



**京东方科技集团股份有限公司**  
**BOE TECHNOLOGY GROUP CO.,LTD.**

**2010 年半年度报告**  
**(全文)**

**2010 年 08 月**

# 目 录

第一节	重要提示 .....	1
第二节	公司基本情况 .....	2
第三节	股本变动及主要股东持股情况 .....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	7
第五节	董事会报告 .....	9
第六节	重要事项 .....	16
第七节	财务报告（未经审计） .....	1
第八节	备查文件目录 .....	1

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

独立董事董安生先生因在外出差，特委托独立董事耿建新先生对本次董事会审议事项进行表决，除此之外，其余董事均出席董事会。

本公司董事长王东升先生、总裁陈炎顺先生、财务总监孙芸女士、计划财务部负责人杨晓萍女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本期财务报告按照中国《企业会计准则》和其它相关规定编制，未经审计。

本报告分别以中英文两种语言编制，在对中英文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：京东方科技集团股份有限公司  
公司中文缩写：京东方  
公司法定英文名称：BOE TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.  
公司英文缩写：BOE
- 2、公司法定代表人：王东升先生
- 3、公司董事会秘书：冯莉琼女士  
证券事务代表：刘洪峰先生  
联系地址：北京市朝阳区酒仙桥路 10 号  
联系电话：010—64318888 转  
传 真：010—64366264  
电子信箱：[fengliqiong@boe.com.cn](mailto:fengliqiong@boe.com.cn)      [liuhongfeng@boe.com.cn](mailto:liuhongfeng@boe.com.cn)
- 4、公司注册地址：北京市朝阳区酒仙桥路 10 号  
公司办公地址：北京市朝阳区酒仙桥路 10 号  
邮政编码：100015  
公司国际互联网网址：<http://www.boe.com.cn>  
公司电子信箱：[web.master@boe.com.cn](mailto:web.master@boe.com.cn)
- 5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、  
香港《大公报》  
中国证监会指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书室
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
A 股股票简称：京东方 A  
A 股股票代码：000725  
B 股股票简称：京东方 B  
B 股股票代码：200725

## 7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1993年4月9日

公司首次注册登记地点：北京市朝阳区酒仙桥路10号

公司最后一次变更注册登记日期：2009年8月7日

公司变更注册登记地点：北京市朝阳区酒仙桥路10号

企业法人营业执照注册号：110000005012597

税务登记号码：京税证字110105101101660号

组织机构代码：10110166-0

公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

毕马威华振会计师事务所

中国北京市东长安街1号东方广场东二办公楼8层

## 二、主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	38,608,347,110.00	30,613,980,480.00	26.11%
归属于上市公司股东的所有者权益	17,446,345,227.00	18,022,804,672.00	-3.20%
股本	8,282,902,447.00	8,282,902,447.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.11	2.18	-3.21%
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	4,186,429,883.00	2,298,113,686.00	82.17%
营业利润	-627,515,770.00	-924,589,637.00	32.13%
利润总额	-602,694,520.00	-912,323,863.00	33.94%
归属于上市公司股东的净利润	-540,706,227.00	-749,429,569.00	27.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-560,272,988.00	-759,580,540.00	26.24%
基本每股收益（元/股）	-0.070	-0.180	61.11%
稀释每股收益（元/股）	-0.070	-0.180	61.11%
净资产收益率（%）	-3.00%	-10.00%	7.00%
经营活动产生的现金流量净额	3,312,176.00	-175,802,392.00	101.88%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.00	-0.02	100.00%

注：1）以上净利润、扣除非经常性损益后的净利润、所有者权益、基本每股收益、稀释每股收益、每股净资产等指标均以归属于上市公司股东的数据填列。

2）净资产收益率的本报告期比上年同期增减为两期数的差值。

3）截至2010年6月30日，公司股份总数为8,282,902,447股。

## 2、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	5,339,265.00	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,767,145.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,714,841.00	-
所得税影响额	-1,705,262.00	-
少数股东权益影响额	-3,549,228.00	-
合计	19,566,761.00	-

3、按中国《企业会计准则》编制的财务报表与按照《国际财务报告准则》编制的财务报表无差异。

单位：（人民币）元

	境内会计准则	境外会计准则
归属于母公司的净利润	-540,706,227	-540,706,227
归属于母公司的净资产	17,446,345,227	17,446,345,227
差异说明	无	

