 11700   | 11700   | 17550    |
| 邵中和 | 独立董事             | 0       | 0       | 0        |
| 谢志华 | 独立董事             | 0       | 0       | 0        |
| 张百哲 | 独立董事             | 0       | 0       | 0        |
| 李兆杰 | 独立董事             | 0       | 0       | 0        |
| 夏振智 | 监事会召集人           | 750     | 750     | 1125     |
| 穆成源 | 监事               | 1170    | 1170    | 1755     |
| 杨安乐 | 监事               | 0       | 0       | 0        |
| 徐 燕 | 职工监事             | 7020    | 7020    | 10530    |
| 宋 莹 | 副总裁              | 11700   | 11700   | 17550    |
| 王彦军 | 财务总监             | 4680    | 4680    | 7020     |
| 曹 红 | 副总裁、投资管理总监       | 2340    | 2340    | 3510     |
| 任建昌 | 副总裁              | 0       | 0       | 0        |
| 韩国建 | 副总裁              | 4680    | 4680    | 7020     |
| 刘晓东 | 副总裁              | 0       | 0       | 0        |
| 王家恒 | 副总裁              | 0       | 0       | 0        |
| 冯蔚东 | 副总裁              | 0       | 0       | 0        |
| 苏智文 | 审计长              | 0       | 0       | 0        |

注：1、公司二 00 五年度第一次临时股东大会（2005 年 7 月 5 日）审议通过，以 2004 年 12 月 31 日的总股本 146379.72 万股为基数，“每 10 股转增 5 股”的资本公积金转增股本方案，公

公司于 2005 年 7 月 19 日向全体股东实施了“每 10 股转增 5 股”的资本公积金转增股本方案，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份也相应增加。

2、公司执行董事兼执行副总裁崔炳斗先生自 2005 年 7 月 11 日至 2005 年 8 月 5 日，买入（含红股入账）本公司股票“京东方 B” 249,600 股，买入的股票已根据相关规定，由中国证券登记结算有限公司予以冻结。

## 二、董事、监事、高级管理人员变动情况

2005 年 4 月 25 日，经公司第四届第九次董事会审议通过，公司财务总监王彦军先生不再兼任公司董事会秘书职务，经公司董事长兼 CEO 王东升先生提名，公司董事会“提名、薪酬、考核委员会”进行资格审查和考评，公司董事会聘任公司董事陈炎顺先生为公司执行副总裁兼董事会秘书，聘任曹红先生为公司副总裁兼投资管理总监。

因曹红先生受聘公司副总裁兼投资管理总监，并辞去公司职工监事任职，2005 年 8 月 8 日，经本公司职代会主席团联席会议审议通过，推选现任监事杨安乐先生为职工监事。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内整体经营状况

受 TFT-LCD 行业周期波动的影响, TFT-LCD 于报告期内处于行业低谷期, 对本公司经营产生重大影响。2005 年 1 月至 6 月, 本公司实现主营业务收入 4,321,710,751 元, 较去年同期下降 30.68%; 实现主营业务利润-275,055,059 元, 较去年同期下降 125.79%; 实现净利润-988,745,821 元, 较去年同期下降 289.71%。公司净利润下降的主要原因包括: ①韩国子公司 BOE Hydis 技术株式会社(简称“BOE Hydis”)因 TFT-LCD 市场价格低迷和产品结构调整, 对本公司合并财务报表影响数为-90,280 万元; ②北京京东方光电科技有限公司(简称“京东方光电”)TFT-LCD 第五代生产线因处于投产初期和市场价格低迷, 对本公司合并财务报表影响数为-7,219 万元; ③关联公司韩国现代液晶显示株式会社(简称“HyLCD”)经营亏损, 对本公司合并财务报表投资收益的影响数为-5,455 万元; ④财务费用的增加, 对本公司合并财务报表影响数为-17,072 万元。

报告期内, 公司 TFT-LCD 实现销量 184.34 万片(其中 17 英寸 TFT-LCD 实现销量 100.14 万片); STN-LCD 业务实现销量 209.7 万片; VFD 业务实现销量 840 万片; 显示器实现销量 170.3 万台(其中液晶显示器实现销量 66.7 万台); 与松下·东芝合资生产的 CRT 实现销量 450.7 万支。

### 二、报告期内公司主要经营成果及财务状况分析

#### 1、主营业务的范围

公司属电子信息产业, 业务聚焦于显示科技产品设计、研发、制造、销售与服务, 旗下拥有七大事业群, 主要产品在各自领域均保持国内或世界领先地位。包括: ① TFT-LCD(薄膜晶体管液晶显示器件)事业, 是中国内地最大, 全球排名第九位的 TFT-LCD 制造商; ②显示器与平板电视事业, 产品包括 CRT 显示器、TFT 液晶显示器、TFT 液晶电视、PDP 电视等; ③移动显示系统事业, 产品包括 STN-LCD(超扭曲向列相液晶显示器件)、OLED(有机电致发光显示器件)等; ④专业应用显示事业群, 包括 VFD(真空荧光显示屏)、LED(发光二极管)显示屏等。VFD 产销量居中国第一, 世界

第三；⑤CRT（彩色显象管）事业，与松下·东芝合资生产 CRT，是中国第二大 CRT 生产商；⑥精密电子零件与材料事业，与显示相关的精密电子零件与材料产销量大多居国内和世界前列；⑦与显示相关的数字产品及显示应用系统等。

通过实施国际化、培育核心竞争力等策略，本公司正逐步成长为显示领域的全球领先企业，在北京、韩国京畿道利川等地拥有 5 个研发中心、6 个制造基地；拥有 3,000 多项专利；营销和服务体系覆盖全球各主要地区。

## 2、公司主营业务收入类别构成

### (1) 主营业务产品构成情况

单位：人民币元

| 产品            | 主营业务收入        | 主营业务成本        | 毛利率     | 主营业务收入比上年同期增减 | 主营业务成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|------------|
| 显示器终端产品业务     | 1,922,554,092 | 1,839,447,045 | 4.32%   | -3.01%        | -1.97%        | -19.10%    |
| 薄膜晶体管液晶显示器件业务 | 2,420,205,250 | 2,911,716,804 | -20.31% | -31.61%       | 3.92%         | -197.50%   |
| 小尺寸显示器件业务     | 321,297,196   | 263,028,925   | 18.14%  | -80.87%       | -82.76%       | 98.03%     |
| 其他业务          | 418,762,649   | 329,492,195   | 21.32%  | 23.76%        | 45.64%        | 35.67%     |
| 分部间抵销         | -761,108,436  | -750,851,443  | -       | -             | -             | -          |
| 合计            | 4,321,710,751 | 4,592,833,526 | -6.27%  | -30.68%       | -11.07%       | -136.54%   |

公司销售收入前五名的客户销售金额合计 1,691,052,710.62 元(2004 年 1-6 月：1,496,931,285.32 元)，占公司总销售额 39.13%(2004 年 1-6 月：23.99%)。

### (2) 主营业务地区构成情况

单位：人民币元

| 地 区     | 主营业务收入        | 主营业务收入比上年同期增减(%) |
|---------|---------------|------------------|
| 国内销售    | 2,105,931,133 | -19.83           |
| 出口销售    |               |                  |
| —亚洲其他国家 | 1,644,147,219 | -25.48           |
| —欧洲     | 86,847,422    | -89.96           |
| —美洲     | 484,784,977   | -9.62            |
| 合计      | 4,321,710,751 | -30.68           |

## 3、财务状况简要分析

### (1) 报告期公司财务状况及经营成果增减变化情况

表一

单位：人民币元

| 财务指标         | 2005 年 1-6 月  | 2004 年 1-6 月  | 增减幅度(%) |
|--------------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务收入       | 4,321,710,751 | 6,234,212,244 | -30.68  |
| 主营业务利润       | -275,055,059  | 1,066,696,888 | -125.79 |
| 净利润          | -988,745,821  | 521,186,154   | -289.71 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,958,871,698 | 706,353,889   | 318.89  |

表二

单位：人民币元

| 财务指标   | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 增减幅度(%) |
|--------|-----------------|------------------|---------|
| 总资产    | 23,802,282,237  | 17,924,029,385   | 32.80   |
| 固定资产净额 | 10,291,207,570  | 5,054,986,309    | 103.59  |
| 存货     | 1,389,380,724   | 1,127,066,283    | 23.27   |
| 流动负债   | 8,058,432,594   | 8,745,570,305    | -7.86   |
| 股东权益   | 4,006,925,358   | 4,956,438,845    | -19.16  |

主营业务收入、主营业务利润、净利润减少原因：①因 HyLCD 报告期内不再纳入合并报表范围，导致主营业务收入部分减少；②受 TFT-LCD 行业周期波动的影响，主营业务产品价格下降，导致主营业务收入、主营业务毛利水平、净利润水平下降；

总资产增加原因：下属子公司京东方光电获得银团贷款，韩国子公司 BOE Hydis 发行公司债券所致；

固定资产净额增加原因：下属子公司京东方光电在建工程转入固定资产所致；

存货增加原因：下属子公司京东方光电存货增加所致；

股东权益减少原因：报告期内经营亏损所致。

(2) 报告期内无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

#### 4、主营业务盈利能力（毛利率）变化情况说明

(1) 显示器终端产品业务毛利率下降主要是因为产品价格下降所致。

(2) 薄膜晶体管液晶显示器件业务毛利率下降主要是因为 TFT-LCD 价格下降和产品结构调整所致。

(3) 小尺寸显示器件业务毛利率上升是因为 HyLCD 报告期内不再纳入合并报表范围所致。

5、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

#### 6、经营中的问题与困难

受 TFT-LCD 产业周期波动的影响，从 2004 年下半年以来，TFT-LCD 产业步入低谷期，至 2005 年第一季度行业仍然处于低迷状态，虽 2005 年第二季度开始价格有所回升，但截至目前市场仍维持低价格水平。面对市场环境的变化，公司提出了“增收节支，精细管理，实现组织利润最大化”的方针，来进一步提升组织力和技术创新能力，巩固并拓展客户资源，加速上游零部件本地化配套进程，降低成本，提高产品的成品率，增加产品的附加值，提高业务毛利率水平。随着 TFT-LCD 行业的复苏，通过全体员工的奋斗和努力，公司的经营业绩将逐步回升。

截至目前，北京 TFT-LCD 第五代生产线生产情况顺利，月生产量已超过 4.5 万片基板，产品平均良品率超过 90%。

#### 三、报告期内公司投资情况

1、报告期内没有募集资金使用或以前期间募集资金使用延续至报告期情况。

2、重大非募集资金的投资情况

单位：人民币万元

| 项目                  | 报告期投资额 | 累计投资额  | 项目进度    |
|---------------------|--------|--------|---------|
| TFT-LCD 第五代生产线生产用设备 | 251961 | 275972 | 项目按计划开展 |
| VFD 生产线改造           | 416    | 27326  | 项目按计划开展 |
| 苏州京东方茶谷电子有限公司增资     | 2792   | 2792   | 已完成     |
| 投资北京京东方茶谷电子有限公司     | 3724   | 3724   | 已完成     |
| 投资北京方益集成电路设计有限公司    | 2897   | 2897   | 已完成     |

#### 四、预计 2005 年 1—9 月经营继续亏损的说明

尽管全球 TFT-LCD 市场环境渐趋稳定，但受累于 TFT-LCD 产品价格下降幅度过大，预测年初至下一报告期期末的累计净利润仍为亏损，本公司目前无法准确预计亏损额。随着市场的复苏及公司采取的各项措施的实施，公司力争减少经营亏损额。敬请投资者注意投资风险。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司的治理结构，规范运作，促进公司的健康发展。

本报告期内，对《公司章程》、《信息披露规则》、《独立董事制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会“提名、薪酬、考核委员会”实施细则》的有关条款进行了修改和增加，并制定了公司《重大信息内部报告制度》。

### 二、公司二 00 四年度利润分配方案及执行情况

1、公司二 00 四年度利润分配方案：以公司 2004 年 12 月 31 日的总股本 146379.72 万股为基数，向全体股东“每 10 股派现金 0.20 元人民币（含税）”。B 股股东的股息以港币支付，汇率折算以公司 2004 年度股东大会审议通过该利润分配方案之日起第一个工作日(2005 年 6 月 1 日)中国人民银行公布的港币与人民币汇率中间价为准，折算汇率为 1 港币=1.0637 元人民币。

2、执行情况：公司于 2005 年 6 月 20 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港大公报》刊登《京东方科技集团股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告》，确定 A 股股权登记日及 B 股最后交易日为 2005 年 6 月 27 日，除息日为 2004 年 6 月 28 日。

### 三、公司资本公积金转增股本方案及执行情况

1、资本公积金转增股本方案：以 2004 年 12 月 31 日总股本 146379.72 万股为基数，向全体股东以资本公积金“每 10 股转增 5 股”。

2、执行情况：公司于 2005 年 7 月 13 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港大公报》刊登《京东方科技集团股份有限公司公积金转增股本实施公告》，确定 A 股股权登记日及 B 股最后交易日为 2005 年 7 月 18 日，除权日为 2004 年 7 月 19 日。

### 四、公司 2005 年中期不进行利润分配和公积金转增股本。

### 五、报告期内公司未新发生重大诉讼或仲裁事项。

六、报告期内公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

七、报告期内公司重大关联交易事项

公司 2004 年度股东大会通过《关于二 00 五年度日常关联交易的议案》，报告期内的履行情况如下：

单位：人民币万元

| 关联交易类别  | 关联人            | 2005 年预计总金额 | 本期发生额 |
|---------|----------------|-------------|-------|
| 采购原材料   | 日本丸红株式会社       | 180000      | 34862 |
|         | 现代液晶显示株式会社     | 66000       | 11645 |
|         | 冠捷科技有限公司       | 25000       | 12189 |
| 销售产品或商品 | 冠捷科技有限公司       | 350000      | 94809 |
|         | 现代液晶显示株式会社     | 30000       | 5713  |
|         | 北京松下彩色显象管有限公司  | 9000        | 2863  |
| 接受劳务    | 冠捷科技有限公司       | 6000        | 2472  |
|         | 日本丸红株式会社       | 310         | 387   |
| 提供劳务    | 北京松下彩色显象管有限公司  | 900         | 363   |
|         | 北京日伸电子精密部件有限公司 | 450         | 205   |
|         | 北京日端电子有限公司     | 60          | 135   |
|         | 北京星城置业有限公司     | 40          | 89    |
| 房租      | 北京东电实业开发公司     | 1800        | 850   |
| 担保费     | 北京电子控股有限责任公司   | 1900        | 1112  |

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内担保事项

单位：人民币万元

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） |             |          |      |          |        |               |
|------------------------|-------------|----------|------|----------|--------|---------------|
| 担保对象名称                 | 发生日期（协议签署日） | 担保金额     | 担保类型 | 担保期      | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 北京市政交通一卡通有限公司          | 2004年1月     | 450.00   | 保证   | 至2006年4月 | 是      | 否             |
| 浙江环宇建设集团有限公司           | 2005年2月     | 5,000.00 | 互保   | 至2006年3月 | 是      | 否             |
| 报告期内担保发生额合计            |             |          |      |          |        | 5,000         |

|                                 |         |
|---------------------------------|---------|
| 报告期内担保余额合计                      | 5,450   |
| 公司对控股子公司的担保情况                   |         |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计               | -       |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计                | 140,794 |
| 公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)           |         |
| 担保总额                            | 146,244 |
| 担保总额占公司净资产的比例                   | 36.50%  |
| 公司违规担保情况                        |         |
| 为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额    | 0       |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 | 29,801  |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额              | 0       |
| 违规担保总额                          | 29,801  |

注：包括对控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司的担保 26,301 万元，控股子公司苏州京东方茶谷电子有限公司的担保 3,500 万元。

2、报告期内，公司未有委托理财情况。

3、公司截至报告期末借款情况详见会计报表附注“（五）合并会计报表主要项目注释”之“11、短期借款”、“19、一年内到期的长期负债”和“20、长期借款”。

九、报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上股东未有公开披露承诺的事项

十、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十一、其他重要事项

1、公司第四届第七次董事会（2005 年 1 月 31 日）审议通过《京东方科技集团股份有限公司关于收回所持有 HyLCD 企业可转换债券的议案》，公司收回所持 HyLCD 的企业可转换债券（简称“CB”），并将资金用于拓展移动装置用 TFT 显示屏业务。公司已收回现金 724 万美元 CB 及 59.283 万美元利息（税后），尚余 217 万美元 CB 未收回。此次收回所持有 HyLCD 的 CB 后，公司持有 HyLCD 股权下降至 39.11% 比例，并自 2005 年起公司不再将 HyLCD 纳入本公司合并报表范围。

2、为推动本公司 TFT-LCD 事业的发展，本公司与日本国丸红株式会社（简称“日本丸红”）于 2005 年 3 月 1 日在北京签署了《战略合作协议》。同日，本公司实际控制人北京电子控股有限责任公司与北京智能科创技术开发有限公司、日本丸红签订《北京京东方投资发展有限公司合营合同》，日本丸红作为战略投资者参与本公司控

股股东北京京东方投资发展有限公司的改制重组工作，北京电子控股有限责任公司、北京智能科创技术开发有限公司、日本丸红持有北京京东方投资发展有限公司股权比例分别为 56.25%、33.75%、10%，有关情况请见于 2005 年 3 月 2 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司关于与日本国丸红株式会社签署《战略合作协议》的提示性公告》、《京东方科技集团股份有限公司股东持股变动报告书》。

