

京东方科技集团股份有限公司

自 2020 年 1 月 1 日  
至 2020 年 12 月 31 日止年度财务报表

## 审计报告

毕马威华振审字第 2102796 号

京东方科技集团股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了后附的京东方科技集团股份有限公司 (以下简称“京东方股份”) 财务报表, 包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制, 公允反映了京东方股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则 (以下简称“审计准则”) 的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则, 我们独立于京东方股份, 并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

## 审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102796 号

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 收入确认  |   |
|---|---|
| 请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”23所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”44。   |   |
| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项   |
| <p>京东方股份及其子公司 (以下简称“京东方集团”) 的收入主要来源于在中国国内及海外市场销售显示器件相关产品。</p> <p>京东方集团与客户 (主要为电子设备生产商) 签订的销售合同/订单存在各种贸易条款，京东方集团根据贸易条款判断控制权转移的时点，并相应确认收入。视贸易条款不同，通常于发货并经签收时，或由承运单位接收时确认收入。</p> <p>由于收入是京东方集团的关键绩效指标之一，涉及各种贸易条款，且收入存在可能被确认于不正确的期间的固有风险，我们将京东方集团收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• 评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li><li>• 选取样本，检查关键的销售合同/订单以识别相关贸易条款，评价京东方集团的收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；</li><li>• 在抽样的基础上，根据不同的贸易条款，将本年度记录的收入核对至相关的订单、发货单、销售发票、报关单、到货签收单等支持性文件，以评价收入是否按照京东方集团的会计政策予以确认；</li><li>• 在抽样的基础上，根据不同的贸易条款，将临近资产负债表日前后记录的收入与相关的订单、发货单、销售发票、报关单、到货签收单等支持性文件相互核对，以评价收入是否记录于恰当期间；</li></ul> |

## 审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102796 号

### 三、关键审计事项 (续)

| 收入确认 (续)  |   |
|---|---|
| 请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”23所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”44。 |   |
| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项   |
|   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 根据客户的交易特点和性质，选取样本，就于资产负债表日的应收账款余额及本年度的销售交易金额执行函证程序；</li><li>• 选取样本，将资产负债表日后的收入冲回(包括销售折让及销售退回等)与相关支持性文件进行核对，以评价收入是否记录于恰当期间；</li><li>• 选取符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。</li></ul> |

## 审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102796 号

### 三、关键审计事项 (续)

| <b>固定资产及在建工程的账面价值</b>  |   |
|--|---|
| 请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”13、14所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”14、15。  |   |
| <b>关键审计事项</b>  | <b>在审计中如何应对该事项</b>  |
| <p>京东方集团持续投入资金建设显示器件生产线，以扩大生产能力。2020年12月31日，固定资产及在建工程的账面价值合计达到人民币2,674.42亿元。</p> <p>管理层对以下方面的判断，会对固定资产及在建工程的账面价值造成影响，包括：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• 确定哪些支出符合资本化的条件；</li><li>• 确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点；</li><li>• 估计相应固定资产的使用寿命及残值。</li></ul> <p>由于评价固定资产及在建工程的账面价值涉及管理层的重大判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将京东方集团固定资产及在建工程的账面价值识别为关键审计事项。</p> | <p>与评价固定资产及在建工程的账面价值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• 评价与固定资产及在建工程的完整性、存在和准确性相关的关键内部控制（包括估计使用寿命及残值等）的设计和运行有效性；</li><li>• 选取样本，实地查看在建工程及固定资产的实物状态；</li><li>• 在抽样的基础上，将资本支出与相关支持性文件（包括采购协议/订单、验收单、工程施工合同、工程进度报告等）进行核对；</li><li>• 评价本年度资本化的试车支出等是否符合资本化的相关条件；选取样本，将试车支出与相关支持性文件进行核对；</li><li>• 在抽样的基础上，通过检查试车情况及工程转固文件，评价在建工程转入固定资产的时点；</li><li>• 基于我们对行业实务做法及资产实际运行状况的了解，评价管理层对固定资产的使用寿命及残值的估计。</li></ul> |

## 审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102796 号

### 三、关键审计事项 (续)

| 固定资产和无形资产减值   |   |
|---|---|
| 请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”19所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”14、16。  |   |
| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项   |
| <p>京东方集团主要收入来源于显示器件的生产销售，受显示器件供求关系波动及技术更新迭代的影响，不同产线利润水平波动幅度较大。2020年12月31日，固定资产和无形资产的账面价值合计达到人民币2,367.43亿元，相关资产减值迹象的判断及减值测试对于京东方集团的财务报表而言是重要的。</p> <p>管理层根据独立产生现金流入的可认定最小资产组合划分资产组，并持续监控市场供求关系走向及技术演进，根据市场趋势、产线经营状况、技术先进性等综合判断各资产组的减值迹象，对存在减值迹象的资产组进行减值测试。</p> <p>对于存在减值迹象的资产组，管理层通过计算资产组的预计未来现金流量的现值来评估固定资产和无形资产于2020年12月31日的账面价值是否存在减值。预计未来现金流量现值的计算需要管理层作出重大判断，尤其是关于未来售价、销量及适用折现率的估计。</p> | <p>与评价固定资产和无形资产减值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• 评价管理层对资产组的识别、减值迹象的评估以及减值测试的关键内部控制的设计和运行有效性；</li><li>• 根据我们对京东方集团业务的理解以及相关会计准则的规定，评价管理层对资产组的划分依据及对减值迹象的判断依据；</li><li>• 对存在减值迹象的资产组，基于我们对行业的了解，将管理层在可回收金额计算中运用的关键假设与外部可获得的数据、历史分析进行对比，包括未来售价、销量，以及管理层使用的折现率等，以评价管理层所运用的关键假设和估计；</li><li>• 对于存在重大减值风险的资产组，评价管理层聘请的专家的胜任能力、专业素质和客观性，并利用本所内部的估值专家的工作，评价管理层预计未来现金流量现值时采用的折现率是否在同行业其他公司所采用的区间内；</li></ul> |

## 审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102796 号

### 三、关键审计事项 (续)

| <b>固定资产和无形资产减值 (续)</b>  |  |
|---|--|
| 请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”19所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”14、16。  |  |
| <b>关键审计事项</b>   | <b>在审计中如何应对该事项</b>   |
| 由于固定资产和无形资产的账面价值对财务报表的重要性，同时在评估资产组的划分、是否存在减值迹象，以及对存在减值迹象的资产组进行减值测试时涉及管理层的重大判断和估计，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向，因此我们将固定资产和无形资产减值识别为关键审计事项。 | 与评价固定资产和无形资产减值相关的审计程序中包括以下程序： <ul style="list-style-type: none"><li>• 将管理层在上年计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性；</li><li>• 对管理层在其可收回金额计算中采用的未来售价、销量、折现率等关键假设进行敏感性分析，评价关键假设（单独或组合）如何变动会导致不同的结论，进而评价管理层对关键假设指标的选择是否存在管理层偏向的迹象；</li><li>• 考虑财务报表中有关固定资产和无形资产减值的披露是否符合相关会计准则的要求。</li></ul> |

## 审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102796 号

### 四、其他信息

京东方股份管理层对其他信息负责。其他信息包括京东方股份 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估京东方股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项 (如适用)，并运用持续经营假设，除非京东方股份计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督京东方股份的财务报告过程。



## 审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102796 号

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对京东方股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致京东方股份不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容 (包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

## 审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2102796 号

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

- (6) 就京东方集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施 (如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师

张欢 (项目合伙人)

中国 北京

柴婧

2021 年 4 月 9 日

京东方科技集团股份有限公司  
合并资产负债表  
2020年12月31日  
(金额单位：人民币元)

| 资产      | 附注   | <u>2020年</u>           | <u>2019年</u>           |
|---------|------|------------------------|------------------------|
| 流动资产：   |      |                        |                        |
| 货币资金    | 五、1  | 73,694,296,095         | 56,972,723,239         |
| 交易性金融资产 | 五、2  | 4,367,201,833          | 5,809,184,994          |
| 应收票据    | 五、3  | 215,994,373            | 331,145,492            |
| 应收账款    | 五、4  | 22,969,140,355         | 18,135,687,806         |
| 预付款项    | 五、5  | 1,119,595,984          | 626,985,706            |
| 其他应收款   | 五、6  | 658,114,833            | 706,171,112            |
| 存货      | 五、7  | 17,875,454,490         | 12,396,194,762         |
| 合同资产    | 五、8  | 49,897,395             | -                      |
| 持有待售资产  | 五、9  | 186,892,645            | 173,910,820            |
| 其他流动资产  | 五、10 | <u>7,848,869,252</u>   | <u>9,296,637,067</u>   |
| 流动资产合计  |      | <u>128,985,457,255</u> | <u>104,448,640,998</u> |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并资产负债表 (续)  
2020 年 12 月 31 日  
(金额单位：人民币元)

| 资产 (续)   | 附注   | <u>2020 年</u>          | <u>2019 年</u>          |
|----------|------|------------------------|------------------------|
| 非流动资产：   |      |                        |                        |
| 长期股权投资   | 五、11 | 3,693,170,224          | 2,718,037,934          |
| 其他权益工具投资 | 五、12 | 533,645,423            | 632,076,647            |
| 投资性房地产   | 五、13 | 1,196,168,511          | 1,241,242,850          |
| 固定资产     | 五、14 | 224,866,586,069        | 125,786,241,938        |
| 在建工程     | 五、15 | 42,575,849,952         | 87,376,782,527         |
| 无形资产     | 五、16 | 11,875,926,448         | 7,416,416,829          |
| 商誉       | 五、17 | 1,400,357,242          | 707,603,856            |
| 长期待摊费用   | 五、18 | 299,634,100            | 345,424,409            |
| 递延所得税资产  | 五、19 | 205,041,088            | 248,153,761            |
| 其他非流动资产  | 五、20 | <u>8,624,970,019</u>   | <u>9,491,581,559</u>   |
| 非流动资产合计  |      | <u>295,271,349,076</u> | <u>235,963,562,310</u> |
| 资产总计     |      | <u>424,256,806,331</u> | <u>340,412,203,308</u> |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并资产负债表(续)  
2020年12月31日  
(金额单位：人民币元)

|             | 附注   | <u>2020年</u>           | <u>2019年</u>          |
|-------------|------|------------------------|-----------------------|
| 负债和股东权益     |      |                        |                       |
| 流动负债：       |      |                        |                       |
| 短期借款        | 五、21 | 8,599,569,471          | 6,366,717,121         |
| 应付票据        | 五、22 | 1,231,533,895          | 2,028,917,980         |
| 应付账款        | 五、23 | 27,164,171,682         | 21,183,567,553        |
| 预收款项        | 五、24 | 124,040,749            | 1,260,732,785         |
| 合同负债        | 五、25 | 3,440,720,535          | -                     |
| 应付职工薪酬      | 五、26 | 3,758,623,797          | 2,373,745,454         |
| 应交税费        | 五、27 | 1,077,686,869          | 730,996,129           |
| 其他应付款       | 五、28 | 32,867,709,024         | 24,570,589,610        |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、29 | 24,500,550,121         | 18,849,281,019        |
| 其他流动负债      | 五、30 | <u>2,194,716,852</u>   | <u>1,013,738,515</u>  |
| 流动负债合计      |      | <u>104,959,322,995</u> | <u>78,378,286,166</u> |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并资产负债表 (续)  
2020 年 12 月 31 日  
(金额单位：人民币元)

|             | 附注   | <u>2020 年</u>          | <u>2019 年</u>          |
|-------------|------|------------------------|------------------------|
| 负债和股东权益 (续) |      |                        |                        |
| 非流动负债：      |      |                        |                        |
| 长期借款        | 五、31 | 132,452,767,135        | 107,730,595,615        |
| 应付债券        | 五、32 | 398,971,739            | 387,878,384            |
| 长期应付款       | 五、33 | 2,114,175,683          | 984,520,824            |
| 预计负债        | 五、34 | -                      | 16,457,010             |
| 递延收益        | 五、35 | 4,246,231,468          | 2,204,400,566          |
| 递延所得税负债     | 五、19 | 1,427,601,154          | 1,451,825,357          |
| 其他非流动负债     | 五、36 | <u>5,260,001,443</u>   | <u>8,200,542,412</u>   |
| 非流动负债合计     |      | <u>145,899,748,622</u> | <u>120,976,220,168</u> |
| 负债合计        |      | <u>250,859,071,617</u> | <u>199,354,506,334</u> |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并资产负债表 (续)  
2020 年 12 月 31 日  
(金额单位：人民币元)

|              | 附注   | <u>2020 年</u>          | <u>2019 年</u>          |
|--------------|------|------------------------|------------------------|
| 负债和股东权益 (续)  |      |                        |                        |
| 股东权益：        |      |                        |                        |
| 股本           | 五、37 | 34,798,398,763         | 34,798,398,763         |
| 其他权益工具       | 五、38 | 14,146,997,427         | 8,013,156,853          |
| 资本公积         | 五、39 | 37,435,655,934         | 38,353,242,364         |
| 减：库存股        | 五、40 | 1,036,298,508          | -                      |
| 其他综合收益       | 五、41 | (22,198,072)           | (4,566,639)            |
| 盈余公积         | 五、42 | 2,444,416,669          | 1,516,139,709          |
| 未分配利润        | 五、43 | <u>15,509,794,622</u>  | <u>12,381,758,005</u>  |
| 归属于母公司股东权益合计 |      | <u>103,276,766,835</u> | <u>95,058,129,055</u>  |
| 少数股东权益       |      | <u>70,120,967,879</u>  | <u>45,999,567,919</u>  |
| 股东权益合计       |      | <u>173,397,734,714</u> | <u>141,057,696,974</u> |
| 负债和股东权益总计    |      | <u>424,256,806,331</u> | <u>340,412,203,308</u> |

此财务报表已于 2021 年 4 月 9 日获董事会批准。

|         |         |         |         |        |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| 陈炎顺     | 刘晓东     | 孙芸      | 杨晓萍     |        |
| 董事长     | 总裁      | 首席财务官   | 会计机构负责人 | (公司盖章) |
| (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) |        |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
 母公司资产负债表  
 2020年12月31日  
 (金额单位：人民币元)

| 资产     | 附注   | <u>2020年</u>          | <u>2019年</u>         |
|--------|------|-----------------------|----------------------|
| 流动资产：  |      |                       |                      |
| 货币资金   | 十五、1 | 4,375,497,010         | 3,680,770,048        |
| 应收票据   |      | -                     | 84,230,531           |
| 应收账款   | 十五、2 | 3,974,212,308         | 646,533,115          |
| 预付款项   |      | 12,185,651            | 77,682,682           |
| 其他应收款  | 十五、3 | 16,345,474,583        | 4,827,398,094        |
| 存货     |      | 18,622,283            | 13,935,401           |
| 其他流动资产 | 十五、4 | <u>177,761,718</u>    | <u>109,497,897</u>   |
| 流动资产合计 |      | <u>24,903,753,553</u> | <u>9,440,047,768</u> |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



京东方科技集团股份有限公司

母公司资产负债表 (续)

2020年12月31日

(金额单位：人民币元)

| 资产 (续)   | 附注   | 2020年                  | 2019年                  |
|----------|------|------------------------|------------------------|
| 非流动资产：   |      |                        |                        |
| 长期股权投资   | 十五、5 | 182,135,057,208        | 159,389,864,760        |
| 其他权益工具投资 |      | 81,192,872             | 79,405,724             |
| 投资性房地产   |      | 271,212,241            | 280,525,802            |
| 固定资产     |      | 1,009,178,229          | 949,104,308            |
| 在建工程     |      | 418,343,961            | 358,933,667            |
| 无形资产     | 十五、6 | 1,380,069,827          | 1,493,632,264          |
| 长期待摊费用   |      | 105,439,681            | 109,216,398            |
| 递延所得税资产  | 十五、7 | -                      | 360,268,466            |
| 其他非流动资产  |      | <u>2,611,437,988</u>   | <u>162,516,190</u>     |
| 非流动资产合计  |      | <u>188,011,932,007</u> | <u>163,183,467,579</u> |
| 资产总计     |      | <u>212,915,685,560</u> | <u>172,623,515,347</u> |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
 母公司资产负债表 (续)  
 2020 年 12 月 31 日  
 (金额单位：人民币元)

|             | 附注    | <u>2020 年</u>                | <u>2019 年</u>               |
|-------------|-------|------------------------------|-----------------------------|
| 负债和股东权益     |       |                              |                             |
| 流动负债：       |       |                              |                             |
| 短期借款        |       | -                            | 1,220,000,000               |
| 应付账款        |       | 272,241,469                  | 27,919,341                  |
| 预收款项        | 十五、8  | 18,286,458                   | 2,117,568,995               |
| 应付职工薪酬      | 十五、9  | 516,060,153                  | 252,206,075                 |
| 应交税费        |       | 87,179,892                   | 107,287,957                 |
| 其他应付款       | 十五、10 | 6,541,918,681                | 5,260,470,974               |
| 一年内到期的非流动负债 |       | 7,847,210,073                | 5,490,440,787               |
| 其他流动负债      |       | <u>1,977,977</u>             | <u>1,423,133</u>            |
| 流动负债合计      |       | ..... <u>15,284,874,703</u>  | ..... <u>14,477,317,262</u> |
| 非流动负债：      |       |                              |                             |
| 长期借款        | 十五、11 | 38,360,714,121               | 33,310,701,574              |
| 递延收益        | 十五、12 | 3,633,342,446                | 4,627,393,256               |
| 递延所得税负债     | 十五、7  | 385,697,604                  | -                           |
| 其他非流动负债     |       | <u>56,156,661,805</u>        | <u>33,297,240,830</u>       |
| 非流动负债合计     |       | ..... <u>98,536,415,976</u>  | ..... <u>71,235,335,660</u> |
| 负债合计        |       | ..... <u>113,821,290,679</u> | ..... <u>85,712,652,922</u> |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司

母公司资产负债表 (续)

2020年12月31日

(金额单位：人民币元)

|             | 附注    | 2020年                  | 2019年                  |
|-------------|-------|------------------------|------------------------|
| 负债和股东权益 (续) |       |                        |                        |
| 股东权益：       |       |                        |                        |
| 股本          | 五、37  | 34,798,398,763         | 34,798,398,763         |
| 其他权益工具      | 五、38  | 14,146,997,427         | 8,013,156,853          |
| 资本公积        | 十五、13 | 36,696,079,366         | 37,608,039,685         |
| 减：库存股       | 五、40  | 1,036,298,508          | -                      |
| 其他综合收益      | 十五、14 | 90,713,133             | 193,638,576            |
| 盈余公积        | 五、42  | 2,444,416,669          | 1,516,139,709          |
| 未分配利润       | 十五、15 | <u>11,954,088,031</u>  | <u>4,781,488,839</u>   |
| 股东权益合计      |       | <u>99,094,394,881</u>  | <u>86,910,862,425</u>  |
| 负债和股东权益总计   |       | <u>212,915,685,560</u> | <u>172,623,515,347</u> |

此财务报表已于2021年4月9日获董事会批准。

|         |         |         |         |        |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| 陈炎顺     | 刘晓东     | 孙芸      | 杨晓萍     | (公司盖章) |
| 董事长     | 总裁      | 首席财务官   | 会计机构负责人 |        |
| (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) |        |

刊载于第31页至第192页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司

合并利润表

2020年度

(金额单位：人民币元)

|                 | 附注   | <u>2020年</u>    | <u>2019年</u>    |
|-----------------|------|-----------------|-----------------|
| 一、营业收入          | 五、44 | 135,552,569,729 | 116,059,590,164 |
| 二、减：营业成本        | 五、44 | 108,823,122,756 | 98,446,269,296  |
| 税金及附加           | 五、45 | 1,078,900,085   | 861,100,605     |
| 销售费用            | 五、46 | 3,137,719,001   | 2,917,865,380   |
| 管理费用            | 五、47 | 6,203,600,521   | 5,214,948,027   |
| 研发费用            | 五、48 | 7,622,597,925   | 6,699,973,240   |
| 财务费用            | 五、49 | 2,650,153,972   | 1,994,150,258   |
| 其中：利息费用         |      | 3,497,697,709   | 2,525,136,209   |
| 利息收入            |      | 873,376,712     | 840,190,118     |
| 加：其他收益          | 五、50 | 2,337,705,817   | 2,605,658,711   |
| 投资收益            | 五、51 | 897,891,109     | 342,620,691     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投 |      |                 |                 |
| 资收益             |      | 444,407,986     | 200,020,686     |
| 公允价值变动收益        | 五、52 | 31,936,339      | 137,473,077     |
| 信用减值损失          | 五、53 | 1,827,519       | (28,262,627)    |
| 资产减值损失          | 五、54 | (3,280,425,399) | (2,584,183,258) |
| 资产处置收益          | 五、55 | 19,061,846      | 79,029          |
| 三、营业利润          |      | 6,044,472,700   | 398,668,981     |
| 加：营业外收入         | 五、56 | 120,503,628     | 208,430,198     |
| 减：营业外支出         | 五、56 | 72,139,666      | 103,349,078     |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并利润表 (续)  
2020 年度  
(金额单位：人民币元)

|              | 附注   | <u>2020 年</u>        | <u>2019 年</u>      |
|--------------|------|----------------------|--------------------|
| 四、利润总额       |      | 6,092,836,662        | 503,750,101        |
| 减：所得税费用      | 五、57 | <u>1,564,566,246</u> | <u>979,991,504</u> |
| 五、净利润 / (亏损) |      | .....4,528,270,416   | .....(476,241,403) |
| 归属于母公司股东的净利润 |      | 5,035,627,952        | 1,918,643,871      |
| 少数股东损益       |      | (507,357,536)        | (2,394,885,274)    |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并利润表 (续)  
2020 年度  
(金额单位：人民币元)

|                          | 附注   | 2020 年       | 2019 年       |
|--------------------------|------|--------------|--------------|
| 六、其他综合收益的税后净额            | 五、41 | 165,945,656  | 228,445,653  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的<br>税后净额 |      | 177,438,725  | 236,859,881  |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益      |      |              |              |
| 1. 权益法下不能转损益的<br>其他综合收益  |      | 136,381,254  | 366,930,596  |
| 2. 其他权益工具投资公允价值<br>变动    |      | (19,975,534) | (36,688,762) |
| (二) 以后将重分类进损益的<br>其他综合收益 |      |              |              |
| 1. 权益法下能转损益的<br>其他综合收益   |      | 11,835       | -            |
| 2. 外币财务报表折算差额            |      | 61,021,170   | (93,381,953) |
| 归属于少数股东的其他综合收益的<br>税后净额  |      | (11,493,069) | (8,414,228)  |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并利润表 (续)  
2020 年度  
(金额单位：人民币元)

|                 | 附注   | <u>2020 年</u>        | <u>2019 年</u>        |
|-----------------|------|----------------------|----------------------|
| 七、综合收益总额        |      | <u>4,694,216,072</u> | <u>(247,795,750)</u> |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 |      | 5,213,066,677        | 2,155,503,752        |
| 归属于少数股东的综合收益总额  |      | (518,850,605)        | (2,403,299,502)      |
| 八、每股收益          |      |                      |                      |
| (一) 基本每股收益      | 五、58 | 0.13                 | 0.05                 |
| (二) 稀释每股收益      | 五、58 | 0.13                 | 0.05                 |

此财务报表已于 2021 年 4 月 9 日获董事会批准。

|         |         |         |         |        |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| 陈炎顺     | 刘晓东     | 孙芸      | 杨晓萍     |        |
| 董事长     | 总裁      | 首席财务官   | 会计机构负责人 | (公司盖章) |
| (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) |        |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
 母公司利润表  
 2020 年度  
 (金额单位：人民币元)

|                        | 附注    | <u>2020 年</u> | <u>2019 年</u> |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                 | 十五、16 | 4,541,676,195 | 4,785,387,719 |
| 二、减：营业成本               |       | 22,304,841    | 29,852,957    |
| 税金及附加                  | 十五、17 | 40,889,596    | 41,488,521    |
| 管理费用                   |       | 858,750,449   | 741,464,420   |
| 研发费用                   | 十五、18 | 2,102,895,125 | 2,184,751,287 |
| 财务费用                   | 十五、19 | 916,538,545   | 903,880,632   |
| 其中：利息费用                |       | 970,259,855   | 934,776,554   |
| 利息收入                   |       | 37,793,976    | 41,156,445    |
| 加：其他收益                 | 十五、20 | 970,989,167   | 945,400,212   |
| 投资收益                   | 十五、21 | 2,429,685,102 | 2,185,769,102 |
| 其中：对联营企业和合营企业的<br>投资收益 |       | 416,901,621   | 244,595,829   |
| 信用减值损失                 |       | (5,376,889)   | (62,558,750)  |
| 资产减值损失                 |       | -             | (32,000,000)  |
| 三、营业利润                 |       | 3,995,595,019 | 3,920,560,466 |
| 加：营业外收入                |       | 6,879,087     | 4,120,515     |
| 减：营业外支出                |       | 11,908,850    | 8,305,483     |
| 四、利润总额                 |       | 3,990,565,256 | 3,916,375,498 |
| 减：所得税费用                | 十五、22 | 251,373,672   | 230,811,042   |
| 五、净利润                  |       | 3,739,191,584 | 3,685,564,456 |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



京东方科技集团股份有限公司  
 母公司利润表 (续)  
 2020 年度  
 (金额单位：人民币元)

|                    | 附注    | <u>2020 年</u>        | <u>2019 年</u>        |
|--------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 六、其他综合收益的税后净额      | 十五、14 | 136,131,965          | 389,401,782          |
| (一) 不能重分类进损益的      |       |                      |                      |
| 其他综合收益             |       |                      |                      |
| 1. 权益法下不能转损益的      |       |                      |                      |
| 其他综合收益             |       | 136,381,254          | 366,930,596          |
| 2. 其他权益工具投资公允价值变动  |       | (261,124)            | 22,471,186           |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 |       | 11,835               | -                    |
|                    |       | <hr/>                | <hr/>                |
| 七、综合收益总额           |       | <u>3,875,323,549</u> | <u>4,074,966,238</u> |

此财务报表已于 2021 年 4 月 9 日获董事会批准。

|         |         |         |         |        |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| <hr/>   | <hr/>   | <hr/>   | <hr/>   |        |
| 陈炎顺     | 刘晓东     | 孙芸      | 杨晓萍     | (公司盖章) |
| 董事长     | 总裁      | 首席财务官   | 会计机构负责人 |        |
| (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) |        |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并现金流量表  
2020 年度  
(金额单位：人民币元)

|                 | 附注      | <u>2020 年</u>            | <u>2019 年</u>            |
|-----------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |         |                          |                          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |         | 152,737,944,370          | 131,939,100,428          |
| 收到的税费返还         |         | 11,677,125,705           | 9,211,921,444            |
| 收到其他与经营活动有关的现金  |         | <u>5,178,686,102</u>     | <u>4,372,301,569</u>     |
| 经营活动现金流入小计      |         | <u>169,593,756,177</u>   | <u>145,523,323,441</u>   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |         | (115,414,695,545)        | (103,103,588,751)        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |         | (10,375,043,429)         | (11,274,232,340)         |
| 支付的各项税费         |         | (2,493,092,709)          | (2,151,136,164)          |
| 支付其他与经营活动有关的现金  |         | <u>(2,059,151,036)</u>   | <u>(2,911,286,992)</u>   |
| 经营活动现金流出小计      |         | <u>(130,341,982,719)</u> | <u>(119,440,244,247)</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 五、59(1) | <u>39,251,773,458</u>    | <u>26,083,079,194</u>    |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并现金流量表 (续)  
2020 年度  
(金额单位：人民币元)

|                               | 附注      | <u>2020 年</u>           | <u>2019 年</u>           |
|-------------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：                |         |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                     |         | 23,039,182,987          | 33,515,656,910          |
| 取得投资收益收到的现金                   |         | 79,109,825              | 93,386,997              |
| 处置固定资产、无形资产和<br>其他长期资产收回的现金净额 |         | 177,874,045             | 19,822,394              |
| 取得子公司收到的现金净额                  | 五、59(2) | 954,155,710             | 33,640,033              |
| 处置子公司收回的现金净额                  |         | 336,086,996             | -                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金                |         | <u>945,857,001</u>      | <u>2,287,178,748</u>    |
| 投资活动现金流入小计                    |         | <u>25,532,266,564</u>   | <u>35,949,685,082</u>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期<br>资产支付的现金   |         |                         |                         |
| 资产支付的现金                       |         | (44,215,334,543)        | (49,415,897,698)        |
| 投资支付的现金                       |         | (20,725,326,161)        | (33,949,914,820)        |
| 取得子公司及其他营业单位支付的<br>现金净额       | 五、59(2) | (1,895,124,119)         | -                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金                |         | <u>(2,103,448,590)</u>  | <u>-</u>                |
| 投资活动现金流出小计                    |         | <u>(68,939,233,413)</u> | <u>(83,365,812,518)</u> |
| 投资活动使用的现金流量净额                 |         | <u>(43,406,966,849)</u> | <u>(47,416,127,436)</u> |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并现金流量表 (续)  
2020 年度  
(金额单位：人民币元)

|                       | 附注 | <u>2020 年</u>         | <u>2019 年</u>         |
|-----------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b> |    |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金             |    | 10,377,793,629        | 14,066,343,889        |
| 其中：子公司吸收少数股东投资        |    |                       |                       |
| 收到的现金                 |    | 10,377,793,629        | 14,066,343,889        |
| 发行债券所收到的现金            |    | 5,966,660,000         | 8,075,977,975         |
| 取得借款收到的现金             |    | 50,709,738,711        | 53,575,950,243        |
| 为取得借款质押的货币资金变动净额      |    | 2,927,370,511         | -                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金        |    | <u>920,016,046</u>    | <u>6,000,000</u>      |
| <br>                  |    |                       |                       |
| 筹资活动现金流入小计            |    | <u>70,901,578,897</u> | <u>75,724,272,107</u> |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并现金流量表 (续)  
2020 年度  
(金额单位：人民币元)

|                    | 附注      | 2020 年                  | 2019 年                  |
|--------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 (续)： |         |                         |                         |
| 偿还债务支付的现金          |         | (38,547,043,449)        | (36,944,543,462)        |
| 分配股利或偿付利息支付的现金     |         | (6,520,054,957)         | (6,746,163,635)         |
| 其中：子公司支付少数股东的利润    |         | (88,810,446)            | (10,911,242)            |
| 为取得借款质押的货币资金变动净额   |         | -                       | (287,261,600)           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |         | <u>(2,016,750,534)</u>  | <u>(3,967,658,080)</u>  |
| 筹资活动现金流出小计         |         | <u>(47,083,848,940)</u> | <u>(47,945,626,777)</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |         | <u>23,817,729,957</u>   | <u>27,778,645,330</u>   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |         | <u>(1,868,121,768)</u>  | <u>474,027,965</u>      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 五、59(1) | 17,794,414,798          | 6,919,625,053           |
| 加：年初现金及现金等价物余额     |         | <u>50,270,321,573</u>   | <u>43,350,696,520</u>   |
| 六、年末现金及现金等价物余额     | 五、59(3) | <u>68,064,736,371</u>   | <u>50,270,321,573</u>   |

此财务报表已于 2021 年 4 月 9 日获董事会批准。

|         |         |         |         |        |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| 陈炎顺     | 刘晓东     | 孙芸      | 杨晓萍     |        |
| 董事长     | 总裁      | 首席财务官   | 会计机构负责人 | (公司盖章) |
| (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) |        |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
 母公司现金流量表  
 2020 年度  
 (金额单位：人民币元)

|                 | 附注       | <u>2020 年</u>         | <u>2019 年</u>          |
|-----------------|----------|-----------------------|------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |          |                       |                        |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |          | 3,125,955,887         | 6,487,868,213          |
| 收到其他与经营活动有关的现金  |          | <u>77,211,104</u>     | <u>53,961,183</u>      |
| 经营活动现金流入小计      |          | ..... 3,203,166,991   | ..... 6,541,829,396    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |          | (952,364,398)         | (1,576,266,273)        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |          | (977,064,794)         | (942,542,615)          |
| 支付的各项税费         |          | (513,631,723)         | (528,982,127)          |
| 支付其他与经营活动有关的现金  |          | <u>(644,659,863)</u>  | <u>(1,042,770,921)</u> |
| 经营活动现金流出小计      |          | ..... (3,087,720,778) | ..... (4,090,561,936)  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 十五、23(1) | ..... 115,446,213     | ..... 2,451,267,460    |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |          |                       |                        |
| 收回投资所收到的现金      |          | 931,412,417           | 191,270,404            |
| 取得投资收益收到的现金     |          | 1,208,468,425         | 1,006,558,146          |
| 处置固定资产收回的现金净额   |          | 303,987               | 2,791,799              |
| 收到其他与投资活动有关的现金  |          | <u>470,877,944</u>    | <u>3,334,425,767</u>   |
| 投资活动现金流入小计      |          | ..... 2,611,062,773   | ..... 4,535,046,116    |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
 母公司现金流量表 (续)  
 2020 年度  
 (金额单位：人民币元)

|                    | 附注 | <u>2020 年</u>             | <u>2019 年</u>             |
|--------------------|----|---------------------------|---------------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量 (续)： |    |                           |                           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期   |    |                           |                           |
| 资产支付的现金            |    | (412,494,447)             | (1,158,649,934)           |
| 投资支付的现金            |    | (20,477,410,853)          | (15,438,773,685)          |
| 支付其他与投资活动有关的现金     |    | <u>(12,405,000,000)</u>   | <u>(5,866,921,400)</u>    |
| 投资活动现金流出小计         |    | <u>..(33,294,905,300)</u> | <u>..(22,464,345,019)</u> |
| 投资活动使用的现金流量净额      |    | <u>..(30,683,842,527)</u> | <u>..(17,929,298,903)</u> |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |    |                           |                           |
| 发行债券所收到的现金         |    | 5,966,660,000             | 8,000,000,000             |
| 取得借款收到的现金          |    | 21,867,000,000            | 19,341,142,361            |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |    | <u>23,967,730,377</u>     | <u>14,869,430,596</u>     |
| 筹资活动现金流入小计         |    | <u>..51,801,390,377</u>   | <u>..42,210,572,957</u>   |
| 偿还债务支付的现金          |    | (15,767,047,454)          | (17,830,000,000)          |
| 分配股利、偿付利息支付的现金     |    | (2,254,787,893)           | (2,289,037,712)           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |    | <u>(2,398,651,425)</u>    | <u>(6,801,944,858)</u>    |
| 筹资活动现金流出小计         |    | <u>..(20,420,486,772)</u> | <u>..(26,920,982,570)</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |    | <u>..31,380,903,605</u>   | <u>..15,289,590,387</u>   |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
 母公司现金流量表 (续)  
 2020 年度  
 (金额单位：人民币元)

|                     | 附注       | <u>2020 年</u>        | <u>2019 年</u>        |
|---------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |          | <u>(133,212,123)</u> | <u>39,397,054</u>    |
| 五、现金及现金等价物净(减少)/增加额 | 十五、23(1) | 679,295,168          | (149,044,002)        |
| 加：年初现金及现金等价物余额      |          | <u>3,680,770,048</u> | <u>3,829,814,050</u> |
| 六、年末现金及现金等价物余额      | 十五、23(2) | <u>4,360,065,216</u> | <u>3,680,770,048</u> |

此财务报表已于 2021 年 4 月 9 日获董事会批准。

|         |         |         |         |        |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| 陈炎顺     | 刘晓东     | 孙芸      | 杨晓萍     |        |
| 董事长     | 总裁      | 首席财务官   | 会计机构负责人 | (公司盖章) |
| (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) |        |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