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股本结构变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减(+, -) (注)	本次变动后	
	数量	比例		数量	比例
一、有限售条件股份	5,000,065,418	60.37%	-3,750,000,000	1,250,065,418	15.09%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0.00%
2、国有法人持股	2,790,000,000	33.68%	-1,540,000,000	1,250,000,000	15.09%
3、其他内资持股	2,210,000,000	26.68%	-2,210,000,000	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	1,510,000,000	18.23%	-1,510,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	700,000,000	8.45%	-700,000,000	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0.00%
5、高管股份	65,418	0.00%	0	65,418	0.00%
二、无限售条件股份	3,282,837,029	39.63%	3,750,000,000	7,032,837,029	84.91%
1、人民币普通股	2,167,287,029	26.17%	3,750,000,000	5,917,287,029	71.44%
2、境内上市的外资股	1,115,550,000	13.47%	0	1,115,550,000	13.47%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0.00%
三、股份总数	8,282,902,447	100.00%	0	8,282,902,447	100.00%

注：公司股份变动详情如下：

报告期内，柯希平、上海诺达圣信息科技有限公司、北京亦庄国家投资发展有限公司、北京智帅投资咨询有限公司、海通证券股份有限公司、航天科技财务有限责任公司、红塔证券股份有限公司和西南证券股份有限公司合计认购的公司 2009 年非公开发行 A 股股票 3,750,000,000 股，于 2010 年 6 月 10 日解除限售。

### 二、股东总数

截至 2010 年 6 月 30 日，公司股东总数 373,972 名，其中 A 股股东 333,919 名，B 股股东 40,053 名。

### 三、前十名股东持股情况

截至 2010 年 6 月 30 日，公司前 10 名股东持股情况：

单位：股

股东总数	373,972 (其中 A 股为 333,919 名，B 股为 40,053 名)				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京京东方投资发展有限公司	国有法人股	8.66%	717,484,233	0	0

柯希平	境内自然人	7.94%	657,900,000	0	310,000,000
合肥鑫城国有资产经营有限公司	国有法人	7.55%	625,000,000	625,000,000	0
合肥蓝科投资有限公司	国有法人	7.55%	625,000,000	625,000,000	0
北京亦庄国际投资发展有限公司	国有法人	7.04%	583,333,334	0	0
航天科技财务有限责任公司	国有法人	3.89%	322,500,000	0	0
上海诺达圣信息科技有限公司	境内非国有法人	3.70%	306,300,000	0	0
西南证券股份有限公司	国有法人	3.46%	286,666,666	0	0
北京电子控股有限责任公司	国家持股	2.77%	229,419,902	0	145,348,838
海通证券股份有限公司	境内非国有法人	2.41%	200,000,000	0	0
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
北京京东方投资发展有限公司		717,484,233		A 股	
柯希平		657,900,000		A 股	
北京亦庄国际投资发展有限公司		583,333,334		A 股	
航天科技财务有限责任公司		322,500,000		A 股	
上海诺达圣信息科技有限公司		306,300,000		A 股	
西南证券股份有限公司		286,666,666		A 股	
北京电子控股有限责任公司		229,419,902		A 股	
海通证券股份有限公司		200,000,000		A 股	
北京智帅投资咨询有限公司		179,999,900		A 股	
FIELDS PACIFIC LIMITED		50,665,462		B 股	
上述股东关联关系或一致行动 的说明	1、北京电子控股有限责任公司持有北京京东方投资发展有限公司 66.25% 股份，是其控股股东； 2、除上述股东外，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系。				

注：1、报告期内，公司部分 2009 年向特定投资者非公开发行的 A 股股票于 2010 年 6 月 10 日解除限售，公司前十大股东及其持股比例发生重大变化。详情请参阅公司公告（2010-029）；

2、公司股东柯希平先生已将所持有的本公司流通股 310,000,000 股进行质押，详情请参阅公司公告（2009-040、2010-003）；

3、公司实际控制人北京电子控股有限责任公司持有的本公司流通股 145,348,838 股被江苏省镇江市中级人民法院裁定冻结，详情请见公司公告（2009-065），占公司总股本的 1.75%。