3、本公司下属控股子公司京东方光电于 2005 年 3 月 31 日与以中国建设银行股份有限公司北京城市建设开发专业支行（简称“建行城建支行”）为独家牵头行的银团（贷款人）签订了《银团贷款协议》，贷款额度 74000 万美元（含等值折算人民币），其中：固定资产贷款期限为首次提款日起 5 年，流动资金贷款期限为首次提款日起 3 年。同时，京东方光电与贷款人签署了《账户监管协议》、《机器设备抵押协议》和《房地产抵押协议》，本公司和北京电子控股有限责任公司分别与贷款人签署了《保证协议》，为该银团贷款分别及连带地提供不可撤销的保证。有关情况请见于 2005 年 4 月 8 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司关于 TFT-LCD 第五代生产线项目获得 74000 万美元银团贷款公告》。

4、公司韩国全资子公司 BOE Hydis 在韩国完成发行第一次期付息不记名式无担保公募公司债券 600 亿韩元（期限为两年），第二次付息不记名式无担保公司债券 1400 亿韩元（三年期 900 亿韩元，五年期 500 亿韩元）。

5、公司于 2003 年 12 月 31 日前完成对冠捷科技有限公司 26.36% 股权（共计 356,033,783 股）的收购，并为冠捷科技有限公司第一大股东。因报告期内，冠捷科技有限公司实施购股权计划，冠捷科技有限公司总股本增加至 1,414,393,264 股。因此，本公司持有冠捷科技有限公司股份数量保持不变，但持股比例由 26.36% 下降至 25.17%，继续保持第一大股东地位。

## 十二、期后事项

1、公司二 00 五年度第一次临时股东大会（2005 年 7 月 5 日）审议通过，以 2004 年 12 月 31 日总股本 146379.72 万股为基数，“每 10 股转增 5 股”的资本公积金转增股本方案。公司以 2005 年 7 月 18 日为 A 股股权登记日及 B 股最后交易日，完成实施“每 10 股转增 5 股”的资本公积金转增股本方案。本次资本公积金转增股本后，公司总股本由 146379.72 万股增加至 219569.58 万股。

2、公司二 00 五年度第一次临时股东大会（2005 年 7 月 5 日）审议通过有关公司发行 H 股事项，有关情况请见于 2005 年 6 月 2 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司第四届第十一次董事会决议公告》和于 2005 年 7 月 6 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司二 00 五年度第一次临时股东大会决议公告》。

3、公司二 00 五年度第二次临时股东大会（2005 年 8 月 2 日）审议通过《关于显示器与平板电视业务整合的议案》，公司以所持北京东方冠捷电子股份有限公司 45.21% 股权注入冠捷科技有限公司，换取冠捷科技有限公司向公司定向新发行的 68,326,408 股股份。有关情况请见于 2005 年 6 月 16 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司关于显示器与平板电视业务整合的公告》和于 2005 年 8 月 3 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司二 00 五年度第二次临时股东大会决议公告》。

4、公司韩国子公司BOE Hydys于2005年8月2日与美国Guardian Industries Corp. (简称“Guardian公司”)签署宽视角膜技术 (Retardation Film Technology) 《专利和解及使用许可协议》，协议规定，本公司、本公司下属TFT-LCD业务子公司BOE Hydys、北京京东方光电科技有限公司及本公司的子公司都有权在专利有效期内使用Guardian公司所有的宽视角膜技术（包括但不限于目前32项涉及LCD宽视角膜技术的美国专利），Guardian公司已撤销对BOE Hydys的专利使用权费索偿诉讼。

## 第七节 财务报告（未经审计）

- 一、会计报表（见附表）
- 二、会计报表附注（见附件）

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、公司章程。

京东方科技集团股份有限公司

董 事 会

二 00 五年八月二十四日

**2005 年 6 月 30 日资产负债表**

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目              | 2005 年 6 月 30 日<br>合并 | 2004 年 12 月 31 日<br>合并 | 2005 年 6 月 30 日<br>母公司 | 2004 年 12 月 31 日<br>母公司 |
|------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产</b>      |                       |                        |                        |                         |
| 货币资金             | 4,793,160,032         | 1,834,288,334          | 916,844,682            | 446,939,514             |
| 短期投资             |                       |                        |                        |                         |
| 应收票据             | 194,903,981           | 200,318,607            | 7,078,045              | 10,681,731              |
| 应收股利             |                       |                        | 11,586,895             | 4,761,600               |
| 应收利息             | 5,024,157             | 4,632,591              | 2,391,953              | 4,632,591               |
| 应收账款             | 2,135,585,996         | 1,842,106,801          | 18,825,424             | 26,614,297              |
| 其他应收款            | 243,769,247           | 244,054,338            | 311,761,214            | 567,516,441             |
| 预付账款             | 82,668,637            | 33,146,357             | 1,484,634              | 583,150                 |
| 应收出口退税           |                       |                        |                        |                         |
| 存货               | 1,389,380,724         | 1,127,066,283          | 36,175,042             | 35,367,690              |
| 待摊费用             | 33,771,625            | 12,665,274             | 34,536                 | 51,351                  |
| 一年内到期的长期债权投资     | 17,960,005            | 44,030,980             | 17,960,005             | 44,030,980              |
| 其他流动资产           | 436,251               | 5,633,402              | 169,422                |                         |
| 流动资产合计           | 8,896,660,655         | 5,347,942,967          | 1,324,311,852          | 1,141,179,345           |
| <b>长期投资</b>      |                       |                        |                        |                         |
| 长期股权投资           | 2,262,816,984         | 2,219,799,838          | 6,753,066,397          | 7,651,081,565           |
| 长期债权投资           | 172,050               | 170,288                |                        |                         |
| 长期投资合计           | 2,262,989,034         | 2,219,970,126          | 6,753,066,397          | 7,651,081,565           |
| 其中：合并价差          | 19,802,328            | 18,863,633             | 19,802,328             | 18,863,633              |
| <b>固定资产</b>      |                       |                        |                        |                         |
| 固定资产原价           | 12,353,893,426        | 6,685,075,091          | 406,117,619            | 406,249,072             |
| 减：累计折旧           | 2,041,104,091         | 1,608,885,082          | 135,401,665            | 123,620,992             |
| 固定资产净值           | 10,312,789,335        | 5,076,190,009          | 270,715,954            | 282,628,080             |
| 减：固定资产减值准备       | 21,581,765            | 21,203,700             | 17,489,683             | 17,489,683              |
| 固定资产净额           | 10,291,207,570        | 5,054,986,309          | 253,226,271            | 265,138,397             |
| 工程物资             |                       | 7,614,586              |                        |                         |
| 在建工程             | 2,027,078,545         | 5,057,734,515          | 13,287,770             | 26,032,827              |
| 固定资产清理           |                       |                        |                        |                         |
| 固定资产合计           | 12,318,286,115        | 10,120,335,410         | 266,514,041            | 291,171,224             |
| <b>无形资产及其他资产</b> |                       |                        |                        |                         |
| 无形资产             | 253,840,059           | 159,322,273            | 50,270,572             | 50,671,593              |
| 长期待摊费用           | 10,044,228            | 7,592,707              | 8,362,111              | 5,720,139               |
| 其它长期资产           | 59,311,389            | 55,645,628             | 3,640,000              | 3,640,000               |
| 无形资产及其他资产合计      | 323,195,676           | 222,560,608            | 62,272,683             | 60,031,732              |
| <b>递延税项</b>      |                       |                        |                        |                         |
| 递延税款借项           | 1,150,757             | 13,220,274             |                        |                         |
| 资产总计             | 23,802,282,237        | 17,924,029,385         | 8,406,164,973          | 9,143,463,866           |

企业负责人：王东升

主管会计工作负责人：王彦军

会计机构负责人：孙芸

**2005 年 6 月 30 日资产负债表 (续)**

编制单位: 京东方科技集团股份有限公司

单位: 人民币元

| 项 目              | 2005 年 6 月 30 日<br>合并 | 2004 年 12 月 31 日<br>合并 | 2005 年 6 月 30 日<br>母公司 | 2004 年 12 月 31 日<br>母公司 |
|------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债</b>      |                       |                        |                        |                         |
| 短期借款             | 3,909,608,657         | 5,221,173,140          | 2,799,000,000          | 2,720,000,000           |
| 应付票据             | 50,523,116            | 16,995,938             | 2,614,621              | 2,553,285               |
| 应付账款             | 2,836,574,026         | 2,680,947,167          | 33,679,368             | 32,341,323              |
| 预收账款             | 30,822,874            | 26,352,985             | 3,619,146              | 7,473,470               |
| 应付工资             | 18,918,330            | 16,696,140             | -                      | 118,625                 |
| 应付福利费            | 30,658,101            | 28,184,323             | 11,937,724             | 10,463,273              |
| 应付股利             | 19,500,102            | 7,560,958              | 18,213,649             | 6,274,505               |
| 应付利息             | -                     | -                      | -                      | -                       |
| 应交税金             | (18,365,877)          | 8,726,505              | 16,354,144             | 8,401,056               |
| 其他应付款            | 818,265               | 290,947                | 781,364                | 190,389                 |
| 其他应付款            | 254,929,949           | 270,783,267            | 38,217,189             | 61,917,333              |
| 预提费用             | 180,998,830           | 138,779,159            | 8,441,932              | 13,844,874              |
| 预计负债             | 70,218,273            | 43,994,243             | -                      | -                       |
| 一年内到期的长期负债       | 663,204,252           | 285,085,533            | -                      | -                       |
| 其他流动负债           | 10,023,696            | -                      | 310                    | -                       |
| <b>流动负债合计</b>    | <b>8,058,432,594</b>  | <b>8,745,570,305</b>   | <b>2,932,859,447</b>   | <b>2,863,578,133</b>    |
| <b>长期负债</b>      |                       |                        |                        |                         |
| 长期借款             | 8,445,759,775         | 2,512,169,574          | 837,985,200            | 624,564,750             |
| 应付债券             | 1,582,098,948         | -                      | -                      | -                       |
| 长期应付款            | 1,106,796,231         | 1,109,599,966          | 801,160,558            | 809,660,558             |
| 专项应付款            | 50,644,865            | 43,361,008             | 43,324,865             | 35,893,752              |
| 其他长期负债           | 30,253,899            | 32,118,499             | -                      | -                       |
| <b>长期负债合计</b>    | <b>11,215,553,718</b> | <b>3,697,249,047</b>   | <b>1,682,470,623</b>   | <b>1,470,119,060</b>    |
| <b>递延税项</b>      |                       |                        |                        |                         |
| 递延税款贷项           | -                     | 15,330                 | -                      | -                       |
| <b>负债合计</b>      | <b>19,273,986,312</b> | <b>12,442,834,682</b>  | <b>4,615,330,070</b>   | <b>4,333,697,193</b>    |
| <b>少数股东权益</b>    | <b>521,370,567</b>    | <b>524,755,858</b>     | -                      | -                       |
| <b>股东权益</b>      |                       |                        |                        |                         |
| 股本               | 1,463,797,200         | 1,463,797,200          | 1,463,797,200          | 1,463,797,200           |
| 资本公积             | 2,301,643,526         | 2,301,643,526          | 2,329,985,778          | 2,329,985,744           |
| 盈余公积             | 494,122,613           | 494,122,613            | 494,122,613            | 494,122,613             |
| 其中: 法定公益金        | 69,332,758            | 69,332,758             | 69,332,758             | 69,332,758              |
| 未分配利润            | (497,070,688)         | 521,861,116            | (497,070,688)          | 521,861,116             |
| 外币报表折算差额         | 244,432,707           | 175,014,390            | -                      | -                       |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>4,006,925,358</b>  | <b>4,956,438,845</b>   | <b>3,790,834,903</b>   | <b>4,809,766,673</b>    |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>23,802,282,237</b> | <b>17,924,029,385</b>  | <b>8,406,164,973</b>   | <b>9,143,463,866</b>    |

企业负责人: 王东升

主管会计工作负责人: 王彦军

会计机构负责人: 孙芸

### 2005 年 6 月 30 日利润表

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                | 2005 年 1-6 月<br>合 并 | 2004 年 1-6 月<br>合 并 | 2005 年 1-6 月<br>母 公 司 | 2004 年 1-6 月<br>母 公 司 |
|--------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、主营业务收入</b>    | 4,321,710,751       | 6,234,212,244       | 63,055,847            | 123,291,905           |
| 减：主营业务成本           | 4,592,833,526       | 5,164,393,137       | 49,090,555            | 104,629,825           |
| 主营业务税金及附加          | 3,932,284           | 3,122,219           | 394,524               | 906,523               |
| <b>二、主营业务利润</b>    | (275,055,059)       | 1,066,696,888       | 13,570,768            | 17,755,557            |
| 加：其他业务利润           | 7,046,978           | 10,739,456          | 10,640,537            | 9,934,829             |
| 减：营业费用             | 136,715,718         | 128,361,654         | 2,878,104             | 5,371,072             |
| 管理费用               | 419,849,719         | 493,425,751         | 52,054,492            | 77,557,300            |
| 财务费用               | 170,724,742         | 36,317,209          | 77,012,330            | 30,538,009            |
| <b>三、营业利润/(亏损)</b> | (995,298,260)       | 419,331,730         | (107,733,621)         | (85,775,995)          |
| 加：投资收益             | 66,406,176          | 165,179,912         | (846,690,789)         | 614,634,584           |
| 补贴收入               | 343,400             | 1,717,233           | -                     | 3,750                 |
| 营业外收入              | 6,701,574           | 2,761,758           | 448,583               | 559,749               |
| 减：营业外支出            | 22,941,411          | 13,710,129          | 20,078,666            | 8,235,934             |
| <b>四、利润总额</b>      | (944,788,521)       | 575,280,504         | (974,054,493)         | 521,186,154           |
| 减：所得税              | 22,140,108          | 31,132,861          | 15,601,367            | -                     |
| 少数股东损益             | 21,817,192          | 22,961,489          | -                     | -                     |
| <b>五、净利润</b>       | (988,745,821)       | 521,186,154         | (989,655,860)         | 521,186,154           |

### 2005 年 6 月 30 日利润分配表

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                | 2005 年 1-6 月<br>合 并 | 2004 年 1-6 月<br>合 并 | 2005 年 1-6 月<br>母 公 司 | 2004 年 1-6 月<br>母 公 司 |
|--------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、净利润</b>       | (988,745,821)       | 521,186,154         | (989,655,860)         | 521,186,154           |
| 加：年初未分配利润          | 521,861,116         | 434,377,061         | 521,861,116           | 434,377,061           |
| 其他转入               | -                   | -                   | -                     | -                     |
| <b>二、可供分配的利润</b>   | (466,884,705)       | 955,563,215         | (467,794,744)         | 955,563,215           |
| 减：提取法定盈余公积         | -                   | -                   | -                     | -                     |
| 提取法定盈余公积           | -                   | -                   | -                     | -                     |
| 提取职工奖励及福利基金        | 910,039             | -                   | -                     | -                     |
| <b>三、可供股东分配的利润</b> | (467,794,744)       | 955,563,215         | (467,794,744)         | 955,563,215           |
| 减：应付优先股股利          | -                   | -                   | -                     | -                     |
| 提取任意盈余公积           | -                   | -                   | -                     | -                     |
| 应付普通股股利            | 29,275,944          | 9,758,648           | 29,275,944            | 9,758,648             |
| 转作股本的普通股股利         | -                   | -                   | -                     | -                     |
| <b>四、未分配利润</b>     | (497,070,688)       | 945,804,567         | (497,070,688)         | 945,804,567           |

| 补充资料：               |  |  |  |  |
|---------------------|--|--|--|--|
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 |  |  |  |  |
| 2、自然灾害发生的损失         |  |  |  |  |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 |  |  |  |  |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 |  |  |  |  |
| 5、债务重组损失            |  |  |  |  |
| 6、其他                |  |  |  |  |