京东方科技集团股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2020 年度  
(金额单位：人民币元)

|                   | 附注   | 归属于母公司股东权益     |               |                |               |             |               |                | 少数股东权益          | 股东权益合计         |                 |
|-------------------|------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                   |      | 股本             | 其他权益工具        | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益      | 盈余公积          | 未分配利润          |                 |                |                 |
| 一、本年年初余额          |      | 34,798,398,763 | 8,013,156,853 | 38,353,242,364 | -             | (4,566,639) | 1,516,139,709 | 12,381,758,005 | 95,058,129,055  | 45,999,567,919 | 141,057,696,974 |
| 加：会计政策变更          | 三、35 | -              | -             | -              | -             | -           | 533,906,114   | (533,906,114)  | -               | -              | -               |
| 本年年初经调整余额         |      | 34,798,398,763 | 8,013,156,853 | 38,353,242,364 | -             | (4,566,639) | 2,050,045,823 | 11,847,851,891 | 95,058,129,055  | 45,999,567,919 | 141,057,696,974 |
| 二、本年增减变动金额        |      |                |               |                |               |             |               |                |                 |                |                 |
| (一) 综合收益总额        |      | -              | -             | -              | -             | 177,438,725 | -             | 5,035,627,952  | 5,213,066,677   | (518,850,605)  | 4,694,216,072   |
| (二) 股东投入资本        |      |                |               |                |               |             |               |                |                 |                |                 |
| 1. 少数股东投入资本       |      | -              | -             | -              | -             | -           | -             | -              | -               | 10,663,566,927 | 10,663,566,927  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 五、38 | -              | 5,967,915,094 | -              | -             | -           | -             | -              | 5,967,915,094   | -              | 5,967,915,094   |
| 3. 回购库存股          | 五、40 | -              | -             | -              | 1,998,774,694 | -           | -             | -              | (1,998,774,694) | -              | (1,998,774,694) |
| 4. 非同一控制下企业合并     | 六、1  | -              | -             | -              | -             | -           | -             | -              | -               | 14,293,193,400 | 14,293,193,400  |
| 5. 对控股子公司股权比例变动   | 五、39 | -              | -             | 76,020,559     | -             | -           | -             | -              | 76,020,559      | (76,020,559)   | -               |
| 6. 股份支付计入所有者权益的金额 | 十一   | -              | -             | (946,466,251)  | (962,476,186) | -           | -             | -              | 16,009,935      | 1,201,528      | 17,211,463      |
| (三) 利润分配          |      |                |               |                |               |             |               |                |                 |                |                 |
| 1. 提取盈余公积         | 五、42 | -              | -             | -              | -             | -           | 373,919,158   | (373,919,158)  | -               | -              | -               |
| 2. 计提其他权益工具持有者利息  | 五、38 | -              | 485,925,480   | -              | -             | -           | -             | (485,925,480)  | -               | -              | -               |
| 3. 支付其他权益工具持有者利息  | 五、38 | -              | (320,000,000) | -              | -             | -           | -             | -              | (320,000,000)   | -              | (320,000,000)   |
| 4. 对股东的分配         | 五、43 | -              | -             | -              | -             | -           | -             | (695,967,975)  | (695,967,975)   | (88,810,446)   | (784,778,421)   |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并股东权益变动表 (续)  
2020 年度  
(金额单位：人民币元)

|                 | 附注      | 归属于母公司股东权益            |                       |                       |                      |                     |                      |                       | 少数股东权益                 | 股东权益合计                 |
|-----------------|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
|                 |         | 股本                    | 其他权益工具                | 资本公积                  | 减：库存股                | 其他综合收益              | 盈余公积                 | 未分配利润                 |                        |                        |
| (四) 股东权益内部结转    |         |                       |                       |                       |                      |                     |                      |                       |                        |                        |
| 1. 其他综合收益结转留存收益 | 五、41/43 | -                     | -                     | -                     | -                    | (195,070,158)       | 23,905,741           | 171,164,417           | -                      | -                      |
| (五) 其他          |         |                       |                       |                       |                      |                     |                      |                       |                        |                        |
| 1. 处置子公司转权益法核算  | 六、2     | -                     | -                     | (46,470,087)          | -                    | -                   | (3,454,053)          | 3,454,053             | (46,470,087)           | (146,654,227)          |
| 2. 联营公司其他权益变动   | 五、11    | -                     | -                     | 7,011,400             | -                    | -                   | -                    | -                     | 7,011,400              | -                      |
| 3. 其他           |         | -                     | -                     | (7,682,051)           | -                    | -                   | -                    | 7,508,922             | (173,129)              | (6,226,058)            |
| 三、本年年末余额        |         | <u>34,798,398,763</u> | <u>14,146,997,427</u> | <u>37,435,655,934</u> | <u>1,036,298,508</u> | <u>(22,198,072)</u> | <u>2,444,416,669</u> | <u>15,509,794,622</u> | <u>103,276,766,835</u> | <u>70,120,967,879</u>  |
|                 |         |                       |                       |                       |                      |                     |                      |                       |                        | <u>173,397,734,714</u> |

此财务报表已于 2021 年 4 月 9 日获董事会批准。

|         |         |         |         |        |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| 陈炎顺     | 刘晓东     | 孙芸      | 杨晓萍     | (公司盖章) |
| 董事长     | 总裁      | 首席财务官   | 会计机构负责人 |        |
| (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) |        |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并股东权益变动表 (续)  
2019 年度  
(金额单位：人民币元)

| 附注               | 归属于母公司股东权益     |               |                |               |               |                 |                 | 少数股东权益          | 股东权益合计          |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                  | 股本             | 其他权益工具        | 资本公积           | 其他综合收益        | 盈余公积          | 未分配利润           | 小计              |                 |                 |
| 一、本年年初余额         | 34,798,398,763 | -             | 38,213,100,596 | (291,856,968) | 1,152,626,310 | 11,977,119,533  | 85,849,388,234  | 34,499,426,498  | 120,348,814,732 |
| 二、本年增减变动金额       |                |               |                |               |               |                 |                 |                 |                 |
| (一) 综合收益总额       | -              | -             | -              | 236,859,881   | -             | 1,918,643,871   | 2,155,503,752   | (2,403,299,502) | (247,795,750)   |
| (二) 股东投入资本       |                |               |                |               |               |                 |                 |                 |                 |
| 1. 少数股东投入资本      | -              | -             | -              | -             | -             | -               | -               | 14,066,343,889  | 14,066,343,889  |
| 2. 少数股东减少资本      | -              | -             | -              | -             | -             | -               | -               | (40,233,450)    | (40,233,450)    |
| 3. 其他权益工具持有者投入资本 | -              | 7,957,047,264 | -              | -             | -             | -               | 7,957,047,264   | -               | 7,957,047,264   |
| 4. 非同一控制下企业合并    | -              | -             | -              | -             | -             | -               | -               | 11,310,000      | 11,310,000      |
| 5. 对控股子公司股权比例变动  | -              | -             | 123,068,274    | -             | -             | -               | 123,068,274     | (123,068,274)   | -               |
| (三) 利润分配         |                |               |                |               |               |                 |                 |                 |                 |
| 1. 提取盈余公积        | 五、43           | -             | -              | -             | 368,556,446   | (368,556,446)   | -               | -               | -               |
| 2. 计提其他权益工具持有人利息 |                | -             | 56,109,589     | -             | -             | (56,109,589)    | -               | -               | -               |
| 3. 对股东的分配        |                | -             | -              | -             | -             | (1,043,951,963) | (1,043,951,963) | (10,911,242)    | (1,054,863,205) |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并股东权益变动表 (续)  
2019 年度  
(金额单位：人民币元)

|                     | 附注 | 归属于母公司股东权益            |                      |                       |                    |                      |                       | 少数股东权益                | 股东权益合计                 |
|---------------------|----|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
|                     |    | 股本                    | 其他权益工具               | 资本公积                  | 其他综合收益             | 盈余公积                 | 未分配利润                 |                       |                        |
| (四) 股东权益内部结转        |    |                       |                      |                       |                    |                      |                       |                       |                        |
| 1.其他综合收益结转留存收益 五、43 |    | -                     | -                    | -                     | 50,430,448         | (5,043,047)          | (45,387,401)          | -                     | -                      |
| (五) 其他              |    | -                     | -                    | 17,073,494            | -                  | -                    | 17,073,494            | -                     | 17,073,494             |
| 三、本年年末余额            |    | <u>34,798,398,763</u> | <u>8,013,156,853</u> | <u>38,353,242,364</u> | <u>(4,566,639)</u> | <u>1,516,139,709</u> | <u>12,381,758,005</u> | <u>45,999,567,919</u> | <u>141,057,696,974</u> |

此财务报表已于 2021 年 4 月 9 日获董事会批准。

|         |         |         |         |        |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| 陈炎顺     | 刘晓东     | 孙芸      | 杨晓萍     |        |
| 董事长     | 总裁      | 首席财务官   | 会计机构负责人 | (公司盖章) |
| (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) |        |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
 母公司股东权益变动表  
 2020 年度  
 (金额单位：人民币元)

|                   | 附注   | 股本             | 其他权益工具        | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益      | 盈余公积          | 未分配利润         | 股东权益合计          |
|-------------------|------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-----------------|
| 一、本年年初余额          |      | 34,798,398,763 | 8,013,156,853 | 37,608,039,685 | -             | 193,638,576 | 1,516,139,709 | 4,781,488,839 | 86,910,862,425  |
| 加：会计政策变更          | 三、35 | -              | -             | -              | -             | -           | 533,906,114   | 4,805,155,027 | 5,339,061,141   |
| 本年年初经调整余额         |      | 34,798,398,763 | 8,013,156,853 | 37,608,039,685 | -             | 193,638,576 | 2,050,045,823 | 9,586,643,866 | 92,249,923,566  |
| 二、本年增减变动金额        |      |                |               |                |               |             |               |               |                 |
| (一) 综合收益总额        |      | -              | -             | -              | -             | 136,131,965 | -             | 3,739,191,584 | 3,875,323,549   |
| (二) 股东投入资本        |      |                |               |                |               |             |               |               |                 |
| 1. 其他权益工具持有者投入资本  | 五、38 | -              | 5,967,915,094 | -              | -             | -           | -             | -             | 5,967,915,094   |
| 2. 回购库存股          | 五、40 | -              | -             | -              | 1,998,774,694 | -           | -             | -             | (1,998,774,694) |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 十一   | -              | -             | (945,264,723)  | (962,476,186) | -           | -             | -             | 17,211,463      |
| (三) 利润分配          |      |                |               |                |               |             |               |               |                 |
| 1. 提取盈余公积         | 五、42 | -              | -             | -              | -             | -           | 373,919,158   | (373,919,158) | -               |
| 2. 计提其他权益工具持有人利息  | 五、38 | -              | 485,925,480   | -              | -             | -           | -             | (485,925,480) | -               |
| 3. 支付其他权益工具持有人利息  | 五、38 | -              | (320,000,000) | -              | -             | -           | -             | -             | (320,000,000)   |
| 4. 对股东的分配         | 五、43 | -              | -             | -              | -             | -           | -             | (695,967,975) | (695,967,975)   |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
 母公司股东权益变动表 (续)  
 2020 年度  
 (金额单位：人民币元)

|                 | 附注       | 股本                    | 其他权益工具                | 资本公积                  | 减：库存股                | 其他综合收益            | 盈余公积                 | 未分配利润                 | 股东权益合计                |
|-----------------|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| (四) 股东权益内部结转    |          |                       |                       |                       |                      |                   |                      |                       |                       |
| 1. 其他综合收益结转留存收益 | 十五、14/15 | -                     | -                     | -                     | -                    | (239,057,408)     | 23,905,741           | 215,151,667           | -                     |
| (五) 其他          |          |                       |                       |                       |                      |                   |                      |                       |                       |
| 1. 处置子公司转权益法核算  | 六、2      | -                     | -                     | -                     | -                    | -                 | (3,454,053)          | (31,086,473)          | (34,540,526)          |
| 2. 联营公司其他权益变动   | 十五、5     | -                     | -                     | 33,304,404            | -                    | -                 | -                    | -                     | 33,304,404            |
| 三、本年年末余额        |          | <u>34,798,398,763</u> | <u>14,146,997,427</u> | <u>36,696,079,366</u> | <u>1,036,298,508</u> | <u>90,713,133</u> | <u>2,444,416,669</u> | <u>11,954,088,031</u> | <u>99,094,394,881</u> |

此财务报表已于 2021 年 4 月 9 日获董事会批准。

|         |         |         |         |        |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| 陈炎顺     | 刘晓东     | 孙芸      | 杨晓萍     | (公司盖章) |
| 董事长     | 总裁      | 首席财务官   | 会计机构负责人 |        |
| (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) |        |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
 母公司股东权益变动表 (续)  
 2019 年度  
 (金额单位：人民币元)

|                 | 附注 | 股本             | 其他权益工具        | 资本公积           | 其他综合收益        | 盈余公积          | 未分配利润           | 股东权益合计          |
|-----------------|----|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 一、本年年初余额        |    | 34,798,398,763 | -             | 37,590,966,191 | (246,193,654) | 1,152,626,310 | 2,609,929,782   | 75,905,727,392  |
| 二、本年增减变动金额      |    |                |               |                |               |               |                 |                 |
| (一) 综合收益总额      |    | -              | -             | -              | 389,401,782   | -             | 3,685,564,456   | 4,074,966,238   |
| (二) 股东投入资本      |    |                |               |                |               |               |                 |                 |
| 其他权益工具持有者投入资本   |    | -              | 7,957,047,264 | -              | -             | -             | -               | 7,957,047,264   |
| (三) 利润分配        |    |                |               |                |               |               |                 |                 |
| 1.提取盈余公积        |    | -              | -             | -              | -             | 368,556,446   | (368,556,446)   | -               |
| 2.计提其他权益工具持有人利息 |    | -              | 56,109,589    | -              | -             | -             | (56,109,589)    | -               |
| 3.对股东的分配        |    | -              | -             | -              | -             | -             | (1,043,951,963) | (1,043,951,963) |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
 母公司股东权益变动表(续)  
 2019年度  
 (金额单位：人民币元)

|                | 股本                    | 其他权益工具               | 资本公积                  | 其他综合收益             | 盈余公积                 | 未分配利润                | 股东权益合计                |
|----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| (四) 股东权益内部结转   |                       |                      |                       |                    |                      |                      |                       |
| 1.其他综合收益结转留存收益 | -                     | -                    | -                     | 50,430,448         | (5,043,047)          | (45,387,401)         | -                     |
| (五) 其他         | -                     | -                    | 17,073,494            | -                  | -                    | -                    | 17,073,494            |
| 三、本年年末余额       | <u>34,798,398,763</u> | <u>8,013,156,853</u> | <u>37,608,039,685</u> | <u>193,638,576</u> | <u>1,516,139,709</u> | <u>4,781,488,839</u> | <u>86,910,862,425</u> |

此财务报表已于 2021 年 4 月 9 日获董事会批准。

|         |         |         |         |        |
|---------|---------|---------|---------|--------|
| 陈炎顺     | 刘晓东     | 孙芸      | 杨晓萍     | (公司盖章) |
| 董事长     | 总裁      | 首席财务官   | 会计机构负责人 |        |
| (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) | (签名和盖章) |        |

刊载于第 31 页至第 192 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



京东方科技集团股份有限公司  
财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

京东方科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是于1993年4月9日在北京成立的股份有限公司，总部位于北京。本公司的母公司及最终控股公司为北京电子控股有限责任公司(“电子控股”)。

本公司及所属子公司(以下简称“本集团”)分为五个主要事业板块：显示事业、智慧系统创新事业、智慧医工事业、传感器及解决方案事业、Mini-LED 事业。本公司子公司的相关信息参见附注七。

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本集团自2019年1月1日起执行了中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则，并自2020年1月1日起执行了财政部2017年度修订的《企业会计准则第14号——收入》(参见附注三、35)，尚未执行财政部2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》。

本集团部分海外子公司已执行财政部2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》，应用上述准则未对本集团合并财务状况和合并经营成果产生重大影响。

三、 公司重要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并财务状况和财务状况、2020年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、 营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于12个月。

## 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、8进行了折算。

## 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、17）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动（参见附注三、11(2)(b)）于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

## (2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

## (3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注三、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注三、15)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

## 9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注三、11）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、23的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的分类和后续计量

#### (a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

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

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

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

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 以摊余成本计量的金融资产

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。



(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

*预期信用损失的计量*

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

对于应收账款和合同资产，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款和合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### *具有较低的信用风险*

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### *信用风险显著增加*

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

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### 已发生信用减值的金融资产

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

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

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

(8) 永续债

本集团根据所发行的永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本集团对于其发行的应归类为权益工具的永续债，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回永续债的，按赎回价格冲减权益。

10、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、库存商品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件（参见附注三、29）。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对于子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注三、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注三、11(3)）且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注三、11(3)）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件（参见附注三、29）。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。
- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。



(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

12、 投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件（参见附注三、29）。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

|       | 使用寿命(年)   | 残值率(%)     | 年折旧率(%)     |
|-------|-----------|------------|-------------|
| 土地使用权 | 32 - 50 年 | 0.0%       | 2.0% - 3.1% |
| 房屋建筑物 | 20 - 40 年 | 0% - 10.0% | 2.3% - 5.0% |

## 13、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、14 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### (2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注三、29）。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

| 类别     | 使用寿命(年)   | 残值率(%)   | 年折旧率(%)     |
|--------|-----------|----------|-------------|
| 厂房及建筑物 | 10 - 50 年 | 3% - 10% | 1.8% - 9.7% |
| 设备     | 2 - 25 年  | 0 - 10%  | 3.6% - 50%  |
| 其他     | 2 - 10 年  | 0 - 10%  | 9.0% - 50%  |

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

- (3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。
- (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法参见附注三、28(3)。
- (5) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

#### 14、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注三、15）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、19）在资产负债表内列示。

#### 15、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及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，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。所购建或者生产的符合资本化条件的资产的部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造或者生产过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，本集团停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

## 16、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、19）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件（参见附注三、29）。

各项无形资产的摊销年限为：

| 项目       | 摊销年限(年)   |
|----------|-----------|
| 土地使用权    | 20 - 50 年 |
| 专利权及专有技术 | 5 - 20 年  |
| 计算机软件    | 3 - 10 年  |
| 其他       | 5 - 20 年  |

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注三、19）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

#### 17、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注三、19）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

#### 18、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

| <u>项目</u>     | <u>摊销年限(年)</u> |
|---------------|----------------|
| 公共配套设施建设及使用支出 | 10 - 15 年      |
| 经营租入资产改良支出    | 2 - 10 年       |
| 其他            | 2 - 10 年       |

## 19、除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、20）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 20、公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22、 股份支付

### (1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

### (2) 实施股份支付计划的相关会计处理

#### - 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

## 23、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有客户额外购买选择权(例如客户奖励积分、未来购买商品的折扣券等)的合同，本集团评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，本集团将其作为单项履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品或服务的控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后予以估计。



附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

本集团向客户授予知识产权许可，确定该知识产权许可是在某一时段内履行还是在某一时点履行。同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- 合同要求或客户能够合理预期本集团将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- 该活动对客户将产生有利或不利影响；
- 该活动不会导致向客户转让某项商品。

本集团向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，在下列两项孰晚的时点确认收入：

- 客户后续销售或使用行为实际发生；
- 本集团履行相关履约义务。

对于经合同各方批准的对原合同范围或价格作出的变更，本集团区分下列情形对合同变更分别进行会计处理：

- 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间可明确区分的，视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，即在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间不可明确区分的，将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9(6)）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### (1) 销售商品收入

本集团与客户签订的销售合同/订单通常存在各种贸易条款，视贸易条款不同，通常于发货并经签收时，或由承运单位接收时，客户取得商品控制权，与此同时本集团确认收入。

对于附有销售退回条款的商品销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回为限，即本集团的收入根据商品的预期退还金额进行调整。商品的预期退还金额根据该商品的历史退回数据估计得出。本集团按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

(2) 提供劳务收入

本集团对外提供劳务，客户通常在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，属于某一段时间内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，属于在某一时点履行履约义务，本集团在客户取得相关服务控制权时确认收入。

24、 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

## 25、 职工薪酬

### (1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划包括：本集团职工按照中国有关法规要求参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险和失业保险，以及本集团根据国家企业年金制度的相关政策及相关部门批复建立的企业年金计划。基本养老保险及失业保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。企业年金按照自愿参与年金计划的员工工资总额的一定比例计提。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 离职后福利 - 设定受益计划

于报告期本集团不存在设定受益计划。

### (4) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

## 26、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团将取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助，将与资产相关的政府补助之外的政府补助作为与收益相关的政府补助。

本集团按照经济业务实质，将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用。将与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

与资产相关的政府补助，如果本集团先取得与资产相关的政府补助，再确认所购建的长期资产，本集团开始对相关资产计提折旧或进行摊销时按照合理、系统的方法将递延收益分期计入当期收益；或在相关资产达到预定可使用状态或预定用途时将递延收益冲减资产账面价值。如果相关长期资产投入使用后本集团再取得与资产相关的政府补助，本集团在相关资产的剩余使用寿命内按照合理、系统的方法将递延收益分期计入当期收益；或在取得补助时冲减相关资产的账面价值，并按照冲减后的账面价值和相关资产的剩余使用寿命计提折旧或进行摊销。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期收益或冲减相关成本；否则直接计入当期收益或冲减相关成本。

对于本集团取得的政策性优惠借款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息资金冲减相关借款费用。如果该等借款费用已经被资本化计入相关资产的成本（参见附注三、15），则对应的贴息直接冲减相关资产成本。

## 27、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益 (包括其他综合收益) 的交易或者事项产生的所得税外, 本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额, 根据税法规定的税率计算的预期应交所得税, 加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日, 如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额, 包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损), 则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日, 本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式, 依据已颁布的税法规定, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

资产负债表日, 递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 28、 经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### (1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

### (2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产 (参见附注三、12) 以外的固定资产按附注三、13(2) 所述的折旧政策计提折旧, 按附注三、19 所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用, 金额较大时予以资本化, 在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益; 金额较小时, 直接计入当期损益。

### (3) 融资租赁租入资产

于租赁期开始日, 本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注三、13(2) 所述的折旧政策计提折旧, 按附注三、19 所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的, 租入资产在使用寿命内计提折旧。否则, 租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊, 并按照借款费用的原则处理 (参见附注三、15)。

资产负债表日, 本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额, 分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。



## 29、 持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值（参见附注三、20）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注三、9）及递延所得税资产（参见附注三、27））或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注三、20）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

## 30、 套期会计

套期会计方法，是指将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

被套期项目是使本集团面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本集团指定为被套期项目有使本集团面临外汇风险的以固定外币金额进行的购买或销售的确定承诺等。

套期工具是本集团为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具。对于外汇风险套期，本集团也将非衍生金融资产（选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资除外）或非衍生金融负债的外汇风险成分指定为套期工具。

本集团在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期同时满足下列条件时，本集团认定套期关系符合套期有效性要求：

- 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；
- 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；
- 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团进行套期关系再平衡，对已经存在的套期关系中被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使套期比率重新符合套期有效性要求。

发生下列情形之一的，本集团终止运用套期会计：

- 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标；
- 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；
- 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位；
- 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

#### 现金流量套期

现金流量套期是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，本集团将其作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额为下列两项的绝对额中较低者：

- 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

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

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

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备金额，按照下列会计政策进行处理：

- 被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额予以保留，并按照上述现金流量套期的会计政策进行会计处理；
- 被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 31、 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

### 32、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

### 33、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

### 34、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注三、13 和 16）和各类资产减值（参见附注五、4、6、7、8、11、14、15、16 和 17 以及附注十五、2、3、5 和 6）涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (i) 附注五、19 - 递延所得税资产的确认；
- (ii) 附注五、30 - 产品质量保证；
- (iii) 附注九 - 金融工具公允价值估值；及
- (iv) 附注十一 - 股份支付。

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

- (i) 附注七、1(1) - 披露对其他主体实施控制的重大判断和假设。

### 35、 主要会计政策变更

#### (1) 会计政策变更的内容及原因

本集团自 2020 年度起执行了财政部近年颁布的以下企业会计准则相关规定：

- 《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（“新收入准则”）
- 《企业会计准则解释第 13 号》（财会 [2019] 21 号）（“解释第 13 号”）
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会 [2020] 10 号）

#### (a) 新收入准则

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》（统称“原收入准则”）。

在原收入准则下，本集团以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。本集团销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认，即：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，收入的金额及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入本集团，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。提供劳务收入和建造合同收入按照资产负债表日的完工百分比法进行确认。

在新收入准则下，本集团以控制权转移作为收入确认时点的判断标准：

- 本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。
- 本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质保金、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、回购安排、预收款、无需退回的初始费的处理等。
- 本集团依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本集团依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如相关会计政策、有重大影响的判断（可变对价的计量、交易价格分摊至各单项履约义务的方法、估计各单项履约义务的单独售价所用的假设等）、与客户合同相关的信息（本期收入确认、合同余额、履约义务等）、与合同成本有关的资产的信息等。

采用新收入准则对本集团会计政策的具体影响如下：

- 当存在第三方参与本集团向客户提供商品时，对于主要责任人还是代理人的判断，在原收入准则下，本集团根据是否具有定价权、承担存货风险及信用风险等综合因素判断。在新收入准则下，本集团根据是否自该第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；是否能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；及是否自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成合同约定的某组合产出转让给客户等条件判断。
- 本集团承担的与销售合同相关的运输费用，在原收入准则下作为销售费用列示。根据新收入准则核算要求，该运输费用为本集团履行销售合同发生的必要活动，属于合同履约成本，在新收入准则实施后调整在营业成本列示。

- 对于因转让商品 (或提供服务) 向客户收取的预收款, 在原收入准则下, 本集团将其计入“预收账款”科目。在新收入准则下, 本集团根据本企业履行义务与客户付款之间的关系, 将已收客户对价而应向客户转让商品的义务自 2020 年 1 月 1 日起作为“合同负债”在资产负债表中列示, 未对比较财务报表数据进行调整。
- 对于附有销售退回条款的商品销售, 在原收入准则下, 本集团根据以往经验合理估计退货的可能性, 再根据预计退还金额调减收入和相应的成本, 同时将其差额确认为与退货相关的负债。在新收入准则下, 本集团就预期退还金额确认为与退货相关的负债, 并将预期退回的产品单独确认为一项退货权资产。
- 本公司向集团内子公司授予知识产权许可, 在原收入准则下, 本公司按照有关合同或协议约定的收费时间和方法分期确认收入。在新收入准则下, 同时满足下列条件时, 作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入; 否则, 作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入: 1) 合同要求或客户能够合理预期本集团将从事对该项知识产权有重大影响的活动; 2) 该活动对客户将产生有利或不利影响; 3) 该活动不会导致向客户转让某项商品。根据上述会计政策, 在新收入准则实施后, 本公司向集团内子公司授予的知识产权许可应作为在某一时点履行的履约义务确认收入。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数, 调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

采用变更后会计政策编制的2020年度合并利润表及母公司利润表各项目、2020年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目及2020年度合并现金流量表及母公司现金流量表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

- 会计政策变更对2020年度合并利润表及母公司利润表各项目的影 响分析：

|        | 采用变更后会计政策减少<br>当期报表项目金额 |                 |
|--------|-------------------------|-----------------|
|        | 本集团                     | 本公司             |
| 主营业务收入 | (9,117,107,992)         | (1,200,000,000) |
| 主营业务成本 | (8,446,207,600)         | -               |
| 销售费用   | (670,900,392)           | -               |
| 利润总额   | -                       | (1,200,000,000) |
| 所得税费用  | -                       | (180,000,000)   |
| 净利润    | -                       | (1,020,000,000) |

- 会计政策变更对2020年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响分析：

|         | 采用变更后会计政策(减少)<br>/ 增加报表项目金额 |                 |
|---------|-----------------------------|-----------------|
|         | 本集团                         | 本公司             |
| 资产：     |                             |                 |
| 应收账款    | (49,897,395)                | 1,723,155,949   |
| 合同资产    | 49,897,395                  | -               |
| 其他流动资产  | 131,986,424                 | -               |
| 递延所得税资产 | -                           | (315,937,260)   |
| 其他非流动资产 | -                           | 2,250,000,000   |
| 负债：     |                             |                 |
| 预收账款    | (3,719,511,537)             | (1,108,092,452) |
| 合同负债    | 3,440,720,535               | -               |
| 其他流动负债  | 410,777,426                 | -               |
| 递延所得税负债 | -                           | 446,250,000     |
| 所有者权益：  |                             |                 |
| 盈余公积    | -                           | 431,906,114     |
| 期末未分配利润 | -                           | 3,887,155,027   |

执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的  
影响汇总如下：

| 资产       | 本集团             |                 | 调整数          |
|----------|-----------------|-----------------|--------------|
|          | 2019年12月31日     | 2020年1月1日       |              |
| 流动资产：    |                 |                 |              |
| 货币资金     | 56,972,723,239  | 56,972,723,239  | -            |
| 交易性金融资产  | 5,809,184,994   | 5,809,184,994   | -            |
| 应收票据     | 331,145,492     | 331,145,492     | -            |
| 应收账款     | 18,135,687,806  | 18,107,976,861  | (27,710,945) |
| 合同资产     | -               | 27,710,945      | 27,710,945   |
| 预付款项     | 626,985,706     | 626,985,706     | -            |
| 其他应收款    | 706,171,112     | 706,171,112     | -            |
| 存货       | 12,396,194,762  | 12,396,194,762  | -            |
| 持有待售资产   | 173,910,820     | 173,910,820     | -            |
| 其他流动资产   | 9,296,637,067   | 9,375,901,777   | 79,264,710   |
| 流动资产合计   | 104,448,640,998 | 104,527,905,708 | 79,264,710   |
| 非流动资产：   |                 |                 |              |
| 长期股权投资   | 2,718,037,934   | 2,718,037,934   | -            |
| 其他权益工具投资 | 632,076,647     | 632,076,647     | -            |
| 投资性房地产   | 1,241,242,850   | 1,241,242,850   | -            |
| 固定资产     | 125,786,241,938 | 125,786,241,938 | -            |
| 在建工程     | 87,376,782,527  | 87,376,782,527  | -            |
| 无形资产     | 7,416,416,829   | 7,416,416,829   | -            |
| 商誉       | 707,603,856     | 707,603,856     | -            |
| 长期待摊费用   | 345,424,409     | 345,424,409     | -            |
| 递延所得税资产  | 248,153,761     | 248,153,761     | -            |
| 其他非流动资产  | 9,491,581,559   | 9,491,581,559   | -            |
| 非流动资产合计  | 235,963,562,310 | 235,963,562,310 | -            |
| 资产合计     | 340,412,203,308 | 340,491,468,018 | 79,264,710   |



|              | 本集团             |                 |                 |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|              | 2019年12月31日     | 2020年1月1日       | 调整数             |
| 负债和股东权益      |                 |                 |                 |
| 流动负债：        |                 |                 |                 |
| 短期借款         | 6,366,717,121   | 6,366,717,121   | -               |
| 应付票据         | 2,028,917,980   | 2,028,917,980   | -               |
| 应付账款         | 21,183,567,553  | 21,183,567,553  | -               |
| 预收款项         | 1,260,732,785   | 123,152,835     | (1,137,579,950) |
| 合同负债         | -               | 1,083,074,827   | 1,083,074,827   |
| 应付职工薪酬       | 2,373,745,454   | 2,373,745,454   | -               |
| 应交税费         | 730,996,129     | 730,996,129     | -               |
| 其他应付款        | 24,570,589,610  | 24,570,589,610  | -               |
| 一年内到期的非流动负债  | 18,849,281,019  | 18,849,281,019  | -               |
| 其他流动负债       | 1,013,738,515   | 1,147,508,348   | 133,769,833     |
| 流动负债合计       | 78,378,286,166  | 78,457,550,876  | 79,264,710      |
| 非流动负债：       |                 |                 |                 |
| 长期借款         | 107,730,595,615 | 107,730,595,615 | -               |
| 应付债券         | 387,878,384     | 387,878,384     | -               |
| 长期应付款        | 984,520,824     | 984,520,824     | -               |
| 预计负债         | 16,457,010      | 16,457,010      | -               |
| 递延收益         | 2,204,400,566   | 2,204,400,566   | -               |
| 递延所得税负债      | 1,451,825,357   | 1,451,825,357   | -               |
| 其他非流动负债      | 8,200,542,412   | 8,200,542,412   | -               |
| 非流动负债合计      | 120,976,220,168 | 120,976,220,168 | -               |
| 负债合计         | 199,354,506,334 | 199,433,771,044 | 79,264,710      |
| 股东权益：        |                 |                 |                 |
| 股本           | 34,798,398,763  | 34,798,398,763  | -               |
| 其他权益工具       | 8,013,156,853   | 8,013,156,853   | -               |
| 资本公积         | 38,353,242,364  | 38,353,242,364  | -               |
| 其他综合收益       | (4,566,639)     | (4,566,639)     | -               |
| 盈余公积         | 1,516,139,709   | 2,050,045,823   | 533,906,114     |
| 未分配利润        | 12,381,758,005  | 11,847,851,891  | (533,906,114)   |
| 归属于母公司股东权益合计 | 95,058,129,055  | 95,058,129,055  | -               |
| 少数股东权益       | 45,999,567,919  | 45,999,567,919  | -               |
| 股东权益合计       | 141,057,696,974 | 141,057,696,974 | -               |
| 负债和股东权益合计    | 340,412,203,308 | 340,491,468,018 | 79,264,710      |

| 资产             | 本公司                    |                        |                      |
|----------------|------------------------|------------------------|----------------------|
|                | 2019年12月31日            | 2020年1月1日              | 调整数                  |
| 流动资产：          |                        |                        |                      |
| 货币资金           | 3,680,770,048          | 3,680,770,048          | -                    |
| 应收票据           | 84,230,531             | 84,230,531             | -                    |
| 应收账款           | 646,533,115            | 1,698,906,221          | 1,052,373,106        |
| 预付款项           | 77,682,682             | 77,682,682             | -                    |
| 其他应收款          | 4,827,398,094          | 4,827,398,094          | -                    |
| 存货             | 13,935,401             | 13,935,401             | -                    |
| 其他流动资产         | 109,497,897            | 109,497,897            | -                    |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>9,440,047,768</b>   | <b>10,492,420,874</b>  | <b>1,052,373,106</b> |
| 非流动资产：         |                        |                        |                      |
| 长期股权投资         | 159,389,864,760        | 159,389,864,760        | -                    |
| 其他权益工具投资       | 79,405,724             | 79,405,724             | -                    |
| 投资性房地产         | 280,525,802            | 280,525,802            | -                    |
| 固定资产           | 949,104,308            | 949,104,308            | -                    |
| 在建工程           | 358,933,667            | 358,933,667            | -                    |
| 无形资产           | 1,493,632,264          | 1,493,632,264          | -                    |
| 长期待摊费用         | 109,216,398            | 109,216,398            | -                    |
| 递延所得税资产        | 360,268,466            | -                      | (360,268,466)        |
| 其他非流动资产        | 162,516,190            | 3,337,516,190          | 3,175,000,000        |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>163,183,467,579</b> | <b>165,998,199,113</b> | <b>2,814,731,534</b> |
| <b>资产合计</b>    | <b>172,623,515,347</b> | <b>176,490,619,987</b> | <b>3,867,104,640</b> |

|             | 本公司                    |                        |                        |
|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|             | 2019年12月31日            | 2020年1月1日              | 调整数                    |
| 负债和股东权益     |                        |                        |                        |
| 流动负债：       |                        |                        |                        |
| 短期借款        | 1,220,000,000          | 1,220,000,000          | -                      |
| 应付账款        | 27,919,341             | 27,919,341             | -                      |
| 预收款项        | 2,117,568,995          | 9,476,543              | (2,108,092,452)        |
| 合同负债        | -                      | 51,148,261             | 51,148,261             |
| 应付职工薪酬      | 252,206,075            | 252,206,075            | -                      |
| 应交税费        | 107,287,957            | 107,287,957            | -                      |
| 其他应付款       | 5,260,470,974          | 5,260,470,974          | -                      |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,490,440,787          | 5,490,440,787          | -                      |
| 其他流动负债      | 1,423,133              | 4,492,029              | 3,068,896              |
| 流动负债合计      | <u>14,477,317,262</u>  | <u>12,423,441,967</u>  | <u>(2,053,875,295)</u> |
| 非流动负债：      |                        |                        |                        |
| 长期借款        | 33,310,701,574         | 33,310,701,574         | -                      |
| 递延收益        | 4,627,393,256          | 4,627,393,256          | -                      |
| 递延所得税负债     | -                      | 581,918,794            | 581,918,794            |
| 其他非流动负债     | 33,297,240,830         | 33,297,240,830         | -                      |
| 非流动负债合计     | <u>71,235,335,660</u>  | <u>71,817,254,454</u>  | <u>581,918,794</u>     |
| 负债合计        | <u>85,712,652,922</u>  | <u>84,240,696,421</u>  | <u>(1,471,956,501)</u> |
| 股东权益：       |                        |                        |                        |
| 股本          | 34,798,398,763         | 34,798,398,763         | -                      |
| 其他权益工具      | 8,013,156,853          | 8,013,156,853          | -                      |
| 资本公积        | 37,608,039,685         | 37,608,039,685         | -                      |
| 其他综合收益      | 193,638,576            | 193,638,576            | -                      |
| 盈余公积        | 1,516,139,709          | 2,050,045,823          | 533,906,114            |
| 未分配利润       | 4,781,488,839          | 9,586,643,866          | 4,805,155,027          |
| 股东权益合计      | <u>86,910,862,425</u>  | <u>92,249,923,566</u>  | <u>5,339,061,141</u>   |
| 负债和股东权益合计   | <u>172,623,515,347</u> | <u>176,490,619,987</u> | <u>3,867,104,640</u>   |