#### 四、公司控股股东及实际控制人情况

1、报告期末，北京京东方投资发展有限公司仍为公司控股股东。

2、报告期末，北京电子控股有限责任公司仍为公司实际控制人。

#### 五、有限售条件股东持股情况及限售条件

截至本报告披露日，持有本公司有限售条件股票股东持股情况及限售条件如下：

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
合肥鑫城国有资产经营有限公司	625,000,000	T+36个月后	625,000,000	自T日起，36个月内不得转让。
合肥蓝科投资有限公司	625,000,000	T+36个月后	625,000,000	自T日起，36个月内不得转让。

注：T即 2009 年非公开发行 A 股股票在深圳证券交易所上市之日，即 2009 年 6 月 10 日。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份的情况

序号	姓名	职务	报告期初持股数(股)	报告期末持股数(股)
1	王东升	董事长、执委会主任	24,921	24,921
2	梁新清	副董事长	9,969	9,969
3	韩国建	执行董事, 副总裁	9,968	9,968
4	穆成源	监事	2,492	2,492
5	宋莹	副总裁	24,921	24,921
6	王彦军	副总裁	9,968	9,968
7	孙芸	财务总监	4,984	4,984
合计	-	-	87,223	87,223

报告期内, 公司其他董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

二、公司尚未实施股权激励计划, 报告期内, 无董事、监事、高级管理人员持有公司股票期权或限制性股票。

### 三、报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内, 公司进行了董事会、监事会换届选举。

经公司第五届董事会第四十次会议、第五届监事会第十四次会议、2010年5月11日召开的职代会代表组组长联席会和2009年度股东大会审议通过, 选举产生了第六届董事会、第六届监事会, 其中王东升先生、袁汉元先生、梁新清先生、陈炎顺先生、韩国建先生、王家恒先生及归静华女士为公司第六届董事会非独立董事, 董安生先生、欧阳钟灿先生、耿建新先生及季国平先生为公司第六届董事会独立董事, 吴文学先生、穆成源先生、张劲松先生为公司第六届监事会非职工代表监事, 仲慧峰先生、杨安乐先生为公司第六届监事会职工监事。

经公司第六届董事会第一次会议审议通过, 第六届董事会选举王东升先生为董事长, 袁汉元先生和梁新清先生为副董事长, 聘任下列人员担任公司高级管理人员: 陈炎顺先生为公司总裁, 韩国建先生、王家恒先生、刘晓东先生、宋莹女士、王彦军先生、董友梅女士、岳占秋先生、李学政先生为公司副总裁, 孙芸女士为公司财务总监, 冯莉琼女士为公司第六届董事会秘书, 苏智文先生为公司审计长。

经公司第六届监事会第一次会议审议通过，第六届监事会选举吴文学先生为监事会监事长、监事会召集人。

## 第五节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况回顾

宏观环境看，上半年全球经济逐渐回暖，但受欧洲多国债务危机和房地产泡沫引发的通胀预期影响，市场需求未能有效释放，经济复苏基础尚不牢固。行业形势看，随着液晶产品新市场、新应用的不断出现和金融危机抑制的需求逐步释放，一季度出现了价格缓慢回升、供不应求的局面，但二季度起市场供需趋于平衡，价格开始逐步回落，同时，京东方北京 8 代线的建设和抢占中国大陆高世代线布局，引发了一线面板商的投资热潮，产业竞争加剧。

2010 年公司提出了“深化价值创造，强化产品竞争力，增收增盈，又好又快发展”的工作方针，推动各下属单位坚定落实“钢剑战略”，快速提升产品竞争力，加快推进产品结构调整和产线优化，扩大产能，丰富产品线，提高产品附加值，上半年公司各项业务取得了阶段性成果。

#### 1、各项主要经营指标完成情况

上半年公司整体事业计划完成情况较去年同期有所提升，实现营业收入约 41.9 亿元人民币，主营业务亏损，但较去年同期有较大改善。各项重大项目取得实质性进展：4.5 代线顺利进入量产阶段，良品率、稼动率和经营业绩达到业内较好水平；6 代线完成设备搬迁和调试工作，生产运营组织和准备工作顺利推进，预计 10 月量产；8 代线工程建设按计划进行，厂房主体结构 7 月封顶，预计 10 月开始设备搬迁；国家工程实验室项目第一款产品已于 7 月 16 日成功点亮。