企业负责人：王东升

主管会计工作负责人：王彦军

会计机构负责人：孙芸

**2005 年 1-6 月现金流量表**

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                            | 集 团                   | 母 公 司                |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>1</b> 一、经营活动产生的现金流量         |                       |                      |
| 2 销售商品、提供劳务收到的现金               | 4,706,905,850         | 76,874,995           |
| 3 收到的税费返回                      | 24,647,796            | 447,917              |
| 4 收到的其他与经营活动有关的现金              | 263,387,501           | 62,830,718           |
| <b>5 现金流入小计</b>                | <b>4,994,941,147</b>  | <b>140,153,630</b>   |
| 6 购买商品、接受劳务支付的现金               | 4,778,036,448         | 50,137,845           |
| 7 支付给职工以及为职工支付的现金              | 211,710,216           | 14,842,658           |
| 8 支付的各项税费                      | 117,533,032           | 11,717,934           |
| 9 支付的其他与经营活动有关的现金              | 315,081,133           | 62,207,580           |
| <b>10 现金流出小计</b>               | <b>5,422,360,829</b>  | <b>138,906,017</b>   |
| <b>11 经营活动产生的现金流量净额</b>        | <b>-427,419,682</b>   | <b>1,247,613</b>     |
| 12 二、投资活动产生的现金流量               |                       |                      |
| 13 收回投资所收到的现金                  | 26,540,975            | 26,540,975           |
| 14 取得投资收益所收到的现金                | 95,104,018            | 104,554,018          |
| 15 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额  | 242,746               | 6,238,146            |
| 16 收到的其他与投资活动有关的现金             | 300,020,729           | 627,821,357          |
| <b>17 现金流入小计</b>               | <b>421,908,468</b>    | <b>765,154,496</b>   |
| 18 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金    | 3,458,678,802         | 21,438,013           |
| 19 投资所支付的现金                    | 47,493,931            | 57,272,327           |
| 20 支付的其他与投资活动有关的现金             | 70,661                | 380,070,661          |
| <b>21 现金流出小计</b>               | <b>3,506,243,394</b>  | <b>458,781,001</b>   |
| <b>22 投资活动产生的现金流量净额</b>        | <b>-3,084,334,926</b> | <b>306,373,495</b>   |
| 23 三、筹资活动产生的现金流量               |                       |                      |
| 24 吸收投资所收到的现金                  | 8,938,537             | -                    |
| 25 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金      | 8,938,537             | -                    |
| 26 借款所收到的现金                    | 13,584,061,419        | 1,149,000,000        |
| 27 收到的其他与筹资活动有关的现金             | -                     | -                    |
| <b>28 现金流入小计</b>               | <b>13,592,999,956</b> | <b>1,149,000,000</b> |
| 29 偿还债务所支付的现金                  | 6,880,643,264         | 870,000,000          |
| 30 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金          | 227,419,570           | 100,310,198          |
| 31 其中：子公司支付少数股东股利              | 5,550,000             | -                    |
| 32 支付的其他与筹资活动有关的现金             | 6,431,772             | 16,407,047           |
| 33 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金        | -                     | -                    |
| <b>34 现金流出小计</b>               | <b>7,114,494,606</b>  | <b>986,717,245</b>   |
| <b>35 筹资活动产生的现金流量净额</b>        | <b>6,478,505,350</b>  | <b>162,282,755</b>   |
| <b>36 四、汇率变动对现金的影响</b>         | <b>-7,879,044</b>     | <b>1,305</b>         |
| <b>37 五、现金及现金等价物净增加额</b>       | <b>2,958,871,698</b>  | <b>469,905,168</b>   |
| <b>38 补充资料</b>                 |                       |                      |
| <b>39 1.将净利润调节为经营活动的现金流量</b>   |                       |                      |
| 40 净利润                         | -988,745,821          | -989,655,860         |
| 41 加：少数股东损益                    | 21,817,192            | -                    |
| 42 计提的资产减值准备                   | 114,372,316           | 20,046,515           |
| 43 固定资产折旧                      | 414,714,313           | 11,780,673           |
| 44 无形资产摊销                      | 11,480,708            | 712,878              |
| 45 长期待摊费用摊销                    | 3,449,955             | 3,448,384            |
| 46 待摊费用的减少(减：增加)               | -21,106,351           | 16,815               |
| 47 预提费用的增加(减：减少)               | 42,219,671            | -5,402,942           |
| 48 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | 90,028                | 10,659               |
| 49 固定资产报废损失(减：收益)              | 43,035                | 7,835                |

|           |                             |                      |                    |
|-----------|-----------------------------|----------------------|--------------------|
| 50        | 财务费用(减:收入)                  | 170,724,742          | 77,012,330         |
| 51        | 投资损失(减:收益)                  | -66,406,176          | 846,690,789        |
| 52        | 递延税款贷项(减:借项)                | -1,150,757           | -                  |
| 53        | 存货的减少(减:增加)                 | 88,448,193           | -807,352           |
| 54        | 经营性应收项目的减少(减:增加)            | -459,264,148         | 53,642,087         |
| 55        | 经营性应付项目的增加(减:减少)            | 240,883,141          | -16,255,198        |
| 56        | 其他                          | 1,010,277            | -                  |
| <b>57</b> | <b>经营活动产生的现金流量净额</b>        | <b>-427,419,682</b>  | <b>1,247,613</b>   |
| <b>58</b> | <b>2.不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>    |                      |                    |
| 59        | 债务转为资本                      |                      |                    |
| 60        | 一年内到期的可转换公司债券               |                      |                    |
| 61        | 融资租入固定资产                    |                      |                    |
| <b>62</b> | <b>3.现金及现金等价物净增加/(减少)情况</b> |                      |                    |
| 63        | 现金的期末余额                     | 4,793,160,032        | 916,844,682        |
| 64        | 减:现金的期初余额                   | 1,834,288,334        | 446,939,514        |
| <b>65</b> | <b>现金及现金等价物净增加额</b>         | <b>2,958,871,698</b> | <b>469,905,168</b> |

企业负责人: 王东升

主管会计工作负责人: 王彦军

会计机构负责人: 孙芸

## 一 公司简介

京东方科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是由北京京东方投资发展有限公司作为主要发起人,于1993年4月9日采取定向募集方式设立的股份有限公司。本公司的境内上市外资股及境内上市人民币普通股分别于1997年6月10日及2001年1月12日在深圳证券交易所上市交易。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]2号文《关于核准京东方科技集团股份有限公司增发股票的通知》核准,本公司于2004年1月16日完成了增资发行每股面值人民币1元的316,400,000股境内上市外资股股票,发行价格为每股港币6.32元,募集资金总额为港币1,999,648,000元。扣除相关发行费用,本次境内上市外资股增发募集资金净额为港币1,922,072,431元(折合人民币2,048,160,383元),增发后,本公司股本变更为975,864,800元。

经2004年5月28日召开的二〇〇三年度股东大会批准,本公司于2004年6月实施了以资本公积金向全体股东“每10股转增5股”的资本公积转增股本方案,转增后,本公司股本变更为1,463,797,200元。

本公司及本公司控股子公司(以下简称“本集团”)在全球分为三个主要业务分部:显示器业务(包括彩色显示器、液晶显示器及等离子显示器)、薄膜晶体管液晶显示器件业务(以下简称TFT-LCD)和小尺寸平板显示业务及其他业务。其他业务包括数字产品与服务业务、精密电子零件与材料业务及发展自有房产的物业管理业务等。

## 二 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### (1) 会计报表的编制基准

本会计报表按照中华人民共和国颁布的企业会计准则和《企业会计制度》编制。

### (2) 会计期间

本集团会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### (3) 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

### (4) 记账基础和计价原则

本集团的记账基础为权责发生制。资产按实际成本入账;如果以后发生资产减值,则计提相应的减值准备。

### (5) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债,按该日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币,所产生的折算差额除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益按资本化的原则处理外,直接作为当期损益,属于筹建期间的计入长期待摊费用。

### (6) 外币会计报表的折算方法

外币资产负债表中的所有资产、负债项目均按资产负债表报告日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币,股东权益项目除未分配利润项目外均按业务发生当日中国人民银行公

布的基准汇价折算，未分配利润项目以折算后利润分配表中该项目的金额列示；利润表按年度平均汇价折算，由此折算产生的差异列入折算后资产负债表的外币报表折算差额项目内。现金流量表所有项目均按资产负债表日的基准汇价折算为人民币。

(7) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款。现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额及价值变动风险很小的投资。

三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物列示。

(8) 应收款项及坏账准备

应收款项指应收账款及其他应收款。本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。应收款项以实际发生额减去坏账准备后的净额列示。

坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提，本集团对回收有困难的应收款项，结合实际情况和经验相应计提专项坏账准备。对于其余的应收款项按账龄分析法以下列比例计提一般坏账准备：

| 账龄      | 应收账款坏账<br>准备计提比例 | 其它应收账款坏账<br>准备计提比例 |
|---------|------------------|--------------------|
| 1 年以内   | 0.5%             | 0.5%               |
| 1 至 2 年 | 6%               | 6%                 |
| 2 至 3 年 | 24%              | 12%                |
| 3 年以上   | 42%              | 24%                |

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

发生应收款项转让、质押或贴现，如与应收款项有关的风险、报酬实质上已经发生转移时，将交易的款项扣除已转销的应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(9) 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货于取得时按实际成本入账。原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本，包装物在领用时一次计入生产成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比分摊的所有间接生产费用。

可变现净值按正常生产经营过程中，以估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

(10) 长期投资

长期投资包括本公司对子公司、合营公司和联营企业的股权投资及其他准备持有超过一年的股权投资、不能或不准备随时变现的债券和其他债权投资。

(a) 股权投资

子公司是指本公司直接或间接拥有其 50%以上(不含 50%)的表决权资本、或者是有权决定其财务和经营政策的被投资单位；合营公司是指本公司与其他合营者能共同控制的被投资单位；联营企业一般是指本公司占该企业表决权资本总额的 20%以上(含 20%)至 50%以下(不含 50%)、或对其财务和经营决策有重大影响的被投资单位。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本公司对子公司、合营公司和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算；对其他准备持有超过一年的股权投资采用成本法核算。

2003 年 3 月 17 日前发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，如果合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。2003 年 3 月 17 日后发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为资本公积；初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，采用直线法按合同规定的期限摊销；如果合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销。

采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担的被投资企业当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认，在被投资企业宣告分派股利时相应冲减长期股权投资。采用成本法核算时，投资收益在被投资企业宣告分派股利时确认。

(b) 债权投资

长期债权投资按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为实际成本。债券的溢价(或折价)在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法采用实际利率法。长期债权投资按期计提利息收入。

(11) 固定资产计价和折旧

固定资产包括为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器与设备等。从 2001 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时，土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。

固定资产折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新确定折旧率和折旧额。

固定资产的预计使用年限、净残值率及年折旧率列示如下：

|        | 预计使用年限    | 预计残值率    | 年折旧率          |
|--------|-----------|----------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 20 至 40 年 | 3% 至 10% | 2.25% 至 4.85% |
| 设备     | 2 至 15 年  | 3% 至 10% | 6% 至 48.5%    |
| 运输工具   | 2 至 10 年  | 0% 至 10% | 9% 至 50%      |

发生固定资产出售、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营业外收入/支出。

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

(12) 经营租入固定资产改良

经营租入固定资产的改良支出按预计受益期限以直线法计提折旧，并以减去累计折旧后的净额列示。

(13) 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并开始计提折旧。

(14) 无形资产和摊销

无形资产包括土地使用权、专有技术、专利权、计算机软件及商标使用权等，以成本减去累计摊销后的净额列示。

土地使用权以支付土地出让金方式取得的土地使用权，或购入的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本，于开始建造项目前作为无形资产核算，并采用直线法按 50 年摊销。2001 年 1 月 1 日起，利用土地建造项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

对自行开发专有技术而发生的研究与开发费用，于发生时确认为当期费用。对申请并取得专有技术所有权时发生的注册费、律师费等费用予以资本化，并按预计使用年限平均摊销。

其他无形资产按实际支付的价款入账，并按预计使用年限平均摊销。

(15) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经支出但摊销期限在一年以上(不含一年)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。

所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月一次计入损益。

(16) 资产减值

除应收款项及存货减值准备的计提方法已在上述相关的会计政策中说明外，其余资产项目如果有迹象或环境变化显示其单项资产账面价值可能超过可收回金额时，本集团将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

单项资产的可收回金额是指其出售净价与其使用价值两者之中的较高者。出售净价是指在熟悉交易情况的交易各方之间自愿进行的公平交易中，通过出售该项资产而取得的、扣除处置费用后的金额。使用价值指预期从资产的持续使用和使用年限结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值。

当以前期间导致该项资产发生减值的迹象可能已经全部或部分消失时，则减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

(17) 借款费用

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化，计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期利息费用，按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期专门借款实际发生的利息费用的范围内，确定资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

(18) 应付债券

应付债券按实际的发行价格总额作为实际成本。债券按期计提利息；溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，在债券存续期间分期摊销。

(19) 预计负债

当因过去的交易或事项而需在当期形成某些现时义务，同时该义务的履行很可能导致经济利益的流出，且对金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

于资产负债表日仍需承担的售后服务、产品保修或更换义务所产生的预计负债，依据以前年度同类产品售后服务、保修及更换的经验按最佳估计金额予以确认。

(20) 职工社会保障

本集团在中华人民共和国境内的在职职工参加由当地政府机构设立及管理的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。根据有关规定，本集团按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取保险费及公积金，并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

本集团的韩国子公司 BOE HYDIS 技术株式会社，根据韩国政府要求为其员工及董事提供离职福利计划。该福利以员工离职时已服务年限及离职时的工资率为基础计算对离职时服务期超过一年的员工及董事给予一次性支付金额。该福利的预期成本在员工受雇期间内进行预提，成本金额按预期累积福利单位法预计：该福利成本在员工剩余服务年限内平均分摊计入损益表，并以高信用等级固定利率公司债或韩国政府债券的利率为折现率将未来预计现金流出值折现计算。

(21) 利润分配

股东大会批准的现金股利分配方案于批准的当期从股东权益转出。

(22) 收入确认

(a) 销售产品

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

(b) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认营业收入。跨年度开始和完成的劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(c) 其他收入按下列基础确认：

利息收入按存款的存期时间比例和实际收益率计算确认。

补贴收入于收到时确认。

经营租赁收入采用直线法在租赁期内确认。

(23) 租赁

对于租入的固定资产，若与资产所有权有关的全部风险与报酬实质上已转移至承租方的为融资租赁。其他的租赁作为经营租赁。

(a) 经营租赁

经营租赁的租金费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

(b) 融资租赁

按出租方租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与以后年度最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，以后年度最低租赁付款额扣除未确认融资费用后计入长期应付款。

融资租入的固定资产按本公司固定资产的折旧政策计提折旧，未确认融资费用在融资租赁期限内按实际利率法摊销。

(24) 所得税的会计处理方法

本集团对所得税费用的会计处理采用纳税影响会计法。递延税款按债务法根据时间性差异计算。时间性差异为因有关税收法规与会计制度在确认收入、费用或损益时的时间不同而产生的差异。时间性差异按现行适用的税率对期末累计的所得税影响金额进行调整。

时间性差异在近期(一般为三年)转回且可能有足够的应纳税所得额可以抵减时，其产生的递延税款借项予以确认。

(25) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司及合营公司，系根据中华人民共和国财政部财会字(1995) 11 号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并会计报表中单独列示。

对合营公司采用比例合并法将合营公司的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量按照投资比例进行合并，内部交易按同比例抵销。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致，且由此产生的差异对合并报表

影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。

### 三 税项

本集团承担的主要税项列示如下：

| 税种      | 税率            | 计税基础   |
|---------|---------------|--|
| 增值税     | 10%，13%，17%   | 按产品销售收入、商品采购和取得服务相应计算。应交增值税为销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额。 |
| 企业所得税   | 15%，29.7%或33% | 按应纳税所得额计算。   |
| 营业税     | 5%            | 按实际确认的劳务收入计算。                                      |
| 城市维护建设税 | 7%            | 按应纳流转税额计算  |

#### (1) 增值税

本公司之控股子公司 BOE HYDIS 技术株式会社依据韩国法律成立，依据韩国税法规定适用 10%的增值税率。

除韩国子公司外，本公司及本集团的产品销售适用增值税。其中内销产品销项税率为 13%，17%，外销产品采用“免、抵、退”办法。

#### (2) 企业所得税

本集团本年度适用的企业所得税税率如下：

|                   |     | 适用所得税率 | 实际所得税率 |
|-------------------|-----|--------|--------|
| 本公司               | (a) | 15%    | 15%    |
| 北京东方冠捷电子股份有限公司    | (b) | 15%    | 10%    |
| 北京京东方半导体有限公司      | (c) | 15%    | 15%    |
| 北京京东方软件与系统集成有限公司  | (d) | 15%    | 15%    |
| 苏州京东方茶谷电子有限公司     | (e) | 15%    | -      |
| 京东方现代(北京)显示技术有限公司 | (f) | 15%    | 7.5%   |
| BOE HYDIS 技术株式会社  | (g) | 29.7%  | -      |
| 北京旭硝子电子玻璃有限公司     | (h) | 15%    | 15%    |
| 浙江京东方显示技术股份有限公司   |     | 33%    | 33%    |
| 北京京东方真空电器有限责任公司   | (i) | 15%    | 15%    |
| 北京东方恒通物业有限公司      |     | 33%    | 33%    |
| 北京京东方光电科技有限公司     | (j) | 15%    | -      |
| 北京京东方置业有限公司       |     | 33%    | 33%    |

(a) 本公司经中关村科技园区管理委员会京科园新字第 0150053F 号文核准，本公司被认定为高新技术企业。根据国家税务总局国税函[1999]373 号文所示政策，并由北京市朝阳区地方税务局 2000 年(所)字第 104 号文件批准，本公司作为北京新技术开发实验区内高新技术企业，按照 15%的优惠税率缴纳所得税。

(b) 本公司之控股子公司北京东方冠捷电子股份有限公司取得高新技术企业认定证书，经北京市国家税务局对外分局京国税外分批复[2000]第 4999 号文件批准享有 15%的优惠税率，自 1999 年至 2000 年免缴企业所得税，2001 年至 2003 年减半缴纳企业所得税。经北京市国家税务局涉外税收管理分局京国税外批复[2004]第 2—1 号批准，2003 年 9 月取得先进技术