(b) 解释第 13 号

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营资产或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。

此外，解释第 13 号进一步明确了企业的关联方还包括企业所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营企业或联营企业等。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起施行，本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。采用该解释未对本集团的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

(c) 财会 [2020] 10 号

财会 [2020] 10 号对于满足一定条件的，由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法，则不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。

财会 [2020] 10 号自 2020 年 6 月 24 日起施行，可以对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行调整，采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 四、 税项

##### 1、 主要税种及税率

| 税种            | 计税依据   | 税率                |
|---------------|--|-------------------|
| 增值税           | 按税法规定计算的销售货物、提供应税劳务、提供应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%，9%，10%，13%，16% |
| 城市维护建设税       | 按实际缴纳增值税，及当期免抵的增值税税额计征   | 7%，5%             |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 按实际缴纳增值税，及当期免抵的增值税税额计征   | 3%，2%             |
| 企业所得税         | 按应纳税所得额计征  | 15% - 33%         |

##### 2、 企业所得税

本公司本年度适用的企业所得税率为 15% (2019 年：15%)。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司于 2020 年 12 月 2 日再次取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的编号为 GR202011004594 号《高新技术企业证书》，适用的企业所得税率为 15%，自发证之日起，有效期三年。

除下列子公司享受税收优惠和海外子公司适用当地税率外，本集团的其他企业适用的税率为 25%。

享受税收优惠的子公司资料列示如下：

| 公司名称                       | 优惠税率 | 优惠原因       |
|----------------------------|------|------------|
| 北京京东方光电科技有限公司（“京东方光电”）     | 15%  | 高新技术企业     |
| 成都京东方光电科技有限公司（“成都光电”）      | 15%  | 高新技术企业     |
| 合肥京东方光电科技有限公司（“合肥京东方”）     | 15%  | 高新技术企业     |
| 北京京东方显示技术有限公司（“京东方显示”）     | 15%  | 高新技术企业     |
| 合肥鑫晟光电科技有限公司（“合肥鑫晟”）       | 15%  | 高新技术企业     |
| 鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司（“源盛光电”）    | 15%  | 西部大开发鼓励类企业 |
| 重庆京东方光电科技有限公司（“重庆京东方”）     | 15%  | 西部大开发鼓励类企业 |
| 京东方(河北)移动显示技术有限公司（“京东方河北”） | 15%  | 高新技术企业     |
| 京东方光科技有限公司（“光科技”）          | 15%  | 高新技术企业     |
| 北京京东方茶谷电子有限公司（“北京茶谷”）      | 15%  | 高新技术企业     |
| 合肥京东方显示光源有限公司（“合肥显示光源”）    | 15%  | 高新技术企业     |
| 重庆京东方显示照明有限公司（“重庆显示照明”）    | 15%  | 高新技术企业     |
| 合肥京东方半导体有限公司（“合肥半导体”）      | 15%  | 高新技术企业     |
| 北京京东方专用显示科技有限公司（“专用显示”）    | 15%  | 高新技术企业     |
| 北京京东方真空电器有限责任公司（“真空电器”）    | 15%  | 高新技术企业     |
| 北京京东方真空技术有限公司（“真空技术”）      | 15%  | 高新技术企业     |
| 北京京东方能源科技有限公司（“京东方能源”）     | 15%  | 高新技术企业     |
| 福州京东方光电科技有限公司（“福州京东方”）     | 15%  | 高新技术企业     |
| 合肥京东方显示技术有限公司（“合肥显示技术”）    | 15%  | 高新技术企业     |
| 绵阳京东方光电科技有限公司（“绵阳京东方”）     | 15%  | 西部大开发鼓励类企业 |
| 京东方智慧物联科技有限公司（“智慧物联”）      | 15%  | 高新技术企业     |
| 高创(苏州)电子有限公司（“苏州高创”）       | 15%  | 高新技术企业     |
| 北京京东方传感技术有限公司（“传感技术”）      | 15%  | 高新技术企业     |
| 重庆京东方智慧电子系统有限公司（“重庆智慧电子”）  | 15%  | 西部大开发鼓励类企业 |
| 北京京东方健康科技有限公司（“健康科技”）      | 15%  | 高新技术企业     |
| 重庆京东方电子科技有限公司（“重庆电子科技”）    | 15%  | 西部大开发鼓励类企业 |
| 武汉京东方光电科技有限公司（“武汉京东方”）     | 15%  | 高新技术企业     |
| 南京中电熊猫平板显示科技有限公司（“南京中电熊猫”） | 15%  | 高新技术企业     |
| 成都中电熊猫显示科技有限公司（“成都中电熊猫”）   | 15%  | 西部大开发鼓励类企业 |
| 京东方再生医学科技有限公司（“再生医学”）      | 15%  | 高新技术企业     |

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

|         | 2020年          |        |                | 2019年          |        |                |
|---------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|         | 原币金额           | 汇率     | 人民币 / 人民币等值    | 原币金额           | 汇率     | 人民币 / 人民币等值    |
| 现金：     |                |        |                |                |        |                |
| 人民币     |                |        | 277,055        |                |        | 352,736        |
| 美元      | 1,493          | 6.5249 | 9,741          | 1,927          | 6.9762 | 13,443         |
| 港币      | 55,494         | 0.8416 | 46,706         | 96,829         | 0.8958 | 86,739         |
| 日元      | 58,474         | 0.0632 | 3,698          | 51,485         | 0.0641 | 3,300          |
| 韩元      | 490,445        | 0.0060 | 2,941          | 490,690        | 0.0060 | 2,944          |
| 其他外币    |                |        | 60,900         |                |        | 79,176         |
| 小计      |                |        | 401,041        |                |        | 538,338        |
| 银行存款：   |                |        |                |                |        |                |
| 人民币     |                |        | 39,618,620,160 |                |        | 22,108,949,641 |
| 美元      | 4,051,241,539  | 6.5249 | 26,433,945,919 | 3,793,451,398  | 6.9762 | 26,463,875,643 |
| 港币      | 21,037,675     | 0.8416 | 17,706,149     | 17,880,803     | 0.8958 | 16,017,623     |
| 日元      | 15,628,343,064 | 0.0632 | 988,273,902    | 11,996,438,527 | 0.0641 | 768,971,710    |
| 韩元      | 521,128,601    | 0.0060 | 3,125,209      | 700,598,718    | 0.0060 | 4,203,592      |
| 欧元      | 136,705,809    | 8.0250 | 1,097,064,115  | 110,515,896    | 7.8155 | 863,736,985    |
| 其他外币    |                |        | 46,443,965     |                |        | 43,452,413     |
| 小计      |                |        | 68,205,179,419 |                |        | 50,269,207,607 |
| 其他货币资金： |                |        |                |                |        |                |
| 人民币     |                |        | 3,949,848,676  |                |        | 3,728,439,717  |
| 美元      | 218,704,451    | 6.5249 | 1,427,024,669  | 421,172,173    | 6.9762 | 2,938,181,313  |
| 港币      | 15             | 0.8416 | 13             | 3,156          | 0.8958 | 2,827          |
| 日元      | 1,769,656,282  | 0.0632 | 111,842,277    | 567,260,199    | 0.0641 | 36,353,437     |
| 小计      |                |        | 5,488,715,635  |                |        | 6,702,977,294  |
| 合计      |                |        | 73,694,296,095 |                |        | 56,972,723,239 |

其中：存放在境外的款项总额共计折合人民币 7,025,632,935 元 (2019 年：人民币 5,864,466,250 元)。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团将其他货币资金中人民币 99,133,679 元作为质押取得长期借款，美元 152,091,672 元作为质押取得短期借款。其余受限的其他货币资金等值人民币 4,396,583,003 元主要为存放在商业银行的保证金存款。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团将其他货币资金中美元 342,000,000 元作为质押取得短期借款，人民币 151,840,291 元以及美元 7,500,000 元作为质押取得长期借款。其余受限的其他货币资金等值人民币 4,112,379,475 元主要为存放在商业银行的保证金存款。

2、 交易性金融资产

| <u>种类</u>                              | <u>2020年<br/>12月31日</u> | <u>2019年<br/>12月31日</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产<br>- 结构性存款及理财产品 | 4,367,201,833           | 5,809,184,994           |

3、 应收票据

(1) 应收票据分类

| <u>种类</u> | <u>2020年<br/>12月31日</u> | <u>2019年<br/>12月31日</u> |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票    | 215,994,373             | 331,145,492             |
| 合计        | 215,994,373             | 331,145,492             |

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 年末本集团已质押的应收票据：

于2020年12月31日，本集团无质押的银行承兑汇票(2019年：无)。

(3) 年末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| <u>种类</u> | <u>2020年<br/>12月31日<br/>终止确认金额</u> | <u>2020年<br/>12月31日<br/>未终止确认金额</u> |
|-----------|------------------------------------|-------------------------------------|
| 银行承兑汇票    | 4,370,824                          | 60,214,157                          |
| 合计        | 4,370,824                          | 60,214,157                          |

本年度，本集团不存在因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据(2019年：无)。



4、 应收账款

(1) 本集团应收账款按客户类别列示如下：

| 种类     | 2020年<br>12月31日       | 2019年<br>12月31日       |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 应收关联方  | 38,773,536            | 1,960,247             |
| 应收其他客户 | <u>22,988,229,841</u> | <u>18,481,732,857</u> |
| 小计     | 23,027,003,377        | 18,483,693,104        |
| 减：坏账准备 | <u>57,863,022</u>     | <u>348,005,298</u>    |
| 合计     | <u>22,969,140,355</u> | <u>18,135,687,806</u> |

(2) 本集团应收账款按币种列示如下：

|        | 2020年         |        |                       | 2019年         |        |                       |
|--------|---------------|--------|-----------------------|---------------|--------|-----------------------|
|        | 原币金额          | 汇率     | 人民币/<br>人民币等值         | 原币金额          | 汇率     | 人民币/<br>人民币等值         |
| 人民币    |               |        | 8,322,396,079         |               |        | 8,041,480,485         |
| 美元     | 2,136,679,897 | 6.5249 | 13,941,622,660        | 1,438,995,152 | 6.9762 | 10,038,717,980        |
| 日元     | 36,855,786    | 0.0632 | 2,329,286             | 25,172,988    | 0.0641 | 1,613,589             |
| 其他外币   |               |        | <u>760,655,352</u>    |               |        | <u>401,881,050</u>    |
| 小计     |               |        | 23,027,003,377        |               |        | 18,483,693,104        |
| 减：坏账准备 |               |        | <u>57,863,022</u>     |               |        | <u>348,005,298</u>    |
| 合计     |               |        | <u>22,969,140,355</u> |               |        | <u>18,135,687,806</u> |

(3) 应收账款按账龄分析如下：

|            | 2020年<br>12月31日 | 2019年<br>12月31日 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 1年以内(含1年)  | 22,515,188,628  | 17,872,807,760  |
| 1年至2年(含2年) | 256,800,012     | 233,485,656     |
| 2年至3年(含3年) | 172,351,904     | 68,549,411      |
| 3年以上       | 82,662,833      | 308,850,277     |
| 小计         | 23,027,003,377  | 18,483,693,104  |
| 减：坏账准备     | 57,863,022      | 348,005,298     |
| 合计         | 22,969,140,355  | 18,135,687,806  |

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(4) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

| 类别          | 2020年12月31日    |        |            |        |                |
|-------------|----------------|--------|------------|--------|----------------|
|             | 账面余额           |        | 坏账准备       |        | 账面价值           |
|             | 金额             | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备   |                |        |            |        |                |
| - 信用风险较高的客户 | 60,093,972     | 0%     | 41,752,588 | 69%    | 18,341,384     |
| - 信用风险较低的客户 | 1,036,981,635  | 5%     | -          | 0%     | 1,036,981,635  |
| 按组合计提坏账准备   |                |        |            |        |                |
| - 信用风险中等的客户 | 21,929,927,770 | 95%    | 16,110,434 | 0%     | 21,913,817,336 |
| 合计          | 23,027,003,377 | 100%   | 57,863,022 | 0%     | 22,969,140,355 |

  

| 类别          | 2019年12月31日    |        |             |        |                |
|-------------|----------------|--------|-------------|--------|----------------|
|             | 账面余额           |        | 坏账准备        |        | 账面价值           |
|             | 金额             | 比例 (%) | 金额          | 比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备   |                |        |             |        |                |
| - 信用风险较高的客户 | 334,464,437    | 2%     | 334,419,437 | 100%   | 45,000         |
| - 信用风险较低的客户 | 1,398,318,800  | 7%     | 38,734      | 0%     | 1,398,280,066  |
| 按组合计提坏账准备   |                |        |             |        |                |
| - 信用风险中等的客户 | 16,750,909,867 | 91%    | 13,547,127  | 0%     | 16,737,362,740 |
| 合计          | 18,483,693,104 | 100%   | 348,005,298 | 2%     | 18,135,687,806 |

(a) 2020年按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

| <u>客户分组</u> | <u>分组依据</u>        |
|-------------|--------------------|
| 信用风险较高的客户   | 存在特殊事项，诉讼或客户信用状况恶化 |
| 信用风险较低的客户   | 银行、保险公司、大型央企、事业单位  |
| 信用风险中等的客户   | 未归类为上述组合的客户        |

(b) 2020年应收账款预期信用损失的评估

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体适用不同的损失模型。

(5) 坏账准备的变动情况：

|        | 2020年<br><u>12月31日</u>   | 2019年<br><u>12月31日</u>    |
|--------|--------------------------|---------------------------|
| 年初余额   | 348,005,298              | 325,211,590               |
| 本年计提   | 13,048,035               | 23,510,271                |
| 本年收回   | (15,387,358)             | (1,493,365)               |
| 本年核销   | (285,159,459)            | (4,211,814)               |
| 外币折算差额 | <u>(2,643,494)</u>       | <u>4,988,616</u>          |
| 年末余额   | <u><u>57,863,022</u></u> | <u><u>348,005,298</u></u> |

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本集团年末余额前五名的应收账款合计人民币 7,874,647,846 元，占应收账款年末余额合计数的 34%，经评估后无需计提坏账准备。

5、 预付款项

(1) 本集团预付款项按种类列示如下：

|         | 2020年<br>12月31日      | 2019年<br>12月31日    |
|---------|----------------------|--------------------|
| 预付存货采购款 | 617,801,035          | 107,673,472        |
| 预付水电费款项 | 230,580,992          | 271,295,136        |
| 其他      | <u>271,213,957</u>   | <u>248,017,098</u> |
| 合计      | <u>1,119,595,984</u> | <u>626,985,706</u> |

(2) 预付款项按账龄列示如下：

| 账龄        | 2020年12月31日          |             | 2019年12月31日        |             |
|-----------|----------------------|-------------|--------------------|-------------|
|           | 金额                   | 比例 (%)      | 金额                 | 比例 (%)      |
| 1年以内(含1年) | 1,008,648,097        | 90%         | 459,763,565        | 73%         |
| 1至2年(含2年) | 18,143,348           | 2%          | 148,351,079        | 24%         |
| 2至3年(含3年) | 84,733,056           | 8%          | 17,719,439         | 3%          |
| 3年以上      | <u>8,071,483</u>     | -           | <u>1,151,623</u>   | -           |
| 合计        | <u>1,119,595,984</u> | <u>100%</u> | <u>626,985,706</u> | <u>100%</u> |

账龄自预付款项确认日起开始计算。

本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币 712,385,803 元，占预付款项年末余额合计数的 64%。

6、 其他应收款

|      | 2020年<br>12月31日        | 2019年<br>12月31日    |
|------|------------------------|--------------------|
| 注    |                        |                    |
| 应收利息 | 2,037,452              | 215,977,831        |
| 应收股利 | 1,842,137              | -                  |
| 其他   | (1) <u>654,235,244</u> | <u>490,193,281</u> |
| 合计   | <u>658,114,833</u>     | <u>706,171,112</u> |

(1) 其他

(a) 本集团其他应收款按客户类别列示如下：

| 客户类别   | 2020年<br>12月31日    | 2019年<br>12月31日    |
|--------|--------------------|--------------------|
| 应收关联方  | 14,062,445         | 603,515            |
| 应收其他客户 | <u>649,216,811</u> | <u>498,225,877</u> |
| 小计     | 663,279,256        | 498,829,392        |
| 减：坏账准备 | <u>9,044,012</u>   | <u>8,636,111</u>   |
| 合计     | <u>654,235,244</u> | <u>490,193,281</u> |

(b) 本集团其他应收款按币种列示如下：

|        | 2020年12月31日 |        |                    | 2019年12月31日 |        |                    |
|--------|-------------|--------|--------------------|-------------|--------|--------------------|
|        | 原币金额        | 汇率     | 人民币/<br>人民币等值      | 原币金额        | 汇率     | 人民币/<br>人民币等值      |
| 人民币    |             |        | 577,989,243        |             |        | 457,159,067        |
| 美元     | 7,746,274   | 6.5249 | 50,543,663         | 3,966,373   | 6.9762 | 27,670,211         |
| 日元     | 35,289,875  | 0.0632 | 2,230,320          | 42,000,525  | 0.0641 | 2,692,234          |
| 其他外币   |             |        | <u>32,516,030</u>  |             |        | <u>11,307,880</u>  |
| 小计     |             |        | 663,279,256        |             |        | 498,829,392        |
| 减：坏账准备 |             |        | <u>9,044,012</u>   |             |        | <u>8,636,111</u>   |
| 合计     |             |        | <u>654,235,244</u> |             |        | <u>490,193,281</u> |

(c) 本集团其他应收账款账龄分析如下：

|           | 2020年<br>12月31日           | 2019年<br>12月31日           |
|-----------|---------------------------|---------------------------|
| 1年以内(含1年) | 336,023,652               | 209,994,098               |
| 1至2年(含2年) | 65,883,117                | 25,165,256                |
| 2至3年(含3年) | 18,983,553                | 14,546,942                |
| 3年以上      | <u>242,388,934</u>        | <u>249,123,096</u>        |
| 小计        | 663,279,256               | 498,829,392               |
| 减：坏账准备    | <u>9,044,012</u>          | <u>8,636,111</u>          |
| 合计        | <u><u>654,235,244</u></u> | <u><u>490,193,281</u></u> |

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(d) 其他应收款按坏账准备计提方法分类披露

| 类别        | 2020年12月31日        |       |                  |       |                    |
|-----------|--------------------|-------|------------------|-------|--------------------|
|           | 账面余额               |       | 坏账准备             |       | 账面价值               |
|           | 金额                 | 比例(%) | 金额               | 比例(%) |                    |
| 按单项计提坏账准备 | 9,044,012          | 1%    | 9,044,012        | 100%  | -                  |
| 按组合计提坏账准备 | <u>654,235,244</u> | 99%   | -                | 0%    | <u>654,235,244</u> |
| 合计        | <u>663,279,256</u> | 100%  | <u>9,044,012</u> | 1%    | <u>654,235,244</u> |

  

| 类别        | 2019年12月31日        |       |                  |       |                    |
|-----------|--------------------|-------|------------------|-------|--------------------|
|           | 账面余额               |       | 坏账准备             |       | 账面价值               |
|           | 金额                 | 比例(%) | 金额               | 比例(%) |                    |
| 按单项计提坏账准备 | 8,636,111          | 2%    | 8,636,111        | 100%  | -                  |
| 按组合计提坏账准备 | <u>490,193,281</u> | 98%   | -                | -     | <u>490,193,281</u> |
| 合计        | <u>498,829,392</u> | 100%  | <u>8,636,111</u> | 2%    | <u>490,193,281</u> |

(e) 坏账准备的变动情况

|      | 2020年<br><u>12月31日</u> | 2019年<br><u>12月31日</u> |
|------|------------------------|------------------------|
| 年初余额 | 8,636,111              | 2,933,581              |
| 本年计提 | 572,266                | 6,251,161              |
| 本年收回 | (60,462)               | (5,440)                |
| 本年核销 | <u>(103,903)</u>       | <u>(543,191)</u>       |
| 年末余额 | <u>9,044,012</u>       | <u>8,636,111</u>       |

(f) 其他应收款按款项性质分类情况

| <u>款项性质</u> | 2020年<br><u>12月31日</u> | 2019年<br><u>12月31日</u> |
|-------------|------------------------|------------------------|
| 增值税返还及出口退税  | 41,149,236             | 10,648,330             |
| 应收股权转让金     | 200,000,000            | 200,000,000            |
| 保证金及押金      | 171,340,282            | 178,899,557            |
| 其他          | <u>250,789,738</u>     | <u>109,281,505</u>     |
| 小计          | 663,279,256            | 498,829,392            |
| 减：坏账准备      | <u>9,044,012</u>       | <u>8,636,111</u>       |
| 合计          | <u>654,235,244</u>     | <u>490,193,281</u>     |

(g) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

本集团年末余额前五名的其他应收款项合计人民币 359,386,051 元，性质主要为应收股权转让款及保证金，经评估后无需计提坏账准备。

7、 存货

(1) 本集团存货按种类列示如下：

|        | 2020年12月31日    |                  |                | 2020年1月1日 / 2019年12月31日 |               |                |
|--------|----------------|------------------|----------------|-------------------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备 /<br>合同履约成本 | 账面价值           | 账面余额                    | 跌价准备          | 账面价值           |
|        |                | 减值准备             |                |                         |               |                |
| 原材料    | 8,068,822,655  | 933,491,391      | 7,135,331,264  | 4,663,835,151           | 288,351,560   | 4,375,483,591  |
| 在产品    | 2,811,789,420  | 583,885,537      | 2,227,903,883  | 1,750,768,537           | 372,043,796   | 1,378,724,741  |
| 库存商品   | 10,074,715,347 | 1,767,518,826    | 8,307,196,521  | 7,671,273,928           | 1,152,223,633 | 6,519,050,295  |
| 周转材料   | 162,817,575    | -                | 162,817,575    | 122,936,135             | -             | 122,936,135    |
| 合同履约成本 | 42,205,247     | -                | 42,205,247     | -                       | -             | -              |
| 合计     | 21,160,350,244 | 3,284,895,754    | 17,875,454,490 | 14,208,813,751          | 1,812,618,989 | 12,396,194,762 |

本集团存货年末余额中无借款费用资本化的金额 (2019年：无)。

本集团年末无用于担保的存货 (2019年：无)。



(2) 本集团存货跌价准备分析如下：

|      | 年初余额                 | 本年计提                 | 本年减少                   |                        | 年末余额                 |
|------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
|      |                      |                      | 转回                     | 转销                     |                      |
| 原材料  | 288,351,560          | 843,256,105          | (143,418,140)          | (54,698,134)           | 933,491,391          |
| 在产品  | 372,043,796          | 462,312,355          | (204,781,587)          | (45,689,027)           | 583,885,537          |
| 库存商品 | <u>1,152,223,633</u> | <u>2,521,348,291</u> | <u>(969,342,859)</u>   | <u>(936,710,239)</u>   | <u>1,767,518,826</u> |
| 合计   | <u>1,812,618,989</u> | <u>3,826,916,751</u> | <u>(1,317,542,586)</u> | <u>(1,037,097,400)</u> | <u>3,284,895,754</u> |

8、 合同资产

(1) 本集团合同资产按客户类别列示如下：

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利、且权利取决于时间流逝之外的其他因素时，作为合同资产列示。

(2) 合同资产本年的重大变动：

本集团的合同资产余额本年的重大变动如下：

|                    | 2020年<br>人民币元 |
|--------------------|---------------|
| 原收入准则下的余额          | -             |
| 首次执行新收入准则的调整金额     | 27,710,945    |
| 调整后的年初余额           | 27,710,945    |
| 期初确认的合同资产转入应收款项    | (24,932,485)  |
| 尚未取得无条件收款权导致合同资产增加 | 47,118,935    |
| 2020年12月31日余额      | 49,897,395    |

(3) 本年合同资产计提减值准备情况：

|      | <u>2020年</u> |
|------|--------------|
| 年初余额 | -            |
| 本年计提 | 207,800      |
| 本年收回 | -            |
| 本年核销 | -            |
| 年末余额 | 207,800      |

9、 持有待售资产

2020年

|          | 持有待售的非流动资产  |             |
|----------|-------------|-------------|
|          | 账面价值        | 公允价值        |
| 固定资产     | 157,662,559 | 328,796,100 |
| 无形资产     | 29,230,086  | 55,251,000  |
| 持有待售资产合计 | 186,892,645 | 384,047,100 |

2018年3月，本公司下属子公司高创（苏州）电子有限公司与吴江经济技术开发区管委会签订土地房产回收协议书，将位于吴江经济技术开发区的房地产及其他附着物出售给吴江经济技术开发区管理委员会。上述持有待售资产于2020年12月31日的账面金额为人民币186,892,645元，高创（苏州）电子有限公司与吴江经济技术开发区管委会约定出售价格为人民币384,047,100元，该回收价格依据评估报告确定。相关资产处置已于2021年3月完成。

10、 其他流动资产

|            | 2020年<br>12月31日 | 2020年<br>1月1日 | 2019年<br>12月31日 |
|------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 增值税留抵税额    | 6,447,432,350   | 5,979,120,265 | 5,979,120,265   |
| 待认证及待抵扣进项税 | 1,068,285,033   | 1,984,055,118 | 1,984,055,118   |
| 预缴所得税      | 23,710,045      | 45,154,225    | 45,154,225      |
| 理财产品       | 2,611,572       | 1,162,273,445 | 1,162,273,445   |
| 应收退货成本     | 131,986,424     | 79,264,710    | -               |
| 其他         | 174,843,828     | 126,034,014   | 126,034,014     |
| 合计         | 7,848,869,252   | 9,375,901,777 | 9,296,637,067   |

11、 长期股权投资

(1) 本集团长期股权投资按种类列示如下：

|          | <u>2020年</u>         | <u>2019年</u>         |
|----------|----------------------|----------------------|
| 对联营企业的投资 | <u>4,722,215,043</u> | <u>3,495,896,246</u> |
| 小计       | 4,722,215,043        | 3,495,896,246        |
| 减：减值准备   | <u>1,029,044,819</u> | <u>777,858,312</u>   |
| 合计       | <u>3,693,170,224</u> | <u>2,718,037,934</u> |

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下：

| 被投资单位                       | 年初余额          | 本年增减变动        |               |                 |             |             |                 |              | 年末余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|--------------|---------------|
|                             |               | 本年增加          | 本年减少          | 权益法下<br>确认的投资收益 | 其他综合收益      | 其他权益变动      | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 外币报表<br>折算差额 |               |
| 北京日伸电子精密部件有限公司              | 483,248       | -             | -             | (219,390)       | -           | -           | -               | -            | 263,858       |
| 北京日端电子有限公司                  | 64,808,755    | -             | -             | 8,588,066       | -           | -           | (2,000,000)     | -            | 71,396,821    |
| 鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司            | 907,348,226   | -             | -             | (1,185,089)     | -           | -           | -               | -            | 906,163,137   |
| 北京英飞海林创业投资管理有限公司            | 663,215       | -             | -             | 503,309         | -           | -           | -               | -            | 1,166,524     |
| 北京英飞海林投资中心(有限合伙)            | 74,384,952    | -             | (79,000,000)  | (210,320)       | 5,702,455   | (877,087)   | -               | -            | -             |
| 冠捷显示科技(中国)有限公司              | 24,545,664    | -             | -             | 282,600         | -           | -           | -               | -            | 24,828,264    |
| 北京芯动能投资基金(有限合伙)             | 1,944,514,849 | -             | (427,412,416) | 410,089,641     | 130,950,251 | -           | -               | -            | 2,058,142,325 |
| 北京芯动能投资管理有限公司               | 7,410,061     | -             | -             | 2,511,565       | -           | -           | (2,000,000)     | -            | 7,921,626     |
| 深圳云英谷科技有限公司                 | 12,715,084    | -             | -             | (5,368,560)     | 60,150      | 14,504,213  | -               | -            | 21,910,887    |
| 北京泉龙科技有限公司                  | 22,237,044    | -             | -             | (2,470,104)     | -           | -           | -               | -            | 19,766,940    |
| 北京创新产业投资有限公司                | 100,363,345   | 100,000,000   | -             | 3,699,909       | -           | -           | -               | -            | 204,063,254   |
| 北京电控产业投资有限公司                | 16,841,609    | 183,000,000   | -             | 679,994         | (319,767)   | 81,278      | -               | -            | 200,283,114   |
| 湖南京东方艺云科技有限公司               | -             | 253,630,000   | -             | -               | -           | -           | -               | -            | 253,630,000   |
| New on Technology Co., Ltd. | 2,727,606     | -             | -             | (366,860)       | -           | -           | -               | 39,292       | 2,400,038     |
| Cnoga Medical Co., Ltd.     | 307,506,903   | -             | -             | (15,779,857)    | -           | (6,697,004) | -               | (18,509,718) | 266,520,324   |
| 北京中联联合超高清协同技术中心有限公司         | 2,715,260     | -             | -             | (288,351)       | -           | -           | -               | -            | 2,426,909     |
| 深圳疆程技术有限公司                  | 6,630,425     | -             | -             | (1,278,128)     | -           | -           | -               | (340,836)    | 5,011,461     |
| 京东方后稷科技(北京)有限公司             | -             | 1,200,000     | -             | (282,367)       | -           | -           | -               | -            | 917,633       |
| 天津显智链投资中心(有限合伙)             | -             | 429,000,000   | -             | 45,207,278      | -           | -           | -               | -            | 474,207,278   |
| 博尔诚(北京)科技有限公司               | -             | 200,000,000   | -             | 203,487         | -           | -           | -               | -            | 200,203,487   |
| 天津显智链投资管理中心(有限合伙)           | -             | 900,000       | -             | 91,163          | -           | -           | -               | -            | 991,163       |
| 小计                          | 3,495,896,246 | 1,167,730,000 | (506,412,416) | 444,407,986     | 136,393,089 | 7,011,400   | (4,000,000)     | (18,811,262) | 4,722,215,043 |
| 减：减值准备                      | 777,858,312   |               |               |                 |             |             |                 |              | 1,029,044,819 |
| 合计                          | 2,718,037,934 |               |               |                 |             |             |                 |              | 3,693,170,224 |

于2020年12月31日，合肥鑫京元电子材料有限公司连续亏损，本集团对其不负有承担额外损失义务，因此，在确认其发生的净亏损应由本公司承担的份额时，以长期股权投资的账面价值减记至零为限。于2020年12月31日，累计未确认的投资损失额为人民币18,207,308元(2019年：17,817,673元)。

12、 其他权益工具投资

| 项目                          | 2020年<br>12月31日    | 2019年<br>12月31日    |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>上市权益工具投资</b>             |                    |                    |
| —北京电子城高科技集团股份有限公司           | 74,372,840         | 72,585,692         |
| —重庆银行股份有限公司                 | 102,845,668        | 105,407,103        |
| —中信建投证券股份有限公司               | -                  | 68,545,920         |
| —新世纪医疗控股有限公司                | 36,995,513         | 53,586,259         |
| <b>非上市权益工具投资</b>            |                    |                    |
| —Teralane Semiconductor Inc | -                  | -                  |
| —浙江京东方显示技术有限公司              | 321,256            | 321,256            |
| —浙江虹晟光电技术有限公司               | 248,776            | 248,776            |
| —北京数字电视国家工程实验室有限公司          | 6,250,000          | 6,250,000          |
| —Danhua Capital, L. P.      | 32,624,500         | 26,160,750         |
| —Danhua Capital II, L.P.    | 65,249,007         | 64,529,850         |
| —Kateeva Inc.               | 77,939,931         | 83,330,709         |
| —DEPICT INC.                | -                  | -                  |
| —Meta Company               | -                  | -                  |
| —MOOV INC.                  | 26,207,585         | 28,020,288         |
| —ZGLUE INC.                 | -                  | 10,464,288         |
| —Nanosys INC                | 48,936,750         | 52,321,500         |
| —Ceribell INC               | 8,482,363          | 9,069,052          |
| —Baebies INC                | 28,668,368         | 30,651,239         |
| —Illumina Fund I,L.P.       | 21,320,235         | 17,181,203         |
| —ACQIS Technology, Inc.     | 1,304,980          | 1,395,242          |
| —KA IMAGING INC.            | 1,877,651          | 2,007,520          |
| —北京东方电子工业有限公司               | -                  | -                  |
| <b>合计</b>                   | <b>533,645,423</b> | <b>632,076,647</b> |

注：本集团于2020年处置其所持有的中信建投证券股份有限公司股份，并终止确认对Teralane Semiconductor Inc、DEPICT INC和Meta Company的投资，将其他综合收益中累计利得或损失转出至留存收益，共人民币55,855,250元。参见附注五、41。

(1) 其他权益工具投资的情况：

| 项目                          | 指定为以公允价值<br>计量且其变动计入<br>其他综合收益的<br>原因 | 本年确认的<br>股利收入 | 计入其他综合收益<br>的累计利得或损失<br>(损失以“-”<br>号填列) | 其他综合收益<br>转入留存收益的<br>金额 | 其他综合收益<br>转入留存收益<br>的原因 |
|-----------------------------|---------------------------------------|---------------|---|-------------------------|-------------------------|
| 上市权益工具投资                    |                                       | -             | -                                       | -                       |                         |
| —北京电子城高科技集团股份有限公司           | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | 1,842,137     | (15,787,588)                            | -                       | 不适用                     |
| —重庆银行股份有限公司                 | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | 5,804,204     | (17,238,707)                            | -                       | 不适用                     |
| —中信建投证券股份有限公司               | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | -                                       | 1,768,891               | 处置                      |
| —新世纪医疗控股有限公司                | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | (103,853,337)                           | -                       | 不适用                     |
| 非上市权益工具投资                   |                                       |               |   |                         |                         |
| —Teralane Semiconductor Inc | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | -                                       | 11,868,000              | 处置                      |
| —浙江京东方显示技术有限公司              | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | -                                       | -                       | 不适用                     |
| —浙江虬晨光电技术有限公司               | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | 1,410,307     | -                                       | -                       | 不适用                     |
| —北京数字电视国家工程实验室有限公司          | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | -                                       | -                       | 不适用                     |
| —Danhua Capital, L. P.      | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | 2,544,309     | (1,901,875)                             | -                       | 不适用                     |
| —Danhua Capital II, L.P.    | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | 13,800,800    | (2,398,744)                             | -                       | 不适用                     |
| —Kateeva Inc.               | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | (4,922,536)                             | -                       | 不适用                     |
| —DEPICT INC.                | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | -                                       | 13,049,800              | 处置                      |
| —Meta Company               | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | -                                       | 29,168,559              | 处置                      |
| —MOOV INC.                  | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | (1,655,254)                             | -                       | 不适用                     |
| —ZGLUE INC.                 | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | (10,405,488)                            | -                       | 不适用                     |
| —Nanosys INC                | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | (1,412,250)                             | -                       | 不适用                     |
| —Ceribell INC               | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | (179,920)                               | -                       | 不适用                     |
| —Baebies INC                | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | (455,186)                               | -                       | 不适用                     |
| —Illumina Fund I, L.P.      | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | 974,930       | (831,445)                               | -                       | 不适用                     |
| —ACQIS Technology, Inc.     | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | (258,980)                               | -                       | 不适用                     |
| —KA IMAGING INC.            | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | (129,869)                               | -                       | 不适用                     |
| —北京东方电子工业有限公司               | 出于战略目的而计<br>划长期持有                     | -             | (180,000)                               | -                       | 不适用                     |
| 合计                          |                                       | 26,376,687    | (161,611,179)                           | 55,855,250              |                         |