具体各业务单元计划完成情况：

##### (1) TFT-LCD 及相关业务

**IT 与电视用 TFT-LCD 业务：**上半年实现销售收入 29 亿元，事业计划主要指标基本完成。在推动产品结构调整、质量提升、成本降低工作的同时，做好重大项目的相关人员培训、产品开发、产品转移及相关客户认证等工作。

**移动与应用产品用 TFT-LCD 业务：**上半年通过加速移动产品“两个开发”，成功打造了 9 款明星产品，并与多位国内客户建立了良好合作关系。在确保良品率和稼动率基础上努力降低成本，同时狠抓固定费用控制，成本降低取得较好效果。

显示光源产品业务：上半年经营业绩较去年同期有所改善，产品综合良率有显著提升。产品品质与服务能力、市场先导产品开发能力和 LED 背光技术发展得到进一步提升和强化，LED 背光产品比例逐步扩大。

整机代工业务：上半年完成京东方视讯的组建和 S1 项目的搬迁，台湾美齐收购项目按计划推进，为将来发展打下良好基础。

### （2）其他显示器件及配套产品业务

精密电子零件与材料事业群各单位上半年围绕产业转型，加速结构调整，不断提升竞争力。

### （3）国际商务园业务

上半年抓住发展机遇，超额完成事业计划。目前市场开发、招商进展顺利，园区总体规划的编制与实施稳步推进，重点工程按计划推进。

## 2、重大项目顺利推进

近两年公司战略项目相继开工，部分项目年内陆续步入运营轨道，企业战略布局不断完善：

1、合肥 6 代线项目：厂房建设已完成，动力设备已投入运行；主体设备采购基本结束，银团贷款已落实，预计 10 月量产；

2、国家工程实验室项目：集团技术中心暨国家工程实验室大楼建设完成，项目设备安装调试完成，并于 7 月 16 日点亮了第一款样品。

3、北京 8 代线项目：按照“五同时、五确保、五典范”原则精心组织建设：主体厂房已于 7 月底封顶；设备采购招标工作有序推进；关键工艺技术与产品开发已完成多次测试，取得阶段性成果，客户开发有较大进展，已与多家代工客户建立电视业务联系。目前，工程建设已转入内部装修阶段，京东方显示已收到现金 85 亿元和以土地使用权 16,719.93 万元的增资，注册资本和实收资本变更为 871,719.93 万元，预计 2011 年第三季度实现量产。

### 4、重大资本和资金财务性项目

（1）非公开发行 A 股股票项目：公司董事会根据股东大会的授权，积极推进为北京 8 代线项目筹集资本金的非公开发行 A 股股票工作。由于资本市场上半年发生较大变化，为保证公司本次非公开发行 A 股股票工作的顺利进行，经公司第六届董事会第二次会议及公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，公司对原审议通过的非公开发行 A 股股票方案进行了相应调整。目前，项目已获得中国证监会条件审核通过。

(2) 合肥 6 代线银团已于 2010 年 7 月正式组建并签署银团贷款相关协议。北京 8 代线项目银团组建工作也在积极推进中。

## (二) 主营业务范围及其经营状况

### 1、主要业务范围

报告期内，公司业务范围未发生变化，公司属于电子信息产业，主要从事TFT-LCD的制造、销售和研发，业务范围包括IT与电视用TFT-LCD业务、移动与应用TFT-LCD业务、视讯与显示系统业务、显示光源业务、光伏业务、精密零件与材料业务和国际商务园业务。

### 2、主营业务经营状况

(1) 按行业及产品分类如下：

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
IT 与电视用 TFT-LCD 业务	290,508.14	300,981.45	-3.48%	66.48%	41.72%	80.49%
移动与应用 TFT-LCD 业务	52,957.81	49,981.19	5.96%	383.73%	355.59%	2947.37%
其他业务	132,114.25	112,956.08	16.96%	53.41%	56.51%	-12.24%
内部抵消	-56,937.21	-51,394.87	10.78%	36.37%	43.27%	-34.20%
合计	418,642.99	412,523.85	1.48%	82.17%	58.88%	112.91%
主营业务分产品情况						
IT 与电视用 TFT-LCD 业务	290,508.14	300,981.45	-3.48%	66.48%	41.72%	80.49%
移动与应用 TFT-LCD 业务	52,957.81	49,981.19	5.96%	383.73%	355.59%	2947.37%
其他业务	132,114.25	112,956.08	16.96%	53.41%	56.51%	-12.24%
内部抵消	-56,937.21	-51,394.87	10.78%	36.37%	43.27%	-34.20%
合计	418,642.99	412,523.85	1.48%	82.17%	58.88%	112.91%