企业证书，2004年至2006年减半缴纳企业所得税，减半后税率为10%。

- (c) 本公司之控股子公司北京京东方半导体有限公司被确认为高新技术企业，根据朝地税 2000 年所字第 264 号批准，高新技术企业按 15% 税率征收企业所得税。
- (d) 本公司之全资子公司北京京东方软件与系统集成有限公司 2002 年被确认为高新技术企业，根据京地税[1999]373 号文件规定，经(酒)朝税所批第 161 号批准，2001 年免征企业所得税，自 2002 年至 2004 年按 15% 的税率减半征收企业所得税。该公司弥补以前年度累计亏损后，在本会计年度尚无应纳税所得额，因此没有计提企业所得税。
- (e) 本公司之控股子公司苏州京东方茶谷电子有限公司从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，目前苏州京东方茶谷电子有限公司处于免税期。
- (f) 本公司之控股子公司京东方现代(北京)显示技术有限公司于 2002 年取得高新技术企业认定证书，根据税法及《北京市新技术产业开发实验区暂行条例》第五条的规定，享有 15% 优惠税率，自 2002 年至 2004 年免缴企业所得税，2005 年至 2007 年减半缴纳企业所得税。
- (g) 本公司之控股子公司 BOE HYDIS 技术株式会社为一家依据韩国法律成立并有效存续的公司，其企业所得税法定税率为 29.7%。依据韩国税法规定，自 2003 年至 2009 年免缴企业所得税，2010 年至 2012 年减半缴纳企业所得税。
- (h) 本公司之合营公司北京旭硝子电子玻璃有限公司，取得高新技术企业认定证书，经北京市国家税务局涉外税收管理分局京国税外批复[2001]4897 号文批准享有 15% 的优惠税率。
- (i) 本公司之控股子公司北京京东方真空电器有限责任公司经北京朝阳区地方税务局(酒)朝地税所批第 186 号批准，自 2000 年 8 月起至 2001 年 12 月止免征地方所得税，自 2002 年 1 月起至 2004 年 12 月，按 15% 的税率减半征收企业所得税。
- (j) 本公司之控股子公司北京京东方光电科技有限公司根据<<北京市国家税务局转发国家税务总局关于转发<国务院关于设立北京经济开发区的批复>的通知>>(京国税外[1994]138 号)文件的规定，属生产经营地点在开发区范围内的生产性外商投资企业，现行企业所得税税率减按 15% 征收，并免征地方所得税。经税务机关批准自获利年度开始，可享受两年免征、三年减半征收企业所得税的税收优惠政策。

#### 四 控股子公司及合营公司

1、本公司之控股子公司明细资料详见附注八“关联方关系及其交易”。

2、本公司持有北京东方冠捷电子股份有限公司 45.21% 的股权。根据该公司《增资控股协议书》的规定，其股东多维投资有限公司将所持有的 8.7% 的投票权全部委托给本公司代为行使。本公司共持有北京东方冠捷电子股份有限公司 53.91% 的表决权，故将其纳入合并会计报表范围。

#### 3、合并会计报表范围变更

2004 年 12 月 30 日本公司之原控股子公司现代液晶显示株式会社将外方股东韩国半导体工程株式会社持有的可转换债券转为股本，本公司的持股比例从 48.49% 下降为 39.11%。2005 年，该公司不再纳入集团合并报表范围。

方益集成电路株式会社是本公司之全资子公司 BOE HYDIS 技术株式会社于 2004 年末设立的子公司，2004 年末将其纳入合并会计报表范围。2005 年该公司已正式经营，故本年度将其纳入合并报表范围，相关数据反映在 BOE HYDIS 技术株式会社的合并数据中。

#### 4、本公司的合营公司列示如下：

| 企业名称          | 注册资本         | 经营范围                 | 投资额<br>人民币元 | 所占权<br>益比例 |
|---------------|--------------|----------------------|-------------|------------|
| 北京旭硝子电子玻璃有限公司 | 美元 8,626,000 | 生产及销售支架玻<br>杆与低熔点焊料粉 | 30,788,420  | 50%        |

本公司持有北京旭硝子电子玻璃有限公司 50%的股权，按照该公司章程的规定，本公司与其他投资方共同控制该公司；根据《企业会计制度》的相关规定，本公司将其纳入合并财务报表范围，并采用比例合并法予以合并。本公司将合营公司的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照投资比例进行了合并，内部交易按同比例抵消。

#### 5. 未纳入合并范围的子公司

(1) 京东方光电控股有限公司、京东方光电科技有限公司、京东方光电投资有限公司是本公司根据战略需要而设立的三家海外子公司，目前并未从事实质的生产经营活动，因而，未将上述公司纳入合并范围。

(2) 本公司之控股子公司京东方科技有限公司和北京京东方数码科技有限公司为已停业的子公司，因此未将其纳入合并会计报表范围。

(3) 北京方益集成电路设计有限公司与北京京东方茶谷电子有限公司为本公司于 2005 年新设立的两家子公司，上述两家公司目前尚处于开办期，暂未将其纳入合并会计报表范围。

五 合并会计报表主要项目注释

1 货币资金

| 项目     | 2005年6月30日           | 2004年12月31日          |
|--------|----------------------|----------------------|
| 现金     | 2,128,861            | 1,018,667            |
| 银行存款   | 2,544,633,832        | 1,065,425,956        |
| 其他货币资金 | 2,246,397,339        | 767,843,711          |
|        | <u>4,793,160,032</u> | <u>1,834,288,334</u> |

于 2005 年 6 月 30 日货币资金中包括以下外币余额：

| 币种   | 2005年6月30日      |         |                      |
|------|-----------------|---------|----------------------|
|      | 原币              | 汇率      | 折合人民币                |
| 港币   | 13,960,968      | 1.0561  | 14,743,778           |
| 美元   | 123,222,897     | 8.2778  | 1,020,019,097        |
| 日元   | 5,984,840,575   | 0.0755  | 451,803,933          |
| 欧元   | 3,328           | 9.8545  | 32,794               |
| 英镑   | 537             | 14.6557 | 7,875                |
| 韩元   | 186,364,988,911 | 0.0081  | 1,505,709,906        |
| 新加坡元 | 1,381           | 4.8515  | 6,700                |
| 瑞士法郎 | 710             | 6.3855  | 4,534                |
| 德国马克 | 2               | 5.7262  | 10                   |
| 台币   | 8,658,887       | 0.2619  | 2,268,048            |
|      |                 |         | <u>2,994,596,675</u> |

| 币种   | 2004年12月31日    |         |                    |
|------|----------------|---------|--------------------|
|      | 原币             | 汇率      | 折合人民币              |
| 港币   | 13,846,006     | 1.0637  | 14,727,997         |
| 美元   | 46,403,482     | 8.2765  | 384,058,419        |
| 日元   | 118,059,558    | 0.0797  | 9,409,347          |
| 欧元   | 1,712,581      | 11.2627 | 19,288,286         |
| 英镑   | 447            | 15.9198 | 7,116              |
| 韩元   | 67,595,324,593 | 0.0080  | 540,762,597        |
| 台币   | 9,961,579      | 0.2608  | 2,597,980          |
| 新加坡元 | 1,381          | 5.0581  | 6,985              |
| 瑞士法郎 | 710            | 7.2972  | 5,181              |
|      |                |         | <u>970,863,908</u> |

2 应收票据

| 种类     | 2005年6月30日         | 2004年12月31日        |
|--------|--------------------|--------------------|
| 商业承兑汇票 | 43,893,529         | 47,678,594         |
| 银行承兑汇票 | 151,010,452        | <u>152,640,013</u> |
|        | <u>194,903,981</u> | <u>200,318,607</u> |

### 3 应收账款及其他应收款

#### (1) 应收账款

|        | 2005年6月30日           | 2004年12月31日          |
|--------|----------------------|----------------------|
| 应收账款   | 2,175,399,622        | 1,866,558,799        |
| 减:坏账准备 | (39,813,626)         | (24,451,998)         |
|        | <u>2,135,585,996</u> | <u>1,842,106,801</u> |

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

| 账龄   | 2005年6月30日           |                |                   | 2004年12月31日          |                |                   |
|------|----------------------|----------------|-------------------|----------------------|----------------|-------------------|
|      | 人民币元                 | 比例(%)          | 坏账准备              | 人民币元                 | 比例(%)          | 坏账准备              |
| 1年内  | 2,143,225,802        | 98.52%         | 30,563,872        | 1,828,294,707        | 97.95%         | 9,961,979         |
| 1-2年 | 6,337,674            | 0.30%          | 1,561,183         | 22,768,278           | 1.22%          | 6,328,440         |
| 2-3年 | 16,619,037           | 0.76%          | 6,119,857         | 5,584,810            | 0.30%          | 1,082,215         |
| 3年以上 | 9,217,109            | 0.42%          | 1,568,714         | 9,910,004            | 0.53%          | 7,079,364         |
|      | <u>2,175,399,622</u> | <u>100.00%</u> | <u>39,813,626</u> | <u>1,866,557,799</u> | <u>100.00%</u> | <u>24,451,998</u> |

应收账款金额前五名的单位欠款合计 759,309,171 元，占应收账款总额的 35.56%，期末应收账款余额中无持有本公司股权 5%以上(含 5%)股东的欠款。

本公司应收账款坏账准备增加主要为公司为经营不善，资不抵债而被银行托管的客户计提了 13,544,841 的专项坏账准备。

#### (2) 其他应收款

|        | 2005年6月30日         | 2004年12月31日        |
|--------|--------------------|--------------------|
| 其他应收款  | 250,340,508        | 252,412,349        |
| 减:坏账准备 | (6,571,261)        | (8,358,011)        |
|        | <u>243,769,247</u> | <u>244,054,338</u> |

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

| 账龄   | 2005年6月30日         |                |                  | 2004年12月31日        |                |                  |
|------|--------------------|----------------|------------------|--------------------|----------------|------------------|
|      | 人民币元               | 比例(%)          | 坏账准备             | 人民币元               | 比例(%)          | 坏账准备             |
| 1年内  | 166,331,674        | 66.44%         | 1,320,520        | 193,044,358        | 76.48%         | 775,352          |
| 1-2年 | 51,092,671         | 20.41%         | 303,011          | 21,014,442         | 8.33%          | 93,778           |
| 2-3年 | 12,837,135         | 5.13%          | 10,379           | 22,094,727         | 8.75%          | 1,827,959        |
| 3年以上 | 20,079,027         | 8.02%          | 4,937,351        | 16,258,822         | 6.44%          | 5,660,922        |
|      | <u>250,340,508</u> | <u>100.00%</u> | <u>6,571,261</u> | <u>252,412,349</u> | <u>100.00%</u> | <u>8,358,011</u> |

持有本公司股权 5%(含 5%)以上股东的欠款情况如下：

| 单位名称          | 2005年6月30日       | 2004年12月31日      |
|---------------|------------------|------------------|
| 北京京东方投资发展有限公司 | 4,911,930        | 4,911,930        |
|               | <u>4,911,930</u> | <u>4,911,930</u> |

除上述款项外，期末其他应收款余额中无持有本公司股权 5%以上(含 5%)其他股东的欠款。

#### 4 预付账款

| 账龄   | 2005年6月30日        |                | 2004年12月31日       |                |
|------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|      | 人民币元              | 比例(%)          | 人民币元              | 比例(%)          |
| 1年内  | 71,707,820        | 86.74%         | 32,082,646        | 96.79%         |
| 1-2年 | 10,397,568        | 12.58%         | 981,920           | 2.96%          |
| 2-3年 | 556,155           | 0.67%          | 81,791            | 0.25%          |
| 3年以上 | 7,095             | 0.01%          | 0                 | 0.00%          |
|      | <u>82,668,637</u> | <u>100.00%</u> | <u>33,146,357</u> | <u>100.00%</u> |

于2005年6月30日，本集团一年以上的预付账款主要为采购活动中的部分支出尚未进行结算所致。期末预付账款余额中无预付持有本公司股权 5%以上(含 5%)股东的款项。

#### 5 存货

|           | 2005年6月30日           | 2004年12月31日          |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 原材料       | 719,974,107          | 666,899,793          |
| 在产品       | 228,422,018          | 120,525,186          |
| 产成品       | 538,766,781          | 437,861,788          |
| 低值易耗品及包装物 | 32,185,687           | 29,776,368           |
| 存货跌价准备    | (129,967,869)        | (127,996,852)        |
|           | <u>1,389,380,724</u> | <u>1,127,066,283</u> |

#### 6 长期投资

7

| 项目           | 2004年12月31日          | 本年增加               | 本年减少               | 2005年6月30日           |
|--------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 股票投资         |                      |                    |                    |                      |
| 其他股权投资       | 1,835,922,292        | 233,992,706        | 184,399,516        | 1,885,515,482        |
| 其中：对未合并子公司投资 | 14,552,517           | 66,211,999         | 392,270            | 80,372,246           |
| 对合营企业投资      | 14,932,641           | 10,394,061         | 25,326,702         | -                    |
| 对联营企业投资      | 1,798,054,134        | 157,386,646        | 158,680,544        | 1,796,760,236        |
| 对其他企业投资      | 8,383,000            | -                  | -                  | 8,383,000            |
| 股权投资差额       | 394,180,908          | -                  | 21,766,487         | 372,414,421          |
| 合并价差         | 19,544,526           | -                  | (257,802)          | 19,802,328           |
|              | <u>2,249,647,726</u> | <u>233,992,706</u> | <u>205,908,201</u> | <u>2,277,732,231</u> |
| 长期投资减值准备     | (29,847,888)         | -                  | (14,932,641)       | (14,915,247)         |
|              | <u>2,219,799,838</u> | <u>233,992,706</u> | <u>190,975,560</u> | <u>2,262,816,984</u> |

## (1) 未合并子(合营)公司

| 公司名称           | 投资起止期限      | 占被投资企业<br>注册资本比例 |                | 投资金额              |                   | 账面余额              |                   |
|----------------|-------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                |             | 2004年<br>12月31日  | 2005年<br>6月30日 | 2004年<br>12月31日   | 2005年<br>6月30日    | 2004年<br>12月31日   | 2005年<br>6月30日    |
| 京东方科技有限公司      | 长期          | 100%             | 100%           | 1,743,697         | 1,743,697         | 1,743,697         | 1,743,697         |
| 北京京东方数码科技有限公司  | 2001年-2026年 | 75%              | 75%            | 12,416,550        | 12,416,550        | 12,416,550        | 12,416,550        |
| 北京茶谷电子有限公司     | 2005年-2025年 | 100%             | 100%           |                   | 37,244,249        |                   | 37,244,249        |
| 北京方益集成电路设计有限公司 | 2005年-2025年 | 100%             | 100%           |                   | 28,967,750        |                   | 28,967,750        |
| 方益集成电路株式会社     | 长期          | 100%             | 100%           | 399,831           |                   | 392,270           |                   |
| 北京京东方大和光电子有限公司 | 2001年-2021年 | 51%              |                | 25,326,702        |                   | 14,932,641        |                   |
|                |             |                  |                | <u>39,886,780</u> | <u>80,372,246</u> | <u>29,485,158</u> | <u>80,372,246</u> |

本公司之合营公司北京京东方大和光电子有限公司于2004年8月进入清算阶段，2005年3月北京京东方大和光电子有限公司清算完毕；方益集成电路株式会社本年纳入合并报表范围。

## (2) 联营公司

| 公司名称            | 投资起止期限      | 注册资本比例          |                | 投资金额            |                |                 | 累计权益变动       |                | 账面余额            |                |
|-----------------|-------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------|----------------|-----------------|----------------|
|                 |             | 2004年<br>12月31日 | 2005年<br>6月30日 | 2004年<br>12月31日 | 2005年<br>6月30日 | 2004年<br>12月31日 | 本期<br>增减额    | 2005年<br>6月30日 | 2004年<br>12月31日 | 2005年<br>6月30日 |
| 北京松下彩色显象管有限公司   | 1987年-2007年 | 30.00%          | 30.00%         | 372,226,215     | 372,226,215    | 374,849,103     | (21,891,956) | 352,957,147    | 747,075,318     | 725,183,362    |
| 北京日伸电子精密部件有限公司  | 1996年-2011年 | 40.00%          | 40.00%         | 18,613,235      | 18,613,235     | 19,273,639      | 1,751,581    | 21,025,220     | 37,886,874      | 39,638,455     |
| 北京日端电子有限公司      | 1995年-2015年 | 40.00%          | 40.00%         | 6,650,640       | 6,650,640      | 5,948,161       | (228,218)    | 5,719,943      | 12,598,801      | 12,370,583     |
| 深圳市众大实业股份有限公司   | 1993年-2043年 | 40.00%          | 40.00%         | 6,000,000       | 6,000,000      | (5,728,510)     | (27,149)     | (5,755,659)    | 271,490         | 244,341        |
| 北京东方万事利智能科技有限公司 | 1998年-2028年 | 35.00%          | 35.00%         | 5,794,740       | 5,794,740      | (1,694,322)     | (1,056,429)  | (2,750,751)    | 4,100,418       | 3,043,989      |

|            |    |        |        |                      |                      |                    |                    |                    |                      |                      |
|------------|----|--------|--------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 北京皇城置业有限公司 | 长期 | 40.00% | 40.00% | 48,637,846           | 48,637,846           | (19,404,989)       | (2,139,069)        | (21,544,058)       | 29,232,857           | 27,093,788           |
| 现代液晶显示株式会社 | 长期 | 39.11% | 39.11% | 64,661,057           | 64,661,057           | 46,626,184         | (54,551,761)       | (7,925,577)        | 111,287,241          | 56,735,480           |
| 冠捷科技有限公司   | 长期 | 25.37% | 25.37% | 642,392,113          | 642,392,113          | 213,209,023        | 76,849,102         | 290,058,125        | 855,601,136          | 932,450,238          |
|            |    |        |        | <u>1,164,975,846</u> | <u>1,164,975,846</u> | <u>633,078,289</u> | <u>(1,293,899)</u> | <u>631,784,390</u> | <u>1,798,054,135</u> | <u>1,796,760,236</u> |