13、 投资性房地产

|           | <u>土地使用权</u>       | <u>房屋建筑物</u>       | <u>合计</u>            |
|-----------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 成本        |                    |                    |                      |
| 年初余额      | 687,434,677        | 1,015,816,127      | 1,703,250,804        |
| 本年增加      | <u>-</u>           | <u>362,715</u>     | <u>362,715</u>       |
| 年末余额      | .....687,434,677   | .....1,016,178,842 | .....1,703,613,519   |
| 减：累计折旧或摊销 |                    |                    |                      |
| 年初余额      | 140,772,403        | 321,235,551        | 462,007,954          |
| 本年增加      | <u>13,878,768</u>  | <u>31,558,286</u>  | <u>45,437,054</u>    |
| 年末余额      | .....154,651,171   | .....352,793,837   | .....507,445,008     |
| 账面价值      |                    |                    |                      |
| 年末账面价值    | <u>532,783,506</u> | <u>663,385,005</u> | <u>1,196,168,511</u> |
| 年初账面价值    | <u>546,662,274</u> | <u>694,580,576</u> | <u>1,241,242,850</u> |



## 14、 固定资产

### (1) 本集团固定资产分析如下：

| 项目             | 厂房及建筑物         | 设备              | 其他            | 合计              |
|----------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| <b>成本</b>      |                |                 |               |                 |
| 年初余额           | 39,066,346,904 | 164,514,903,439 | 5,055,062,392 | 208,636,312,735 |
| 本年增加           |                |                 |               |                 |
| - 购置           | 106,424,539    | 251,499,388     | 1,147,743,024 | 1,505,666,951   |
| - 在建工程转入       | 11,166,278,131 | 70,039,183,590  | 714,148,657   | 81,919,610,378  |
| - 非同一控制下企业合并增加 | 12,057,991,192 | 26,025,800,334  | 147,032,752   | 38,230,824,278  |
| 本年处置或报废        | (18,533,992)   | (631,239,330)   | (123,488,328) | (773,261,650)   |
| 外币折算差额         | (480,626)      | (23,703,787)    | (1,990,617)   | (26,175,030)    |
| 年末余额           | 62,378,026,148 | 260,176,443,634 | 6,938,507,880 | 329,492,977,662 |
| <b>减：累计折旧</b>  |                |                 |               |                 |
| 年初余额           | 5,124,055,712  | 74,655,780,434  | 2,278,538,681 | 82,058,374,827  |
| 本年计提           | 1,189,328,945  | 19,439,177,557  | 1,249,871,496 | 21,878,377,998  |
| 本年处置或报废        | (9,053,218)    | (468,884,836)   | (87,743,009)  | (565,681,063)   |
| 外币折算差额         | (468,222)      | (2,345,666)     | (3,312,810)   | (6,126,698)     |
| 年末余额           | 6,303,863,217  | 93,623,727,489  | 3,437,354,358 | 103,364,945,064 |
| <b>减：减值准备</b>  |                |                 |               |                 |
| 年初余额           | 1,073,381      | 784,836,694     | 5,785,895     | 791,695,970     |
| 本年计提           | -              | 432,986,334     | 72,215,116    | 505,201,450     |
| 本年处置或报废        | -              | (35,236,905)    | (213,986)     | (35,450,891)    |
| 年末余额           | 1,073,381      | 1,182,586,123   | 77,787,025    | 1,261,446,529   |
| <b>账面价值</b>    |                |                 |               |                 |
| 年末账面价值         | 56,073,089,550 | 165,370,130,022 | 3,423,366,497 | 224,866,586,069 |
| 年初账面价值         | 33,941,217,811 | 89,074,286,311  | 2,770,737,816 | 125,786,241,938 |

于 2020 年，本集团部分设备处于闲置状态且无明确的使用计划。本集团对这些设备的可收回金额进行了评估，并根据评估结果全额计提减值准备人民币 505,201,450 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项目     | 2020年12月31日   |            |      |               | 2019年12月31日 |            |      |             |
|--------|---------------|------------|------|---------------|-------------|------------|------|-------------|
|        | 账面原值          | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值          | 账面原值        | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值        |
| 厂房及建筑物 | 11,291,665    | 4,864,383  | -    | 6,427,282     | 11,291,665  | 4,610,694  | -    | 6,680,971   |
| 机器设备   | 3,234,619,899 | 16,817,720 | -    | 3,217,802,179 | 111,358,145 | 10,816,754 | -    | 100,541,391 |
| 合计     | 3,245,911,564 | 21,682,103 | -    | 3,224,229,461 | 122,649,810 | 15,427,448 | -    | 107,222,362 |

本集团通过融资租赁租入的固定资产为本公司融资租入的青年公寓，公司作为员工宿舍使用；以及融资租入的机器设备。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

于2020年12月31日，未办妥产权证书的固定资产账面价值合计人民币20,426,632,149元(2019年：人民币8,208,580,798元)，该产权证书尚在办理中。

15、 在建工程

(1) 本集团在建工程分析如下：

| 项目                      | 2020年          |      |                | 2019年          |      |                |
|-------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 第6代 AMOLED 项目-绵阳        | 10,195,964,634 | -    | 10,195,964,634 | 34,753,609,842 | -    | 34,753,609,842 |
| 第6代 LTPS / AMOLED 项目-成都 | 1,609,674,328  | -    | 1,609,674,328  | 19,490,899,526 | -    | 19,490,899,526 |
| 第6代 AMOLED 项目-重庆        | 11,920,916,965 | -    | 11,920,916,965 | 1,462,975,936  | -    | 1,462,975,936  |
| 第10.5代 TFT-LCD 项目-武汉    | 10,551,056,190 | -    | 10,551,056,190 | 24,749,508,699 | -    | 24,749,508,699 |
| 其他                      | 8,298,237,835  | -    | 8,298,237,835  | 6,919,788,524  | -    | 6,919,788,524  |
| 合计                      | 42,575,849,952 | -    | 42,575,849,952 | 87,376,782,527 | -    | 87,376,782,527 |

(2) 重大在建工程项目本年变动情况

| 项目                | 预算数            | 年初余额           | 本年增加           | 本年转入<br>固定资产     | 本年转入<br>无形资产  | 年末余额           | 工程累计<br>投入占预算<br>比例 (%) | 年末<br>利息资本化<br>累计金额 | 本年利息<br>资本化金额 | 本年利息<br>资本化率 (%) | 资金来源  |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|---------------|----------------|-------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------|
| 第6代 AMOLED        |                |                |                |                  |               |                |                         |                     |               |                  |       |
| 项目-绵阳             | 46,500,000,000 | 34,753,609,842 | 5,358,315,087  | (29,648,604,321) | (267,355,974) | 10,195,964,634 | 89.04%                  | 1,198,529,778       | 585,397,750   | 3.42%            | 自筹及借款 |
| 第6代 LTPS / AMOLED |                |                |                |                  |               |                |                         |                     |               |                  |       |
| 项目-成都             | 46,500,000,000 | 19,490,899,526 | 4,552,866,676  | (22,409,432,296) | (24,659,578)  | 1,609,674,328  | 91.85%                  | -                   | 367,526,893   | 1.77%            | 自筹及借款 |
| 第6代 AMOLED        |                |                |                |                  |               |                |                         |                     |               |                  |       |
| 项目-重庆             | 46,500,000,000 | 1,462,975,936  | 10,460,532,891 | (2,591,862)      | -             | 11,920,916,965 | 26.05%                  | 1,242,708           | 1,242,708     | 2.04%            | 自筹及借款 |
| 第10.5代 TFT-LCD    |                |                |                |                  |               |                |                         |                     |               |                  |       |
| 项目-武汉             | 46,000,000,000 | 24,749,508,699 | 9,659,161,031  | (23,848,967,181) | (8,646,359)   | 10,551,056,190 | 77.36%                  | 115,596,222         | 317,760,483   | 3.81%            | 自筹及借款 |

## 16、 无形资产

### (1) 无形资产情况

|                | 土地使用权                | 专利权<br>及专有技术         | 计算机软件                | 其他                   | 合计                    |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 账面原值           |                      |                      |                      |                      |                       |
| 年初余额           | 4,091,243,669        | 3,718,555,116        | 1,042,610,560        | 1,305,739,329        | 10,158,148,674        |
| 本年增加           |                      |                      |                      |                      |                       |
| - 购置           | 299,431,151          | 248,991,522          | 27,684,102           | 2,383,123            | 578,489,898           |
| - 在建工程转入       | 62,430,272           | -                    | 413,899,417          | -                    | 476,329,689           |
| - 少数股东投入       | -                    | -                    | -                    | 285,773,298          | 285,773,298           |
| - 非同一控制下企业合并增加 | 804,621,761          | 2,978,191,033        | 56,802,736           | -                    | 3,839,615,530         |
| 本年处置           | <u>(5,002,886)</u>   | <u>(2,768,601)</u>   | <u>(2,000,735)</u>   | <u>(42,887,739)</u>  | <u>(52,659,961)</u>   |
| 年末余额           | <u>5,252,723,967</u> | <u>6,942,969,070</u> | <u>1,538,996,080</u> | <u>1,551,008,011</u> | <u>15,285,697,128</u> |
| 减：累计摊销         |                      |                      |                      |                      |                       |
| 年初余额           | 303,706,213          | 1,601,698,094        | 652,198,832          | 184,128,706          | 2,741,731,845         |
| 本年计提           | 95,749,974           | 350,459,099          | 158,475,804          | 86,677,458           | 691,362,335           |
| 本年处置           | <u>(1,400,083)</u>   | <u>(1,387,324)</u>   | <u>(2,000,735)</u>   | <u>(18,535,358)</u>  | <u>(23,323,500)</u>   |
| 年末余额           | <u>398,056,104</u>   | <u>1,950,769,869</u> | <u>808,673,901</u>   | <u>252,270,806</u>   | <u>3,409,770,680</u>  |
| 年末账面价值         | <u>4,854,667,863</u> | <u>4,992,199,201</u> | <u>730,322,179</u>   | <u>1,298,737,205</u> | <u>11,875,926,448</u> |
| 年初账面价值         | <u>3,787,537,456</u> | <u>2,116,857,022</u> | <u>390,411,728</u>   | <u>1,121,610,623</u> | <u>7,416,416,829</u>  |

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

于 2020 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的土地使用权账面价值合计人民币 4,694,121 元 (2019 年：人民币 614,842,056 元)。

17、 商誉

(1) 商誉变动情况

| 被投资单位名称                  | 注   | 年初余额          | 本年增加        | 年末余额          |
|--------------------------|-----|---------------|-------------|---------------|
| 账面原值                     |     |               |             |               |
| 北京英赫世纪置业有限公司             |     | 42,940,434    | -           | 42,940,434    |
| 高创(苏州)电子有限公司             |     | 8,562,464     | -           | 8,562,464     |
| 北京京东方光电科技有限公司            |     | 4,423,876     | -           | 4,423,876     |
| 京东方健康投资管理有限公司            |     | 146,460,790   | -           | 146,460,790   |
| SES Imagotag SA Co.,Ltd. |     | 706,406,821   | -           | 706,406,821   |
| 成都中电熊猫显示科技有限公司           | (a) | -             | 537,038,971 | 537,038,971   |
| 南京中电熊猫平板显示科技有限公司         | (b) | -             | 155,714,415 | 155,714,415   |
| 小计                       |     | 908,794,385   | 692,753,386 | 1,601,547,771 |
| 减值准备                     |     |               |             |               |
| 北京京东方光电科技有限公司            |     | (4,423,876)   | -           | (4,423,876)   |
| SES Imagotag SA Co.,Ltd. |     | (196,766,653) | -           | (196,766,653) |
| 小计                       |     | (201,190,529) | -           | (201,190,529) |
| 账面价值                     |     | 707,603,856   | 692,753,386 | 1,400,357,242 |

(a) 如附注六、1所述，本集团于2020年12月17日取得成都中电熊猫控制权。合并成本超过按比例获得的成都中电熊猫的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币537,038,971元，确认为与成都中电熊猫相关的商誉。

(b) 如附注六、1所述，本集团于2020年12月24日取得南京中电熊猫控制权。合并成本超过按比例获得的南京中电熊猫的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币155,714,415元，确认为与南京中电熊猫相关的商誉。

(2) 商誉减值准备

北京英赫世纪置业有限公司(以下简称“英赫世纪”)、苏州高创、京东方健康投资管理有限公司(以下简称“健康投资”)、SES Imagotag SA Co.,Ltd.、南京中电熊猫、成都中电熊猫的商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。预计现金流量现值时，最近未来5年的现金流量根据管理层批准的财务预算确定，超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定，税前折现率参照可比公司及相关资本结构确定。

18、 长期待摊费用

|               | 年初余额               | 本年增加              | 本年减少                 | 年末余额               |
|---------------|--------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| 公共配套设施建设及使用支出 | 82,702,566         | -                 | (15,370,224)         | 67,332,342         |
| 经营租入资产改良支出    | 28,066,255         | 5,227,728         | (19,121,157)         | 14,172,826         |
| 其他            | 234,655,588        | 84,706,547        | (101,233,203)        | 218,128,932        |
| 合计            | <u>345,424,409</u> | <u>89,934,275</u> | <u>(135,724,584)</u> | <u>299,634,100</u> |

19、 递延所得税资产 / 递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目              | 2020年                  |                        | 2019年                  |                        |
|-----------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                 | 可抵扣 / (应纳税)<br>暂时性差异   | 递延所得税<br>资产 / (负债)     | 可抵扣 / (应纳税)<br>暂时性差异   | 递延所得税<br>资产 / (负债)     |
| 递延所得税资产：        |                        |                        |                        |                        |
| 资产减值准备          | 122,139,756            | 27,180,254             | 131,848,265            | 29,587,380             |
| 其他权益工具投资的公允价值变动 | 121,789,193            | 18,268,379             | 135,444,338            | 20,316,651             |
| 固定资产折旧          | 179,801,722            | 30,341,276             | 147,798,525            | 25,764,520             |
| 以不动产投资子公司评估增值   | 131,003,100            | 32,750,775             | 136,556,956            | 34,139,239             |
| 未弥补亏损           | 424,212,759            | 132,565,377            | 361,764,556            | 111,182,956            |
| 其他              | 64,633,800             | 14,628,946             | 214,882,405            | 40,237,079             |
| 小计              | <u>1,043,580,330</u>   | 255,735,007            | <u>1,128,295,045</u>   | 261,227,825            |
| 互抵金额            |                        | <u>(50,693,919)</u>    |                        | <u>(13,074,064)</u>    |
| 互抵后的金额          |                        | <u>205,041,088</u>     |                        | <u>248,153,761</u>     |
| 递延所得税负债：        |                        |                        |                        |                        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | (2,395,173,489)        | (713,559,149)          | (2,594,143,798)        | (772,597,483)          |
| 固定资产折旧          | (4,622,699,062)        | (721,371,438)          | (4,178,779,443)        | (643,417,497)          |
| 长期股权投资          | (120,141,687)          | (18,021,253)           | (120,141,687)          | (18,021,253)           |
| 其他              | (142,029,410)          | (25,343,233)           | (161,910,113)          | (30,863,188)           |
| 小计              | <u>(7,280,043,648)</u> | (1,478,295,073)        | <u>(7,054,975,041)</u> | (1,464,899,421)        |
| 互抵金额            |                        | <u>50,693,919</u>      |                        | <u>13,074,064</u>      |
| 互抵后的金额          |                        | <u>(1,427,601,154)</u> |                        | <u>(1,451,825,357)</u> |

(2) 未确认递延所得税资产明细

|          | <u>2020年</u>          | <u>2019年</u>          |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 16,442,282,572        | 9,708,406,691         |
| 可抵扣亏损    | <u>25,680,094,343</u> | <u>15,354,248,296</u> |
| 合计       | <u>42,122,376,915</u> | <u>25,062,654,987</u> |

于2020年12月31日，可抵扣暂时性差异主要为本集团下属子公司计提的资产减值准备及预提费用等，由于这些可抵扣差异在转回的未来期间取得足够的应纳税所得额存在不确定性，基于谨慎考虑，因此未确认相关的递延所得税资产。本年末确认递延所得税资产的可抵扣亏损的增加主要为收购南京中电熊猫和成都中电熊猫导致增加金额人民币8,253,348,675元。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况：

| <u>年份</u> | <u>注</u> | <u>2020年</u>          | <u>2019年</u>          |
|-----------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 2020年     |          | -                     | 58,901,625            |
| 2021年     |          | 78,927,101            | 80,449,618            |
| 2022年     |          | 416,996,721           | 435,146,446           |
| 2023年     |          | 518,668,889           | 605,118,016           |
| 2024年     |          | 1,129,623,213         | 1,028,882,595         |
| 2025年     |          | 2,987,078,958         | 494,894,618           |
| 2026年     |          | 848,779,232           | 227,711,720           |
| 2027年     |          | 128,972,134           | 133,673,301           |
| 2028年     |          | 5,149,658,963         | 4,215,818,107         |
| 2029年     |          | 10,575,127,795        | 7,359,029,807         |
| 2030年     |          | 2,846,283,820         | -                     |
| 其他        | (a)      | <u>999,977,517</u>    | <u>714,622,443</u>    |
| 合计        |          | <u>25,680,094,343</u> | <u>15,354,248,296</u> |

(a) 根据当地适用的税法要求，本集团部分海外子公司的可抵扣亏损没有明确的可结转年限。

20、 其他非流动资产

|           |     | 2020年<br>1月1日 /<br>2019年<br>12月31日 | 2020年<br>12月31日 |
|-----------|-----|------------------------------------|-----------------|
|           | 注   |                                    |                 |
| 增值税留抵税额   |     | 2,482,410,097                      | 3,720,414,204   |
| 缓征进口设备增值税 |     | 5,027,130,119                      | 2,444,720,228   |
| 预付固定资产采购款 |     | 1,159,943,991                      | 1,476,495,591   |
| 探矿权出让收益款  | (a) | 512,802,600                        | 512,802,600     |
| 预付工程款     |     | 43,162,425                         | 130,568,100     |
| 其他        |     | 266,132,327                        | 339,969,296     |
| 合计        |     | 9,491,581,559                      | 8,624,970,019   |

(a) 于2020年12月31日，探矿权出让收益款为本集团通过鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司支付给内蒙古自然资源厅的探矿权出让收益价款。

21、 短期借款

| 2020年12月31日 |               |        |                |                    |
|-------------|---------------|--------|----------------|--------------------|
|             | 原币金额          | 汇率     | 人民币 /<br>人民币等值 | 信用 / 抵押<br>保证 / 质押 |
| 银行借款        |               |        |                |                    |
| - 人民币借款     |               |        | 600,623,333    | 抵押                 |
| - 人民币借款     |               |        | 1,853,305,416  | 保证                 |
| - 人民币借款     |               |        | 2,872,713,095  | 信用                 |
| 小计          |               |        | 5,326,641,844  |                    |
| 外币银行借款      |               |        |                |                    |
| - 美元借款      | 346,986,252   | 6.5249 | 2,264,050,596  | 保证                 |
| - 美元借款      | 132,229,237   | 6.5249 | 862,782,549    | 信用                 |
| - 日元借款      | 2,310,305,559 | 0.0632 | 146,094,482    | 信用                 |
| 小计          |               |        | 3,272,927,627  |                    |
| 合计          |               |        | 8,599,569,471  |                    |



|         | 2019年       |        |                      | 信用 / 抵押<br>保证 / 质押 |
|---------|-------------|--------|----------------------|--------------------|
|         | 原币金额        | 汇率     | 人民币 /<br>人民币等值       |                    |
| 银行借款    |             |        |                      |                    |
| - 人民币借款 |             |        | 1,706,000,000        | 质押                 |
| - 人民币借款 |             |        | <u>3,570,500,000</u> | 信用                 |
| 小计      |             |        | <u>5,276,500,000</u> |                    |
| 外币银行借款  |             |        |                      |                    |
| - 美元借款  | 75,000,000  | 6.9762 | 523,215,000          | 质押                 |
| - 美元借款  | 74,983,524  | 6.9762 | 523,100,057          | 信用                 |
| - 日元借款  | 685,049,220 | 0.0641 | <u>43,902,064</u>    | 信用                 |
| 小计      |             |        | <u>1,090,217,121</u> |                    |
| 合计      |             |        | <u>6,366,717,121</u> |                    |

本集团本年度短期借款的利率区间为 0.50% ~ 5.90% (2019 年 : 0.40%~4.35%)。

本年末本集团无已逾期未偿还的借款 (2019 年 : 无)。

## 22、 应付票据

|        | 2020年<br>12月31日      | 2019年<br>12月31日      |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,130,824,139        | 1,812,309,507        |
| 商业承兑汇票 | <u>100,709,756</u>   | <u>216,608,473</u>   |
| 合计     | <u>1,231,533,895</u> | <u>2,028,917,980</u> |

本年末无已到期未支付的应付票据。上述金额均为一年内到期的应付票据。

23、 应付账款

(1) 本集团应付账款按类别列示如下：

|       | 2020年<br>12月31日              | 2019年<br>12月31日              |
|-------|------------------------------|------------------------------|
| 应付关联方 | 108,759,439                  | 77,847,042                   |
| 应付第三方 | <u>27,055,412,243</u>        | <u>21,105,720,511</u>        |
| 合计    | <u><u>27,164,171,682</u></u> | <u><u>21,183,567,553</u></u> |

(2) 本集团应付账款按照币种列示如下：

|        | 2020年         |        |                              | 2019年          |        |                              |
|--------|---------------|--------|------------------------------|----------------|--------|------------------------------|
|        | 原币金额          | 汇率     | 人民币 /<br>人民币等值               | 原币金额           | 汇率     | 人民币 /<br>人民币等值               |
| - 人民币  |               |        | 18,877,719,728               |                |        | 14,353,247,507               |
| - 美元   | 1,065,301,852 | 6.5249 | 6,950,988,054                | 869,901,566    | 6.9762 | 6,068,607,305                |
| - 日元   | 7,851,845,994 | 0.0632 | 496,236,667                  | 10,667,212,793 | 0.0641 | 683,768,340                  |
| - 其他外币 |               |        | <u>839,227,233</u>           |                |        | <u>77,944,401</u>            |
| 合计     |               |        | <u><u>27,164,171,682</u></u> |                |        | <u><u>21,183,567,553</u></u> |

本年末本集团无账龄超过1年的重要的应付账款。

24、 预收款项

| 项目    | 2020年<br>12月31日           | 2020年<br>1月1日             | 2019年<br>12月31日             |
|-------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 预收关联方 | 6,018,519                 | 60,990                    | 60,990                      |
| 预收第三方 | <u>118,022,230</u>        | <u>123,091,845</u>        | <u>1,260,671,795</u>        |
| 合计    | <u><u>124,040,749</u></u> | <u><u>123,152,835</u></u> | <u><u>1,260,732,785</u></u> |

25、 合同负债

| 项目   | <u>2020年</u><br><u>12月31日</u> | <u>2020年</u><br><u>1月1日</u> | <u>2019年</u><br><u>12月31日</u> |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| 商品销售 | <u>3,440,720,535</u>          | <u>1,083,074,827</u>        | <u>-</u>                      |

合同负债主要涉及本集团从商品购销合同中收取的预收款。该预收款在合同签订时收取，金额按照合同约定的比例确定。该合同的相关收入将在本集团履行履约义务后确认。

本集团的合同负债余额的重大变动如下：

|                      | <u>2020年</u><br>人民币元 |
|----------------------|----------------------|
| 原收入准则下的余额            | -                    |
| 首次执行新收入准则的调整金额       | <u>1,083,074,827</u> |
| 调整后的年初余额             | <u>1,083,074,827</u> |
| 年初合同负债在本年内确认收入金额     | (985,358,861)        |
| 年末合同负债在本年内收到现金而产生的金额 | <u>3,343,004,569</u> |
| 2020年12月31日余额        | <u>3,440,720,535</u> |

26、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

|          | 注   | 2020年1月<br>1日余额      | 本年增加                  | 本年减少                    | 2020年12月<br>31日余额    |
|----------|-----|----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| 短期薪酬     | (2) | 2,317,952,892        | 14,505,206,045        | (13,089,586,475)        | 3,733,572,462        |
| 离职后福利    |     |                      |                       |                         |                      |
| - 设定提存计划 | (3) | 30,809,715           | 603,373,645           | (612,555,327)           | 21,628,033           |
| 辞退福利     |     | 24,982,847           | 6,049,760             | (27,609,305)            | 3,423,302            |
| 合计       |     | <u>2,373,745,454</u> | <u>15,114,629,450</u> | <u>(13,729,751,107)</u> | <u>3,758,623,797</u> |

|          | 注   | 2019年1月<br>1日余额      | 本年增加                  | 本年减少                    | 2019年12月<br>31日余额    |
|----------|-----|----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| 短期薪酬     | (2) | 2,175,807,665        | 11,808,187,563        | (11,666,042,336)        | 2,317,952,892        |
| 离职后福利    |     |                      |                       |                         |                      |
| - 设定提存计划 | (3) | 34,353,845           | 892,704,459           | (896,248,589)           | 30,809,715           |
| 辞退福利     |     | 14,769,661           | 21,224,469            | (11,011,283)            | 24,982,847           |
| 合计       |     | <u>2,224,931,171</u> | <u>12,722,116,491</u> | <u>(12,573,302,208)</u> | <u>2,373,745,454</u> |

(2) 短期薪酬

|             |  | 2020年1月<br>1日余额      | 本年增加                  | 本年减少                    | 2020年12月<br>31日余额    |
|-------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 |  | 1,884,102,804        | 12,377,361,943        | (11,076,670,492)        | 3,184,794,255        |
| 职工福利费       |  | -                    | 813,811,158           | (813,811,158)           | -                    |
| 社会保险费       |  | 32,323,849           | 428,892,729           | (428,549,166)           | 32,667,412           |
| 医疗保险费       |  | 28,537,074           | 397,973,661           | (396,959,327)           | 29,551,408           |
| 工伤保险费       |  | 1,592,189            | 17,318,426            | (17,296,483)            | 1,614,132            |
| 生育保险费       |  | 2,194,586            | 13,600,642            | (14,293,356)            | 1,501,872            |
| 住房公积金       |  | 27,503,744           | 572,216,189           | (572,578,874)           | 27,141,059           |
| 工会经费和职工教育经费 |  | 345,146,487          | 294,743,728           | (172,165,296)           | 467,724,919          |
| 职工奖励及福利基金   |  | 7,282,591            | 13,270,618            | -                       | 20,553,209           |
| 其他短期薪酬      |  | 21,593,417           | 4,909,680             | (25,811,489)            | 691,608              |
| 合计          |  | <u>2,317,952,892</u> | <u>14,505,206,045</u> | <u>(13,089,586,475)</u> | <u>3,733,572,462</u> |

|             | 2019年1月<br>1日余额      | 本年增加                  | 本年减少                    | 2019年12月<br>31日余额    |
|-------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,817,946,511        | 9,760,123,875         | (9,693,967,582)         | 1,884,102,804        |
| 职工福利费       | -                    | 726,894,238           | (726,894,238)           | -                    |
| 社会保险费       | 31,310,324           | 506,406,607           | (505,393,082)           | 32,323,849           |
| 医疗保险费       | 27,150,184           | 458,152,049           | (456,765,159)           | 28,537,074           |
| 工伤保险费       | 2,048,914            | 24,547,049            | (25,003,774)            | 1,592,189            |
| 生育保险费       | 2,111,226            | 23,707,509            | (23,624,149)            | 2,194,586            |
| 住房公积金       | 22,081,660           | 534,751,562           | (529,329,478)           | 27,503,744           |
| 工会经费和职工教育经费 | 274,477,650          | 258,158,151           | (187,489,314)           | 345,146,487          |
| 职工奖励及福利基金   | 7,282,591            | -                     | -                       | 7,282,591            |
| 其他短期薪酬      | 22,708,929           | 21,853,130            | (22,968,642)            | 21,593,417           |
| 合计          | <u>2,175,807,665</u> | <u>11,808,187,563</u> | <u>(11,666,042,336)</u> | <u>2,317,952,892</u> |

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

|        | 2020年1月<br>1日余额   | 本年增加               | 本年减少                 | 2020年12月<br>31日余额 |
|--------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
| 基本养老保险 | 26,271,958        | 547,052,137        | (554,271,266)        | 19,052,829        |
| 失业保险费  | 1,072,077         | 23,115,986         | (23,077,129)         | 1,110,934         |
| 企业年金缴费 | 3,465,680         | 33,205,522         | (35,206,932)         | 1,464,270         |
| 合计     | <u>30,809,715</u> | <u>603,373,645</u> | <u>(612,555,327)</u> | <u>21,628,033</u> |

|        | 2019年1月<br>1日余额   | 本年增加               | 本年减少                 | 2019年12月<br>31日余额 |
|--------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
| 基本养老保险 | 29,206,273        | 835,731,675        | (838,665,990)        | 26,271,958        |
| 失业保险费  | 964,893           | 30,896,288         | (30,789,104)         | 1,072,077         |
| 企业年金缴费 | 4,182,679         | 26,076,496         | (26,793,495)         | 3,465,680         |
| 合计     | <u>34,353,845</u> | <u>892,704,459</u> | <u>(896,248,589)</u> | <u>30,809,715</u> |

27、 应交税费

|               | <u>2020年</u>                | <u>2019年</u>              |
|---------------|-----------------------------|---------------------------|
| 增值税           | 40,678,414                  | 104,968,721               |
| 企业所得税         | 442,103,385                 | 225,781,442               |
| 个人所得税         | 60,823,097                  | 46,299,098                |
| 城市建设税         | 239,633,339                 | 159,162,466               |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 171,225,887                 | 114,515,524               |
| 其他            | <u>123,222,747</u>          | <u>80,268,878</u>         |
| 合计            | <u><u>1,077,686,869</u></u> | <u><u>730,996,129</u></u> |

28、 其他应付款

|      | 注   | <u>2020年</u><br><u>12月31日</u> | <u>2019年</u><br><u>12月31日</u> |
|------|-----|-------------------------------|-------------------------------|
| 应付利息 |     | 1,946,267                     | 721,325,540                   |
| 应付股利 |     | 6,451,171                     | 14,568,242                    |
| 其他   | (1) | <u>32,859,311,586</u>         | <u>23,834,695,828</u>         |
| 合计   |     | <u><u>32,867,709,024</u></u>  | <u><u>24,570,589,610</u></u>  |

(1) 其他

(a) 本集团其他应付款分类列示如下：

|           | 附注   | 2020年<br>12月31日       | 2019年<br>12月31日       |
|-----------|------|-----------------------|-----------------------|
| 工程及设备款    |      | 22,081,009,426        | 19,265,984,958        |
| 资金往来(注)   |      | 3,044,729,475         | 25,236,605            |
| 股权收购款     | 六、1  | 2,236,488,561         | 338,596               |
| 缓征进口设备增值税 |      | 1,920,558,529         | 2,277,269,457         |
| 限制性股票回购义务 | 五、40 | 875,333,536           | -                     |
| 预提水电及物流费  |      | 711,995,694           | 475,398,269           |
| 保证金及押金    |      | 576,740,323           | 565,971,653           |
| 外部中介费     |      | 95,378,987            | 95,525,591            |
| 其他        |      | 1,317,077,055         | 1,128,970,699         |
| 合计        |      | <u>32,859,311,586</u> | <u>23,834,695,828</u> |

本集团账龄超过一年的重要其他应付款为应付工程设备款。

注：本集团于2020年12月31日的资金往来款主要为本公司本年收购的南京中电熊猫及成都中电熊猫应付其原控股股东的款项及利息，利率分别为2.175%及0%。

(b) 本集团其他应付款按币种列示如下：

|      | 2020年12月31日    |        |                       | 2019年12月31日    |        |                       |
|------|----------------|--------|-----------------------|----------------|--------|-----------------------|
|      | 原币金额           | 汇率     | 人民币/<br>人民币等值         | 原币金额           | 汇率     | 人民币/<br>人民币等值         |
| 人民币  |                |        | 25,021,226,671        |                |        | 14,900,017,469        |
| 美元   | 834,593,184    | 6.5249 | 5,445,637,067         | 939,445,424    | 6.9762 | 6,553,759,167         |
| 日元   | 36,887,427,437 | 0.0632 | 2,331,285,414         | 36,516,333,058 | 0.0641 | 2,340,696,949         |
| 其他外币 |                |        | <u>61,162,434</u>     |                |        | <u>40,222,243</u>     |
| 合计   |                |        | <u>32,859,311,586</u> |                |        | <u>23,834,695,828</u> |

29、 一年内到期的非流动负债

于12月31日，本集团一年内到期的非流动负债为一年内到期的长期借款和长期应付款。

| 2020年12月31日 |      |               |        |                |                 |
|-------------|------|---------------|--------|----------------|-----------------|
|             | 附注   | 原币金额          | 汇率     | 人民币 / 人民币等值    | 信用 / 抵押 保证 / 质押 |
| 银行借款        |      |               |        |                |                 |
| - 人民币借款     |      |               |        | 28,108,784     | 质押              |
| - 人民币借款     |      |               |        | 5,654,665,718  | 抵押              |
| - 人民币借款     |      |               |        | 1,562,733      | 保证              |
| - 人民币借款     |      |               |        | 8,650,207,807  | 信用              |
| - 美元借款      |      | 1,397,735,847 | 6.5249 | 9,120,086,628  | 抵押              |
| - 欧元借款      |      | 415,746       | 8.0250 | 3,336,362      | 信用              |
| - 欧元借款      |      | 7,920,370     | 8.0250 | 63,560,969     | 质押              |
| 小计          | 五、31 |               |        | 23,521,529,001 |                 |
| 长期应付款       | 五、33 |               |        | 979,021,120    |                 |
| 合计          |      |               |        | 24,500,550,121 |                 |

| 2019年12月31日 |      |               |        |                |                 |
|-------------|------|---------------|--------|----------------|-----------------|
|             | 附注   | 原币金额          | 汇率     | 人民币 / 人民币等值    | 信用 / 抵押 保证 / 质押 |
| 银行借款        |      |               |        |                |                 |
| - 人民币借款     |      |               |        | 3,548,760,000  | 抵押              |
| - 人民币借款     |      |               |        | 5,660,431,884  | 信用              |
| - 人民币借款     |      |               |        | 27,187,500     | 质押              |
| - 美元借款      |      | 1,192,400,000 | 6.9762 | 8,318,420,880  | 抵押              |
| - 欧元借款      |      | 144,950,000   | 7.8155 | 1,132,856,725  | 质押              |
| - 欧元借款      |      | 415,746       | 7.8155 | 3,249,263      | 信用              |
| 小计          | 五、31 |               |        | 18,690,906,252 |                 |
| 长期应付款       | 五、33 |               |        | 158,374,767    |                 |
| 合计          |      |               |        | 18,849,281,019 |                 |

本集团本年度一年内到期的人民币长期借款的利率区间为 0% ~ 5.88% (2019年：0% ~ 5.64%)。



### 30、其他流动负债

| 项目      | 2020年<br>12月31日      | 2020年<br>1月1日        | 2019年<br>12月31日      |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 产品质量保证金 | 1,615,534,790        | 940,668,393          | 940,668,393          |
| 应付退货款   | 144,834,876          | 79,264,710           | -                    |
| 待转销项税   | 278,791,002          | 64,391,101           | 9,885,978            |
| 其他      | 155,556,184          | 63,184,144           | 63,184,144           |
| 合计      | <u>2,194,716,852</u> | <u>1,147,508,348</u> | <u>1,013,738,515</u> |

本集团其他流动负债余额主要为计提的产品质保金。产品质保金主要为预计对所售产品需要承担的产品保修费用，其计提是参考以前年度保修费用的实际发生额与当期实际销售情况，按照管理层认为合理的估计预提的。