### (3) 其他投资

| 公司名称 | 投资金额             |                  | 账面余额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 2004年12月31日      | 2005年6月30日       | 2004年12月31日      | 2005年6月30日       |
| 其他投资 | 8,383,000        | 8,383,000        | 8,383,000        | 8,383,000        |
|      | <u>8,383,000</u> | <u>8,383,000</u> | <u>8,383,000</u> | <u>8,383,000</u> |

### (4) 股权投资差额

| 公司名称          | 形成原因       | 初始金额               | 摊销期限 | 2004年12月31日        | 本年摊销              | 累计摊销              | 2005年6月30日         |
|---------------|------------|--------------------|------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 冠捷科技有限公司      | 26.36%股权收购 | 436,048,447        | 10年  | 392,443,602        | 21,802,422        | 65,407,267        | 370,641,180        |
| 北京松下彩色显象管有限公司 | 5%股权收购     | (10,922,610)       | 10年  | (936,223)          | (156,037)         | (10,142,424)      | (780,186)          |
| 深圳众大实业股份有限公司  | 20%股权收购    | (610,851)          | 10年  | (271,490)          | (27,149)          | (366,510)         | (244,341)          |
| 现代液晶显示株式会社    | 收回可转换债券    | 2,945,019          | 10年  | 2,945,019          | 147,251           | 147,251           | 2,797,768          |
|               |            | <u>427,460,005</u> |      | <u>394,180,908</u> | <u>21,766,487</u> | <u>55,045,584</u> | <u>372,414,421</u> |

## (5)合并价差

| 公司名称              | 形成原因      | 初始金额              | 摊销期限 | 2004年12月31日       | 本年摊销             | 累计摊销           | 2005年6月30日        |
|-------------------|-----------|-------------------|------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 浙江京东方显示技术股份有限公司   | 60%股权收购   | (3,128,365)       | 10年  | (938,510)         | (117,314)        | (2,307,169)    | (821,196)         |
| 北京东方恒通物业有限公司      | 95%股权收购   | 53,340,273        | 40年  | 47,965,903        | 666,754          | 6,041,124      | 47,299,149        |
| 北京京东方置业有限公司       | 70%股权收购   | (31,383,090)      | 10年  | (28,244,781)      | (1,569,155)      | (4,707,463)    | (26,675,626)      |
| 深圳京东方智能显示技术技术有限公司 | 59.8%股权收购 | 1,714,305         | 10年  | 761,913           | 761,913          | 1,714,305      | -                 |
|                   |           | <u>20,543,123</u> |      | <u>19,544,526</u> | <u>(257,802)</u> | <u>740,797</u> | <u>19,802,328</u> |

## (6)长期投资减值准备

| 公司名称           | 账面余额              |                   | 减值准备              |          |                   |                   |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|-------------------|
|                | 2004年<br>12月31日   | 2005年<br>6月30日    | 2004年<br>12月31日   | 本年<br>提取 | 本年<br>转回          | 2005年<br>6月30日    |
| 北京京东方数码科技有限公司  | 12,416,550        | 12,416,550        | 12,416,550        |          |                   | 12,416,550        |
| 京东方科技有限公司      | 1,743,697         | 1,743,697         | 1,743,697         |          |                   | 1,743,697         |
| 北京京东方大和光电子有限公司 | 14,932,641        |                   | 14,932,641        |          | 14,932,641        |                   |
| 东方电子工业有限公司     | 180,000           | 180,000           | 180,000           |          |                   | 180,000           |
| 北京达美纺织集团公司     | 100,000           | 100,000           | 100,000           |          |                   | 100,000           |
| 北京信元新科网络系统有限公司 | 475,000           | 475,000           | 475,000           |          |                   | 475,000           |
|                | <u>29,847,888</u> | <u>14,915,247</u> | <u>29,847,888</u> |          | <u>14,932,641</u> | <u>14,915,247</u> |

## 8 固定资产及累计折旧

| 摘要           | 房屋建筑物         | 机器设备          | 运输设备       | 合计             |
|--------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| <b>原值</b>    |               |               |            |                |
| 2005年1月1日余额  | 2,572,495,158 | 4,084,035,434 | 28,544,499 | 6,685,075,091  |
| 本期增加         | 377,974,629   | 5,285,714,886 | 22,960,041 | 5,686,649,556  |
| 本期清理         | (11,038,154)  | (6,052,811)   | (740,256)  | (17,831,221)   |
| 2005年6月30日余额 | 2,939,431,633 | 9,363,697,509 | 50,764,284 | 12,353,893,426 |
| <b>累计折旧</b>  |               |               |            |                |
| 2005年1月1日余额  | 262,334,126   | 1,334,974,137 | 11,576,819 | 1,608,885,082  |
| 本期增加         | 111,395,825   | 311,542,407   | 13,585,541 | 436,523,773    |
| 本期清理         | (440,277)     | (3,569,804)   | (294,683)  | (4,304,764)    |
| 2005年6月30日余额 | 373,289,674   | 1,642,946,740 | 24,867,677 | 2,041,104,091  |
| <b>减值准备</b>  |               |               |            |                |
| 2005年1月1日余额  | (139,005)     | (21,064,695)  | -          | (21,203,700)   |
| 本期增加         | -             | (1,680,612)   | -          | (1,680,612)    |
| 本期转回         | -             | 1,302,547     | -          | 1,302,547      |
| 2005年6月30日余额 | (139,005)     | (21,442,760)  | -          | (21,581,765)   |
| <b>净值</b>    |               |               |            |                |
| 2005年1月1日余额  | 2,310,022,028 | 2,727,996,602 | 16,967,680 | 5,054,986,309  |
| 2005年6月30日余额 | 2,566,002,954 | 7,699,308,009 | 25,896,607 | 10,291,207,570 |

## 8、在建工程

| 工程名称           | 预算数           | 2004年12月31日          | 本年增加                 | 本年转入固定资产             | 其他转出               | 汇兑损益             | 2005年6月30日           | 资金来源    |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|----------------------|---------|
| 京东方电子配套厂房工程    | 29,405,593    | 26,032,827           | 7,186,597            | -                    | -                  | -                | 33,219,424           | 自筹      |
| 液晶滴注设备(ODF)    | 301,367,524   | 287,016,689          | -                    | 287,016,689          | -                  | -                | -                    | 自筹及银行借款 |
| TFT-LCD 第五代生产线 | 8,478,838,995 | 4,576,219,176        | 2,519,606,639        | 5,098,194,029        | 97,181,824         | -                | 1,900,449,962        | 自筹及银行借款 |
| TFT-LCD 生产用设备  | 109,210,752   | 104,386,241          | 93,548,481           | 136,515,765          | 14,226,378         | 6,163,041        | 53,355,620           | 自筹      |
| 真空荧光屏生产线五期     | 198,830,000   | 14,073,332           | 4,160,536            | -                    | -                  | -                | 18,233,868           | 自筹及银行借款 |
| LED 显示技术改造项目   | 19,000,000    | 11,388,350           | 623,497              | -                    | -                  | -                | 12,011,847           | 自筹      |
| IT 楼改造         | 13,500,000    | 9,887,482            | 1,550,076            | 11,437,558           | -                  | -                | -                    | 自筹      |
| 其他             | -             | 29,106,419           | 18,744,073           | 13,156,519           | 4,578,493          | -                | 30,115,480           | -       |
| 在建工程减值准备       | -             | (376,001)            | (19,931,655)         | -                    | -                  | -                | (20,307,656)         | -       |
|                |               | <u>5,057,734,515</u> | <u>2,625,488,244</u> | <u>5,546,320,560</u> | <u>115,986,695</u> | <u>6,163,041</u> | <u>2,027,078,545</u> |         |

## 9、无形资产

(1)截止 2005 年 6 月 30 日的无形资产明细如下：

| 项目    | 取得方式 | 原值          | 摊销期限    | 剩余摊销期限 |
|-------|------|-------------|---------|--------|
| 土地使用权 | 购买   | 82,418,151  | 45-50 年 | 7-49 年 |
| 专有技术  | 购买   | 130,765,093 | 8-10 年  | 1-7 年  |
| 专利权   | 购买   | 27,428,797  | 5-10 年  | 3-9 年  |
| 计算机软件 | 购买   | 107,731,404 | 3-7 年   | 3-6 年  |

(2)无形资产增减变动

| 项目       | 2004 年 12 月 31 日 | 本年增加        | 本年摊销       | 本年转出    | 累计摊销       | 汇兑损益    | 2005 年 6 月 30 日 |
|----------|------------------|-------------|------------|---------|------------|---------|-----------------|
| 土地使用权    | 74,400,336       | -           | 1,201,788  | -       | 9,219,603  | -       | 73,198,548      |
| 专有技术     | 52,334,073       | 27,247,487  | 4,005,157  | -       | 55,188,690 | -       | 75,576,403      |
| 专利权      | 11,334,211       | -           | 2,186,362  | 246,287 | 18,280,948 | 367,565 | 9,269,127       |
| 计算机软件    | 22,167,219       | 78,748,641  | 4,087,401  | -       | 10,902,945 | 135,313 | 96,963,772      |
| 无形资产减值准备 | (913,566)        | (254,225)   | -          | -       | -          | -       | (1,167,791)     |
| 合计       | 159,322,273      | 105,741,903 | 11,480,708 | 246,287 | 93,592,186 | 502,878 | 253,840,059     |

## 10 其他长期资产

| 项目       | 2005年6月30日        | 2004年12月31日       |
|----------|-------------------|-------------------|
| 员工长期借款   | 7,996,227         | 5,720,885         |
| 长期银行存款   | 23,333,767        | 22,152,872        |
| 高尔夫俱乐部会籍 | 23,952,881        | 23,700,465        |
| 其他       | 4,028,514         | 4,071,406         |
|          | <u>59,311,389</u> | <u>55,645,628</u> |

(1) 员工长期借款为本公司之控股子公司 BOE HYDIS 技术株式会社为其员工提供的贷款，将于资产负债表日起三至五年内收回；

(2) 长限制性银行存款主要为本公司之控股子公司 BOE HYDIS 技术株式会社为其银团借款及长期应付票据的利息所安排的限制性支取存款；

## 11 短期借款

| 借款类别       | 2005年6月30日           | 2004年12月31日          |
|------------|----------------------|----------------------|
| 信用借款       | 3,285,320,845        | 2,800,912,038        |
| 抵押及质押借款    | 335,987,812          | 651,995,024          |
| 保证借款       | 209,800,000          | 1,655,266,078        |
| 其中：他人担保    | 30,000,000           | 108,129,327          |
| 已贴现的银行承兑汇票 | 35,500,000           | 70,000,000           |
| 已贴现的商业承兑汇票 | 43,000,000           | 43,000,000           |
|            | <u>3,909,608,657</u> | <u>5,221,173,140</u> |

## 12 应付票据

| 种类     | 2005年6月30日        | 2004年12月31日       |
|--------|-------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 50,523,116        | 16,995,938        |
|        | <u>50,523,116</u> | <u>16,995,938</u> |

## 13 应付账款

| 项目   | 2005年6月30日           | 2004年12月31日          |
|------|----------------------|----------------------|
| 应付账款 | 2,836,574,026        | 2,680,947,167        |
|      | <u>2,836,574,026</u> | <u>2,680,947,167</u> |

## 14 预收账款及其他应付款

期末预收账款、其他应付款的余额中无欠持本公司股权 5%(含 5%)以上股东单位的款项，预收账款无账龄超过一年以上的大额款项。

## 15 应付股利

| 股东名称         | 2005年6月30日        | 2004年12月31日      |
|--------------|-------------------|------------------|
| 本公司以前年度未支付股利 | 18,213,649        | 6,274,505        |
| 子公司应付少数股东股利  | 1,286,453         | 1,286,453        |
|              | <u>19,500,102</u> | <u>7,560,958</u> |

## 16 应交税金

| 项目            | 2005年6月30日          | 2004年12月31日      |
|---------------|---------------------|------------------|
| 应交企业所得税       | 20,933,442          | 7,171,853        |
| 应交增值税         | (44,989,276)        | (14,069,431)     |
| 应交营业税         | 808,593             | 6,115,218        |
| 应交城建税         | 230,263             | 512,724          |
| 应交固定资产投资方向调节税 | 2,330,000           | 2,330,000        |
| 其他            | 2,321,101           | 6,666,141        |
|               | <u>(18,365,877)</u> | <u>8,726,505</u> |

## 17 预提费用

| 项目        | 2005年6月30日         | 2004年12月31日        |
|-----------|--------------------|--------------------|
| 预提特许权使用费  | 26,945,008         | 26,945,008         |
| 利息费用      | 49,808,269         | 29,107,647         |
| 预提进出口费用   | 30,534,989         | 12,300,312         |
| 能源、动力运行费用 | 36,791,292         | 22,499,737         |
| 预估技术转让费   | 25,063,633         | 17,820,959         |
| 预提关税      | 2,104,179          | 3,897,545          |
| 预估广告宣传费   | -                  | 436,436            |
| 预提年终奖金    | 4,317,417          | 7,549,355          |
| 其他        | 5,434,043          | 18,222,160         |
|           | <u>180,998,830</u> | <u>138,779,159</u> |

## 18 预计负债

| 项目      | 2005年6月30日        | 2004年12月31日       |
|---------|-------------------|-------------------|
| 预计售后服务费 | 52,013,261        | 39,693,358        |
| 补偿休假权   | 3,662,158         | 4,300,885         |
| 专利和解使用费 | 14,542,854        | -                 |
|         | <u>70,218,273</u> | <u>43,994,243</u> |

(1) 预计售后服务费主要为本公司之控股子公司对所售产品提供的保修服务费。此项预计负债的计提是基于以前年度保修费用的实际发生额与实际销售情况，根据合理的估计做出的；

(2) 本公司之全资子公司 BOE HYDIS 技术株式会社根据资产负债表日累计未使用的假期，计算其预计发生的额外补偿休假权；

(3) 专利和解使用费为本公司之全资子公司 BOE HYDIS 技术株式会社与 TFT-LCD 相关企业就其使用对方专利所作的预估和解费用。

## 19 一年内到期的长期负债

| 借款类别 | 2005年6月30日         | 2004年12月31日        |
|------|--------------------|--------------------|
| 抵押借款 | 586,994,252        | 231,285,533        |
| 保证借款 | 76,210,000         | 53,800,000         |
|      | <u>663,204,252</u> | <u>285,085,533</u> |

保证借款全部为由本公司为控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司提供担保。

20 长期借款

| <u>借款类别</u> | <u>2005年6月30日</u>    | <u>2004年12月31日</u>   |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 抵押及质押借款     | 8,182,791,775        | 2,408,659,574        |
| 保证借款        | 63,000,000           | 101,710,000          |
| 国债转贷资金      | -                    | 1,800,000            |
| 信用借款        | 199,968,000          | -                    |
|             | <u>8,445,759,775</u> | <u>2,512,169,574</u> |

抵押及质押借款主要为本公司控股子公司北京京东方光电科技有限公司 TFT-LCD 五代线项目的银团贷款 7.4 亿美元(合 6,124,61 万人民币)；保证借款全部由本公司为控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司提供担保。

## 21 应付债券

|         | 发行总额  |                      | 年利率   | 发行日        | 债券期限 | 折价                   |                   | 期末余额                   |                      |
|---------|-------|----------------------|-------|------------|------|----------------------|-------------------|------------------------|----------------------|
|         | 韩元    | 人民币                  |       |            |      | 韩元                   | 人民币               | 韩元                     | 人民币                  |
| 无担保公募债券 | 600 亿 | 484,761,812          | 6.50% | 2005.04.12 | 2 年  | 962,662,000          | 7,777,696         | 59,037,338,000         | 476,984,116          |
|         | 900 亿 | 727,142,718          | 6.70% | 2005.05.06 | 3 年  | 1,538,186,000        | 12,427,564        | 88,461,814,000         | 714,715,154          |
|         | 500 亿 | 403,968,177          | 7.30% | 2005.05.06 | 5 年  | 1,679,402,000        | 13,568,499        | 48,320,598,000         | 390,399,678          |
|         |       | <u>1,615,872,707</u> |       |            |      | <u>4,180,250,000</u> | <u>33,773,759</u> | <u>195,819,750,000</u> | <u>1,582,098,948</u> |

本公司之全资子公司 BOE HYDIS 技术株式会社于 2005 年 4 月 12 日在韩国完成发行第一次付息不记名式无担保公募债券。债券的面值为 1 万韩元，年利率 6.5%，发行价格为面值的 98.7%，发行总额为 600 亿韩元(约合人民币 4.89 亿元)，期限为两年，本金及利息支付方式为本金于债券到期日一次性偿还，利息从发行日起 3 个月支付年利息的四分之一。

本公司之全资子公司 BOE HYDIS 技术株式会社于 2005 年 5 月 6 日在韩国完成发行第二次付息不记名式无担保公募债券。债券面值为 1 万韩元，发行总额分别为 900 亿韩元和 500 亿韩元的公司债券，债券期限分别为 3 年和 5 年，年利率分别为 6.7%和 7.3%，本金于债券到期日一次性偿还，利息从发行日起每 3 个月支付年利息的四分之一。

## 22 长期应付款

| 项目      | 2005年6月30日           | 2004年12月31日          |
|---------|----------------------|----------------------|
| 长期应付票据  | 305,635,673          | 299,939,408          |
| 建造厂房应付款 | 350,000,000          | 350,000,000          |
| 委托投资款   | 450,000,000          | 450,000,000          |
| 应付融资租赁款 | 1,160,558            | 9,660,558            |
|         | <u>1,106,796,231</u> | <u>1,109,599,966</u> |

长期应付票据为本公司之控股子公司 BOE HYDIS 技术株式会社为收购 TFT-LCD 业务而向现代显示技术株式会社签发并以部分固定资产和其他长期资产作为抵押的长期票据，该票据及相关利息将分别于资产负债表日后 3 至 4 年内支付。

2003年度本公司、本公司之全资子公司北京京东方光电科技有限公司（以下简称“京东方光电”）与北京经济技术投资开发总公司签订《委托建设专用厂房合同》、《厂房购买合同》，约定北京经济技术投资开发总公司作为投资人出资人民币350,000,000元，建设以给京东方光电使用为目的的专用厂房，并对该厂房享有完全所有权，并要求京东方光电在合同生效五年内购买该专用厂房。2004年7月本公司、京东方光电与北京经济技术投资开发总公司三方签订《解除合同协议》，约定解除前述合同，本公司承诺在2008年10月22日之前，向北京经济技术投资开发总公司返还其支付的TFT-LCD生产线专用厂房建设款人民币350,000,000元，并由本公司之实际控制人北京电控提供连带责任担保。

2004年度，北京经济技术投资开发总公司为落实其上级单位北京经济技术开发区管理委员会对TFT-LCD第五代生产线项目入区提供政策性支持的精神，将人民币450,000,000元人民币资金提供给本公司，由本公司将该资金全部投资于京东方光电，并由本公司代北京经济技术投资开发总公司持有该股权，与该股权所对应的权益（包括但不限于分红权、收益权以及投票权等）仍由本公司享有。本公司将在自收到该项投资款之日起三年内，以人民币450,000,000元价格向北京经济技术投资开发总公司购买该股权；三年期满后，如果本公司未按期限购买该股权，北京经济技术投资开发总公司有权按市场价格处置该股权。

## 23 其他长期负债

| 项目      | 2005年6月30日        | 2004年12月31日       |
|---------|-------------------|-------------------|
| 预提离职福利费 | 11,902,660        | 19,685,507        |
| 职工住房押金  | 14,841,741        | 12,432,992        |
| 其他      | 3,509,498         |                   |
|         | <u>30,253,899</u> | <u>32,118,499</u> |

截至 2005 年 6 月 30 日止，预提离职福利费为本公司之全资子公司 BOE HYDIS 技术株式会社为在公司服务一年以上的雇员和董事离开公司时有权获得一次付清的离职费而提取，该离职福利费以员工为公司服务的年限及在离开公司的工资率为基础计算。

| 项目  | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
|---|------------|-------------|
| 大尺寸 UFFS1+4MASK 工艺技术开发(1)                   | 8,500,000  | 6,000,000   |
| 采用 FFS 技术的大尺寸 TV 用 ODF 工艺技术开发(1)            | 7,000,000  | 5,000,000   |
| 大尺寸 LCDTV 用直下式背光源(1)                        | 6,300,000  | 4,300,000   |
| 彩色滤光膜材料研究(1)                                | 6,000,000  | 4,000,000   |
| 北京 TFT - LCD 技术与产业战略研究(1)                   | 750,000    | 700,000     |
| 网络电脑产业化项目经费(2)                              | 2,537,174  | 3,593,114   |
| 高密度点阵荧光显示模块高技术产业化示范工程 - 国投计划[2002]185号 (3)  | 2,400,000  | 2,400,000   |
| 高密度点阵荧光显示模块高技术产业化示范工程 - 浙计高技[2002]1135号 (4) | 2,000,000  | 2,000,000   |
| 数字电视用平板显示模块的研发与产业化(5)                       | 2,000,000  | 2,000,000   |
| 第五代 TFT-LCD 液晶滴注与宽视角平台建设(6)                 | 1,500,000  | 1,500,000   |
| IPV6 手持多媒体移动终端研发及其产业化                       | -          | 1,338,869   |
| STN 产业网络化示范工程(7)                            | 800,000    | 800,000     |
| 光机电产业化研发(8)                                 | 1,000,000  | 1,000,000   |
| 移动通信用彩色显示模块产业化项目(9)                         | 1,000,000  | 1,000,000   |
| 一卡通(10)                                     | 599,445    | 599,445     |
| 笔记本用锂离子电池块(11)                              | 500,000    | 500,000     |
| 移动装置用 TFT-LCD 模块开发(12)                      | 500,000    | 500,000     |
| LCOS 系统研发项目经费(13)                           | 376,537    | 427,290     |
| 其他  | 6,881,709  | 5,702,290   |
|   | 50,644,865 | 43,361,008  |

(1)根据京科计发[2004]653号《北京市科学技术委员会关于北京市科技计划重大项目“第五代 TFT-LCD 关键技术研究”立项的批复》，本公司截止到 2005 年 6 月 30 日收到北京市科学技术委员会大尺寸 UFFS1+4MASK 工艺技术开发经费 850 万元、采用 FFS 技术的大尺寸 TV 用 ODF 工艺技术开发经费 700 万元、大尺寸 LCDTV 用直下式背光源开发经费 630 万元、彩色滤光膜材料研究经费 600 万元、北京 TFT - LCD 技术与产业战略研究经费 75 万元，共计 2855 万元；

(2)根据北京市经济委员会京经函[2002]543号《关于京东方科技集团股份有限公司电脑产业化项目可行性研究报告(代项目建议书)的批复》，京发改[2004]1978号《关于京东方科技集团股份有限公司基于国产 CPU 行业专用网络电脑产业化项目建议书(代可行性研究报告)的批复》本公司于 2002 年和 2004 年分别收到 300 万元和 100 万元的网络电脑项目经费拨款；

(3) 根据国投计划[2002]185号《关于下达国家开发投资公司国债高技术产业化项目国家资本金 2002 年注资计划的通知》，本公司之控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司于 2003 年至 2004 年取得国家开发投资公司对高密度点阵荧光显示模块高技术产业化示范工程的专项拨款 240 万元；

(4)根据浙计高技[2002]1135号《关于下达 2002 年国家高技术产业发展项目产业技术与开发资金经费指标计划的通知》，本公司之控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司于 2003 年 1 月取得浙江省财政厅对高密度点阵荧光显示模块高技术产业化示范工程的科技三项费用拨款 200 万元；

(5)根据信部运[2004]406号《关于下达 2004 年度电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知》，本公司于 2004 年 12 月收到信息产业部电子信息发展基金对数字电视用平板显示模块的研发与产业化项目拨款 200 万元；

(6)根据发改高技[2004]2037号《国家发展改革委关于国家认定企业技术中心创新能力建设专项项目的通知》，本公司于2004年12月收到北京市财政局对第五代TFT-LCD液晶滴注与宽视角技术研发能力项目专项拨款150万元；

(7)根据京科条发[2003]806号《关于下达科技项目经费的通知》，本公司于2003年收到北京市科学技术委员会对STN产业网络化示范工程拨款80万元；

(8)根据京科条发[2003]688号《关于下达科技项目经费的通知》，本公司于2003年收到北京市科学技术委员会对光机电产业化研发项目的拨款100万元；

(9)根据信部运[2004]42号《关于下达2003年度电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知》，本公司之控股子公司京东方现代(北京)显示技术有限公司于2004年收到信息产业部对移动通信彩色显示模块产业化项目专项拨款100万元；

(10)根据北京市固定资产投资计划调整单(2003)京计投资(高技)便字第125号，本公司于2003年收到200万元基本建设预算基金用于“一卡通”综合管理系统；

(11)根据京科计发[2004]773号《北京市科学技术委员会关于北京市科技计划重大项目“笔记本电脑用锂离子电池及钴酸锂正极材料研发与产业化”的批复》，本公司于2004年收到笔记本用锂离子电池产业化关键技术研究经费50万元；

(12)根据《中关村集成电路设计专项资金合同书》，本公司于2003年收到中关村科技园区管理委员会移动装置用TFT-LCD模块研发及产业化专项经费50万元；

(13)本公司与北京牡丹视源电子有限公司共同承担北京市科学技术委员会2002年度科技开发项目《数字电视有线传输技术研究》中的子课题“LCOS系统研究和开发”，并于2002年收到北京市科学技术委员会课题经费100万元。

25 股本（万元）

| 股份类别       | 2004年12月<br>31日 | 本期增减      |           |    |    | 2005年6月30<br>日 |
|------------|-----------------|-----------|-----------|----|----|----------------|
|            |                 | 配股及<br>增发 | 转增及<br>送股 | 其他 | 小计 |                |
| 未上市流通股     | -               | -         | -         | -  | -  | -              |
| 1.发起人股份    | 59,045.22       | -         | -         | -  | -  | 59,045.22      |
| 其中：国有法人股   | 59,045.22       | -         | -         | -  | -  | 59,045.22      |
| 境内法人持有股份   | -               | -         | -         | -  | -  | -              |
| 其他         | -               | -         | -         | -  | -  | -              |
| 2.募集法人股份   | 643.50          | -         | -         | -  | -  | 643.50         |
| 3.内部职工股    | -               | -         | -         | -  | -  | -              |
| 4.其他       | -               | -         | -         | -  | -  | -              |
| 未上市流通股合计   | 59,688.72       | -         | -         | -  | -  | 59,688.72      |
| 已上市流通股份    | -               | -         | -         | -  | -  | -              |
| 1.人民币普通股   | 12,321.00       | -         | -         | -  | -  | 12,321.00      |
| 2.境内上市的外资股 | 74,370.00       | -         | -         | -  | -  | 74,370.00      |
| 3.境外上市的外资股 | -               | -         | -         | -  | -  | -              |
| 4.其他       | -               | -         | -         | -  | -  | -              |
| 已上市流通股份合计  | 86,691.00       | -         | -         | -  | -  | 86,691.00      |
| 股份总数       | 146,379.72      | -         | -         | -  | -  | 146,379.72     |

## 26 资本公积

| 项目       | 2004年12月31日          | 本期增加 | 本期减少 | 2005年6月30日           |
|----------|----------------------|------|------|----------------------|
| 股本溢价     | 2,284,812,183        | -    | -    | 2,284,812,183        |
| 股权投资准备   | 8,417,501            | -    | -    | 8,417,501            |
| 资产评估增值准备 | 86,358               | -    | -    | 86,358               |
| 拨款转入     | 4,248,900            | -    | -    | 4,248,900            |
| 关联交易差价   | -                    | -    | -    | -                    |
| 其他资本公积   | 4,078,584            | -    | -    | 4,078,584            |
|          | <u>2,301,643,526</u> |      |      | <u>2,301,643,526</u> |

## 27 盈余公积

| 项目     | 2004年12月31日        | 本期增加 | 本期减少 | 2005年6月30日         |
|--------|--------------------|------|------|--------------------|
| 法定盈余公积 | 140,088,546        | -    | -    | 140,088,546        |
| 法定公益金  | 69,332,758         | -    | -    | 69,332,758         |
| 任意盈余公积 | 284,701,309        | -    | -    | 284,701,309        |
|        | <u>494,122,613</u> |      |      | <u>494,122,613</u> |

## 28 未分配利润

|                             | 2005年6月30日           | 2004年12月31日        |
|-----------------------------|----------------------|--------------------|
| 年初未分配利润                     | 521,861,116          | 409,165,155        |
| 加：追溯调整-资产负债表日后股东大会批准分派的现金股利 | -                    | -                  |
| 追溯调整后的年初未分配利润               | 521,861,116          | 409,165,155        |
| 加：本年实现的净利润                  | (988,745,821)        | 206,012,682        |
| 减：提取法定盈余公积                  | -                    | 20,409,102         |
| 提取任意盈余公积                    | -                    | 51,022,754         |
| 提取法定公益金                     | -                    | 10,204,551         |
| 提取职工奖励及福利基金                 | 910,039              | 1,921,666          |
| 应付普通股股利-股东大会已批准的上年度现金股利     | 29,275,944           | 9,758,648          |
| 年末未分配利润                     | <u>(497,070,688)</u> | <u>521,861,116</u> |

## 29 主营业务收入及成本

| 产品类别          | 2005年1-6月            |                      | 2004年1-6月            |                      |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|               | 主营业务收入               | 主营业务成本               | 主营业务收入               | 主营业务成本               |
| 显示器终端产品业务     | 1,922,554,092        | 1,839,447,045        | 1,982,192,067        | 1,876,395,587        |
| 薄膜晶体管液晶显示器件业务 | 2,420,205,250        | 2,911,716,804        | 3,538,923,623        | 2,801,812,665        |
| 小尺寸显示器件业务     | 321,297,196          | 263,028,925          | 1,679,721,556        | 1,525,802,657        |
| 其他业务          | 418,762,649          | 329,492,195          | 338,378,152          | 226,235,287          |
| 分部间抵销         | (761,108,436)        | (750,851,443)        | (1,305,003,154)      | (1,265,853,059)      |
| 合计            | <u>4,321,710,751</u> | <u>4,592,833,526</u> | <u>6,234,212,244</u> | <u>5,164,393,137</u> |

30 按客户所在地区列示主营业务收入：

|        | 2005年1-6月            |                | 2004年1-6月            |                |
|--------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|        | 金额                   | 比例%            | 金额                   | 比例%            |
| 中国     | 2,105,931,133        | 48.73%         | 2,626,907,238        | 42.14%         |
| 亚洲其他国家 | 1,644,147,219        | 38.04%         | 2,206,225,562        | 35.39%         |
| 欧洲     | 86,847,422           | 2.01%          | 864,681,378          | 13.87%         |
| 美洲     | 484,784,977          | 11.22%         | 536,398,067          | 8.60%          |
|        | <u>4,321,710,751</u> | <u>100.00%</u> | <u>6,234,212,244</u> | <u>100.00%</u> |

31 财务费用

| 项目      | 2005年1-6月          | 2004年1-6月         |
|---------|--------------------|-------------------|
| 利息支出    | 262,014,308        | 117,117,530       |
| 减：利息收入  | 32,010,248         | 29,679,304        |
| 汇兑损失    | 39,703,541         | 95,374,601        |
| 减：汇兑收益  | 100,851,362        | 137,619,575       |
| 已实现套期收益 | (3,380,784)        | 16,360,870        |
| 其他      | (1,512,281)        | 7,484,827         |
|         | <u>170,724,742</u> | <u>36,317,209</u> |

32 投资收益

|                          | 2005年1-6月         | 2004年1-6月          |
|--------------------------|-------------------|--------------------|
| 期末按权益法调整的被投资公司所有者权益净增减金额 | 87,687,710        | 183,121,689        |
| 以成本法核算的被投资公司所宣告发放的股利     | 167,868           | 150,774            |
| 股权投资差额摊销                 | (21,449,402)      | (22,168,676)       |
| 股权投资转让收益                 | -                 | 29,725,425         |
| 计提长期投资减值准备               | -                 | (25,649,300)       |
|                          | <u>66,406,176</u> | <u>165,179,912</u> |

六、母公司会计报表附注

1 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

|        | 2005年6月30日        | 2004年12月31日       |
|--------|-------------------|-------------------|
| 应收账款   | 21,479,070        | 29,111,426        |
| 减：坏账准备 | (2,653,646)       | (2,497,129)       |
|        | <u>18,825,424</u> | <u>26,614,297</u> |

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

| 账龄   | 2005年6月30日        |                |                  | 2004年12月31日       |                |                  |
|------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|
|      | 人民币元              | 比例(%)          | 坏账准备             | 人民币元              | 比例(%)          | 坏账准备             |
| 1年内  | 13,538,050        | 63.03%         | 107,225          | 21,319,926        | 73.24%         | 111,073          |
| 1-2年 | 5,090,319         | 23.70%         | 902,172          | 1,578,202         | 5.42%          | 22,338           |
| 2-3年 | 1,255,559         | 5.85%          | 469,894          | 1,743,043         | 5.99%          | 130,535          |
| 3年以上 | 1,595,143         | 7.43%          | 1,174,355        | 4,470,255         | 15.35%         | 2,233,183        |
|      | <u>21,479,070</u> | <u>100.00%</u> | <u>2,653,646</u> | <u>29,111,426</u> | <u>100.00%</u> | <u>2,497,129</u> |

(2) 其他应收款

|        | 2005年6月30日         | 2004年12月31日        |
|--------|--------------------|--------------------|
| 应收账款   | 317,274,181        | 574,889,852        |
| 减:坏账准备 | (5,512,967)        | (7,373,411)        |
|        | <u>311,761,214</u> | <u>567,516,441</u> |

其他应收款账龄及相应的专项坏账准备分析如下：

| 账龄   | 2005年6月30日         |                |                  | 2004年12月31日        |                |                  |
|------|--------------------|----------------|------------------|--------------------|----------------|------------------|
|      | 人民币元               | 比例(%)          | 坏账准备             | 人民币元               | 比例(%)          | 坏账准备             |
| 1年内  | 262,631,035        | 82.78%         | 514,056          | 502,436,458        | 87.40%         | 22,536           |
| 1-2年 | 4,262,181          | 1.34%          | 89,917           | 19,171,275         | 3.34%          | 46,533           |
| 2-3年 | 12,599,638         | 3.97%          | -                | 21,523,894         | 3.74%          | 1,768,134        |
| 3年以上 | 37,781,326         | 11.91%         | 4,908,994        | 31,758,225         | 5.52%          | 5,536,208        |
|      | <u>317,274,181</u> | <u>100.00%</u> | <u>5,512,967</u> | <u>574,889,852</u> | <u>100.00%</u> | <u>7,373,411</u> |