### 31、长期借款

| 2020年12月31日  |               |        |                        |                    |
|--------------|---------------|--------|------------------------|--------------------|
| 附注           | 原币金额          | 汇率     | 人民币 /<br>人民币等值         | 信用 / 抵押<br>保证 / 质押 |
| 银行借款         |               |        |                        |                    |
| - 人民币借款      |               |        | 564,470,036            | 质押                 |
| - 人民币借款      |               |        | 58,205,922,053         | 抵押                 |
| - 人民币借款      |               |        | 3,245,238,880          | 保证                 |
| - 人民币借款      |               |        | 48,593,938,457         | 信用                 |
| - 美元借款       | 6,647,918,240 | 6.5249 | 43,377,001,724         | 抵押                 |
| - 欧元借款       | 67,323,142    | 8.0250 | 540,268,215            | 质押                 |
| - 欧元借款       | 180,368,445   | 8.0250 | 1,447,456,771          | 信用                 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 五、29          |        | <u>23,521,529,001</u>  |                    |
| 合计           |               |        | <u>132,452,767,135</u> |                    |

| 2019年12月31日  |      |               |        |                        |                    |
|--------------|------|---------------|--------|------------------------|--------------------|
|              | 附注   | 原币金额          | 汇率     | 人民币 /<br>人民币等值         | 信用 / 抵押<br>保证 / 质押 |
| 银行借款         |      |               |        |                        |                    |
| - 人民币借款      |      |               |        | 590,727,344            | 质押                 |
| - 人民币借款      |      |               |        | 45,290,913,200         | 抵押                 |
| - 人民币借款      |      |               |        | 760,000,000            | 保证                 |
| - 人民币借款      |      |               |        | 38,988,142,361         | 信用                 |
| - 美元借款       |      | 5,603,270,000 | 6.9762 | 39,089,532,174         | 抵押                 |
| - 欧元借款       |      | 3,721,275     | 7.8155 | 29,083,625             | 信用                 |
| - 欧元借款       |      | 214,075,000   | 7.8155 | 1,673,103,163          | 质押                 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 五、29 |               |        | <u>18,690,906,252</u>  |                    |
| 合计           |      |               |        | <u>107,730,595,615</u> |                    |

本集团本年度人民币长期借款的利率区间为 0% ~ 5.90% (2019年：0% ~ 5.64%)。2020年度长期借款利率上限的提高主要是因为本年度新纳入合并范围的南京中电熊猫的借款利率较高所致。

### 32、 应付债券

#### (1) 应付债券

| 项目           | 2020年<br>12月31日    | 2019年<br>12月31日    |
|--------------|--------------------|--------------------|
| 应付债券         | 398,971,739        | 387,878,384        |
| 减：一年内到期的应付债券 | -                  | -                  |
| 合计           | <u>398,971,739</u> | <u>387,878,384</u> |

(2) 应付债券的增减变动：

| 债券名称    | 面值                 | 发行日期       | 债券<br>期限 | 发行金额               | 年初余额               | 本年增加     | 按面值<br>计提利息       | 折溢价摊销          | 本期偿还                | 外币折算差额            | 年末余额               |
|---------|--------------------|------------|----------|--------------------|--------------------|----------|-------------------|----------------|---------------------|-------------------|--------------------|
| Euro PP | 欧元<br>10,000,000 元 | 2016.12.29 | 7 年      | 欧元<br>10,000,000 元 | 77,674,350         | -        | 2,764,825         | 108,611        | (2,764,825)         | 2,083,842         | 79,866,803         |
| Euro PP | 欧元<br>30,000,000 元 | 2017.03.29 | 6 年      | 欧元<br>30,000,000 元 | 233,145,481        | -        | 8,294,475         | 401,058        | (8,294,475)         | 6,256,001         | 239,802,540        |
| Euro PP | 欧元<br>10,000,000 元 | 2019.07.22 | 6 年      | 欧元<br>10,000,000 元 | 77,058,553         | -        | 3,594,273         | 175,447        | (3,594,273)         | 2,068,396         | 79,302,396         |
| 合计      |                    |            |          |                    | <u>387,878,384</u> | <u>-</u> | <u>14,653,573</u> | <u>685,116</u> | <u>(14,653,573)</u> | <u>10,408,239</u> | <u>398,971,739</u> |

2016年12月29日至2017年3月29日，SES Imagotag SA Co.Ltd.分两次向机构投资者发行欧元4,000万元的私募债券，债券按面值发行，到期日均为2023年12月29日，债券票面利率为3.50%。债券还本付息方式为按年付息，到期一次还本。

2019年7月22日，SES Imagotag SA Co.Ltd.向机构投资者发行欧元1,000万元的私募债券，债券按面值发行，到期日为2025年7月22日，债券票面利率为4.55%。债券还本付息方式为按年付息，到期一次还本。

33、 长期应付款

| 项目              | 注   | 2020年<br>12月31日             | 2019年<br>12月31日           |
|-----------------|-----|-----------------------------|---------------------------|
| 应付融资租赁款         | (1) | 3,093,196,803               | 1,142,895,591             |
| 减：一年内到期的应付融资租赁款 |     | <u>979,021,120</u>          | <u>158,374,767</u>        |
| 合计              |     | <u><u>2,114,175,683</u></u> | <u><u>984,520,824</u></u> |

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

本集团于12月31日以后需支付的最低融资租赁付款额如下：

| 最低租赁付款额       | 2020年<br>12月31日             | 2019年<br>12月31日             |
|---------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1年以内(含1年)     | 1,175,045,108               | 240,790,871                 |
| 1年以上2年以内(含2年) | 1,061,063,290               | 211,473,668                 |
| 2年以上3年以内(含3年) | 559,312,651                 | 198,335,280                 |
| 3年以上          | <u>840,557,857</u>          | <u>866,709,073</u>          |
| 小计            | 3,635,978,906               | 1,517,308,892               |
| 减：未确认融资费用     | <u>542,782,103</u>          | <u>374,413,301</u>          |
| 合计            | <u><u>3,093,196,803</u></u> | <u><u>1,142,895,591</u></u> |

本集团将部分机器设备、在建工程等出售并租回。由于资产出售及租赁交易相互关联，且基本能确定将在租赁期满后回购，因此本集团按照抵押借款进行会计处理。

34、 预计负债

| 被投资单位名称 | 2020年<br>12月31日 | 2019年<br>12月31日 |
|---------|-----------------|-----------------|
| 待执行协议   | -               | 16,457,010      |

本集团于 2009 年度停止若干产品的生产活动，并终止执行与生产活动有关的采购协议。对于由此引起的协议损失，本集团按照合理估计的亏损额计提相应的负债。

35、 递延收益

| 补助项目  | 递延收益<br>年初余额  | 本年新增<br>补助金额  | 计入其他<br>收益金额  | 其他变动          | 递延收益<br>年末余额  |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 1,959,522,274 | 1,420,632,945 | (310,532,631) | (222,882,969) | 2,846,739,619 |
| 与收益相关 | 244,878,292   | 1,628,055,408 | (471,110,335) | (2,331,516)   | 1,399,491,849 |
| 合计    | 2,204,400,566 | 3,048,688,353 | (781,642,966) | (225,214,485) | 4,246,231,468 |

36、 其他非流动负债

| 项目           | 注   | 2020年<br>12月31日 | 2019年<br>12月31日 |
|--------------|-----|-----------------|-----------------|
| 附赎回条款的少数股东出资 | (1) | 3,710,474,960   | 3,699,127,228   |
| 缓征进口设备增值税    |     | 1,472,958,998   | 4,409,269,015   |
| 其他           |     | 76,567,485      | 92,146,169      |
| 合计           |     | 5,260,001,443   | 8,200,542,412   |

(1) 附赎回条款的少数股东出资

附赎回条款的少数股东出资主要是由于本公司对子公司福州京东方和京东方智慧零售(香港)有限公司的少数股东的出资负有赎回义务，本公司将上述少数股东出资确认为以摊余成本进行后续计量的金融负债，于2020年12月31日的账面余额为人民币3,710,474,960元。

37、 股本

|      | <u>年初余额</u>           | <u>年末余额</u>           |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 股份总数 | <u>34,798,398,763</u> | <u>34,798,398,763</u> |

38、 其他权益工具

(1) 年末发行在外的永续债等金融工具情况表：

| 发行在外的金融工具 | 发行时间        | 会计分类 | 利息率  | 发行价格   | 数量       | 金额       | 到期日或续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|-----------|-------------|------|------|--------|----------|----------|----------|------|------|
| 19BOEY1   | 2019年10月29日 | 权益工具 | 4.0% | 100元/张 | 8,000万张  | 人民币80亿元  | 3+N年     | 不适用  | 不适用  |
| 20BOEY1   | 2020年2月28日  | 权益工具 | 3.6% | 100元/张 | 2,000万张  | 人民币20亿元  | 3+N年     | 不适用  | 不适用  |
| 20BOEY2   | 2020年3月19日  | 权益工具 | 3.5% | 100元/张 | 2,000万张  | 人民币20亿元  | 3+N年     | 不适用  | 不适用  |
| 20BOEY3   | 2020年4月27日  | 权益工具 | 3.5% | 100元/张 | 2,000万张  | 人民币20亿元  | 3+N年     | 不适用  | 不适用  |
| 合计        |             |      |      |        | 14,000万张 | 人民币140亿元 |          |      |      |

(2) 主要条款

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1801号文核准，本公司于2019年10月29日面向合格投资者发行京东方科技集团股份有限公司2019年公开发行永续期公司债券（面向合格投资者）（第一期），债券简称“19BOEY1”（以下简称“2019年债券”）；于2020年2月28日、3月19日及4月27日面向合格投资者发行京东方科技集团股份有限公司2020年公开发行永续期公司债券（面向合格投资者），债券分别简称“20BOEY1”、“20BOEY2”、“20BOEY3”（以下简称“2020年债券”）。

2019年债券和2020年债券基础期限为3年，以每3个计息年度为1个周期。在约定的基础期限未及每个续期的周期末，本公司有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长1个周期，或选择在该周期未到期全额兑付2019年债券和2020年债券。2019年债券和2020年债券的票面利率在首个周期内固定不变，其后每个周期重置一次。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加300个基点。因此，当本公司行使续期选择权时，票面利率会有大幅跳升，相应的票面利息也大幅增加。2019年债券和2020年债券附设发行人延期支付利息权，除非发生强制付息事件（包括向普通股股东分红及减少注册资本），债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。

2019年债券和2020年债券实际发行总额合计为人民币14,000,000,000元，本公司认为该可续期公司债券不符合金融负债的定义，因而将债券发行总额扣除承销费等相关交易费用后按净额计入其他权益工具。

(3) 年末发行在外的永续债等金融工具变动情况表：

| 发行在外的金融工具 | 年初         |               | 本年增加       |               | 累计利息        |               | 年末          |                |
|-----------|------------|---------------|------------|---------------|-------------|---------------|-------------|----------------|
|           | 数量         | 账面价值          | 数量         | 账面价值          | 本年计提        | 本年支付          | 数量          | 账面价值           |
| 19BOEY1   | 80,000,000 | 8,013,156,853 | -          | -             | 320,876,712 | (320,000,000) | 80,000,000  | 8,014,033,565  |
| 20BOEY1   | -          | -             | 20,000,000 | 1,989,179,245 | 61,431,233  | -             | 20,000,000  | 2,050,610,478  |
| 20BOEY2   | -          | -             | 20,000,000 | 1,989,320,755 | 55,864,110  | -             | 20,000,000  | 2,045,184,865  |
| 20BOEY3   | -          | -             | 20,000,000 | 1,989,415,094 | 47,753,425  | -             | 20,000,000  | 2,037,168,519  |
| 合计        | 80,000,000 | 8,013,156,853 | 60,000,000 | 5,967,915,094 | 485,925,480 | (320,000,000) | 140,000,000 | 14,146,997,427 |

(4) 归属于权益工具持有者的相关信息

|                       | 2020年<br>12月31日 | 2019年<br>12月31日 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 归属于母公司股东权益            | 103,276,766,835 | 95,058,129,055  |
| - 归属于母公司普通股持有者的权益     | 89,129,769,408  | 87,044,972,202  |
| - 归属于母公司其他权益工具持有者的权益  | 14,146,997,427  | 8,013,156,853   |
| 归属于少数股东的权益            | 70,120,967,879  | 45,999,567,919  |
| - 归属于普通股少数股东的权益       | 70,120,967,879  | 45,999,567,919  |
| - 归属于少数股东其他权益工具持有者的权益 | -               | -               |

(5) 其他权益工具利息计提情况

于2020年，由于上述已发行可续期公司债券属于累积型其他权益工具，本公司自未分配利润计提可续期公司债券利息人民币485,925,480元，支付可续期公司债券利息人民币320,000,000元。

### 39、 资本公积

| 项目             | 附注   | 股本溢价                  | 其他资本公积               | 合计                    |
|----------------|------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 年初余额           |      | 37,546,517,053        | 806,725,311          | 38,353,242,364        |
| 加：控股子公司股权比例变动  |      | -                     | 76,020,559           | 76,020,559            |
| 股份支付计入所有者权益的金额 | 十一   | -                     | (946,466,251)        | (946,466,251)         |
| 联营企业其他权益变动     | 五、11 | -                     | 7,011,400            | 7,011,400             |
| 减：处置子公司转权益法核算  |      | -                     | 46,470,087           | 46,470,087            |
| 其他             |      | -                     | 7,682,051            | 7,682,051             |
| 年末余额           |      | <u>37,546,517,053</u> | <u>(110,861,119)</u> | <u>37,435,655,934</u> |

### 40、 库存股

| 项目  | 年初余额 | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额          |
|-----|------|---------------|---------------|---------------|
| 库存股 | -    | 1,998,774,694 | (962,476,186) | 1,036,298,508 |
| 合计  | -    | 1,998,774,694 | (962,476,186) | 1,036,298,508 |

根据 2020 年 8 月 27 日召开的第九届董事会第十五次会议审议通过的《关于回购公司部分社会公众股份的议案》，本公司于 2020 年 9 月 3 日前以集中竞价方式完成公司股份回购，总计回购 A 股数量为 349,999,933 股，本次股份回购支付总对价为人民币 1,998,774,694 元。

本次回购股份全部存放于公司回购专用证券账户，存放期间不享有股东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、配股、质押等相关权利。本次回购的股份将全部用于实施股权激励计划，如未能在股份回购完成之后 36 个月内实施前述用途，未使用部分将履行相关程序予以注销。

如附注十一所述，本集团 2020 年授予的限制性股票激励计划存在等待期，若激励对象于等待期内离职，本公司将按照行权价格回购未解锁的限制性股票，故本公司将激励对象缴纳的认购款人民币 875,333,536 元确认为其他应付款——限制性股票回购义务（附注五、28）和库存股。本公司从公开市场回购上述库存股所支付的金额与回购义务的差额人民币 962,476,186 元结转至资本公积——其他资本公积。



41、 其他综合收益

| 项目                  | 归属于母公司<br>股东的其他<br>综合收益<br>上年年末余额 | 本年发生额             |             |                  |                   |                          | 归属于母公司<br>股东的其他<br>综合收益<br>年末余额 |
|---------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------|------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------------|
|                     |                                   | 本年<br>所得税<br>前发生额 | 减：<br>所得税费用 | 税后<br>归属于<br>母公司 | 税后<br>归属于<br>少数股东 | 减：其他综合<br>收益当期转入<br>留存收益 |                                 |
| 不能重分类进损益的其他综合收益     | 140,076,335                       | 118,453,992       | 2,048,272   | 116,405,720      | -                 | (195,070,158)            | 61,411,897                      |
| 其中：权益法下不能转损益的其他综合收益 | 308,546,648                       | 136,381,254       | -           | 136,381,254      | -                 | (250,925,408)            | 194,002,494                     |
| 其他权益工具投资公允价值变动      | (168,470,313)                     | (17,927,262)      | 2,048,272   | (19,975,534)     | -                 | 55,855,250               | (132,590,597)                   |
| 将重分类进损益的其他综合收益      | (144,642,974)                     | 49,539,936        | -           | 61,033,005       | (11,493,069)      | -                        | (83,609,969)                    |
| 其中：权益法下能转损益的其他综合收益  | -                                 | 11,835            | -           | 11,835           | -                 | -                        | 11,835                          |
| 外币财务报表折算差额          | (144,642,974)                     | 49,528,101        | -           | 61,021,170       | (11,493,069)      | -                        | (83,621,804)                    |
| 合计                  | (4,566,639)                       | 167,993,928       | 2,048,272   | 177,438,725      | (11,493,069)      | (195,070,158)            | (22,198,072)                    |

#### 42、 盈余公积

| 项目     | 年初余额          | 加：会计政策变更    | 调整后的年初余额      | 本年计提        | 本年其他变动     | 年末余额          |
|--------|---------------|-------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 1,226,468,400 | 533,906,114 | 1,760,374,514 | 373,919,158 | 20,451,688 | 2,154,745,360 |
| 任意盈余公积 | 289,671,309   | -           | 289,671,309   | -           | -          | 289,671,309   |
| 合计     | 1,516,139,709 | 533,906,114 | 2,050,045,823 | 373,919,158 | 20,451,688 | 2,444,416,669 |

#### 43、 未分配利润

| 项目               | 附注   | 2020 年         | 2019 年         |
|------------------|------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润     |      | 12,381,758,005 | 不适用            |
| 加：会计政策变更         |      | (533,906,114)  | 不适用            |
| 调整后年初未分配利润       |      | 11,847,851,891 | 11,977,119,533 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 |      | 5,035,627,952  | 1,918,643,871  |
| 减：提取法定盈余公积       |      | 373,919,158    | 368,556,446    |
| 其他权益工具持有人利息      | 五、38 | 485,925,480    | 56,109,589     |
| 应付普通股股利          |      | 695,967,975    | 1,043,951,963  |
| 其他综合收益结转留存收益     | (a)  | (171,164,417)  | 45,387,401     |
| 处置子公司转权益法核算影响    |      | (3,454,053)    | -              |
| 其他               |      | (7,508,922)    | -              |
| 年末未分配利润          |      | 15,509,794,622 | 12,381,758,005 |

根据 2020 年 5 月 29 日召开的 2019 年度股东大会的批准，本公司于 2020 年 7 月 3 日向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 0.2 元（2019 年：人民币 0.3 元），共付人民币 695,967,975 元（2019 年：人民币 1,043,951,963 元）。

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 2,958,648,210 元（2019 年：人民币 2,197,635,471 元）。

(a) 2020 年度其他综合收益结转留存收益的金额包括联营公司处置其他权益工具投资产生的利得计入留存收益人民币 225,832,867 元及本集团处置其他权益工具投资产生的损失计入留存收益人民币 54,668,450 元。

44、 营业收入、营业成本

| 项目              | 2020年                  |                        | 2019年                  |                       |
|-----------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
|                 | 收入                     | 成本                     | 收入                     | 成本                    |
| 主营业务            | 131,839,051,171        | 107,017,283,266        | 112,869,129,027        | 96,547,463,221        |
| 其他业务            | <u>3,713,518,558</u>   | <u>1,805,839,490</u>   | <u>3,190,461,137</u>   | <u>1,898,806,075</u>  |
| 合计              | <u>135,552,569,729</u> | <u>108,823,122,756</u> | <u>116,059,590,164</u> | <u>98,446,269,296</u> |
| 其中：依据新收入准则确认的收入 | 134,406,942,755        | 108,402,500,151        | 不适用                    | 不适用                   |
| 依据租赁准则确认的收入     | 1,145,626,974          | 420,622,605            | 不适用                    | 不适用                   |

营业收入明细：

|              | <u>2019年</u>           |
|--------------|------------------------|
| 主营业务收入       |                        |
| - 销售商品       | 112,869,129,027        |
| 其他业务收入       |                        |
| - 销售原材料      | 1,049,219,352          |
| - 投资性房地产租金收入 | 1,164,355,875          |
| - 其他         | <u>976,885,910</u>     |
| 合计           | <u>116,059,590,164</u> |

有关主要业务收入的信息已包含在附注十四中。

45、 税金及附加

|               | <u>2020年</u>         | <u>2019年</u>       |
|---------------|----------------------|--------------------|
| 房产税           | 401,351,553          | 352,251,436        |
| 城市维护建设税       | 266,845,054          | 190,993,833        |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 192,450,398          | 136,854,543        |
| 印花税           | 136,589,158          | 108,178,185        |
| 土地使用税         | 45,748,963           | 43,676,217         |
| 其他            | 35,914,959           | 29,146,391         |
|               | <u>1,078,900,085</u> | <u>861,100,605</u> |

46、 销售费用

|         | <u>2020年</u>         | <u>2019年</u>         |
|---------|----------------------|----------------------|
| 产品质量保证金 | 1,616,634,833        | 927,748,774          |
| 人工成本    | 965,992,069          | 698,586,373          |
| 物流运输费   | 73,934,798           | 589,504,713          |
| 其他      | 481,157,301          | 702,025,520          |
|         | <u>3,137,719,001</u> | <u>2,917,865,380</u> |

47、 管理费用

|       | <u>2020年</u>         | <u>2019年</u>         |
|-------|----------------------|----------------------|
| 人工成本  | 2,869,736,815        | 2,456,007,113        |
| 维修费   | 1,658,988,344        | 1,221,489,432        |
| 折旧与摊销 | 726,690,746          | 586,695,417          |
| 其他    | 948,184,616          | 950,756,065          |
|       | <u>6,203,600,521</u> | <u>5,214,948,027</u> |

48、 研发费用

|       | <u>2020年</u>                | <u>2019年</u>                |
|-------|-----------------------------|-----------------------------|
| 人工成本  | 3,621,724,397               | 2,764,095,983               |
| 材料费   | 1,395,642,077               | 1,517,000,923               |
| 折旧与摊销 | 1,501,402,837               | 1,234,104,120               |
| 其他    | <u>1,103,828,614</u>        | <u>1,184,772,214</u>        |
| 合计    | <u><u>7,622,597,925</u></u> | <u><u>6,699,973,240</u></u> |

49、 财务费用

|            | <u>2020年</u>                | <u>2019年</u>                |
|------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 贷款的利息支出    | 4,807,347,590               | 3,651,979,758               |
| 减：资本化的利息支出 | 1,309,649,881               | 1,126,843,549               |
| 存款利息收入     | (873,376,712)               | (840,190,118)               |
| 净汇兑(收益)/损失 | (73,110,352)                | 226,570,667                 |
| 其他财务费用     | <u>98,943,327</u>           | <u>82,633,500</u>           |
| 合计         | <u><u>2,650,153,972</u></u> | <u><u>1,994,150,258</u></u> |

本集团本年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 1.77% ~ 3.81% (2019年：3.73% ~ 4.84%)。

50、 其他收益

|            | <u>2020年</u>                | <u>2019年</u>                |
|------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 与资产相关的政府补助 | 310,532,631                 | 316,744,767                 |
| 与收益相关的政府补助 | 2,016,628,502               | 2,287,022,704               |
| 其他         | <u>10,544,684</u>           | <u>1,891,240</u>            |
| 合计         | <u><u>2,337,705,817</u></u> | <u><u>2,605,658,711</u></u> |

本集团 2020 年收到并直接计入其他收益的政府补助金额为人民币 1,545,518,167 元。

51、 投资收益

|                                | 附注   | <u>2020年</u>              | <u>2019年</u>              |
|--------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                 | 五、11 | 444,407,986               | 200,020,686               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                |      | 280,374,469               | 48,846,682                |
| 其他权益工具投资的股利收入                  | 五、12 | 26,376,687                | 9,984,205                 |
| 其中：与本年终止确认的其他权益工具投资<br>相关的股利收入 |      | -                         | 471,354                   |
| 与资产负债表日仍持有的其他权益工<br>具投资相关的股利收入 |      | 26,376,687                | 9,512,851                 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益               |      | 18,157,931                | 46,195,167                |
| 债权投资的利息收入                      |      | 22,213,061                | 19,869,375                |
| 处置债权投资取得的投资收益                  |      | 10,391,153                | 17,704,576                |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新<br>计量产生的利得  | 六、2  | <u>95,969,822</u>         | <u>-</u>                  |
| 合计                             |      | <u><u>897,891,109</u></u> | <u><u>342,620,691</u></u> |

52、 公允价值变动收益

| <u>项目</u>         | <u>2020年</u>             | <u>2019年</u>              |
|-------------------|--------------------------|---------------------------|
| 交易性金融资产           | 31,936,339               | 66,473,077                |
| 衍生金融负债产生的公允价值变动收益 | <u>-</u>                 | <u>71,000,000</u>         |
| 合计                | <u><u>31,936,339</u></u> | <u><u>137,473,077</u></u> |

53、 信用减值损失

| 项目    | 2020年              | 2019年             |
|-------|--------------------|-------------------|
| 应收账款  | (2,339,323)        | 22,016,906        |
| 其他应收款 | <u>511,804</u>     | <u>6,245,721</u>  |
| 合计    | <u>(1,827,519)</u> | <u>28,262,627</u> |

54、 资产减值损失

|            | 2020年                | 2019年                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 存货跌价损失     | 2,509,374,165        | 1,986,350,231        |
| 固定资产减值损失   | 505,201,450          | 160,345,034          |
| 长期股权投资减值损失 | 265,641,984          | 240,721,340          |
| 商誉减值损失     | -                    | 196,766,653          |
| 合同资产减值损失   | <u>207,800</u>       | <u>-</u>             |
| 合计         | <u>3,280,425,399</u> | <u>2,584,183,258</u> |

55、 资产处置收益

| 项目       | 2020年             | 2019年         | 2020年计入<br>非经常性<br>损益的金额 |
|----------|-------------------|---------------|--------------------------|
| 固定资产处置利得 | 11,403,591        | 79,029        | 11,403,591               |
| 无形资产处置利得 | <u>7,658,255</u>  | <u>-</u>      | <u>7,658,255</u>         |
| 合计       | <u>19,061,846</u> | <u>79,029</u> | <u>19,061,846</u>        |

56、 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下：

| 项目   | 2020年              | 2019年              | 2020年计入<br>非经常性<br>损益的金额 |
|------|--------------------|--------------------|--------------------------|
| 政府补助 | 4,946,559          | 36,867,390         | 4,946,559                |
| 其他   | <u>115,557,069</u> | <u>171,562,808</u> | <u>115,557,069</u>       |
| 合计   | <u>120,503,628</u> | <u>208,430,198</u> | <u>120,503,628</u>       |

计入当期损益的政府补助

| 补助项目     | 2020年            | 2019年             |
|----------|------------------|-------------------|
| 政策性奖励及其他 | <u>4,946,559</u> | <u>36,867,390</u> |

(2) 营业外支出

|           | 2020年             | 2019年              | 2020年计入<br>非经常性<br>损益的金额 |
|-----------|-------------------|--------------------|--------------------------|
| 对外捐赠      | 13,324,588        | 9,985,603          | 13,324,588               |
| 非流动资产报废损失 | 22,698,482        | 31,048,028         | 22,698,482               |
| 其他        | <u>36,116,596</u> | <u>62,315,447</u>  | <u>36,116,596</u>        |
| 合计        | <u>72,139,666</u> | <u>103,349,078</u> | <u>72,139,666</u>        |



57、 所得税费用

|                  | 注   | 2020年                | 2019年              |
|------------------|-----|----------------------|--------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 |     | 1,547,783,003        | 956,184,825        |
| 递延所得税的变动         | (1) | <u>16,783,243</u>    | <u>23,806,679</u>  |
| 合计               |     | <u>1,564,566,246</u> | <u>979,991,504</u> |

(1) 递延所得税的变动分析如下：

|             | 2020年             | 2019年             |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 暂时性差异的产生和转回 | <u>16,783,243</u> | <u>23,806,679</u> |

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

|                        | 2020年                | 2019年               |
|------------------------|----------------------|---------------------|
| 税前利润                   | 6,092,836,662        | 503,750,101         |
| 按税率 15%计算的预期所得税        | 913,925,499          | 75,562,515          |
| 加：子公司适用不同税率的影响         | (26,770,857)         | 7,640,088           |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响       | 89,724,266           | 58,923,605          |
| 加计扣除及税收优惠的影响           | (643,677,261)        | (590,392,743)       |
| 弥补以前年度亏损               | (95,546,933)         | (20,942,179)        |
| 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响    | 515,687,922          | 1,358,934,997       |
| 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响 | 811,223,610          | 106,073,260         |
| 税率变动对递延所得税的影响          | <u>-</u>             | <u>(15,808,039)</u> |
| 本年所得税费用                | <u>1,564,566,246</u> | <u>979,991,504</u>  |

根据财政部、税务总局和科技部财税〔2018〕99号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

58、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算；本集团在所列示的年度内均不存在具有稀释性的潜在普通股。

|                     | <u>2020年</u>   | <u>2019年</u>   |
|---------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司股东的合并净利润      | 5,035,627,952  | 1,918,643,871  |
| 减：其他权益工具当期利息        | 485,925,480    | 56,109,589     |
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润   | 4,549,702,472  | 1,862,534,282  |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数(股) | 34,684,107,122 | 34,798,398,763 |
| 基本每股收益(元/股)         | 0.13           | 0.05           |

普通股的加权平均数计算过程如下：

|               | <u>2020年</u>                 | <u>2019年</u>                 |
|---------------|------------------------------|------------------------------|
| 年初已发行普通股股数    | 34,798,398,763               | 34,798,398,763               |
| 减：本期回购的普通股加权数 | <u>114,291,641</u>           | <u>-</u>                     |
| 年末普通股的加权平均数   | <u><u>34,684,107,122</u></u> | <u><u>34,798,398,763</u></u> |

59、 现金流量表相关情况

(1) 补充资料

|                             | <u>2020年</u>              | <u>2019年</u>              |
|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>(a) 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                           |                           |
| 净利润 / (亏损)                  | 4,528,270,416             | (476,241,403)             |
| 加：信用减值损失                    | (1,827,519)               | 28,262,627                |
| 资产减值损失                      | 3,280,425,399             | 2,584,183,258             |
| 固定资产和投资性房地产折旧               | 21,680,555,167            | 18,357,209,097            |
| 无形资产摊销                      | 758,817,609               | 505,881,147               |
| 长期待摊费用摊销                    | 123,440,347               | 123,883,157               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益       | (19,786,363)              | (79,029)                  |
| 报废固定资产、无形资产的损失              | 22,698,482                | 28,585,575                |
| 财务费用                        | 3,835,299,300             | 2,849,179,043             |
| 公允价值变动收益                    | (31,936,339)              | (137,473,077)             |
| 投资收益                        | (897,891,109)             | (342,620,691)             |
| 股份支付                        | 15,779,427                | -                         |
| 递延收益的变动                     | 2,101,629,423             | 276,854,045               |
| 递延所得税资产变动                   | 43,112,673                | (9,992,167)               |
| 递延所得税负债变动                   | (26,272,475)              | 33,798,846                |
| 存货的增加                       | (6,687,901,867)           | (2,397,146,821)           |
| 经营性应收项目的减少                  | 2,870,511,767             | 1,113,154,602             |
| 经营性应付项目的增加                  | <u>7,656,849,120</u>      | <u>3,545,640,985</u>      |
| <br>经营活动产生的现金流量净额           | <br><u>39,251,773,458</u> | <br><u>26,083,079,194</u> |

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

|                  | <u>2020年</u>              | <u>2019年</u>             |
|------------------|---------------------------|--------------------------|
| 现金及现金等价物的年末余额    | 68,064,736,371            | 50,270,321,573           |
| 减：现金及现金等价物的年初余额  | <u>50,270,321,573</u>     | <u>43,350,696,520</u>    |
| <br>现金及现金等价物净增加额 | <br><u>17,794,414,798</u> | <br><u>6,919,625,053</u> |

(2) 本年取得子公司的相关信息

取得子公司的有关信息：

|                       | <u>2020年</u>         | <u>2019年</u>        |
|-----------------------|----------------------|---------------------|
| 本年取得子公司于本年支付的现金和现金等价物 | 6,374,732,839        | -                   |
| 减：子公司持有的现金和现金等价物      | <u>5,433,764,430</u> | <u>33,640,033</u>   |
| 取得子公司支付的现金净额          | <u>940,968,409</u>   | <u>(33,640,033)</u> |

(3) 现金和现金等价物的构成

|                | <u>2020年</u>          | <u>2019年</u>          |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金           | 401,041               | 538,338               |
| 可随时用于支付的银行存款   | 68,063,719,329        | 50,269,207,607        |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | <u>616,001</u>        | <u>575,628</u>        |
| 年末现金及现金等价物余额   | <u>68,064,736,371</u> | <u>50,270,321,573</u> |

注：以上披露的现金和现金等价物不含于期末计提的银行存款利息及使用受限制的其他货币资金。

## 60、 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目      | 年初余额                   | 本年增加                   | 本年减少                    | 年末余额                   | 受限原因   |
|---------|------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|--|
| 货币资金    | 6,702,401,666          | 5,550,402,351          | (6,764,704,383)         | 5,488,099,634          | 质押用于担保及<br>保证金存款<br>已贴现转让并附追<br>索权、已背书转让<br>并附追索权、质押 |
| 应收票据    | 57,102,517             | 95,039,227             | (91,927,587)            | 60,214,157             | 用于开立应付票据<br>质押用于                                     |
| 交易性金融资产 | 24,000,000             | 65,254,917             | (89,254,917)            | -                      | 开立应付票据<br>保理贴现并                                      |
| 应收账款    | -                      | 44,682,510             | -                       | 44,682,510             | 附追索权   |
| 投资性房地产  | 43,396,671             | 21,673,570             | (22,111,153)            | 42,959,088             | 抵押用于担保   |
| 固定资产    | 93,007,772,827         | 93,804,470,252         | (17,839,310,716)        | 168,972,932,363        | 售后回租资产   |
| 在建工程    | 57,083,458,981         | 24,302,781,621         | (60,249,078,522)        | 21,137,162,080         | 抵押用于担保   |
| 无形资产    | 1,534,385,843          | 278,789,101            | (44,134,527)            | 1,769,040,417          | 抵押用于担保   |
| 合计      | <u>158,452,518,505</u> | <u>124,163,093,549</u> | <u>(85,100,521,805)</u> | <u>197,515,090,249</u> |  |

## 61、 资产减值准备明细

| 项目         | 附注    | 年初余额<br>人民币元         | 本年增加<br>人民币元         | 本年减少                   |                        |                     | 年末余额<br>人民币元         |
|------------|-------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
|            |       |                      |                      | 转回<br>人民币元             | 转销<br>人民币元             | 外币折算差额<br>人民币元      |                      |
| 坏账准备       | 五、4、6 | 356,641,409          | 13,620,301           | (15,447,820)           | (285,263,362)          | (2,643,494)         | 66,907,034           |
| 存货跌价准备     | 五、7   | 1,812,618,989        | 3,826,916,751        | (1,317,542,586)        | (1,031,978,594)        | (5,118,806)         | 3,284,895,754        |
| 长期股权投资减值准备 | 五、11  | 777,858,312          | 265,641,984          | -                      | -                      | (14,455,477)        | 1,029,044,819        |
| 固定资产减值准备   | 五、14  | 791,695,970          | 505,201,450          | -                      | (35,450,891)           | -                   | 1,261,446,529        |
| 商誉减值准备     | 五、17  | 201,190,529          | -                    | -                      | -                      | -                   | 201,190,529          |
| 合同资产减值准备   | 五、8   | -                    | 207,800              | -                      | -                      | -                   | 207,800              |
| 合计         |       | <u>3,940,005,209</u> | <u>4,611,588,286</u> | <u>(1,332,990,406)</u> | <u>(1,352,692,847)</u> | <u>(22,217,777)</u> | <u>5,843,692,465</u> |

有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

## 六、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

#### (1) 本年发生的非同一控制下企业合并

##### (a) 收购成都中电熊猫

本公司本年以一次性认缴、分期实缴向成都中电熊猫增资人民币 7,550,000,000 元。增资完成后，本公司持有成都中电熊猫 35.0348%的股权。2020 年 12 月 17 日，本公司与成都中电熊猫股东签订《一致行动人协议》，取得对成都中电熊猫的控制权，参见附注七、1。成都中电熊猫于 2020 年 12 月 23 日完成工商变更登记手续。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已支付增资款人民币 3,020,000,000 元，尚未支付增资款人民币 4,530,000,000 元。

成都中电熊猫于 2015 年 12 月 7 日在成都成立，主要从事薄膜晶体管液晶显示 (TFT-LCD) 面板和模组，液晶显示器、电视机、仪器仪表、机械设备及配件的研发、生产、销售及技术服务。在被合并之前，成都中电熊猫由南京华东电子信息科技股份有限公司、成都西航港工业发展投资有限公司、成都先进制造产业投资有限公司、成都双流兴融光电显示产业股权投资中心(有限合伙)、四川省集成电路和信息安全产业投资基金有限公司、南京中电熊猫信息产业集团有限公司共同出资设立。

##### (b) 收购南京中电熊猫

本公司本年以合并对价人民币 5,591,221,400 元取得对南京中电熊猫 80.831%的股权。截至 2020 年 12 月 15 日，本公司已支付股权收购款的 60% (即人民币 3,354,732,839 元)，南京中电熊猫于 2020 年 12 月 24 日完成工商变更登记手续，至此，本公司收购南京中电熊猫部分股权事项完成交割。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司尚需支付的剩余股权收购款人民币 2,236,488,561 元。

南京中电熊猫于 2012 年 11 月 21 日在南京成立，主要从事 TFT-LCD 面板、彩色滤光片和液晶整机模组及配套产品的研发、生产和出售。在被合并之前，南京中电熊猫的原母公司为南京华东电子信息科技股份有限公司，原最终控股公司为中国电子信息产业集团有限公司。

(2) 合并成本及商誉

| 合并成本                         | 成都中电熊猫        |                      | 南京中电熊猫        |                      |
|------------------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
|                              | 账面价值          | 公允价值                 | 账面价值          | 公允价值                 |
| 现金                           | 3,020,000,000 | 3,020,000,000        | 3,354,732,839 | 3,354,732,839        |
| 其他应付款                        |               |                      | 2,236,488,561 | 2,236,488,561        |
| 购买日之前持有的股权                   | -             | -                    | -             | -                    |
| 合并成本合计                       |               | <u>3,020,000,000</u> |               | <u>5,591,221,400</u> |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额            |               | <u>2,482,961,029</u> |               | <u>5,435,506,985</u> |
| 合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值<br>份额的金额 |               | <u>537,038,971</u>   |               | <u>155,714,415</u>   |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产和负债的情况

|          | 成都中电熊猫         |                | 南京中电熊猫         |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 账面价值           | 公允价值           | 账面价值           | 公允价值           |
| 资产：      |                |                |                |                |
| 流动资产     | 5,780,578,892  | 5,792,754,330  | 3,057,319,669  | 3,058,434,669  |
| 非流动资产    | 25,888,187,662 | 26,763,545,261 | 15,092,623,128 | 16,246,434,439 |
| 负债：      |                |                |                |                |
| 流动负债     | 6,841,880,080  | 6,841,880,080  | 8,661,587,395  | 8,691,981,056  |
| 非流动负债    | 10,227,290,745 | 10,227,290,745 | 3,888,355,404  | 3,888,355,404  |
| 净资产      | 14,599,595,729 | 15,487,128,766 | 5,599,999,998  | 6,724,532,648  |
| 减：少数股东权益 | 12,264,740,503 | 13,004,167,737 | 1,073,464,000  | 1,289,025,663  |
| 取得的净资产   | 2,334,855,226  | 2,482,961,029  | 4,526,535,998  | 5,435,506,985  |

本公司对成都中电熊猫和南京中电熊猫于收购日的可辨认资产和负债的公允价值进行了评估。可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

## 2、 处置子公司

### (1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权

| 单位名称          | 股权          |          | 股权<br>处置方式   | 丧失控制权<br>的时点    | 丧失控制权<br>时点的<br>确定依据 | 处置价款与处置<br>投资对应的合并<br>财务报表层面 |        | 丧失控制权<br>之日剩余<br>股权的比例 | 丧失控制权<br>之日剩余股权<br>的账面价值 | 丧失控制权<br>之日剩余股权<br>的公允价值 | 按照公允价值     | 丧失控制权之日<br>剩余股权公允<br>价值的确定<br>方法及主要假设 | 与原子公司<br>股权投资相关<br>的其他综合<br>收益转入投资<br>损益的金额 |
|---------------|-------------|----------|--------------|-----------------|----------------------|------------------------------|--------|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------|---------------------------------------|---|
|               | 处置价款        | 处置比例 (%) |              |                 |                      | 重新计量剩余<br>股权产生的<br>利得或损失     |        |                        |                          |                          |            |                                       |   |
| 北京北旭电子材料有限公司  | 425,000,000 | 100%     | 挂牌转让<br>其他股东 | 2020年<br>12月22日 | 完成工商变更登记             | 251,411,452                  | -      | -                      | -                        | -                        | -          | -                                     | -   |
| 湖南京东方艺云科技有限公司 | -           | 5.44%    | 增资稀释         | 2020年<br>12月29日 | 公司章程变更               | (17,507,070)                 | 48.99% | 157,660,178            | 253,630,000              | 95,969,822               | 最近一次增资认购价格 | 46,470,087                            |   |

本集团由于丧失对北京北旭电子材料有限公司的控制权而产生的利得为人民币 251,411,452 元，列示在合并财务报表的投资收益项目中。

本集团由于其他股东增资丧失对湖南京东方艺云科技有限公司 (原北京京东方艺云科技有限公司) 的控制权，于母公司财务报表，本公司对湖南京东方艺云科技有限公司的投资从成本法转为权益法核算 (参见附注十五、5)，于合并财务报表中，该长期股权投资按丧失控制权日公允价值重新计量 (参见附注五、51)。

### 3、 其他原因的合并范围变动

本公司本年新设 5 家子公司，为京东方教育科技有限公司、东方承启 (北京) 商务科技有限公司、京东方创新投资有限公司、京东方智慧科技有限公司、合肥京东方星宇科技有限公司。



## 七、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称           | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质  | 注册资本                    | 持股比例 (%)<br>(或类似权益比例) |        | 取得方式       |
|-----------------|--------|--------|---|-------------------------|-----------------------|--------|------------|
|                 |        |        |   |                         | 直接                    | 间接     |            |
| 北京京东方光电科技有限公司   | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事研发、设计和生产薄膜晶体管显示器件                         | 美元<br>649,110,000 元     | 82.49%                | 17.51% | 投资设立       |
| 成都京东方光电科技有限公司   | 中国成都   | 中国成都   | 主要从事新型显示器件及组件的研发、设计、<br>生产、销售                 | 人民币<br>25,000,000,000 元 | 100.00%               | -      | 非同一控制下企业合并 |
| 合肥京东方光电科技有限公司   | 中国合肥   | 中国合肥   | 主要从事薄膜晶体管液晶显示器件相关产品及其配套<br>产品投资建设、研发、生产、销售    | 人民币<br>9,000,000,000 元  | 100.00%               | -      | 非同一控制下企业合并 |
| 北京京东方显示技术有限公司   | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事薄膜晶体管液晶显示器件的技术开发和液晶<br>显示器制造和销售           | 人民币<br>17,882,913,500 元 | 97.17%                | 2.83%  | 投资设立       |
| 合肥鑫晟光电科技有限公司    | 中国合肥   | 中国合肥   | 主要从事主动矩阵有机发光二极管显示器件相关产品<br>投资建设、研发、生产、销售      | 人民币<br>19,500,000,000 元 | 99.97%                | 0.03%  | 非同一控制下企业合并 |
| 鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司 | 中国鄂尔多斯 | 中国鄂尔多斯 | 主要从事主动矩阵有机发光二极管显示器件相关产品<br>及配套产品生产及经营         | 人民币<br>11,804,000,000 元 | 100.00%               | -      | 投资设立       |
| 重庆京东方光电科技有限公司   | 中国重庆   | 中国重庆   | 主要从事半导体显示器件、整机及相关产品的研发、<br>生产和销售；货物进出口业务、技术咨询 | 人民币<br>19,226,000,000 元 | 100.00%               | -      | 非同一控制下企业合并 |
| 福州京东方光电科技有限公司   | 中国福州   | 中国福州   | 主要从事薄膜晶体管液晶显示器件相关产品及其配套产品投资<br>建设、研发、生产、销售    | 人民币<br>17,600,000,000 元 | 81.25%                | -      | 非同一控制下企业合并 |
| 北京京东方视讯科技有限公司   | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事液晶显示器、电视机等终端产品的研发、制<br>造、销售               | 人民币<br>4,093,500,000 元  | 100.00%               | -      | 投资设立       |
| 北京京东方真空电器有限责任公司 | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事生产及销售真空电器产品                               | 人民币<br>35,000,000 元     | 55.00%                | -      | 投资设立       |
| 北京京东方真空技术有限公司   | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事电子管的制造和销售                                 | 人民币<br>32,000,000 元     | 100.00%               | -      | 投资设立       |

| 子公司名称                                | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质   | 注册资本                   | 持股比例(%)<br>(或类似权益比例) |      | 取得方式       |
|--------------------------------------|--------|--------|--|------------------------|----------------------|------|------------|
|                                      |        |        |  |                        | 直接                   | 间接   |            |
| 北京京东方专用显示科技有限公司                      | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事显示产品的技术开发和电子产品的销售                                    | 人民币<br>100,000,000 元   | 100%                 | -    | 投资设立       |
| 北京英赫世纪置业有限公司                         | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事工程项目管理；房地产开发；<br>机动车公共停车场服务；市场调查                     | 人民币<br>233,105,200 元   | 100%                 | -    | 投资设立       |
| 京东方光科技有限公司                           | 中国苏州   | 中国苏州   | 主要从事液晶屏、显示屏用背光源及<br>相关部件的开发、生产和销售                        | 人民币<br>826,714,059 元   | 95.17%               | -    | 投资设立       |
| 京东方现代(北京)显示技术有限公司                    | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事开发制造和销售移动终端用液晶显示产品                                   | 美元<br>5,000,000 元      | 75%                  | -    | 投资设立       |
| 京东方(河北)移动显示技术有限公司                    | 中国廊坊   | 中国廊坊   | 主要从事移动显示系统用<br>平板显示技术产品的生产和销售                            | 人民币<br>1,358,160,140 元 | 100%                 | -    | 投资设立       |
| 北京北旭电子材料有限公司*                        | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事 TV 支架玻杆及 CTV 低熔点焊料玻璃销售                              | 人民币<br>61,576,840 元    | 100%                 | -    | 非同一控制下企业合并 |
| 北京京东方多媒体科技有限公司                       | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事计算机软、硬件、<br>数字视音频技术产品的销售                             | 人民币<br>400,000,000 元   | 100%                 | -    | 投资设立       |
| 北京京东方能源科技有限公司                        | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事太阳能电池、光伏系统、风力发电系统、<br>光热系统及部件的设计、咨询及服务；节能服务          | 人民币<br>850,000,000 元   | 100%                 | -    | 投资设立       |
| 北京京东方生活科技有限公司<br>(原北京中平讯科技有限公司)      | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事技术推广服务、物业管理、销售电子产品                                   | 人民币<br>24,000,000 元    | 100%                 | -    | 投资设立       |
| 北京中祥英科技有限公司                          | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事技术推广服务、物业管理、销售电子产品                                   | 人民币<br>100,000,000 元   | 100%                 | -    | 投资设立       |
| 鄂尔多斯市溟盛能源投资有限公司                      | 中国鄂尔多斯 | 中国鄂尔多斯 | 主要从事对能源的投资   | 人民币<br>30,000,000 元    | -                    | 100% | 投资设立       |
| 北京京东方半导体有限公司                         | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事加工、制造、销售精密电子金属零件、<br>半导体器件及微型模块、微电子器件、电子材料；<br>货物进出口 | 人民币<br>11,250,000 元    | 84%                  | -    | 投资设立       |
| BOE Optoelectronics Holding Co., Ltd | 中国香港   | 英属维京群岛 | 主要从事电子信息产业设计、制造、<br>贸易及投资及融资活动                           | 美元<br>1,000,000,000 元  | 100%                 | -    | 投资设立       |
| 京东方健康投资管理有限公司                        | 中国北京   | 中国北京   | 主要从事投资管理、项目投资  | 人民币<br>7,300,000,000 元 | 100%                 | -    | 非同一控制下企业合并 |

| 子公司名称                             | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 注册资本                   | 持股比例   |    | 取得方式       |
|-----------------------------------|-------|------|---|------------------------|--------|----|------------|
|                                   |       |      |   |                        | 直接     | 间接 |            |
| 北京京东方松彩创新有限公司<br>(原北京松下彩色显象管有限公司) | 中国北京  | 中国北京 | 彩色电视机、显示器显像管、彩色背投电视投影管以及电子零部件的材料，物业管理、停车服务等<br>主要从事投资建设、研发、生产薄膜晶体管液晶显示  | 人民币<br>325,754,049元    | 88.80% | -  | 非同一控制下企业合并 |
| 合肥京东方显示技术有限公司                     | 中国合肥  | 中国合肥 | 器件相关产品及其配套设备<br>主要从事技术开发、技术转让、  | 人民币<br>24,000,000,000元 | 8.33%  | -  | 非同一控制下企业合并 |
| 北京京东方技术开发有限公司                     | 中国北京  | 中国北京 | 技术咨询和技术服务。<br>主要从事技术开发、技术转让、技术咨询、   | 人民币<br>1,000,000元      | 100%   | -  | 投资设立       |
| 京东方智慧物联科技有限公司                     | 中国北京  | 中国北京 | 技术服务和技术推广<br>主要从事 OLED 显示器件相关产品及其配套产品投资   | 人民币<br>142,000,000元    | 100%   | -  | 投资设立       |
| 合肥京东方卓印科技有限公司                     | 中国合肥  | 中国合肥 | 建设、研发、生产及销售<br>主要从事工业厂房及配套设施的开发、建设、   | 人民币<br>800,000,000元    | 75%    | -  | 投资设立       |
| 北京京东方置业有限公司                       | 中国北京  | 中国北京 | 物业管理、配套服务；房地产信息咨询；出租商业设施、商业服务员及其他配套服务设施；<br>机动车公共停车场服务  | 人民币<br>55,420,000元     | 70%    | -  | 投资设立       |
| 北京京东方营销有限公司                       | 中国北京  | 中国北京 | 主要从事销售通讯设备、电子计算机软硬件及<br>外围设备、电子产品、设备维修；<br>技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；<br>货物进出口、代理进出口、技术进出口；委托加工电  | 人民币<br>50,000,000元     | 100%   | -  | 投资设立       |
| 云南创视界光电科技有限公司<br>(原昆明京东方显示技术有限公司) | 中国云南  | 中国云南 | 子产品、液晶显示设备<br>主要从事显示技术的开发、推广、转让、咨询、服<br>务；计算机软件、硬件、网络系统服务；<br>电子商务平台建设、运营及管理；产品设计；<br>会议服务；承办展览展示活动；电脑动画设计；<br>生产、研发与销售 OLED 微显示微显示器件、<br>AR/VR 整机；仓储服务 | 人民币<br>3,040,000,000元  | 79.96% | -  | 投资设立       |
| 绵阳京东方光电科技有限公司                     | 中国绵阳  | 中国绵阳 | 主要从事研发、生产、销售柔性 AMOLED，<br>产品主要应用在智能手机、可穿戴设备、车载显示、<br>AR/VR 等领域  | 人民币<br>24,000,000,000元 | 66.67% | -  | 非同一控制下企业合并 |

| 子公司名称                              | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质   | 注册资本                    | 持股比例 (%)<br>(或类似权益比例) |        | 取得方式       |
|------------------------------------|-------|-------|--|-------------------------|-----------------------|--------|------------|
|                                    |       |       |  |                         | 直接                    | 间接     |            |
| 北京京东方传感技术有限公司                      | 中国北京  | 中国北京  | 主要从事组建 X 射线传感器、微流芯片、生化芯片、基因芯片、安防传感器、微波天线、生物传感器、物流网技术及其他半导体传感器、技术检测、技术咨询、技术服务、技术转让  | 人民币<br>50,000,000 元     | 100%                  | -      | 投资设立       |
| 湖南京东方艺云科技有限公司*<br>(原北京京东方艺云科技有限公司) | 中国长沙  | 中国长沙  | 主要从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;科技中介服务;信息系统集成;基础软件服务;应用软件服务;软件开发   | 人民币<br>400,000,000 元    | 48.99%                | -      | 非同一控制下企业合并 |
| 武汉京东方光电科技有限公司<br>(“武汉京东方”)         | 中国武汉  | 中国武汉  | 主要从事薄膜晶体管液晶显示器件相关产品及其配套产品投资建设、研发、生产、销售、技术开发、转让、咨询、服务   | 人民币<br>26,000,000,000 元 | 23.08%                | -      | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆京东方显示技术有限公司<br>(“重庆京东方显示”)       | 中国重庆  | 中国重庆  | 主要从事半导体显示器件相关产品及其配套产品研发、生产、销售;货物进出口和技术进出口  | 人民币<br>6,010,000,000 元  | 38.46%                | -      | 非同一控制下企业合并 |
| 福州京东方显示技术有限公司<br>(“福州京东方显示”)       | 中国福州  | 中国福州  | 主要从事半导体显示器件相关产品及其配套产品研发、生产、销售;货物或技术进出口;显示器件及组件、其他电子元件以及与显示器件、电子产品相关领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;企业管理咨询;物业管理;房屋租赁;机械设备租赁        | 人民币<br>50,000,000 元     | 43.46%                | -      | 非同一控制下企业合并 |
| SES Imagotag SA Co.Ltd.            | 法国楠泰尔 | 法国楠泰尔 | 主要从事支持彩色电子纸、段码 LCD、TFT-LCD 多种显示,涵盖 ESL 多频协议、Wi-Fi、BLE 和 NFC 多种通信方式,围绕电子货架标签,整合了电子纸供应链资源和下游软件平台、图像识别和大数据分析资源,打造零售行业全套解决方案 | 欧元<br>31,516,216 元      | -                     | 68.48% | 非同一控制下企业合并 |
| 合肥京东方星宇科技有限公司                      | 中国合肥  | 中国合肥  | 主要从事直接显示屏、与显示器相关的传感器、液晶显示器用背光源及配套元器件的投资、研发、制造、销售;企业管理咨询及服务;房屋租赁;设备租赁;技术开发、转让、咨询服务。                                       | 美元<br>115,380,000 元     | 43.40%                | -      | 投资设立       |

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质   | 注册资本                    | 持股比例 (%)<br>(或类似权益比例) |    | 取得方式       |
|------------------|-------|------|--|-------------------------|-----------------------|----|------------|
|                  |       |      |  |                         | 直接                    | 间接 |            |
| 京东方教育科技有限责任公司    | 中国北京  | 中国北京 | 主要从事技术开发、软件开发、销售文具用品、体育用品及家用电器；企业管理、经济贸易咨询、教育咨询、公共关系服务；自然科学、工程技术、农业科学研究和试验发展；版权代理、工艺美术创作服务。                      | 人民币<br>55,000,000 元     | 100%                  | -  | 投资设立       |
| 东方承启(北京)商务科技有限公司 | 中国北京  | 中国北京 | 主要从事技术开发；销售初级食用农产品；翻译服务、会议服务；企业管理、房地产信息咨询；票务代理、旅游咨询、仓储服务、公共关系服务、汽车租赁；货物进出口、技术进出口；美容服务、医疗服务；入境旅游业务；互联网信息服务。       | 人民币<br>10,000,000 元     | 100%                  | -  | 投资设立       |
| 京东方创新投资有限公司      | 中国北京  | 中国北京 | 主要从事项目投资及投资管理。   | 人民币<br>800,000,000 元    | 100%                  | -  | 投资设立       |
| 京东方智慧科技有限公司      | 中国北京  | 中国北京 | 主要从事信息系统集成服务；技术开发、技术转让；软件开发；互联网数据服务；从事房地产经纪业务；机动车公共停车场服务；会议服务；工程项目管理；物业管理；出租办公用房及出租商业用房；劳务分包；货物进出口、技术进出口；人力资源服务。 | 人民币<br>800,000,000 元    | 100%                  | -  | 投资设立       |
| 南京中电熊猫平板显示科技有限公司 | 中国南京  | 中国南京 | 主要从事研发、生产和出售 TFT-LCD 面板、彩色滤光片和液晶整机模组；提供与产品和业务有关的服务，以及其他与上述有关的经营活动；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。                            | 人民币<br>17,500,000,000 元 | 80.831%               | -  | 非同一控制下企业合并 |
| 成都中电熊猫显示科技有限公司   | 中国四川  | 中国四川 | 主要从事薄膜晶体管液晶显示 (TFT-LCD) 面板和模组、液晶显示器、电视机、仪器仪表、机械设备及配件研发、生产、销售及技术服务；从事货物进出口和技术进出口对外贸易经营。                           | 人民币<br>21,550,000,000 元 | 35.0348%              | -  | 非同一控制下企业合并 |

\*北京北旭电子材料有限公司及湖南京东方艺云科技有限公司已分别于 2020 年 12 月 22 日及 12 月 29 日处置，参见附注六、2。

本公司与合肥芯屏产业投资基金(有限合伙)于2016年11月30日签订了一致行动协议，合肥芯屏产业投资基金(有限合伙)同意按照本公司的意愿作为一致行动人，无条件且不可撤销地按本公司的意见行使表决权，故本公司对合肥显示技术的表决权比例为71.67%。

本公司与武汉京东方股东武汉临空港经济技术开发区工业发展投资集团有限公司于2018年12月25日签订了一致行动协议，武汉临空港经济技术开发区工业发展投资集团有限公司同意按照本公司的意愿作为一致行动人，无条件且不可撤销地按本公司的意见行使表决权，故本公司对武汉京东方的表决权比例为69.23%。

本公司与重庆京东方显示股东重庆战略性新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)、重庆渝资光电产业投资有限公司于2018年12月25日签订了一致行动协议，重庆战略性新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)和重庆渝资光电产业投资有限公司同意按照本公司的意愿作为一致行动人，无条件且不可撤销地按本公司的意见行使表决权，故本公司对重庆京东方显示的表决权比例为100%。

本公司与福州京东方显示股东福清市城投建设投资集团有限公司、福州城市建设投资集团有限公司于2019年1月21日签订了一致行动协议，福清市城投建设投资集团有限公司和福州城市建设投资集团有限公司同意按照公司的意愿作为一致行动人，无条件且不可撤销地按本公司的意见行使表决权，故本公司对福州京东方显示的表决权比例为100%。

本公司与成都中电熊猫股东成都先进制造产业投资有限公司、成都空港兴城投资集团有限公司、成都空港兴城建设管理有限公司于2020年12月17日签订了一致行动协议，成都先进制造产业投资有限公司、成都空港兴城投资集团有限公司、成都空港兴城建设管理有限公司统一按照本公司的意愿作为一致行动人，无条件且不可撤销地按本公司的意见行使表决权，故本公司对成都中电熊猫的表决权比例为100%。

## (2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称   | 少数股东的<br>持股比例 | 本年归属于<br>少数股东<br>的收益 / (损失) | 本年向少数<br>股东宣告<br>分派的股利 | 年末<br>少数股东权益余额 |
|---------|---------------|-----------------------------|------------------------|----------------|
| 合肥显示技术  | 91.67%        | 3,600,766                   | -                      | 19,364,095,828 |
| 绵阳京东方   | 33.33%        | (270,861,155)               | -                      | 7,588,781,957  |
| 武汉京东方   | 76.92%        | (115,879,453)               | -                      | 19,861,266,116 |
| 重庆京东方显示 | 61.54%        | (88,748,272)                | -                      | 6,245,130,676  |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

下表列示了上述子公司的主要财务信息，这些子公司的主要财务信息是集团内部交易抵销前的金额，但是经过了合并日公允价值以及统一会计政策的调整：

|                 | 合肥显示技术                |                       | 绵阳京东方                 |                       | 武汉京东方                 |                       | 重庆京东方显示               |                      |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|                 | 2020年                 | 2019年                 | 2020年                 | 2019年                 | 2020年                 | 2019年                 | 2020年                 | 2019年                |
| 流动资产            | 13,917,088,962        | 11,633,732,300        | 5,001,552,767         | 3,644,261,703         | 11,748,881,218        | 3,684,026,094         | 4,511,835,708         | 5,182,267,756        |
| 非流动资产           | 28,144,487,136        | 33,264,338,502        | 45,771,813,314        | 39,751,190,014        | 34,698,575,568        | 27,439,008,544        | 13,507,596,306        | 1,634,796,122        |
| 资产合计            | <u>42,061,576,098</u> | <u>44,898,070,802</u> | <u>50,773,366,081</u> | <u>43,395,451,717</u> | <u>46,447,456,786</u> | <u>31,123,034,638</u> | <u>18,019,432,014</u> | <u>6,817,063,878</u> |
| 流动负债            | 8,775,178,650         | 9,069,027,029         | 8,221,423,949         | 4,971,407,195         | 5,369,267,140         | 5,661,729,075         | 6,962,326,548         | 716,978,520          |
| 非流动负债           | 12,162,697,407        | 14,787,288,631        | 19,783,319,398        | 17,405,543,775        | 15,257,510,868        | 7,429,662,481         | 909,021,819           | 97,980,000           |
| 负债合计            | <u>20,937,876,057</u> | <u>23,856,315,660</u> | <u>28,004,743,347</u> | <u>22,376,950,970</u> | <u>20,626,778,008</u> | <u>13,091,391,556</u> | <u>7,871,348,367</u>  | <u>814,958,520</u>   |
| 营业收入            | 15,153,402,394        | 11,455,196,518        | 1,406,636,788         | 110,313,244           | 1,775,338,449         | 130,054,586           | 355,365               | 169,027              |
| 净利润 / (净亏损)     | 3,927,966             | (2,448,838,884)       | (830,258,844)         | (252,575,687)         | (158,596,684)         | (13,172,938)          | (144,212,337)         | (1,354,276)          |
| 综合收益总额          | 3,927,966             | (2,448,838,884)       | (830,258,844)         | (252,575,687)         | (158,596,684)         | (13,172,938)          | (144,212,337)         | (1,925,302)          |
| 经营活动现金流入 / (流出) | 3,819,978,355         | 912,437,769           | (1,016,864,877)       | 184,012,366           | 2,934,840,804         | 890,669,009           | 43,940,351            | 118,933,310          |

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生的变化：

|               | 权益份额变化前 | 权益份额变化后 |
|---------------|---------|---------|
| 云南创视界光电科技有限公司 | 69.43%  | 79.96%  |
| 绵阳京东方光电科技有限公司 | 68.72%  | 66.67%  |

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司股东权益的影响：

本公司在上述子公司所有者权益份额的其他变化由本公司或该子公司的少数股东未等比例增资所致，导致资本公积增加额共计人民币 76,020,559 元，参见附注五、39。

3、 在联营企业中的权益

本集团联营企业的汇总财务信息参见附注五、11(2)。

被投资企业向本集团转移资金的能力不存在重大限制。本公司或本公司子公司持有其他主体 20%以下的表决权但对该主体具有重大影响的判断依据，源于本公司或本公司子公司在该主体的董事会中占有席位，本公司或本公司子公司可通过董事代表在财务和经营政策的制定过程中对该主体实施重大影响。

八、 与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险
- 其他价格风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。



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

## 1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及历史往来交易记录。有关的应收款项自出具账单日起 15 - 120 天内到期。应收款项逾期的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款和合同资产。于资产负债表日，本集团及本公司的前五大客户的应收账款占本集团及本公司应收账款和合同资产总额的 33%及 0.02% (2019 年：43%及 0.07%)。此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关的。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。如附注十三所载，于 2020 年 12 月 31 日本集团没有对外提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。



### 3、 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(a) 本集团于12月31日持有的计息金融工具如下：

#### 固定利率金融工具：

| 项目            | 2020年       |                         | 2019年         |                         |
|---------------|-------------|-------------------------|---------------|-------------------------|
|               | 实际利率        | 金额                      | 实际利率          | 金额                      |
| 金融资产          |             |                         |               |                         |
| - 货币资金        | 0.20%~3.74% | 41,745,509,216          | 0.20% ~ 3.74% | 26,721,273,607          |
| 金融负债          |             |                         |               |                         |
| - 短期借款        | 0.50%~5.90% | (6,327,791,477)         | 0.40% - 4.35% | (4,643,502,121)         |
| - 一年内到期的非流动负债 | 0%~5.29%    | (12,025,528,359)        | 0% - 5.64%    | (9,071,034,895)         |
| - 长期借款        | 0%~5.90%    | (49,498,675,910)        | 0% - 5.64%    | (59,667,474,395)        |
| - 应付债券        | 3.50%~4.55% | (398,971,739)           | 3.50% - 4.55% | (387,878,384)           |
| - 长期应付款       | 4.17%~7.02% | <u>(2,114,175,683)</u>  | 4.24% ~ 7.09% | <u>(984,520,824)</u>    |
| 合计            |             | <u>(28,619,633,952)</u> |               | <u>(48,033,137,012)</u> |

#### 浮动利率金融工具：

| 项目            | 2020年         |                         | 2019年           |                         |
|---------------|---------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|
|               | 实际利率          | 金额                      | 实际利率            | 金额                      |
| 金融资产          |               |                         |                 |                         |
| - 货币资金        | 0.0001%~3.90% | 31,800,233,366          | 0.0001% ~ 3.90% | 30,250,911,294          |
| 金融负债          |               |                         |                 |                         |
| - 短期借款        | 2.02%~2.55%   | (2,263,424,127)         | 3.56% ~ 3.92%   | (1,723,215,000)         |
| - 一年内到期的非流动负债 | 2.78%~5.88%   | (12,128,797,769)        | 1.04% - 6.38%   | (9,619,871,357)         |
| - 长期借款        | 1.11%~5.39%   | <u>(82,790,180,032)</u> | 3.00% ~ 6.38%   | <u>(48,063,121,220)</u> |
| 合计            |               | <u>(65,382,168,562)</u> |                 | <u>(29,155,296,283)</u> |

(b) 敏感性分析

于2020年12月31日，在其他变量不变的情况下，假定浮动利率金融工具利率上升 / 下降100个基点将会导致本集团净利润及股东权益分别减少 / 增加人民币55,744万元 (2019年：人民币25,137万元)。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净收益及所有者权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

4、 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团于12月31日具有重大汇率风险敞口的外币资产负债项目主要以美元计价，美元项目风险敞口总额为净负债敞口2,618,785,628美元 (2019年净负债敞口：1,791,577,868美元)，以资产负债表日即期汇率折算成人民币的金额为人民币17,087,314,344元 (2019年：人民币12,498,405,521元)。外币报表折算差额未包括在内。

(b) 本集团适用的人民币对美元的汇率如下：

|    | 平均汇率   |        | 报告日中间汇率 |        |
|----|--------|--------|---------|--------|
|    | 2020年  | 2019年  | 2020年   | 2019年  |
| 美元 | 6.7506 | 6.9197 | 6.5249  | 6.9762 |

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于12月31日人民币对美元的汇率变动使人民币升值 / 贬值5%将导致股东权益和净利润均增加 / 减少人民币333,959,173元 (2019年：人民币197,336,145元)。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

5、 其他价格风险

其他价格风险包括股票价格风险、商品价格风险等。

## 九、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

### 1、以公允价值计量的资产的年末公允价值

|                |      | 2020年12月31日        |                |                      |                      |
|----------------|------|--------------------|----------------|----------------------|----------------------|
| 资产             | 附注   | 第一层次<br>公允价值计量     | 第二层次<br>公允价值计量 | 第三层次<br>公允价值计量       | 合计                   |
| 持续的公允价值计量      |      |                    |                |                      |                      |
| - 交易性金融资产      |      | -                  | -              | 4,367,201,833        | 4,367,201,833        |
| 其中：结构性存款及理财产品  | 五、2  | -                  | -              | 4,367,201,833        | 4,367,201,833        |
| - 其他权益工具投资     | 五、12 | 214,214,021        | -              | 319,431,402          | 533,645,423          |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |      | <u>214,214,021</u> | <u>-</u>       | <u>4,686,633,235</u> | <u>4,900,847,256</u> |
|                |      |                    |                |                      |                      |
|                |      | 2019年12月31日        |                |                      |                      |
| 资产             | 附注   | 第一层次<br>公允价值计量     | 第二层次<br>公允价值计量 | 第三层次<br>公允价值计量       | 合计                   |
| 持续的公允价值计量      |      |                    |                |                      |                      |
| - 交易性金融资产      |      | -                  | -              | 5,809,184,994        | 5,809,184,994        |
| 其中：结构性存款及理财产品  | 五、2  | -                  | -              | 5,809,184,994        | 5,809,184,994        |
| - 其他权益工具投资     | 五、12 | 300,124,974        | -              | 331,951,673          | 632,076,647          |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |      | <u>300,124,974</u> | <u>-</u>       | <u>6,141,136,667</u> | <u>6,441,261,641</u> |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

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

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产全部为银行理财产品，对于以公允价值计量的理财产品，其公允价值按照现金流量折现法确定。

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为本集团持有的未上市股权投资，其中：

- (i) 对于本集团持有的本年度发生新一轮融资的被投资单位的股权，本集团按融资价格作为公允价值的合理估计进行计量；
- (ii) 对于本集团持有的其他未上市股权投资，因被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，故本集团按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

4、2020年，本集团公允价值计量所使用金融工具的公允价值的估值技术并未发生变更。本集团12月31日除上述以公允价值计量的资产和负债及附注五、9所披露的持有待售资产外，各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 十、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地          | 业务性质          | 注册资本              | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) | 本公司最终控制方 |
|--------------|--------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|----------|
| 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 | 人民币3,139,210,000元 | 0.79%            | 18.85%            | 是        |

### 2、 本公司的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注七、1。

### 3、 本公司的合营和联营企业情况

本年或上年与本集团发生关联方交易的联营及合营企业情况如下：

| 单位名称               | 与本企业关系       |
|--------------------|--------------|
| 北京日端电子有限公司         | 本集团及本公司的联营企业 |
| 冠捷显示科技(中国)有限公司     | 本集团及本公司的联营企业 |
| 深圳云英谷科技有限公司        | 本集团及本公司的联营企业 |
| 北京芯动能投资管理有限公司      | 本集团及本公司的联营企业 |
| 京东方后稷科技(北京)有限公司    | 本集团的联营企业     |
| 北京中联合超高清协同技术中心有限公司 | 本集团的联营企业     |
| 合肥鑫京元电子材料有限公司      | 本集团的联营企业     |
| 常州希若嘉医疗科技有限公司      | 本集团的联营企业的子公司 |

4、其他关联方情况

| <u>其他关联方名称</u>    | <u>关联关系</u>        |
|-------------------|--------------------|
| 北京正东电子动力集团有限公司    | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京北方华创微电子装备有限公司   | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京七星华创集成电路装备有限公司  | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京兆维科技开发有限公司      | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京兆维智能装备有限公司      | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京北广科技股份有限公司      | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 燕东电子科技有限公司        | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京益泰电子集团有限责任公司    | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京东电实业开发公司        | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京电控久益实业发展公司      | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京京东方投资发展有限公司     | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京燕松经贸有限责任公司      | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京电控爱思开科技有限公司     | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北电爱思特(江苏)科技有限公司   | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京兆维电子(集团)有限公司    | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 七六一工场(北京)科技发展有限公司 | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京电控产业投资有限公司      | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京飞宇微电子有限责任公司     | 受同一最终控股公司控制的企业     |
| 北京千住电子材料有限公司      | 受同一最终控股公司控制企业的联营企业 |
| 新相微电子(香港)有限公司     | 受同一最终控股公司控制企业的联营企业 |
| 北京新能源汽车股份有限公司     | 其他关联方              |
| 中国联合网络通信股份有限公司    | 其他关联方              |
| 合肥奕斯伟集成电路有限公司     | 其他关联方              |
| 成都奕斯伟芯片设计有限公司     | 其他关联方              |
| 海宁奕斯伟集成电路设计有限公司   | 其他关联方              |



5、 关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

(1) 采购商品、设备及接受劳务 (不含关键管理人员薪酬)