持有本公司股权 5%以上(含 5%)股东的欠款情况如下：

| 单位名称          | 2005年6月30日       | 2004年12月31日      |
|---------------|------------------|------------------|
| 北京京东方投资发展有限公司 | 4,911,930        | 4,911,930        |
|               | <u>4,911,930</u> | <u>4,911,930</u> |

除上述款项外，期末其他应收款余额中并无持有本公司股权 5%(含 5%)以上其他股东的欠款。

## 2 长期股权投资

| 项目        | 2004年12月31日          | 本年增加               | 本年减少                 | 2005年6月30日           |
|-----------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 股票投资      |                      |                    |                      |                      |
| 其他股权投资    | 7,267,965,933        | 270,115,206        | 1,162,316,244        | 6,375,764,895        |
| 其中：对子公司投资 | 5,392,837,546        | 99,107,488         | 971,483,703          | 4,520,461,331        |
| 对合营企业投资   | 70,691,253           | 13,621,072         | 32,151,997           | 52,160,328           |
| 对联营企业投资   | 1,798,054,134        | 157,386,646        | 158,680,544          | 1,796,760,237        |
| 对其他企业投资   | 6,383,000            | -                  | -                    | 6,383,000            |
| 股权投资差额    | 412,963,521          | -                  | 20,746,772           | 392,216,749          |
|           | <u>7,680,929,455</u> | <u>270,115,206</u> | <u>1,183,063,016</u> | <u>6,767,981,644</u> |
| 长期投资减值准备  | (29,847,888)         | -                  | (14,932,641)         | (14,915,247)         |
|           | <u>7,651,081,567</u> | <u>270,115,206</u> | <u>1,168,130,375</u> | <u>6,753,066,397</u> |

(1) 子公司

|                   | 投资起止期限      | 占被投资公司  |         | 投资金额                 |                      | 累计权益变动             |                      |                      | 账面余额                 |                      |
|-------------------|-------------|---------|---------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                   |             | 注册资本比例  |         | 2004年                | 2005年                | 2004年              | 本年                   | 2005年                | 2004年                | 2005年                |
|                   |             | 2004年   | 2005年   | 2004年                | 2005年                | 2004年              | 增减额                  | 2005年                | 2004年                | 2005年                |
|                   |             | 12月31日  | 6月30日   | 12月31日               | 6月30日                | 12月31日             |                      | 6月30日                | 12月31日               | 6月30日                |
| 浙江京东方显示技术股份有限公司   | 1993年-2049年 | 60.00%  | 60.00%  | 59,520,000           | 59,520,000           | 49,078,260         | (2,245,714)          | 46,832,546           | 108,598,260          | 106,352,546          |
| 北京东方冠捷电子电子股份有限公司  | 1997年-2047年 | 45.21%  | 45.21%  | 126,880,000          | 126,880,000          | 148,465,380        | 11,124,648           | 159,590,028          | 275,345,380          | 286,470,028          |
| 北京京东方真空电器有限公司     | 1998年-2048年 | 55.00%  | 55.00%  | 19,250,000           | 19,250,000           | 1,662,764          | 2,086,733            | 3,749,497            | 20,912,764           | 22,999,497           |
| 北京东方恒通物业有限公司      | 2001年-2041年 | 100.00% | 100.00% | 9,931,560            | 9,931,560            | (4,400,211)        | 5,292,213            | 892,002              | 5,531,349            | 10,823,562           |
| 北京京东方半导体有限公司      | 2002年-2012年 | 63.00%  | 63.00%  | 9,450,000            | 9,450,000            | 28,570,282         | (4,744,319)          | 23,825,962           | 38,020,282           | 33,275,962           |
| 苏州京东方茶谷电子有限公司     | 2002年-2022年 | 75.00%  | 75.00%  | 25,232,940           | 53,149,575           | (4,014,189)        | 7,959,610            | 3,945,421            | 21,218,751           | 57,094,995           |
| 京东方现代(北京)显示技术有限公司 | 2002年-2020年 | 75.00%  | 75.00%  | 31,038,525           | 31,038,525           | 18,557,841         | 10,681,777           | 29,239,618           | 49,596,366           | 60,278,143           |
| BOE HYDIS 技术株式会社  | 长期          | 100.00% | 100.00% | 1,241,923,219        | 1,252,268,844        | 475,747,873        | (902,774,956)        | (427,027,082)        | 1,717,671,092        | 825,241,762          |
| 北京京东方置业有限公司       | 2003年-2025年 | 70.00%  | 70.00%  | 39,114,564           | 39,114,564           | 1,064,735          | (1,931,621)          | (866,886)            | 40,179,299           | 38,247,678           |
| 北京京东方光电科技有限公司     | 2003年-2023年 | 75.00%  | 75.00%  | 3,103,777,052        | 3,103,777,052        | (13,240,644)       | (54,143,688)         | (67,384,333)         | 3,090,536,408        | 3,036,392,719        |
| 北京京东方软件与系统集成有限公司  | 1999年-2049年 | 100.00% | 100.00% | 20,000,000           | 20,000,000           | (8,932,653)        | (937,725)            | (9,870,377)          | 11,067,347           | 10,129,623           |
| 京东方科技有限公司         | 长期          | 100.00% | 100.00% | 1,743,697            | 1,743,697            |                    |                      |                      | 1,743,697            | 1,743,697            |
| 京东方数码科技科技有限公司     | 2001年-2026年 | 75.00%  | 75.00%  | 12,416,550           | 12,416,550           |                    |                      |                      | 12,416,550           | 12,416,550           |
| 北京京东方茶谷电子有限公司     | 2005年-2025年 | 1.00%   | 1.00%   |                      | 372,443              |                    |                      |                      |                      | 372,443              |
| 北京方益集成电路设计有限公司    | 2005年-2025年 | 75.00%  | 75.00%  |                      | 18,622,125           |                    |                      |                      |                      | 18,622,125           |
|                   |             |         |         | <u>4,700,278.107</u> | <u>4,757,534.934</u> | <u>692,559.439</u> | <u>(926,633.042)</u> | <u>(237,073.603)</u> | <u>5,392,837.546</u> | <u>4,520,461.331</u> |

(2) 合营公司

|                | 投资起止期限      | 占被投资企业 |        | 投资金额       |            | 账面余额       |            |
|----------------|-------------|--------|--------|------------|------------|------------|------------|
|                |             | 注册资本比例 |        | 2004年      | 2005年      | 2004年      | 2005年      |
|                |             | 2004年  | 2005年  | 2004年      | 2005年      | 2004年      | 2005年      |
|                |             | 12月31日 | 6月30日  | 12月31日     | 6月30日      | 12月31日     | 6月30日      |
| 北京京东方大和光电子有限公司 | 2001年-2021年 | 51.00% | -      | 25,326,702 | -          | 14,932,641 | -          |
| 北京旭硝子电子玻璃有限公司  | 2005年-2015年 | 50.00% | 50.00% | 30,788,420 | 30,788,420 | 55,758,613 | 52,160,328 |
|                |             |        |        | 56,115,122 | 30,788,420 | 70,691,253 | 52,160,328 |

北京京东方大和光电子有限公司于 2005 年 3 月清算完毕。

### 3 主营业务收入

| 产品类别        | 2005年1-6月  |            | 2004年1-6月   |             |
|-------------|------------|------------|-------------|-------------|
|             | 主营业务收入     | 主营业务成本     | 主营业务收入      | 主营业务成本      |
| 精密电子零件与材料   | 30,689,824 | 22,919,292 | 34,363,717  | 22,217,148  |
| 移动数码产品与IT服务 | 32,110,824 | 26,171,263 | 88,921,863  | 82,412,677  |
| 其他          | 255,199    | -          | 6,325       |             |
| 合计          | 63,055,847 | 49,090,555 | 123,291,905 | 104,629,825 |

### 4 投资收益

|                          | 2005年1-6月     | 2004年1-6月    |
|--------------------------|---------------|--------------|
| 期末按权益法调整的被投资公司所有者权益净增减金额 | (825,409,255) | 632,576,361  |
| 以成本法核算的被投资公司所宣告发放的股利     | 167,868       | 150,774      |
| 股权投资差额摊销                 | (21,449,402)  | (22,168,676) |
| 股权投资转让收益                 | -             | 29,725,425   |
| 计提长期投资减值准备               | -             | (25,649,300) |
|                          | (846,690,789) | 614,634,584  |

## 七 关联方关系及其交易

### 1 存在控制关系的关联方

| 企业名称              | 注册地址          | 主营业务                                  | 与本公司关系 | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
|-------------------|---------------|---------------------------------------|--------|---------|-------|
| 北京电子控股有限责任公司      | 北京朝阳区酒仙桥路12号  | 授权内的国有资产经营管理等                         | 实际控制人  | 国有独资    | 鲍玉桐   |
| 北京京东方投资发展有限公司     | 北京朝阳区酒仙桥路10号  | 生产及销售电子产品                             | 母公司    | 中外合资经营  | 王东升   |
| 北京东方冠捷电子股份有限公司    | 北京朝阳区酒仙桥路10号  | 生产及销售彩色显示器和多媒体产品                      | 子公司    | 中外合资经营  | 王东升   |
| 浙江京东方显示技术股份有限公司   | 浙江绍兴人民东路C-1号桥 | 研究、开发、生产及销售电子显示器件及其配件                 | 子公司    | 股份有限公司  | 孙继平   |
| 北京京东方真空电器有限责任公司   | 北京朝阳区酒仙桥路10号  | 生产及销售真空电器产品                           | 子公司    | 有限责任公司  | 任建昌   |
| 北京京东方半导体有限公司      | 北京朝阳区酒仙桥路10号  | 制造半导体器件及微型模块                          | 子公司    | 有限责任公司  | 曹红    |
| 北京京东方软件与系统集成有限公司  | 北京朝阳区酒仙桥路10号  | 计算机网络与通讯技术的开发                         | 子公司    | 有限责任公司  | 曹红    |
| 北京东方恒通物业有限公司      | 北京朝阳区酒仙桥路10号  | 出租写字间,经营中档客房                          | 子公司    | 有限责任公司  | 龚晓青   |
| 苏州京东方茶谷电子有限公司     | 江苏省苏州工业园区苏桐路  | 开发生产液晶显示器件用背光源及相关部件、配套元器件             | 子公司    | 中外合资经营  | 王东升   |
| 京东方现代(北京)显示技术有限公司 | 北京朝阳区酒仙桥路10号  | 开发、制造、销售STN-LCD(液晶显示模块)产品,提供自产产品的技术服务 | 子公司    | 中外合资经营  | 王东升   |

|                  |   |   |      |        |     |
|------------------|---|---|------|--------|-----|
| BOE HYDIS 技术株式会社 | San 136-1<br>Ami-ri.Bubal-eup.lcho<br>n.Korea.                | 开发、制造、销售 TFT-LCD(彩色薄膜晶体管, 液晶显示器)产品, 提供自产产品的技术服务 | 子公司  | 有限责任公司 | 王东升 |
| 北京京东方光电科技有限公司    | 北京市经济技术开发区西环中路 8 号  | 开发、生产薄膜晶体管显示器器件; 自产产品的调试、维修、技术咨询、技术服务。          | 子公司  | 中外合资经营 | 王东升 |
| 北京旭硝子电子玻璃有限公司    | 北京朝阳区酒仙桥路 10 号  | 生产及销售支架玻杆和低熔点焊料粉                                | 合营公司 | 中外合资经营 | 赵才勇 |
| 京东方科技有限公司        | 374 S.Abbott Ave.,<br>City of Milpitas,<br>California, U.S.A. | 高科技电子信息产品的研发、制造与销售                              | 子公司  | 有限责任公司 | 王东升 |
| 北京京东方数码科技有限公司    | 北京朝阳区酒仙桥路 10 号  | 研究、开发、生产、销售自产数码相机、数码视像无线传输平台产品                  | 子公司  | 中外合资经营 | 王东升 |
| 北京京东方置业有限公司      | 北京市北京经济技术开发区宏达北路 12 号 B 座商务中心 A012 室                          | 工业厂房及配套设施的 开发、建设、物业管理及 配套服务                     | 子公司  | 中外合资经营 | 龚晓青 |
| 京东方光电控股有限公司      | 英属维尔京群岛   | 电子信息产业设计、制造、贸易及投融资活动                            | 子公司  | 有限责任公司 | 王东升 |
| 京东方光电科技有限公司      | 百慕大群岛   | 投资控股  | 子公司  | 有限责任公司 | 王东升 |
| 京东方光电投资有限公司      | 马耳他   | 投资控股  | 子公司  | 有限责任公司 | 王东升 |
| 北京方益集成电路设计有限公司   | 北京市朝阳区酒仙桥路 10 号二层   | 设计、开发、生产 IC 产品; 销售自产产品                          | 子公司  | 中外合资经营 | 曹红  |
| 北京京东方茶谷电子有限公司    | 北京市北京经济技术开发区西环中路 8 号 三层 M 区                                   | 生产新型平板显示器及配件                                    | 子公司  | 有限责任公司 | 李冲  |

## 2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称              | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加数        | 本期减少数        | 2005 年 6 月 30 日 |
|-------------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 北京电子控股有限责任公司      | 1,307,370,000    | -            | -            | 1,307,370,000   |
| 北京京东方投资发展有限公司     | 690,982,000      | -            | -            | 690,982,000     |
| 北京东方冠捷电子股份有限公司    | 280,600,000      | -            | -            | 280,600,000     |
| 浙江京东方显示技术股份有限公司   | 99,200,000       | -            | -            | 99,200,000      |
| 北京京东方真空电器有限责任公司   | 35,000,000       | -            | -            | 35,000,000      |
| 北京京东方半导体有限公司      | 15,000,000       | -            | -            | 15,000,000      |
| 北京东方恒通物业有限公司      | 9,931,560        | -            | -            | 9,931,560       |
| 北京京东方软件与系统集成有限公司  | 20,000,000       | -            | -            | 20,000,000      |
| 苏州京东方茶谷电子有限公司     | 美元 4,054,000     | 美元 4,498,000 | -            | 美元 8,552,000    |
| 京东方现代(北京)显示技术有限公司 | 美元 5,000,000     | -            | -            | 美元 5,000,000    |
| BOE HYDIS 技术株式会社  | 韩元 881.15 亿      | 韩元 6.3025 亿  | -            | 韩元 887.4525 亿   |
| 北京京东方光电科技有限公司     | 美元 5 亿           | -            | -            | 美元 5 亿          |
| 北京旭硝子电子玻璃有限公司     | 美元 8,626,000     | -            | -            | 美元 8,626,000    |
| 北京京东方大和光电子有限公司    | 美元 6,000,000     | -            | 美元 6,000,000 | -               |
| 京东方科技有限公司         | 美元 200,000       | -            | -            | 美元 200,000      |

|                |               |            |   |               |
|----------------|---------------|------------|---|---------------|
| 北京京东方数码科技有限公司  | 美元 10,000,000 | -          | - | 美元 10,000,000 |
| 北京京东方置业有限公司    | 55,420,000    | -          | - | 55,420,000    |
| 京东方光电控股有限公司    | 美元 10 万元      | -          | - | 美元 10 万元      |
| 京东方光电科技有限公司    | 港币 10 万元      | -          | - | 港币 10 万元      |
| 京东方光电投资有限公司    | 美元 1 万元       | -          | - | 美元 1 万元       |
| 北京方益集成电路设计有限公司 | -             | 美元 500 万   | - | 美元 500 万      |
| 北京京东方茶谷电子有限公司  | -             | 37,244,248 | - | 37,244,248    |

### 3 控制本公司的关联方所持股份权益及其变化

| 企业名称          | 2004 年 12 月 31 日 | %     | 本年增加 | % | 本年减少 | % | 2005 年 6 月 30 日 | %     |
|---------------|------------------|-------|------|---|------|---|-----------------|-------|
| 北京京东方投资发展有限公司 | 525,706,200      | 35.91 | -    | - | -    | - | 525,706,200     | 35.91 |