本集团

| <u>关联交易内容</u> | <u>2020年</u>       | <u>2019年</u>       |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 购买商品          | 698,585,167        | 480,284,012        |
| 采购设备          | 169,998,650        | 397,005,152        |
| 接受劳务          | <u>17,527,375</u>  | <u>17,744,265</u>  |
| 合计            | <u>886,111,192</u> | <u>895,033,429</u> |

本公司

| <u>关联交易内容</u> | <u>2020年</u>       | <u>2019年</u>       |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 购买商品          | 14,438,544         | 12,379,363         |
| 接受劳务          | 544,225,068        | 844,688,884        |
| 支付利息费用        | <u>-</u>           | <u>65,689,459</u>  |
| 合计            | <u>558,663,612</u> | <u>922,757,706</u> |

(2) 出售商品 / 提供劳务

本集团

| <u>关联交易内容</u> | <u>2020年</u>      | <u>2019年</u>     |
|---------------|-------------------|------------------|
| 出售商品          | 20,817,125        | 2,846,583        |
| 提供劳务          | <u>4,762,316</u>  | <u>4,670,427</u> |
| 合计            | <u>25,579,441</u> | <u>7,517,010</u> |

本公司

| <u>关联交易内容</u> | <u>2020年</u>                | <u>2019年</u>                |
|---------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 出售商品          | 3,366,359                   | -                           |
| 提供劳务          | 4,406,612,262               | 4,635,072,473               |
| 取得利息收入        | <u>4,044,123</u>            | <u>318,036</u>              |
| 合计            | <u><u>4,414,022,744</u></u> | <u><u>4,635,390,509</u></u> |

(3) 关联租赁

(a) 出租

本集团

| <u>租赁资产种类</u> | <u>2020年确认的<br/>租赁收入</u> | <u>2019年确认的<br/>租赁收入</u> |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 投资性房地产        | <u>1,092,879</u>         | <u>1,176,283</u>         |

本公司

| <u>租赁资产种类</u> | <u>2020年确认的<br/>租赁收入</u> | <u>2019年确认的<br/>租赁收入</u> |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 投资性房地产        | <u>66,764,268</u>        | <u>63,700,904</u>        |

(b) 承租

本集团

| <u>租赁资产种类</u> | <u>2020年确认的<br/>租赁支出</u> | <u>2019年确认的<br/>租赁支出</u> |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 固定资产          | <u>2,329,933</u>         | <u>3,082,942</u>         |

(4) 关联方资金拆借

本公司

| 关联方     | 拆借金额                  | 起始日         | 到期日         |
|---------|-----------------------|-------------|-------------|
| 拆入      |                       |             |             |
| 母公司之子公司 | 500,000,000           | 2019年5月28日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 300,000,000           | 2020年7月8日   | 2025年7月8日   |
| 母公司之子公司 | 2,000,000,000         | 2017年6月9日   | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 700,000,000           | 2018年4月13日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 2,000,000,000         | 2019年5月27日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 360,000,000           | 2020年4月24日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 2,500,000,000         | 2020年7月6日   | 2025年7月6日   |
| 母公司之子公司 | 1,700,000,000         | 2020年10月12日 | 2025年10月12日 |
| 母公司之子公司 | 1,700,000,000         | 2020年12月28日 | 2025年12月28日 |
| 母公司之子公司 | 1,200,000,000         | 2015年9月30日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 650,000,000           | 2018年4月25日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 3,500,000,000         | 2018年8月1日   | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 1,500,000,000         | 2019年5月24日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 2,000,000,000         | 2020年7月3日   | 2025年7月3日   |
| 母公司之子公司 | 2,500,000,000         | 2020年11月5日  | 2025年11月5日  |
| 母公司之子公司 | 500,000,000           | 2020年12月11日 | 2025年12月11日 |
| 母公司之子公司 | 200,000,000           | 2017年7月28日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 1,600,000,000         | 2017年12月4日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 3,800,000,000         | 2018年7月19日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 1,000,000,000         | 2019年7月26日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 1,000,000,000         | 2020年8月20日  | 2025年8月20日  |
| 母公司之子公司 | 4,000,000,000         | 2017年6月9日   | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 1,000,000,000         | 2016年12月23日 | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 3,000,000,000         | 2018年4月27日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 2,490,000,000         | 2018年8月31日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 500,000,000           | 2019年5月21日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 2,000,000,000         | 2020年12月28日 | 2025年12月28日 |
| 母公司之子公司 | 1,200,000,000         | 2020年7月6日   | 2025年7月6日   |
| 母公司之子公司 | 3,000,000,000         | 2018年5月28日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 1,300,000,000         | 2019年5月21日  | 2025年12月31日 |
| 母公司之子公司 | 2,500,000,000         | 2020年9月28日  | 2025年9月28日  |
| 母公司之子公司 | <u>3,280,000,000</u>  | 2020年12月7日  | 2025年12月7日  |
| 合计      | <u>55,480,000,000</u> |             |             |

| 关联方     | 拆借金额                  | 起始日         | 到期日         |
|---------|-----------------------|-------------|-------------|
| 拆出      |                       |             |             |
| 母公司之子公司 | 50,000,000            | 2015年3月27日  | 2021年12月26日 |
| 母公司之子公司 | 30,000,000            | 2016年1月21日  | 2022年1月21日  |
| 母公司之子公司 | 15,000,000            | 2020年1月20日  | 2022年1月20日  |
| 母公司之子公司 | 200,000,000           | 2020年10月12日 | 2030年10月12日 |
| 母公司之子公司 | 100,000,000           | 2019年12月13日 | 2022年12月13日 |
| 母公司之子公司 | 150,000,000           | 2019年12月20日 | 2022年12月19日 |
| 母公司之子公司 | 100,000,000           | 2019年12月24日 | 2022年12月24日 |
| 母公司之子公司 | 200,000,000           | 2020年4月27日  | 2022年12月19日 |
| 母公司之子公司 | 50,000,000            | 2020年4月28日  | 2022年12月17日 |
| 母公司之子公司 | 300,000,000           | 2020年11月24日 | 2023年11月24日 |
| 母公司之子公司 | 1,200,000,000         | 2020年11月5日  | 2023年10月28日 |
| 母公司之子公司 | 50,000,000            | 2019年12月13日 | 2022年12月13日 |
| 母公司之子公司 | 800,000,000           | 2019年12月17日 | 2022年12月17日 |
| 母公司之子公司 | 650,000,000           | 2019年12月20日 | 2022年12月19日 |
| 母公司之子公司 | 100,000,000           | 2019年12月24日 | 2022年12月24日 |
| 母公司之子公司 | 770,000,000           | 2020年2月19日  | 2023年2月17日  |
| 母公司之子公司 | 800,000,000           | 2020年4月30日  | 2023年2月17日  |
| 母公司之子公司 | 1,490,000,000         | 2020年10月21日 | 2023年10月20日 |
| 母公司之子公司 | 500,000,000           | 2020年11月24日 | 2023年11月24日 |
| 母公司之子公司 | 250,000,000           | 2019年12月13日 | 2022年12月13日 |
| 母公司之子公司 | 450,000,000           | 2019年12月20日 | 2022年12月19日 |
| 母公司之子公司 | 50,000,000            | 2019年12月24日 | 2022年12月24日 |
| 母公司之子公司 | 150,000,000           | 2019年12月25日 | 2022年12月17日 |
| 母公司之子公司 | 400,000,000           | 2019年12月13日 | 2022年12月13日 |
| 母公司之子公司 | 120,000,000           | 2019年12月24日 | 2022年12月17日 |
| 母公司之子公司 | 180,000,000           | 2019年12月24日 | 2022年12月24日 |
| 母公司之子公司 | 70,000,000            | 2020年4月28日  | 2022年12月24日 |
| 母公司之子公司 | 130,000,000           | 2020年4月28日  | 2022年12月17日 |
| 母公司之子公司 | 500,000,000           | 2020年11月20日 | 2023年11月20日 |
| 母公司之子公司 | 800,000,000           | 2020年2月19日  | 2023年2月17日  |
| 母公司之子公司 | 170,000,000           | 2020年2月28日  | 2023年2月17日  |
| 母公司之子公司 | 1,700,000,000         | 2020年11月20日 | 2023年11月20日 |
| 母公司之子公司 | 1,800,000,000         | 2020年10月29日 | 2023年10月28日 |
| 母公司之子公司 | 1,480,000,000         | 2020年11月24日 | 2023年11月24日 |
| 合计      | <u>15,805,000,000</u> |             |             |

(5) 关键管理人员报酬

本集团及本公司

| 项目       | 2020年     | 2019年     |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 5,636.8万元 | 4,979.9万元 |

上述金额不包含2020年股份支付计划中涉及的关键管理人员薪酬。

6、关联方应收应付款项

应收关联方款项

本集团

| 项目名称  | 2020年      |      | 2019年     |      |
|-------|------------|------|-----------|------|
|       | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备 |
| 应收账款  | 38,773,536 | -    | 1,960,247 | -    |
| 预付账款  | 7,678,237  | -    | 2,259,308 | -    |
| 其他应收款 | 14,062,445 | -    | 603,515   | -    |

本公司

| 项目名称    | 2020年          |            | 2019年         |            |
|---------|----------------|------------|---------------|------------|
|         | 账面余额           | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款    | 3,988,518,583  | 14,979,329 | 659,753,039   | 14,979,329 |
| 预付账款    | 153,768        | -          | 833,053       | -          |
| 应收股利    | 460,261,502    | -          | 941,634,611   | -          |
| 其他应收款   | 15,724,164,267 | 46,377,509 | 3,889,934,009 | 41,038,073 |
| 其他非流动资产 | 2,606,920,400  | -          | 156,920,400   | -          |

应付关联方款项

本集团

| <u>项目名称</u> | <u>2020年</u> | <u>2019年</u> |
|-------------|--------------|--------------|
| 应付账款        | 108,759,439  | 77,847,042   |
| 预收账款        | 6,018,519    | 60,990       |
| 合同负债        | 1,604,187    | -            |
| 其他应付款       | 183,204,239  | 166,424,203  |

本公司

| <u>项目名称</u> | <u>2020年</u>   | <u>2019年</u>   |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 236,990,054    | 1,093,063      |
| 预收账款        | 8,735,465      | 2,108,152,470  |
| 其他应付款       | 3,051,622,542  | 4,739,212,844  |
| 其他非流动负债     | 56,156,661,805 | 33,297,240,830 |

7、 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

|      | <u>2020年</u> | <u>2019年</u> |
|------|--------------|--------------|
| 采购设备 | 254,763,625  | 133,794,504  |

## 十一、 股份支付

根据本公司股东大会于2020年11月17日审议批准，本公司于2020年起实施股票期权与限制性股票激励计划。该股票期权与限制性股票激励计划的股票来源为本公司从二级市场回购的本公司人民币A股普通股股票。股票期权与限制性股票激励计划的授予方案分别如下：

### (a) 股票期权激励计划

股票期权激励计划的授予方案分为首次授予及预留授予。其中，首次授予的授予日为2020年12月21日，于2020年12月25日实施完成，实际授予人数为1,988人，授予数量为596,229,700股；预留授予数量为33,000,000股，暂未确定授予日、授予对象以及实施完成日等。

股票期权自授予日起满24个月后分三期行权，每期行权的比例分别为34%、33%和33%，对应的可行权日自授予日起为2年、3年和4年。

上述股票期权在本公司业绩满足相应条件时，依据激励对象所在单位的经营业绩和激励对象价值贡献确定可行权比例。若未达到本计划规定的行权条件，则公司按照本计划，激励对象所获期权当期可行权份额注销。

### (b) 限制性股票激励计划

限制性股票激励计划的授予日为2020年12月21日，于2020年12月29日实施完成，实际授予人数为793人，授予数量为321,813,800股。

限制性股票自授予日起24个月、36个月、48个月为限售期。在限售期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务；自授予日起满24个月后分三期解锁，每期解锁的比例分别为34%、33%和33%，对应的解锁日自授予日起为2年、3年和4年。实际解锁数量应与上一年度绩效评价结果挂钩。

上述限制性股票在本公司业绩满足相应条件时，依据激励对象所在单位的经营业绩和激励对象价值贡献确定当期解锁比例。若未达到本计划规定的解锁条件，激励对象当期不得解锁限制性股票，由公司按照激励对象的授予价格进行回购。

该股票期权与限制性股票激励计划所涉及的激励对象为本公司及本公司之子公司符合资格的员工，本公司为结算企业，本公司及本公司之子公司为接受服务企业。截至2020年12月31日止，于合并财务报表中，本集团本年以权益结算的股份支付确认的成本费用总额为人民币17,211,463元，资本公积中确认的以权益结算的股份支付的累计金额为人民币16,009,935元。于母公司财务报表中，本公司按照授予日权益工具的公允价值确认为本公司对子公司的长期股权投资人民币13,407,214元，确认股份支付费用人民币3,804,249元，同时确认资本公积人民币17,211,463元。

截至2020年12月31日止，本公司收到限制性股票激励对象缴纳的限制性股票认购资金共人民币875,333,536元。根据限制性股票激励计划对服务期限的相关规定，如果被授予对象在解锁日之前离职，本公司将按照被授予对象认购价格对其未解锁的限制性股票进行回购，该回购义务于其他应付款中列示，参见附注五、28(1)。

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

股票期权：

本集团根据授予日各期可行权的股票期权的评估公允价值与认购价格的差额人民币（分别为：1.68元/股、1.93元/股及人民币2.09元/股）分别确定授予日权益工具公允价值。

限制性股票：

本集团根据授予日股票公允价值与认购价格的差额人民币2.68元/股确定授予日权益工具公允价值。

(2) 对可行权权益工具数量的确定依据：

本集团在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权权益工具的数量一致。



## 十二、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益扣除未确认的已提议分配的股利。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现时的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团通过资产负债率(总负债除以总资产)来监管集团的资本结构。本集团2020年的资本管理战略与2019年一致。为了维持或调整该比例，本集团可能会调整支付给股东的股利金额，增加新的借款，发行新股，或出售资产以减少负债。

于2020年12月31日及2019年12月31日，本集团的资产负债率如下：

|       | <u>2020年</u> | <u>2019年</u> |
|-------|--------------|--------------|
| 资产负债率 | 59.13%       | 58.56%       |

本公司或本公司的子公司均无需遵循的外部强制性资本要求。

## 十三、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

#### (1) 资本承担

| <u>本集团</u>        | <u>2020年</u>           | <u>2019年</u>           |
|-------------------|------------------------|------------------------|
| 已签订尚未履行或尚未完全履行的合同 | 58,885,156,561         | 59,347,872,614         |
| 已授权但尚未签订的合同       | <u>74,192,859,943</u>  | <u>102,974,551,619</u> |
| 合计                | <u>133,078,016,504</u> | <u>162,322,424,233</u> |

本集团已授权但尚未签订的合同中主要包括重庆京东方显示、福州京东方显示、健康投资以及武汉京东方计划于以后年度对外购置的固定资产及本集团计划于以后年度采购的工程设备等。

| <u>本公司</u>        | <u>2020年</u>          | <u>2019年</u>          |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 已签订尚未履行或尚未完全履行的合同 | <u>39,391,365,336</u> | <u>36,732,291,172</u> |

本公司已签订尚未履行或尚未完全履行的合同中主要包括对重庆京东方显示、福州京东方显示以及健康投资的已承诺投资款。

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于12月31日以后应支付的最低租赁付款额如下：

| <u>项目</u>     | <u>2020年</u>       | <u>2019年</u>       |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 1年以内(含1年)     | 76,151,901         | 56,919,248         |
| 1年以上2年以内(含2年) | 38,471,518         | 34,440,482         |
| 2年以上3年以内(含3年) | 21,725,645         | 31,151,809         |
| 3年以上          | <u>33,043,339</u>  | <u>61,129,358</u>  |
| 合计            | <u>169,392,403</u> | <u>183,640,897</u> |

于2020年12月31日，本公司无重大的经营租赁承担。

2、 关联担保

(1) 本集团作为担保方

于2020年12月31日，本集团不存在对外提供担保事项。

(2) 本公司作为担保方

于2020年12月31日，成都光电以其账面价值为人民币41,177,526元的土地使用权、人民币1,221,864,173元的在建工程、人民币32,627,157,411元的机器设备和人民币2,432,658,572元的厂房及建筑物作为抵押，以获得美元901,460,000元和人民币15,717,800,000元的长期借款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。此外，本公司为其美元449,008元和日元27,540,000元的已开立未承兑信用证，及人民币1,118,500,000元的已开立未承兑长期保函提供连带责任保证担保。

于2020年12月31日，源盛光电以其账面价值为人民币2,184,506,985元的厂房及建筑物、人民币9,074,094,053元的机器设备和人民币45,644,499元的土地使用权作为抵押，以获得人民币1,922,730,000元的长期借款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。

于2020年12月31日，重庆显示技术以其账面价值为人民币166,784,696元的土地使用权作为抵押，以获得美元124,000,000元和人民币1,000,000元的长期借款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。此外，本公司为其美元170,000,000元的短期贷款以及美元301,146,607元和日元18,938,564,000元的已开立未承兑信用证提供连带责任保证担保。

于2020年12月31日，合肥鑫晟以其账面价值为人民币113,894,779元的土地使用权、人民币3,016,644,938元的厂房及建筑物和人民币3,528,523,204元的设备作为抵押，以获得美元268,120,000元的长期借款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。

于2020年12月31日，重庆京东方以其账面价值为人民币132,311,810元的土地使用权和人民币10,742,935,343元的机器设备及房屋建筑物作为抵押，以获得美元562,240,000元和人民币255,600,000元的长期借款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。

于2020年12月31日，福州京东方以其账面价值为人民币207,436,937元的土地使用权、人民币3,069,470,678元的厂房及建筑物和人民币10,668,568,525元的机器设备作为抵押，以获得美元729,000,000元和人民币3,450,060,000元的长期借款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。此外，本公司为其人民币720,000,000元的已开立未承兑长期保函提供连带责任保证担保。

于2020年12月31日，合肥显示技术以其账面价值为人民币286,639,674元的土地使用权、人民币3,919,531,110元的房屋建筑物和人民币18,739,242,411元的机器设备作为抵押，以获得美元1,342,090,000元和人民币6,118,214,080元的长期借款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。此外，本公司为其日元899,600,000元的已开立未承兑信用证提供连带责任保证担保。

于2020年12月31日，绵阳京东方以其账面价值为人民币384,360,333元的土地使用权、人民币111,133,982元的房屋建筑物、人民币23,758,696,685元的机器设备和人民币9,712,245,614元的在建工程作为抵押，以获得美元802,000,000元和人民币13,182,730,000元的长期借款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。此外，本公司为其美元22,911,342元和日元3,424,770,000元的已开立未承兑信用证，及人民币1,690,000,000元的已开立未承兑长期保函提供连带责任保证担保。

于2020年12月31日，武汉京东方以其账面价值为人民币18,290,634,775元的机器设备、人民币254,850,879元的土地使用权和人民币10,092,665,066元的在建工程作为抵押，以获得美元1,158,000,000元和人民币7,673,000,000元的长期借款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。此外，本公司为其美元2,440,000元和日元3,340,856,000元的已开立未承兑信用证提供连带责任保证担保。

于2020年12月31日，成都医院获得人民币999,092,146元的长期借款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。

#### 十四、 分部报告

##### 1、 确定报告分部考虑的因素

本集团的主要经营决策者按如下经营分部审阅经营绩效和分配资源。

- (a) 显示事业 — 显示事业为器件整合设计制造模式，致力于提供TFT-LCD、AMOLED、Microdisplay等技术端口显示器件，打造了从面板到模组到整机再到服务的一体化平台。显示事业专注于为客户提供高品质的手机、平板电脑、笔记本电脑、显示器、电视、车载、电子标牌、拼接、工控、穿戴、VR/AR、电子标签、白电、医疗、移动支付、交互白板等显示器件产品，提供最具竞争力的3C显示、智能物联、系统平台等领域的整机智造服务。
- (b) 智慧系统创新事业 — 智慧系统创新事业为系统解决方案设计整合模式，以人工智能、大数据为技术支撑，聚焦软硬融合的产品与服务，提供智慧政务、城市美化、智慧交通、智慧金融、智慧教育、智慧园区、智慧能源等物联网细分领域整体解决方案。
- (c) 智慧医工事业 — 智慧医工事业为健康医疗专业服务模式，将科技与医学结合，医工融合创新，坚持以人为中心，聚焦家庭、社区、医院，重点打造健康管理、健康科技、数字医院、科技服务四大核心业务。通过健康物联网平台，将检测设备、医护人员与客户连接，构建智慧健康管理生态系统，为客户提供“预防-诊疗-康养”全链条的健康服务。

- (d) 传感器及解决方案事业 — 传感器及解决方案事业为 B2B 系统解决方案设计整合制造模式，业务聚焦医院检测、家用检测、通讯与交通、智慧家居等多个领域，为客户提供传感器件的整合设计制造服务；同时为医疗影像、生物检测、智慧视窗、微波通信、指纹识别等领域提供传感系统解决方案，产品包括 X-ray 平板探测器、数字微流控芯片、调光玻璃、指纹识别系统等。
- (e) Mini-LED 事业 — Mini-LED 事业为器件设计整合制造模式，为手机、平板电脑、笔记本电脑、显示器、电视等产品提供高可靠性和高动态范围精细调光的 Mini-LED 背光产品；同时，为户外显示、商显等应用领域提供高亮度、高可靠性、高动态范围的 Mini/ Micro-LED 显示产品。。
- (f) 其他 — 除上述业务之外的其他业务，主要包括本公司提供的技术开发服务以及专利维护服务。

划分这些分部的主要原因是本集团独立地管理显示事业、智慧系统创新事业、智慧医工事业、传感器及解决方案事业、Mini-LED 事业及其他。由于这些分部均制造及 / 或分销不同的产品，应用不同的生产程序，而且在营运毛利方面各具特点，故每个分部都是各自独立地管理。本集团主要经营决策者是按照经营收益来评估各个业务分部的表现和作出资源分配，而没有考虑融资成本或投资收益的影响。

## 2、 计量报告分部的会计政策

为了评价各个分部的业绩，本集团管理层会定期审阅归属于各分部的收入及成本，分部之间收入的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

|      | 2020 年度         |                 |               |                        |                    |               |                 | 合计              |
|------|-----------------|-----------------|---------------|------------------------|--------------------|---------------|-----------------|-----------------|
|      | <u>显示事业</u>     | <u>智慧系统创新事业</u> | <u>智慧医工事业</u> | <u>传感器及<br/>解决方案事业</u> | <u>Mini-LED 事业</u> | <u>其他</u>     | <u>抵消</u>       |                 |
| 营业收入 | 131,970,602,256 | 1,328,060,494   | 1,522,460,282 | 119,817,921            | -                  | 7,372,351,461 | (6,760,722,685) | 135,552,569,729 |
| 营业成本 | 107,769,219,236 | 981,563,055     | 724,268,025   | 75,405,672             | -                  | 2,213,785,494 | (2,941,118,726) | 108,823,122,756 |
|      | 2019 年度         |                 |               |                        |                    |               |                 | 合计              |
|      | <u>显示事业</u>     | <u>智慧系统创新事业</u> | <u>智慧医工事业</u> | <u>传感器及<br/>解决方案事业</u> | <u>Mini-LED 事业</u> | <u>其他</u>     | <u>抵消</u>       |                 |
| 营业收入 | 113,741,071,151 | 821,226,259     | 1,357,484,752 | 62,748,635             | -                  | 7,320,141,513 | (7,243,082,146) | 116,059,590,164 |
| 营业成本 | 98,329,154,262  | 498,624,217     | 668,875,829   | 30,963,371             | -                  | 1,681,836,505 | (2,763,184,888) | 98,446,269,296  |

本集团使用共同的资产、负债开展不同类型的业务，无法按照业务分部归集分部资产和负债。同时，本集团根据 2020 年报告分部对 2019 年比较数据进行了重述。

3、 次要分部报表 (地区分部)

(a) 对外交易收入是按照接受服务或购买产品的客户所在地进行划分

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入的信息见下表：

|           | 对外交易收入                 |                        |
|-----------|------------------------|------------------------|
|           | 2020年                  | 2019年                  |
| 中国大陆地区    | 65,241,679,286         | 59,444,025,767         |
| 亚洲其他国家及地区 | 54,895,384,319         | 45,030,859,656         |
| 欧洲        | 4,804,966,123          | 4,511,337,220          |
| 美洲        | 10,316,934,261         | 6,911,922,720          |
| 其他地区      | 293,605,740            | 161,444,801            |
| 合计        | <u>135,552,569,729</u> | <u>116,059,590,164</u> |

(b) 按照资产实物所在地进行划分

非流动资产按照资产实物所在地 (对于固定资产而言) 或被分配到相关业务的所在地 (对无形资产和商誉而言) 或合营及联营企业的所在地进行划分时, 本集团的非流动资产几乎全部位于中国大陆地区。

4、 主要客户

显示事业来源于单一客户的收入占本集团总收入超过 10%的客户有两名 (2019 年: 两名), 2020 年度本集团来源于该等客户的收入为人民币 35,420,533,749 元 (2019 年: 人民币 30,980,334,746 元), 约占本集团总收入的 26% (2019 年: 27%)。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 货币资金

|       | 2020年       |        |                      | 2019年       |        |                      |
|-------|-------------|--------|----------------------|-------------|--------|----------------------|
|       | 原币金额        | 汇率     | 人民币 /<br>人民币等值       | 原币金额        | 汇率     | 人民币 /<br>人民币等值       |
| 现金：   |             |        |                      |             |        |                      |
| 美元    | 5           | 6.5249 | 31                   | 5           | 6.9762 | 35                   |
| 港币    | 165         | 0.8416 | 139                  | 165         | 0.8958 | 148                  |
| 日元    | 51,325      | 0.0632 | 3,244                | 51,325      | 0.0641 | 3,290                |
| 韩元    | 420,000     | 0.0060 | 2,520                | 420,000     | 0.0060 | 2,520                |
| 其他外币  |             |        | <u>16,662</u>        |             |        | <u>16,943</u>        |
| 小计    |             |        | <u>22,596</u>        |             |        | <u>22,936</u>        |
| 银行存款： |             |        |                      |             |        |                      |
| 人民币   |             |        | 2,694,966,600        |             |        | 1,355,519,593        |
| 美元    | 257,341,260 | 6.5249 | 1,679,125,986        | 333,055,313 | 6.9762 | 2,323,460,475        |
| 港币    | 1,641,906   | 0.8416 | <u>1,381,828</u>     | 1,972,588   | 0.8958 | <u>1,767,044</u>     |
| 小计    |             |        | <u>4,375,474,414</u> |             |        | <u>3,680,747,112</u> |
| 合计    |             |        | <u>4,375,497,010</u> |             |        | <u>3,680,770,048</u> |

其中：存放在境外的款项折合人民币 150,742 元 (2019 年：人民币 161,168 元)。

### 2、 应收账款

(1) 本公司应收账款按客户类别列示如下：

|        | 2020年<br>12月31日      | 2019年<br>12月31日    |
|--------|----------------------|--------------------|
| 应收子公司  | 3,988,518,583        | 659,753,039        |
| 应收其他客户 | <u>5,995,278</u>     | <u>7,044,176</u>   |
| 小计     | 3,994,513,861        | 666,797,215        |
| 减：坏账准备 | <u>20,301,553</u>    | <u>20,264,100</u>  |
| 合计     | <u>3,974,212,308</u> | <u>646,533,115</u> |



(2) 应收账款按账龄分析如下：

| 账龄         | 2020年         | 2019年       |
|------------|---------------|-------------|
| 1年以内(含1年)  | 3,813,737,996 | 646,534,878 |
| 1年至2年(含2年) | 163,379,898   | 2,866,370   |
| 2年至3年(含3年) | -             | -           |
| 3年以上       | 17,395,967    | 17,395,967  |
| 小计         | 3,994,513,861 | 666,797,215 |
| 减：坏账准备     | 20,301,553    | 20,264,100  |
| 合计         | 3,974,212,308 | 646,533,115 |

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

| 类别          | 2020年         |       |            |       | 账面价值          |
|-------------|---------------|-------|------------|-------|---------------|
|             | 账面余额          |       | 坏账准备       |       |               |
|             | 金额            | 比例(%) | 金额         | 比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备   |               |       |            |       |               |
| - 信用风险较高的客户 | 5,283,008     | 0%    | 5,283,008  | 100%  | -             |
| - 信用风险较低的客户 | 3,988,518,583 | 100%  | 14,979,329 | 0%    | 3,973,539,254 |
| 按组合计提坏账准备   |               |       |            |       |               |
| - 信用风险中等的客户 | 712,270       | 0%    | 39,216     | 6%    | 673,054       |
| 合计          | 3,994,513,861 | 100%  | 20,301,553 | 1%    | 3,974,212,308 |

| 类别          | 2019年              |        |                   |        |                    |
|-------------|--------------------|--------|-------------------|--------|--------------------|
|             | 账面余额               |        | 坏账准备              |        | 账面价值               |
|             | 金额                 | 比例 (%) | 金额                | 比例 (%) |                    |
| 按单项计提坏账准备   |                    |        |                   |        |                    |
| - 信用风险较高的客户 | 5,283,008          | 1%     | 5,283,008         | 100%   | -                  |
| - 信用风险较低的客户 | 660,348,948        | 99%    | 14,979,329        | 2%     | 645,369,619        |
| 按组合计提坏账准备   |                    |        |                   |        |                    |
| - 信用风险中等的客户 | <u>1,165,259</u>   | 0%     | <u>1,763</u>      | 0%     | <u>1,163,496</u>   |
| 合计          | <u>666,797,215</u> | 100%   | <u>20,264,100</u> | 3%     | <u>646,533,115</u> |

(4) 本年计提、收回的坏账准备情况：

|      | <u>2020年</u>      | <u>2019年</u>      |
|------|-------------------|-------------------|
| 年初余额 | 20,264,100        | 2,889,866         |
| 本年计提 | 37,453            | 17,416,444        |
| 本年核销 | <u>-</u>          | <u>42,210</u>     |
| 年末余额 | <u>20,301,553</u> | <u>20,264,100</u> |

本公司于本年度不存在重大的以前年度已计提全额或比例较大的坏账准备在本年度实际核销或收回的情况。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币 3,706,332,124 元，占应收账款年末余额合计数的 93%，年末未计提坏账准备。

3、 其他应收款

|      |     | 2020年<br>12月31日              | 2019年<br>12月31日             |
|------|-----|------------------------------|-----------------------------|
| 应收股利 | (1) | 460,261,502                  | 941,634,611                 |
| 其他   | (2) | <u>15,885,213,081</u>        | <u>3,885,763,483</u>        |
| 合计   |     | <u><u>16,345,474,583</u></u> | <u><u>4,827,398,094</u></u> |

(1) 应收股利

|                       |  | 2020年<br>12月31日           | 2019年<br>12月31日           |
|-----------------------|--|---------------------------|---------------------------|
| 英赫世纪                  |  | -                         | 572,694,778               |
| 合肥京东方                 |  | -                         | 350,000,000               |
| 北京京东方置业有限公司           |  | -                         | 18,939,833                |
| 重庆京东方光电科技有限公司         |  | 400,000,000               | -                         |
| 北京电子城投资开发股份有限公司       |  | 1,842,137                 | -                         |
| BOE (Korea) Co., Ltd. |  | 6,125,106                 | -                         |
| 北京京东方松彩创新有限公司         |  | <u>52,294,259</u>         | -                         |
| 合计                    |  | <u><u>460,261,502</u></u> | <u><u>941,634,611</u></u> |

(2) 其他

(a) 本公司其他应收款按客户类别列示如下：

| 客户类别    | 2020年<br>12月31日       | 2019年<br>12月31日      |
|---------|-----------------------|----------------------|
| 应收子公司   | 15,710,102,798        | 3,889,330,494        |
| 应收其他关联方 | 14,061,469            | 603,515              |
| 应收其他客户  | <u>210,988,466</u>    | <u>28,545,610</u>    |
| 小计      | <u>15,935,152,733</u> | <u>3,918,479,619</u> |
| 减：坏账准备  | <u>49,939,652</u>     | <u>44,600,216</u>    |
| 合计      | <u>15,885,213,081</u> | <u>3,873,879,403</u> |

(b) 本公司其他应收款按币种列示如下：

|        | 2020年 |    |                       | 2019年  |        |                      |
|--------|-------|----|-----------------------|--------|--------|----------------------|
|        | 原币金额  | 汇率 | 人民币 /<br>人民币等值        | 原币金额   | 汇率     | 人民币 /<br>人民币等值       |
| 人民币    |       |    | 15,935,152,733        |        |        | 3,930,341,042        |
| 港币     | -     | -  | -                     | 25,293 | 0.8958 | 22,657               |
| 小计     |       |    | <u>15,935,152,733</u> |        |        | <u>3,930,363,699</u> |
| 减：坏账准备 |       |    | <u>49,939,652</u>     |        |        | <u>44,600,216</u>    |
| 合计     |       |    | <u>15,885,213,081</u> |        |        | <u>3,885,763,483</u> |

(c) 本公司其他应收账款账龄分析如下：

|           | <u>2020年</u>          | <u>2019年</u>         |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年) | 12,252,487,143        | 3,734,855,375        |
| 1至2年(含2年) | 3,610,709,401         | 59,484,488           |
| 2至3年(含3年) | 19,445,996            | 56,743,629           |
| 3年以上      | <u>52,510,193</u>     | <u>79,280,207</u>    |
| 小计        | <u>15,935,152,733</u> | <u>3,930,363,699</u> |
| 减：坏账准备    | <u>49,939,652</u>     | <u>44,600,216</u>    |
| 合计        | <u>15,885,213,081</u> | <u>3,885,763,483</u> |

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(d) 其他应收款按坏账准备计提方法分类披露

| 类别        | 2020年                 |       |                   |       |                       |
|-----------|-----------------------|-------|-------------------|-------|-----------------------|
|           | 账面余额                  |       | 坏账准备              |       | 账面价值                  |
|           | 金额                    | 比例(%) | 金额                | 比例(%) |                       |
| 按单项计提坏账准备 | 49,939,652            | 0%    | 49,939,652        | 100%  | -                     |
| 按组合计提坏账准备 | <u>15,885,213,081</u> | 100%  | -                 | 0%    | <u>15,885,213,081</u> |
| 合计        | <u>15,935,152,733</u> | 100%  | <u>49,939,652</u> | 0%    | <u>15,885,213,081</u> |

  

| 类别        | 2019年                |       |                   |       |                      |
|-----------|----------------------|-------|-------------------|-------|----------------------|
|           | 账面余额                 |       | 坏账准备              |       | 账面价值                 |
|           | 金额                   | 比例(%) | 金额                | 比例(%) |                      |
| 按单项计提坏账准备 | 44,600,216           | 1%    | 44,600,216        | 100%  | -                    |
| 按组合计提坏账准备 | <u>3,873,879,403</u> | 99%   | -                 | 0%    | <u>3,885,763,483</u> |
| 合计        | <u>3,918,479,619</u> | 100%  | <u>44,600,216</u> | 1%    | <u>3,885,763,483</u> |

(e) 坏账准备的变动情况

|      | <u>2020年</u>      | <u>2019年</u>      |
|------|-------------------|-------------------|
| 年初余额 | 44,600,216        | -                 |
| 本年计提 | 5,339,436         | 45,142,306        |
| 本年核销 | -                 | 542,090           |
|      | <u>49,939,652</u> | <u>44,600,216</u> |

(f) 其他应收款按款项性质分类情况

| <u>款项性质</u> | <u>2020年</u>          | <u>2019年</u>         |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 往来款项        | 15,844,170,864        | 3,889,330,494        |
| 其他          | 90,981,869            | 41,033,205           |
| 小计          | <u>15,935,152,733</u> | <u>3,930,363,699</u> |
| 减：坏账准备      | <u>49,939,652</u>     | <u>44,600,216</u>    |
| 合计          | <u>15,885,213,081</u> | <u>3,885,763,483</u> |

(g) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

本公司年末余额前五名的其他应收款项合计人民币 14,636,627,155 元，性质主要为对集团内关联方的往来款项，经评估后无需计提坏账准备。

4、 其他流动资产

|         | <u>2020年</u>       | <u>2019年</u>       |
|---------|--------------------|--------------------|
| 增值税留抵税额 | 45,621,676         | 17,011,521         |
| 其他      | <u>132,140,042</u> | <u>92,486,376</u>  |
| 合计      | <u>177,761,718</u> | <u>109,497,897</u> |