### 4 本公司直接或间接持有其控制的关联方之股份及其变化

| 企业名称              | 2004 年 12 月 31 日 | %      | 本年增加       | % | 本年减少 | % | 2005 年 6 月 30 日 | %      |
|-------------------|------------------|--------|------------|---|------|---|-----------------|--------|
| 北京东方冠捷电子股份有限公司    | 126,880,000      | 45.21  | -          | - | -    | - | 126,880,000     | 45.21  |
| 浙江京东方显示技术股份有限公司   | 59,520,000       | 60.00  | -          | - | -    | - | 59,520,000      | 60.00  |
| 北京京东方真空电器有限责任公司   | 1,925,000        | 55.00  | -          | - | -    | - | 1,925,000       | 55.00  |
| 北京京东方半导体有限公司      | 9,450,000        | 63.00  | -          | - | -    | - | 9,450,000       | 63.00  |
| 北京京东方软件与系统集成有限公司  | 20,000,000       | 100.00 | -          | - | -    | - | 20,000,000      | 100.00 |
| 北京东方恒通物业有限公司      | 9,931,560        | 100.00 | -          | - | -    | - | 9,931,560       | 100.00 |
| 苏州京东方茶谷电子有限公司     | 25,166,219       | 75.00  | 27,918,781 | - | -    | - | 53,085,000      | 75.00  |
| 京东方现代(北京)显示技术有限公司 | 31,038,525       | 75.00  | -          | - | -    | - | 31,038,525      | 75.00  |
| BOE HYDIS 技术株式会社  | 621,133,221      | 100.00 | 5,172,812  | - | -    | - | 626,306,033     | 100.00 |
| 北京京东方光电科技有限公司     | 4,138,391,052    | 100.00 | -          | - | -    | - | 4,138,391,052   | 100.00 |
| 北京京东方数码科技有限公司     | 12,416,550       | 75.00  | -          | - | -    | - | 12,416,550      | 75.00  |
| 京东方科技有限公司         | 1,743,697        | 100.00 | -          | - | -    | - | 1,743,697       | 100.00 |
| 北京旭硝子电子玻璃有限公司     | 30,788,420       | 50.00  | -          | - | -    | - | 30,788,420      | 50.00  |
| 北京京东方置业有限公司       | 39,114,564       | 70.00  | -          | - | -    | - | 39,114,564      | 70.00  |
| 北京京东方大和光电子有限公司    | 25,326,702       | 51.00  | -          | - | -    | - | 25,326,702      | 51.00  |
| 京东方光电控股有          | 827,650          | 100.00 | -          | - | -    | - | 827,650         | 100.00 |

|                    |         |        |            |        |   |   |            |        |  |
|--------------------|---------|--------|------------|--------|---|---|------------|--------|--|
| 限公司                |         |        |            |        |   |   |            |        |  |
| 京东方光电科技有<br>限公司    | 106,370 | 100.00 | -          | -      | - | - | 106,370    | 100.00 |  |
| 京东方光电投资有<br>限公司    | 82,765  | 100.00 | -          | -      | - | - | 82,765     | 100.00 |  |
| 北京方益集成电路<br>设计有限公司 | -       | -      | 28,967,750 | 100.00 | - | - | 28,967,750 | 100.00 |  |
| 北京京东方茶谷电<br>子有限公司  | -       | -      | 37,244,250 | 100.00 | - | - | 37,244,250 | 100.00 |  |

5 不存在控制关系的关联方的性质：

| 关联企业名称          | 与本企业的关系        |
|-----------------|----------------|
| 北京智能科创技术开发有限公司  | 母公司之股东         |
| 日本丸红株式会社        | 母公司之股东         |
| 北京东电实业开发公司      | 受同一最终控股公司控制的企业 |
| 北京松下彩色显象管有限公司   | 本公司之联营公司       |
| 北京日伸电子精密部件有限公司  | 本公司之联营公司       |
| 北京日端电子有限公司      | 本公司之联营公司       |
| 深圳市众大实业股份有限公司   | 本公司之联营公司       |
| 北京东方万事利智能科技有限公司 | 本公司之联营公司       |
| 冠捷科技有限公司        | 本公司之联营公司       |
| 现代液晶显示株式会社      | 本公司之联营公司       |
| 北京星城置业有限公司      | 本公司之合作公司       |

6 关联交易

(a) 定价政策

本集团销售给关联方的产品价格由市场价作为定价基础，控股公司规定的价格接近市场价。

(b) 采购货物或接收劳务

商品采购

| 关联方名称      | 2005年1-6月   | 2004年1-6月  |
|------------|-------------|------------|
| 日本丸红株式会社   | 348,619,044 |            |
| 现代液晶显示株式会社 | 116,447,541 |            |
| 冠捷科技有限公司   | 121,886,711 | 85,237,005 |
|            | 586,953,296 | 85,237,005 |

商品销售

| 关联方名称         | 2005年1-6月     | 2004年1-6月     |
|---------------|---------------|---------------|
| 冠捷科技有限公司      | 948,094,032   | 987,333,128   |
| 现代液晶显示株式会社    | 57,131,111    |               |
| 北京松下彩色显象管有限公司 | 28,633,505    | 43,964,400    |
|               | 1,033,858,648 | 1,031,297,528 |

购买商品以外的其他资产

| 关联方名称    | 2005年1-6月        | 2004年1-6月 |
|----------|------------------|-----------|
| 日本丸红株式会社 | 3,868,638        |           |
|          | <u>3,868,638</u> |           |

接受劳务

| 关联方名称      | 2005年1-6月         | 2004年1-6月         |
|------------|-------------------|-------------------|
| 北京东电实业开发公司 | 129,975           |                   |
| 冠捷科技有限公司   | 22,808,410        | 22,085,184        |
|            | <u>22,938,385</u> | <u>22,085,184</u> |

提供劳务

| 关联方名称          | 2005年1-6月        | 2004年1-6月        |
|----------------|------------------|------------------|
| 北京松下彩色显象管有限公司  | 3,628,983        | 4,694,028        |
| 北京日伸电子精密部件有限公司 | 1,445,966        | 988,171          |
| 北京星城置业有限公司     | 885,238          | -                |
| 北京日端电子有限公司     | 310,173          | 270,650          |
| 北京东电实业开发公司     | 122,830          | 77,120           |
|                | <u>6,393,191</u> | <u>6,029,968</u> |

房租收入

| 关联方名称           | 2005年1-6月        | 2004年1-6月        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 北京日伸电子精密部件有限公司  | 608,931          | 608,931          |
| 北京东方万事利智能科技有限公司 | 199,983          | 199,983          |
| 北京日端电子有限公司      | 1,036,678        | 1,036,678        |
|                 | <u>1,845,591</u> | <u>1,845,591</u> |

支付房屋租赁费

| 关联方名称      | 2005年1-6月        | 2004年1-6月 |
|------------|------------------|-----------|
| 北京东电实业开发公司 | 8,500,000        |           |
|            | <u>8,500,000</u> |           |

支付担保费

| 关联方名称        | 2005年1-6月         | 2004年1-6月 |
|--------------|-------------------|-----------|
| 北京电子控股有限责任公司 | 11,124,610        |           |
|              | <u>11,124,610</u> |           |

奖励基金返还

| 关联方名称          | 2005年1-6月        | 2004年1-6月 |
|----------------|------------------|-----------|
| 北京智能科创技术开发有限公司 | 4,668,871        |           |
|                | <u>4,668,871</u> |           |

债券赎回

| 关联方名称      | 2005年1-6月         | 2004年1-6月 |
|------------|-------------------|-----------|
| 现代液晶显示株式会社 | 26,070,975        |           |
|            | <u>26,070,975</u> |           |

7 关联方应收应付款项余额

| 关联方名称           | 账户性质  | 2005年6月30日  | 2004年12月31日 |
|-----------------|-------|-------------|-------------|
| 北京东电实业开发公司      | 长期应付款 | 1,160,558   | 9,660,558   |
| 北京东方模具厂         | 应收账款  | 4,024,430   | 4,024,430   |
| 北京东方万事利智能技术有限公司 | 应收账款  | 108,098     | 2,226,545   |
| 北京京东方数码科技有限公司   | 其他应收款 | -           | 573,309     |
| 北京京东方投资发展有限公司   | 其他应收款 | 4,911,930   | 4,911,930   |
|                 | 其他应付款 | -           | 904,006     |
| 北京松下彩色显象管有限公司   | 应收账款  | 16,850,236  | 15,612,475  |
|                 | 应收票据  | -           | 6,499,461   |
|                 | 应付账款  | -           | 55,951      |
| 北京星城置业有限公司      | 应收账款  | 200,000     | 6,379       |
|                 | 应收票据  | 43,000,000  | 43,000,000  |
|                 | 其他应收款 | 30,046,679  | 30,046,679  |
|                 | 其他应付款 | 5,000,000   | -           |
| 北京智能科创技术开发有限公司  | 其他应收款 | -           | 4,668,871   |
| 冠捷科技有限公司        | 预提费用  | 24,009,505  | 16,159,743  |
|                 | 应收账款  | 424,207,315 | 461,813,728 |
|                 | 应付账款  | 120,167,976 | 82,909,237  |
|                 | 其他应收款 | 4,740,930   | 1,385,869   |
|                 | 其他应付款 | 10,348,651  | 5,660,395   |
| 深圳众大实业股份有限公司    | 其他应收款 | -           | 373,854     |
| 现代液晶显示株式会社      | 应收账款  | 23,097,416  | 145,343,547 |
|                 | 应付账款  | 28,761,861  | 141,841,701 |
| 日本丸红株式会社        | 应付账款  | 45,516,164  | -           |

八 或有事项

1 担保

于 2005 年 6 月 30 日，本集团为其他公司提供的借款担保列示如下：

| 被担保单位         | 承诺担保额             | 实际担保额             |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 北京市政交通一卡通有限公司 | 6,000,000         | 4,500,000         |
| 浙江环宇建设集团      | 50,000,000        | 50,000,000        |
|               | <u>56,000,000</u> | <u>54,500,000</u> |

以上金额为本集团为其他公司就银行借款提供的担保，其中由本公司下属子公司为第三方提供的担保金额为 50,000,000 元，作为对等条件，此第三方亦向本公司之下属子公司提供等额担保。

2 未决诉讼

(1) 公司之控股子公司 BOE HYDIS 技术株式会社收到其他 Sharp Corporation, LG Philips LCD 等 TFT-LCD 相关企业的通知，宣称其某些专利权受到了侵犯并索取特许权使用费。公司 2004 年度报告中已对此事项进行了相关披露。目前，由于该事项仍在调查中，暂时很难评价潜在诉

讼的结果，因此在合并报表中未对该事件可能导致的负债提取任何准备。

(2) 本公司之控股子公司北京京东方置业有限公司于 2004 年 1 月 14 日与北京中治安顺达冶金总公司(以下简称“中治安顺达”)签定了“关于重组北京中金顺达置业(以下简称“中金置业”)有限公司的框架协议”，协议规定，重组后北京京东方置业有限公司拥有中金置业 60%的股权，中治安顺达拥有中金置业 40%的股权。由于中治安顺达未按计划完成注资，本公司于 2004 年 11 月 18 日依法提起民事诉讼，2005 年 6 月 15 日人民法院一审终结，相关判决支持了本公司的诉讼请求。中治安顺达已经提起上诉，目前诉讼仍在进行中。

## 九 承诺事项

### (1) 财务契约协议

本公司之控股子公司 BOE HYDIS 技术株式会社与银团签定长期抵押借款合同。根据相关协议，BOE HYDIS 技术株式会社承诺在贷款本息全额偿还之前维持一定的财务比率，除日常经营用资产以外不得发生其他重大资产收购，如业务收购或股权收购等。同时在贷款本息全额偿还之前，BOE HYDIS 技术株式会社不得宣告或分派股利，并不得发生除债权人特别允许以外的其他债务。

### (2) 资本性承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，已签约而尚不必再会计报表上确认的资本支出承诺：

|             | 2005 年 6 月 30 日    | 2004 年 12 月 31 日   |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | 428,417,674        | 387,367,766        |
| 权益性投资       | -                  | 37,244,248         |
|             | <u>428,417,674</u> | <u>424,612,014</u> |

## 十 资产负债表日后事项

### 1、资本公积转增股本

公司二 00 五年度第一次临时股东大会（2005 年 7 月 5 日）审议通过，以 2004 年 12 月 31 日总股本 146379.72 万股为基数，“每 10 股转增 5 股”的资本公积金转增股本方案。公司以 2005 年 7 月 18 日为 A 股股权登记日及 B 股最后交易日，完成实施“每 10 股转增 5 股”的资本公积金转增股本方案。本次资本公积金转增股本后，公司总股本由 146379.72 万元增加至 219569.58 万元

### 2、专利和解及使用许可

公司全资子公司 BOE HYDIS 技术株式会社于 2005 年 8 月 2 日与美国 Guardian Industries Corp.(简称“Guardian 公司”)签署宽视角膜技术 (Retardation Film Technology)《专利和解及使用许可协议》，协议规定，本公司、本公司下属 TFT-LCD 业务子公司 BOE HYDIS、北京京东方光电科技有限公司及本公司的子公司都有权在专利有效期内使用 Guardian 公司所有的宽视角膜技术(包括但不限于目前 32 项涉及 LCD 宽视角膜技术的美国专利，Guardian 公司承诺撤销对 BOE HYDIS 的专利使用权费索偿诉讼。

## 十一、其他重要事项

### 1、获得 7.4 亿银团贷款

本公司下属控股子公司京东方光电于 2005 年 3 月 31 日与以中国建设银行股份有限公司北京城市建设开发专业支行（简称“建行城建支行”）为独家牵头行的银团（贷款人）签订了《银团贷款协议》，贷款额度 74000 万美元（含等值折算人民币），其中：固定资产贷款期限为首次提款日起 5 年，流动资金贷款期限为首次提款日起 3 年。同时，京东方光电与贷款人签署了《账户

监管协议》、《机器设备抵押协议》和《房地产抵押协议》，本公司和北京电子控股有限责任公司分别与贷款人签署了《保证协议》，为该银团贷款分别及连带地提供不可撤销的保证。

## 2、债券赎回

公司第四届第七次董事会（2005年1月31日）审议通过《京东方科技集团股份有限公司关于收回所持有 HyLCD 企业可转换债券的议案》，公司收回所持 HyLCD 的企业可转换债券（简称“CB”），并将资金用于拓展移动装置用 TFT 显示屏业务。公司已收回现金 724 万美元 CB 及 59.283 万美元利息（税后），尚余 217 万美元 CB 未收回。此次收回所持有 HyLCD 的 CB 后，公司持有 HyLCD 股权下降至 39.11% 比例，并自 2005 年起公司不再将 HyLCD 纳入本公司合并报表范围。

## 3、与日本丸红株式会社的战略合作

为推动本公司 TFT-LCD 事业的发展，本公司与日本丸红株式会社（简称“日本丸红”）于 2005 年 3 月 1 日在北京签署了《战略合作协议》。同日，本公司实际控制人北京电子控股有限责任公司与北京智能科创技术开发有限公司、日本丸红签订《北京京东方投资发展有限公司合营合同》，日本丸红作为战略投资者参与本公司控股股东北京京东方投资发展有限公司的改制重组工作，北京电子控股有限责任公司、北京智能科创技术开发有限公司、日本丸红持有北京京东方投资发展有限公司股权比例分别为 56.25%、33.75%、10%，有关情况请见于 2005 年 3 月 2 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司关于与日本丸红株式会社签署《战略合作协议》的提示性公告》、《京东方科技集团股份有限公司股东持股变动报告书》。

## 4、显示器与平板电视业务整合

公司二 00 五年度第二次临时股东大会（2005 年 8 月 2 日）审议通过《关于显示器与平板电视业务整合的议案》，公司以所持北京东方冠捷电子股份有限公司 45.21% 股权注入冠捷科技有限公司，换取冠捷科技有限公司向公司定向新发行的 68,326,408 股股份。有关情况请见于 2005 年 6 月 16 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司关于显示器与平板电视业务整合的公告》和于 2005 年 8 月 3 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司二 00 五年度第二次临时股东大会决议公告》。

## 十一 扣除非经常性损益后的净利润

|               | <u>2005 年 1-6 月</u>  |
|---------------|----------------------|
| 净利润           | (988,745,819)        |
| 加：非经常损益类项目    |                      |
| 营业外收入         | (6,701,574)          |
| 营业外支出         | 22,941,411           |
|               | (972,505,982)        |
| 非经常性损益的所得税影响数 | 23,873               |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | <u>(972,482,109)</u> |

十二 本公司计提的资产减值准备明细情况

| 项 目          | 2004年12月<br>31日 | 本年增加数       | 本年减少数       | 2005年6月30<br>日 |
|--------------|-----------------|-------------|-------------|----------------|
| 资产减值准备合计     | 213,148,016     | 122,318,588 | 101,141,389 | 234,325,215    |
| 一、坏账准备合计     | 32,810,009      | 27,898,426  | 14,323,548  | 46,384,887     |
| 其中：应收账款      | 24,451,998      | 22,400,591  | 7,038,963   | 39,813,626     |
| 其他应收款        | 8,358,011       | 5,497,835   | 7,284,585   | 6,571,261      |
| 二、短期投资跌价准备合计 |                 |             |             |                |
| 其中：股票投资      |                 |             |             |                |
| 债券投资         |                 |             |             |                |
| 三、存货跌价准备合计   | 127,996,852     | 72,553,670  | 70,582,653  | 129,967,869    |
| 其中：库存商品      | 116,359,448     | 62,561,893  | 59,917,507  | 119,003,834    |
| 原材料          | 11,637,404      | 9,991,777   | 10,665,146  | 10,964,035     |
| 四、长期投资减值准备合计 | 29,847,888      |             | 14,932,641  | 14,915,247     |
| 其中：长期股权投资    | 29,847,888      |             | 14,932,641  | 14,915,247     |
| 长期债权投资       |                 |             |             |                |
| 五、固定资产减值准备合计 | 21,203,700      | 1,680,612   | 1,302,547   | 21,581,765     |
| 其中：房屋、建筑物    | 139,005         |             |             | 139,005        |
| 机器设备         | 21,064,695      | 1,680,612   | 1,302,547   | 21,442,760     |
| 六、无形资产减值准备   | 913,566         | 254,225     |             | 1,167,791      |
| 其中：专利权       | 913,566         | 254,225     |             | 1,167,791      |
| 商标权          |                 |             |             |                |
| 七、在建工程减值准备   | 376,001         | 19,931,655  |             | 20,307,656     |
| 八、委托贷款减值准备   |                 |             |             |                |