5、 长期股权投资

(1) 本公司长期股权投资按种类列示如下：

|             | <u>2020年</u>           | <u>2019年</u>           |
|-------------|------------------------|------------------------|
| 对子公司股权投资    | 179,426,966,866        | 157,203,548,708        |
| 对合营、联营企业的投资 | <u>2,800,090,342</u>   | <u>2,278,316,052</u>   |
| 小计          | 182,227,057,208        | 159,481,864,760        |
| 减：减值准备      | <u>92,000,000</u>      | <u>92,000,000</u>      |
| 合计          | <u>182,135,057,208</u> | <u>159,389,864,760</u> |

本公司于以前年度对子公司专用显示计提减值准备人民币 60,000,000 元，对子公司真空技术计提减值准备人民币 32,000,000 元。

(2) 对子公司投资

| 单位名称                                 | 年初余额            | 本年增加           |            | 本年减少          | 年末余额            | 减值准备<br>年初余额 | 减值准备<br>年末余额 |
|--------------------------------------|-----------------|----------------|------------|---------------|-----------------|--------------|--------------|
|                                      |                 | 增加投资           | 股份支付       |               |                 |              |              |
| 北京京东方光电科技有限公司                        | 4,172,288,084   | -              | 685,343    | -             | 4,172,973,427   | -            | -            |
| 成都京东方光电科技有限公司                        | 22,703,149,991  | 2,300,000,000  | 1,344,328  | -             | 25,004,494,319  | -            | -            |
| 合肥京东方光电科技有限公司                        | 9,000,000,000   | -              | 846,416    | -             | 9,000,846,416   | -            | -            |
| 北京京东方显示技术有限公司                        | 17,418,713,599  | -              | 2,628,382  | -             | 17,421,341,981  | -            | -            |
| 合肥鑫晟光电科技有限公司                         | 20,082,979,185  | -              | 1,039,425  | -             | 20,084,018,610  | -            | -            |
| 鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司                      | 11,804,000,000  | -              | 123,592    | -             | 11,804,123,592  | -            | -            |
| 重庆京东方光电科技有限公司                        | 19,565,354,599  | -              | 511,822    | -             | 19,565,866,421  | -            | -            |
| 福州京东方光电科技有限公司                        | 14,300,042,079  | -              | 560,840    | -             | 14,300,602,919  | -            | -            |
| 北京京东方视讯科技有限公司                        | 3,865,344,500   | 228,155,500    | 36,288     | -             | 4,093,536,288   | -            | -            |
| 北京京东方真空电器有限责任公司                      | 19,250,000      | -              | 8,410      | -             | 19,258,410      | -            | -            |
| 北京京东方真空技术有限公司                        | 32,000,000      | -              | -          | -             | 32,000,000      | 32,000,000   | 32,000,000   |
| 北京京东方专用显示科技有限公司                      | 100,000,000     | -              | 113,695    | -             | 100,113,695     | 60,000,000   | 60,000,000   |
| 北京英赫世纪置业有限公司                         | 333,037,433     | -              | 237,796    | -             | 333,275,229     | -            | -            |
| 京东方光科技有限公司                           | 658,961,914     | -              | 80,760     | -             | 659,042,674     | -            | -            |
| 京东方现代(北京)显示技术有限公司                    | 31,038,525      | -              | 143,435    | -             | 31,181,960      | -            | -            |
| 京东方(河北)移动显示技术有限公司                    | 1,353,651,020   | -              | 40,543     | -             | 1,353,691,563   | -            | -            |
| 北京京东方多媒体科技有限公司                       | 400,000,000     | -              | -          | -             | 400,000,000     | -            | -            |
| 北京京东方能源科技有限公司                        | 850,000,000     | -              | 110,069    | -             | 850,110,069     | -            | -            |
| 北京京东方生活科技有限公司                        | 10,000,000      | -              | -          | -             | 10,000,000      | -            | -            |
| 北京中祥英科技有限公司                          | 10,000,000      | 40,000,000     | 14,864     | -             | 50,014,864      | -            | -            |
| 北京京东方半导体有限公司                         | 9,450,000       | -              | -          | -             | 9,450,000       | -            | -            |
| BOE Optoelectronics Holding Co., Ltd | 2,768,662,024   | 443,299,514    | -          | -             | 3,211,961,538   | -            | -            |
| 北京北旭电子材料有限公司                         | 30,888,470      | -              | -          | (30,888,470)  | -               | -            | -            |
| 京东方健康投资管理有限公司                        | 2,953,154,069   | 3,140,000,000  | 13,515     | -             | 6,093,167,584   | -            | -            |
| 合肥京东方显示技术有限公司                        | 1,998,765,323   | -              | 573,616    | -             | 1,999,338,939   | -            | -            |
| 北京京东方技术开发有限公司                        | 1,000,000       | -              | 18,591     | -             | 1,018,591       | -            | -            |
| 京东方智慧物联科技有限公司                        | 90,670,000      | 51,330,000     | 344,796    | -             | 142,344,796     | -            | -            |
| 合肥京东方卓印科技有限公司                        | 600,000,000     | -              | 66,764     | -             | 600,066,764     | -            | -            |
| 北京京东方置业有限公司                          | 7,731,474       | -              | 21,499     | -             | 7,752,973       | -            | -            |
| 北京京东方营销有限公司                          | 30,500,000      | -              | 13,199     | -             | 30,513,199      | -            | -            |
| BOE KOREA Co., Ltd                   | 788,450         | -              | 84,867     | -             | 873,317         | -            | -            |
| 昆明京东方显示技术有限公司                        | 670,000,000     | 620,830,000    | 88,433     | -             | 1,290,918,433   | -            | -            |
| 绵阳京东方光电科技有限公司                        | 14,696,980,083  | 1,280,000,000  | 380,832    | -             | 15,977,360,915  | -            | -            |
| 北京京东方传感技术有限公司                        | 50,000,000      | -              | 348,624    | -             | 50,348,624      | -            | -            |
| 湖南京东方艺云科技有限公司                        | 90,000,000      | 100,000,000    | -          | (190,000,000) | -               | -            | -            |
| 武汉京东方光电科技有限公司                        | 4,164,560,516   | 1,833,990,000  | 332,380    | -             | 5,998,882,896   | -            | -            |
| 重庆京东方显示技术有限公司                        | 2,308,857,370   | 1,649,934,000  | 190,627    | -             | 3,958,981,997   | -            | -            |
| 福州京东方显示技术有限公司                        | 21,730,000      | -              | 18,591     | -             | 21,748,591      | -            | -            |
| 北京京东方松彩创新有限公司                        | -               | -              | 64,903     | -             | 64,903          | -            | -            |
| 京东方创新投资有限公司                          | -               | 440,000,000    | -          | -             | 440,000,000     | -            | -            |
| 合肥京东方星宇科技有限公司                        | -               | 219,139,000    | 58,471     | -             | 219,197,471     | -            | -            |
| 京东方教育科技有限公司                          | -               | 25,000,000     | 73,981     | -             | 25,073,981      | -            | -            |
| 东方承启(北京)商务科技有限公司                     | -               | 8,000,000      | -          | -             | 8,000,000       | -            | -            |
| 京东方智慧科技有限公司                          | -               | 1,440,000,000  | -          | -             | 1,440,000,000   | -            | -            |
| 南京中电熊猫平板显示科技有限公司                     | -               | 5,591,221,400  | -          | -             | 5,591,221,400   | -            | -            |
| 成都中电熊猫显示科技有限公司                       | -               | 3,020,000,000  | -          | -             | 3,020,000,000   | -            | -            |
| 其他*                                  | -               | -              | 2,187,517  | -             | 2,187,517       | -            | -            |
| 合计                                   | 157,203,548,708 | 22,430,899,414 | 13,407,214 | (220,888,470) | 179,426,966,866 | 92,000,000   | 92,000,000   |

\*其他全部为计提用于支付给京东方集团下各子公司之下级子公司的股权激励金。

本公司主要子公司的相关信息参见附注七、1。



(3) 对联营企业投资：

| 被投资单位            | 年初余额          | 本年增减变动      |               |                 |             |            | 宣告发放<br>现金股利或利润 | 年末余额          | 减值准备<br>年末余额 |
|------------------|---------------|-------------|---------------|-----------------|-------------|------------|-----------------|---------------|--------------|
|                  |               | 本年增加        | 本年减少          | 权益法下<br>确认的投资收益 | 其他综合收益      | 其他权益变动     |                 |               |              |
| 北京日伸电子精密部件有限公司   | 483,248       | -           | -             | (219,390)       | -           | -          | -               | 263,858       | -            |
| 北京日端电子有限公司       | 64,808,755    | -           | -             | 8,588,066       | -           | -          | (2,000,000)     | 71,396,821    | -            |
| 鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司 | 9,348,226     | -           | -             | (1,185,089)     | -           | -          | -               | 8,163,137     | -            |
| 北京英飞海林创业投资管理有限公司 | 663,215       | -           | -             | 503,309         | -           | -          | -               | 1,166,524     | -            |
| 北京英飞海林投资中心(有限合伙) | 74,384,952    | -           | (79,000,000)  | (210,320)       | 5,702,455   | (877,087)  | -               | -             | -            |
| 冠捷显示科技(中国)有限公司   | 24,545,664    | -           | -             | 282,600         | -           | -          | -               | 24,828,264    | -            |
| 北京芯动能投资基金(有限合伙)  | 1,944,514,849 | -           | (427,412,416) | 410,089,641     | 130,950,251 | -          | -               | 2,058,142,325 | -            |
| 北京芯动能投资管理有限公司    | 7,410,061     | -           | -             | 2,511,565       | -           | -          | (2,000,000)     | 7,921,626     | -            |
| 深圳云英谷科技有限公司      | 12,715,084    | -           | -             | (5,368,560)     | 60,150      | 14,504,213 | -               | 21,910,887    | -            |
| 北京泉龙科技有限公司       | 22,237,044    | -           | -             | (2,470,104)     | -           | -          | -               | 19,766,940    | -            |
| 北京创新产业投资有限公司     | 100,363,345   | 100,000,000 | -             | 3,699,909       | -           | -          | -               | 204,063,254   | -            |
| 北京电控产业投资有限公司     | 16,841,609    | 183,000,000 | -             | 679,994         | (319,767)   | 81,278     | -               | 200,283,114   | -            |
| 湖南京东方艺云科技有限公司    | -             | 190,000,000 | -             | (27,412,408)    | -           | 19,596,000 | -               | 182,183,592   | -            |
| 合计               | 2,278,316,052 | 473,000,000 | (506,412,416) | 389,489,213     | 136,393,089 | 33,304,404 | (4,000,000)     | 2,800,090,342 | -            |

6、 无形资产

|          | 土地使用权              | 专利权<br>及专有技术         | 计算机软件              | 其他                | 合计                   |
|----------|--------------------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| 账面原值     |                    |                      |                    |                   |                      |
| 年初余额     | 794,939,047        | 1,102,554,707        | 299,265,973        | 79,529,998        | 2,276,289,725        |
| 本年增加     | -                  | -                    | -                  | -                 | -                    |
| - 购置     | -                  | -                    | 11,893,193         | 4,797,580         | 16,690,773           |
| - 在建工程转入 | -                  | -                    | 62,998,261         | -                 | 62,998,261           |
| 年末余额     | <u>794,939,047</u> | <u>1,102,554,707</u> | <u>374,157,427</u> | <u>84,327,578</u> | <u>2,355,978,759</u> |
| 减：累计摊销   |                    |                      |                    |                   |                      |
| 年初余额     | 52,495,508         | 595,845,951          | 133,692,030        | 623,972           | 782,657,461          |
| 本年计提     | <u>27,738,406</u>  | <u>100,343,266</u>   | <u>64,907,673</u>  | <u>262,126</u>    | <u>193,251,471</u>   |
| 年末余额     | <u>80,233,914</u>  | <u>696,189,217</u>   | <u>198,599,703</u> | <u>886,098</u>    | <u>975,908,932</u>   |
| 账面价值     |                    |                      |                    |                   |                      |
| 年末账面价值   | <u>714,705,133</u> | <u>406,365,490</u>   | <u>175,557,724</u> | <u>83,441,480</u> | <u>1,380,069,827</u> |
| 年初账面价值   | <u>742,443,539</u> | <u>506,708,756</u>   | <u>165,573,943</u> | <u>78,906,026</u> | <u>1,493,632,264</u> |

7、 递延所得税资产 / 递延所得税负债

| 项目              | 2020年12月31日            |                      | 2019年12月31日          |                     |
|-----------------|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|                 | 可抵扣 / (应纳税)<br>暂时性差异   | 递延所得税<br>资产 / (负债)   | 可抵扣 / (应纳税)<br>暂时性差异 | 递延所得税<br>资产 / (负债)  |
| 递延所得税资产：        |                        |                      |                      |                     |
| 资产减值准备          | 185,358,501            | 27,803,775           | 179,981,612          | 26,997,242          |
| 其他权益工具投资的公允价值变动 | 121,789,193            | 18,268,379           | 135,444,338          | 20,316,651          |
| 固定资产折旧          | 145,995,720            | 21,899,358           | 111,653,214          | 16,747,982          |
| 预收账款            | -                      | -                    | 1,906,248,410        | 285,937,261         |
| 其他              | 37,699,653             | 5,654,948            | 155,622,634          | 23,343,394          |
| 小计              | <u>490,843,067</u>     | <u>73,626,460</u>    | <u>2,488,950,208</u> | <u>373,342,530</u>  |
| 互抵金额            |                        | <u>(73,626,460)</u>  |                      | <u>(13,074,064)</u> |
| 互抵后的金额          |                        | <u>-</u>             |                      | <u>360,268,466</u>  |
| 递延所得税负债：        |                        |                      |                      |                     |
| 应收子公司技术使用费      | (2,975,000,000)        | (446,250,000)        | -                    | -                   |
| 其他              | <u>(87,160,432)</u>    | <u>(13,074,064)</u>  | <u>(87,160,432)</u>  | <u>(13,074,064)</u> |
| 小计              | <u>(3,062,160,432)</u> | <u>(459,324,064)</u> | <u>(87,160,432)</u>  | <u>(13,074,064)</u> |
| 互抵金额            |                        | <u>73,626,460</u>    |                      | <u>13,074,064</u>   |
| 互抵后的金额          |                        | <u>(385,697,604)</u> |                      | <u>-</u>            |

8、 预收款项

| 项目    | 2020年12月31日       | 2020年1月1日        | 2019年12月31日          |
|-------|-------------------|------------------|----------------------|
| 预收关联方 | 8,735,465         | 110,018          | 2,108,152,470        |
| 预收第三方 | <u>9,550,993</u>  | <u>9,366,525</u> | <u>9,416,525</u>     |
| 合计    | <u>18,286,458</u> | <u>9,476,543</u> | <u>2,117,568,995</u> |

9、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

|          | 注   | 2020年<br>1月1日余额    | 本年增加                 | 本年减少                 | 2020年<br>12月31日余额  |
|----------|-----|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 短期薪酬     | (2) | 241,384,459        | 1,190,821,753        | (924,181,005)        | 508,025,207        |
| 离职后福利    |     |                    |                      |                      |                    |
| - 设定提存计划 | (3) | 10,821,616         | 66,029,897           | (68,816,567)         | 8,034,946          |
| 辞退福利     |     | -                  | 6,942,728            | (6,942,728)          | -                  |
| 合计       |     | <u>252,206,075</u> | <u>1,263,794,378</u> | <u>(999,940,300)</u> | <u>516,060,153</u> |

|          | 注   | 2019年<br>1月1日余额    | 本年增加               | 本年减少                 | 2019年<br>12月31日余额  |
|----------|-----|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 短期薪酬     | (2) | 191,160,309        | 912,098,158        | (861,874,008)        | 241,384,459        |
| 离职后福利    |     |                    |                    |                      |                    |
| - 设定提存计划 | (3) | 9,978,952          | 83,250,064         | (82,407,400)         | 10,821,616         |
| 辞退福利     |     | -                  | 2,780,894          | (2,780,894)          | -                  |
| 合计       |     | <u>201,139,261</u> | <u>998,129,116</u> | <u>(947,062,302)</u> | <u>252,206,075</u> |

(2) 短期薪酬

|             |  | 2020年<br>1月1日余额    | 本年增加                 | 本年减少                 | 2020年<br>12月31日余额  |
|-------------|--|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 |  | 188,598,673        | 1,014,874,667        | (764,036,829)        | 439,436,511        |
| 职工福利费       |  | -                  | 45,099,922           | (45,099,922)         | -                  |
| 社会保险费       |  |                    |                      |                      |                    |
| 医疗保险费       |  | 14,688,541         | 38,992,104           | (38,858,702)         | 14,821,943         |
| 工伤保险费       |  | 1,104,889          | 2,639,691            | (2,669,154)          | 1,075,426          |
| 生育保险费       |  | 1,777,726          | 672,235              | (1,212,742)          | 1,237,219          |
| 住房公积金       |  | 3,854,824          | 55,069,148           | (53,085,430)         | 5,838,542          |
| 工会经费和职工教育经费 |  | 31,359,806         | 33,473,986           | (19,218,226)         | 45,615,566         |
| 其他          |  | -                  | -                    | -                    | -                  |
| 合计          |  | <u>241,384,459</u> | <u>1,190,821,753</u> | <u>(924,181,005)</u> | <u>508,025,207</u> |

|             | 2019年<br>1月1日余额    | 本年增加               | 本年减少                 | 2019年<br>12月31日余额  |
|-------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 149,498,505        | 664,206,819        | (625,106,651)        | 188,598,673        |
| 职工福利费       | -                  | 46,521,914         | (46,521,914)         | -                  |
| 社会保险费       |                    |                    |                      |                    |
| 医疗保险费       | 13,027,783         | 44,619,713         | (42,958,955)         | 14,688,541         |
| 工伤保险费       | 939,307            | 2,862,644          | (2,697,062)          | 1,104,889          |
| 生育保险费       | 1,445,194          | 3,536,732          | (3,204,200)          | 1,777,726          |
| 住房公积金       | 2,846,017          | 54,005,271         | (52,996,464)         | 3,854,824          |
| 工会经费和职工教育经费 | 23,403,503         | 26,939,926         | (18,983,623)         | 31,359,806         |
| 其他          | -                  | 69,405,139         | (69,405,139)         | -                  |
| 合计          | <u>191,160,309</u> | <u>912,098,158</u> | <u>(861,874,008)</u> | <u>241,384,459</u> |

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

|        | 2020年<br>1月1日余额   | 本年增加              | 本年减少                | 2020年<br>12月31日余额 |
|--------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 基本养老保险 | 11,489,403        | 55,939,880        | (59,412,804)        | 8,016,479         |
| 失业保险费  | 302,098           | 2,775,842         | (2,706,456)         | 371,484           |
| 企业年金缴费 | (969,885)         | 7,314,175         | (6,697,307)         | (353,017)         |
| 合计     | <u>10,821,616</u> | <u>66,029,897</u> | <u>(68,816,567)</u> | <u>8,034,946</u>  |

|        | 2019年<br>1月1日余额  | 本年增加              | 本年减少                | 2019年<br>12月31日余额 |
|--------|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 基本养老保险 | 9,772,407        | 73,613,317        | (71,896,321)        | 11,489,403        |
| 失业保险费  | 206,545          | 3,449,922         | (3,354,369)         | 302,098           |
| 企业年金缴费 | -                | 6,186,825         | (7,156,710)         | (969,885)         |
| 合计     | <u>9,978,952</u> | <u>83,250,064</u> | <u>(82,407,400)</u> | <u>10,821,616</u> |

10、 其他应付款

|      | 注   | 2020年                | 2019年                |
|------|-----|----------------------|----------------------|
| 应付股利 |     | 6,451,171            | 6,451,171            |
| 其他   | (1) | <u>6,535,467,510</u> | <u>5,254,019,803</u> |
| 合计   |     | <u>6,541,918,681</u> | <u>5,260,470,974</u> |

(1) 其他

(a) 本公司其他应付款分类列示如下：

|              | 附注   | 2020年                | 2019年                |
|--------------|------|----------------------|----------------------|
| 子公司往来款项      |      | 3,050,656,626        | 4,739,139,471        |
| 股权收购款        | 六、1  | 2,236,488,561        | -                    |
| 限制性股票回购义务    | 五、40 | 875,333,536          | -                    |
| 工程设备及无形资产采购款 |      | 257,829,238          | 345,872,758          |
| 其他           |      | <u>115,159,549</u>   | <u>169,007,574</u>   |
| 合计           |      | <u>6,535,467,510</u> | <u>5,254,019,803</u> |

(b) 本公司其他应付款按币种列示如下：

|     | 2020年       |        |                      | 2019年       |        |                      |
|-----|-------------|--------|----------------------|-------------|--------|----------------------|
|     | 原币金额        | 汇率     | 人民币 / 人民币等值          | 原币金额        | 汇率     | 人民币 / 人民币等值          |
| 人民币 |             |        | 5,042,463,687        |             |        | 2,257,788,363        |
| 美元  | 228,735,332 | 6.5249 | 1,492,475,170        | 414,300,937 | 6.9762 | 2,890,246,197        |
| 日元  | 8,364,763   | 0.0632 | <u>528,653</u>       | 157,972,312 | 0.0641 | <u>10,126,025</u>    |
| 合计  |             |        | <u>6,535,467,510</u> |             |        | <u>5,158,160,585</u> |

## 11、 长期借款

|              | 2020年                 |                    | 2019年                 |                    |
|--------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
|              | 人民币                   | 信用 / 抵押<br>保证 / 质押 | 人民币                   | 信用 / 抵押<br>保证 / 质押 |
| 银行借款         |                       |                    |                       |                    |
| - 人民币借款      | 46,207,924,194        | 信用                 | 38,801,142,361        | 信用                 |
| 减：一年内到期的长期借款 | <u>7,847,210,073</u>  | 信用                 | <u>5,490,440,787</u>  | 信用                 |
| 合计           | <u>38,360,714,121</u> |                    | <u>33,310,701,574</u> |                    |

本公司本年度人民币长期借款的利率区间为 0% ~4.75% (2019年：0% ~4.75%)。

## 12、 递延收益

| 补助项目    | 年初余额                 | 本年增加              | 计入其他                 |                     | 年末余额                 |
|---------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|         |                      |                   | 收益金额                 | 其他变动                |                      |
| - 与资产相关 | 4,515,402,780        | 1,696,830         | (903,180,554)        | (1,696,830)         | 3,612,222,226        |
| - 与收益相关 | <u>111,990,476</u>   | <u>11,567,200</u> | <u>(12,437,456)</u>  | <u>(90,000,000)</u> | <u>21,120,220</u>    |
| 合计      | <u>4,627,393,256</u> | <u>13,264,030</u> | <u>(915,618,010)</u> | <u>(91,696,830)</u> | <u>3,633,342,446</u> |

## 13、 资本公积

| 项目             | 股本溢价                  | 其他资本公积               | 合计                    |
|----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 年初余额           | 37,546,517,053        | 61,522,632           | 37,608,039,685        |
| 加：联营公司其他权益变动   | -                     | 33,304,404           | 33,304,404            |
| 股份支付计入所有者权益的金额 | -                     | <u>(945,264,723)</u> | <u>(945,264,723)</u>  |
| 年末余额           | <u>37,546,517,053</u> | <u>(850,437,687)</u> | <u>36,696,079,366</u> |

14、 其他综合收益

| 项目                  | 本年发生额          |               |           |                        | 其他综合收益<br>年末余额 |
|---------------------|----------------|---------------|-----------|------------------------|----------------|
|                     | 其他综合收益<br>年初余额 | 本年所得税<br>前发生额 | 减：所得税费用   | 加：其他综合<br>收益结转<br>留存收益 |                |
| 不能重分类进损益的其他综合收益     | 193,638,576    | 138,168,402   | 2,048,272 | (239,057,408)          | 90,701,298     |
| 其中：权益法下不能转损益的其他综合收益 | 308,766,264    | 136,381,254   | -         | (250,925,408)          | 194,222,110    |
| 其他权益工具投资公允价值变动      | (115,127,688)  | 1,787,148     | 2,048,272 | 11,868,000             | (103,520,812)  |
| 将重分类进损益的其他综合收益      | -              | 11,835        | -         | -                      | 11,835         |
| 合计                  | 193,638,576    | 138,180,237   | 2,048,272 | (239,057,408)          | 90,713,133     |

15、 未分配利润

| 项目            | 2020年          | 2019年         |
|---------------|----------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润  | 4,781,488,839  | 不适用           |
| 加：会计政策变更      | 4,805,155,027  | 不适用           |
| 调整后年初未分配利润    | 9,586,643,866  | 2,609,929,782 |
| 加：本年净利润       | 3,739,191,584  | 3,685,564,456 |
| 减：提取法定盈余公积    | 373,919,158    | 368,556,446   |
| 其他权益工具持有人利息   | 485,925,480    | 56,109,589    |
| 应付普通股股利       | 695,967,975    | 1,043,951,963 |
| 其他综合收益结转留存收益  | (215,151,667)  | 45,387,401    |
| 处置子公司转权益法核算影响 | 31,086,473     | -             |
| 年末未分配利润       | 11,954,088,031 | 4,781,488,839 |



16、 营业收入

| 项目              | 2020年<br>收入          | 2019年<br>收入          |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 主营业务            | 3,850,224,763        | 4,103,362,231        |
| 其他业务            | <u>691,451,432</u>   | <u>682,025,488</u>   |
| 合计              | <u>4,541,676,195</u> | <u>4,785,387,719</u> |
| 其中：依据新收入准则确认的收入 | 4,418,761,325        | 不适用                  |
| 依据租赁准则确认的收入     | 122,914,870          | 不适用                  |

营业收入明细：

|              | 2019年                |
|--------------|----------------------|
| 主营业务收入       |                      |
| - 技术开发收入     | 4,103,362,231        |
| 其他业务收入       |                      |
| - 投资性房地产租金收入 | 122,723,329          |
| - 其他         | <u>559,302,159</u>   |
| 合计           | <u>4,785,387,719</u> |

17、 税金及附加

|               | <u>2020年</u>      | <u>2019年</u>      |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 房产税           | 29,195,630        | 33,323,560        |
| 土地使用税         | 2,834,360         | 2,849,332         |
| 印花税           | 7,909,675         | 4,682,297         |
| 城市维护建设税       | 405,990           | 353,192           |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 289,993           | 252,276           |
| 其他            | 253,948           | 27,864            |
| 合计            | <u>40,889,596</u> | <u>41,488,521</u> |

18、 研发费用

|         | <u>2020年</u>         | <u>2019年</u>         |
|---------|----------------------|----------------------|
| 人工成本    | 686,052,717          | 544,087,165          |
| 材料费     | 70,093,725           | 74,036,997           |
| 折旧与摊销   | 221,602,752          | 242,794,178          |
| 委托与合作开发 | 533,483,606          | 853,951,463          |
| 其他      | 591,662,325          | 469,881,484          |
| 合计      | <u>2,102,895,125</u> | <u>2,184,751,287</u> |

19、 财务费用

|            | <u>2020年</u>       | <u>2019年</u>       |
|------------|--------------------|--------------------|
| 贷款的利息支出    | 970,259,855        | 934,776,554        |
| 存款利息收入     | (37,793,976)       | (41,156,445)       |
| 净汇兑(收益)/损失 | (17,019,010)       | 7,509,490          |
| 其他财务费用     | <u>1,091,676</u>   | <u>2,751,033</u>   |
| 合计         | <u>916,538,545</u> | <u>903,880,632</u> |

20、 其他收益

|            | <u>2020年</u>       | <u>2019年</u>       |
|------------|--------------------|--------------------|
| 与资产相关的政府补助 | 903,180,554        | 901,541,269        |
| 与收益相关的政府补助 | <u>67,808,613</u>  | <u>43,858,943</u>  |
| 合计         | <u>970,989,167</u> | <u>945,400,212</u> |

本公司2020年收到并直接计入其他收益的政府补助金额为人民币55,371,157元。

21、 投资收益

|                                | <u>2020年</u>         | <u>2019年</u>         |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                 | 1,608,291,389        | 1,889,790,465        |
| 权益法核算的长期股权投资收益                 | 416,901,621          | 244,595,829          |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                | 401,239,648          | 49,028,075           |
| 其他权益工具投资的股利收入                  | 3,252,444            | 2,354,733            |
| 其中：与本年终止确认的其他权益工具投资相关的<br>股利收入 | -                    | 471,354              |
| 与资产负债表日仍持有的其他权益工具投资<br>相关的股利收入 | <u>3,252,444</u>     | <u>1,883,379</u>     |
| 合计                             | <u>2,429,685,102</u> | <u>2,185,769,102</u> |

22、 所得税费用

|                  | 注   | <u>2020年</u>         | <u>2019年</u>        |
|------------------|-----|----------------------|---------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 |     | 449,586,180          | 313,149,954         |
| 递延所得税的变动         | (1) | <u>(198,212,508)</u> | <u>(82,338,912)</u> |
| 合计               |     | <u>251,373,672</u>   | <u>230,811,042</u>  |

(1) 递延所得税的变动分析如下：

|             | <u>2020年</u>         | <u>2019年</u>        |
|-------------|----------------------|---------------------|
| 暂时性差异的产生和转回 | <u>(198,212,508)</u> | <u>(82,338,912)</u> |

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

| 项目              | 2020年              | 2019年              |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| 税前利润            | 3,990,565,256      | 3,916,375,498      |
| 按税率 15%计算的预期所得税 | 598,584,788        | 587,456,325        |
| 加：不可抵税支出        | 47,469,071         | 5,063,076          |
| 不需纳税收入          | (304,718,886)      | (279,640,682)      |
| 研发费加计扣除         | (89,961,301)       | (74,503,110)       |
| 其他              | -                  | (7,564,567)        |
|                 | <u>251,373,672</u> | <u>230,811,042</u> |
| 本年所得税费用         | <u>251,373,672</u> | <u>230,811,042</u> |

23、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

|                      | 2020年              | 2019年                |
|----------------------|--------------------|----------------------|
| (a) 将净利润调节为经营活动现金流量： |                    |                      |
| 净利润                  | 3,739,191,584      | 3,685,564,456        |
| 加：信用减值损失             | 5,376,889          | 62,558,750           |
| 资产减值损失               | -                  | 32,000,000           |
| 固定资产和投资性房地产折旧        | 135,264,681        | 122,776,599          |
| 无形资产摊销               | 165,094,127        | 180,015,643          |
| 长期待摊费用摊销             | 36,414,535         | 34,805,818           |
| 财务费用                 | 1,044,078,606      | 996,740,951          |
| 投资收益                 | (2,429,685,102)    | (2,185,769,102)      |
| 递延所得税资产及负债的变动        | (196,164,236)      | (69,473,918)         |
| 存货的增加                | (4,686,882)        | (4,646,260)          |
| 经营性应收项目的(增加)/减少      | (1,521,836,219)    | 465,794,325          |
| 经营性应付项目的减少           | (857,601,770)      | (869,099,802)        |
|                      | <u>115,446,213</u> | <u>2,451,267,460</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额        | <u>115,446,213</u> | <u>2,451,267,460</u> |

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

|                      | <u>2020年</u>         | <u>2019年</u>         |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 现金及现金等价物的年末余额        | 4,360,065,216        | 3,680,770,048        |
| 减：现金及现金等价物的年初余额      | <u>3,680,770,048</u> | <u>3,829,814,050</u> |
| 现金及现金等价物净增加 / (减少) 额 | <u>679,295,168</u>   | <u>(149,044,002)</u> |

(2) 现金及现金等价物的构成

|              | <u>2020年</u>         | <u>2019年</u>         |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 库存现金         | 22,596               | 22,936               |
| 可随时用于支付的银行存款 | <u>4,360,042,620</u> | <u>3,680,747,112</u> |
| 年末现金及现金等价物余额 | <u>4,360,065,216</u> | <u>3,680,770,048</u> |

注：以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的其他货币资金。

24、 所有权受到限制的资产

于2020年12月31日，本公司无所有权受到限制的资产。

十六、 2020年非经常性损益明细表

|   | <u>2020年</u>         | <u>2019年</u>         |
|---|----------------------|----------------------|
| 处置长期股权投资的投资收益   | 376,344,290          | 48,846,682           |
| 非流动资产处置损失   | (2,912,119)          | (28,506,546)         |
| 计入当期损益的政府补助<br>(但与公司正常经营业务密切相关,符合<br>国家政策规定、按照一定标准定额或定量<br>持续享受的政府补助除外) | 2,332,107,692        | 2,640,634,861        |
| 交易性金融资产产生的公允价值变动损益,<br>以及处置交易性金融资产时取得的<br>投资收益                          | 82,698,484           | 112,668,244          |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 15,447,820           | 1,498,805            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 65,391,368           | 96,799,305           |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 注 2   | -                    | 795,126,980          |
| 减: 以上各项对税务的影响   | <u>185,966,533</u>   | <u>285,904,312</u>   |
| 合计  | <u>2,683,111,002</u> | <u>3,381,164,019</u> |
| 其中: 影响母公司股东净利润的   |                      |                      |
| 非经常性收益  | 2,365,173,118        | 3,085,437,188        |
| 影响少数股东净利润的非经常性收益  | 317,937,884          | 295,726,831          |

注 1: 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

注 2: 本公司对子公司合肥鑫晟少数股东的出资承担受让及换股义务,根据金融工具相关会计准则计入金融负债。于 2019 年,本公司与合肥合屏投资有限公司(以下简称“合肥合屏”)签订《股权转让协议》,约定受让合肥合屏所持合肥鑫晟合计 15.3846%的股权,受让完成后,合肥鑫晟将成为本公司的全资子公司。根据准则要求,将现金支付金额与账面金融负债的差额人民币 795,126,980 元计入当期损益。

## 十七、净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

| <u>报告期利润</u>                | <u>加权平均净资产<br/>收益率 (%)</u> | <u>基本每股收益</u> | <u>稀释每股收益</u> |
|-----------------------------|----------------------------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | 5.15%                      | 0.13          | 0.13          |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的<br>净利润 | 2.47%                      | 0.06          | 0.06          |

### 1、每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益的计算过程详见附注五、58。

#### (2) 扣除非经常性损益后的基本每股收益

扣除非经常性损益后的基本每股收益以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

|                                | <u>2020年</u>   | <u>2019年</u>    |
|--------------------------------|----------------|-----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润              | 4,549,702,472  | 1,862,534,282   |
| 归属于本公司普通股股东的非经常性损益             | 2,365,173,118  | 3,085,437,188   |
| 扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并<br>净利润 | 2,184,529,354  | (1,222,902,906) |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数               | 34,684,107,122 | 34,798,398,763  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)          | 0.06           | (0.04)          |



2、 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

|                         | <u>2020年</u>   | <u>2019年</u>   |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润       | 4,549,702,472  | 1,862,534,282  |
| 归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数 | 88,422,792,378 | 86,381,158,426 |
| 加权平均净资产收益率              | 5.15%          | 2.16%          |

归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算过程如下：

|                               | <u>2020年</u>          | <u>2019年</u>          |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 年初归属于本公司普通股股东的合并净资产           | 87,044,972,202        | 85,849,388,234        |
| 本年归属于本公司普通股股东的合并净利润的影响        | 2,274,851,236         | 931,267,141           |
| 回购库存股的影响                      | (666,258,231)         | -                     |
| 向普通股股东分配利润                    | (347,983,988)         | (521,975,982)         |
| 对控股子公司股权比例变动影响                | 24,957,407            | 4,049,092             |
| 归属于母公司普通股股东的其他权益变动影响          | <u>92,253,752</u>     | <u>183,465,298</u>    |
| 年末归属于本公司普通股股东的合并净资产的<br>加权平均数 | <u>88,422,792,378</u> | <u>86,446,193,783</u> |

(2) 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

|                         | <u>2020年</u>   | <u>2019年</u>    |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的   |                |                 |
| 合并净利润                   | 2,184,529,354  | (1,222,902,906) |
| 归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数 | 88,422,792,378 | 86,446,193,783  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率    | 2.47%          | (1.41%)         |