(2) 按地区分类如下：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
中国	251,714.05	36.46%
亚洲其他国家和地区	220,645.87	180.32%
欧洲	3,243.21	-60.71%
美洲	1,122.41	703.54%
其他国家	-	-
抵消	-58,082.54	-39.11%
合计	418,642.99	82.17%

(3) 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

### 3、财务状况分析

#### 1) 资产负债表主要项目变动分析

单位：（人民币）万元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	变动幅度	主要影响因素
在建工程	611,633	114,078	436.15%	项目建设期，工程及设备采购款增加
其他非流动资产	176,562	56,119	214.62%	预付项目工程款及设备款
短期借款	309,780	85,591	261.93%	项目建设期，取得部分外币借款
应付利息	1,430	600	138.33%	借款增加导致利息增加
其他应付款	33,546	22,891	46.55%	收到的投标保证金增加
其他非流动负债	44,601	20,663	115.84%	收到政府补助增加所致

#### (2) 资产构成变动分析

单位：（人民币）万元

项目	2010年6月30日		2009年12月31日		占总资产的比重的变动幅度	主要影响因素
	数额	占总资产的比重	数额	占总资产的比重		
在建工程	611,633	15.84%	114,078	3.73%	12.11%	项目建设期，工程及设备采购款增加
其他非流动资产	176,562	4.57%	56,119	1.83%	2.74%	预付项目工程款及设备款
短期借款	309,780	8.02%	85,591	2.80%	5.22%	项目建设期，取得部分外币借款
其他应付款	33,546	0.87%	22,891	0.75%	0.12%	收到的投标保证金增加
其他非流动负债	44,601	1.16%	20,663	0.67%	0.49%	收到政府补助增加所致

#### (3) 期间费用和所得税变动分析

单位：（人民币）万元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	变动幅度	主要影响因素
销售费用	9,690	4,828	101%	本期市场回暖，销售费用随主要产品销量回升而相应增加
财务费用	3,162	6,328	-50%	非公开发行A股增加货币资金，银行存款利息较上年增加
资产减值损失	2,653	-13,624	-119%	上年度报告期内 TFT-LCD 行业回暖，价格回升，冲回前期计提减值准备
投资损失	551	-12,377	-104%	2009年12月31日松下彩管纳入本公司合并范围，对其长期股权投资由权益法改为成本法核算所致

#### (4) 公司现金流量变动情况

单位：(人民币)万元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	变动幅度	主要影响因素
经营活动现金流入净额	331	-17,580	102%	由于市场回暖，产销量增长，经营活动产生的现金流量较上年同期增长较多
投资活动现金流入净额	-1,073,904	-209,537	-413%	由于新项目陆续开工建设，导致投资活动产生的现金流出较上年同期增加较多
筹资活动现金流出净额	759,700	1,219,960	-38%	上年同期完成A股增加，筹资活动现金流入较多

#### 4、经营中的问题与困难

上半年公司各项业务特别是重大项目推进上取得了不错的成绩，但是仍然没有摆脱经营亏损局面，同时，公司的集中化管理体制有待完善，产品企划能力特别是前瞻性产品企划能力有待加强，新产品的企划、研发及市场开发等各环节的协调能力和对快速变化市场需求的快速响应能力仍需进一步调高。

#### 5、下半年业务发展计划

下半年的市场环境不容乐观，公司面临的任務依然艰巨。公司将继续坚定落实“钢剑战略”，提升产品竞争力，深入贯彻3V行动计划，全面提升技术力、管理力、企划力，确保经营目标的实现，同时为合肥6代线从建设向经营转型，北京8代线明年的顺利运营和量产做好一切准备。

### 二、公司投资情况

#### (一) 报告期内原募集资金使用情况

单位：(人民币)万元

募集资金总额		1,402,520.00		报告期内投入募集资金总额		305,925.00						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		712,161.00						
累计变更用途的募集资金总额		25,444.00		累计投入募集资金总额比例		1.81%						
累计变更用途的募集资金总额比例		1.81%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
第4.5代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT-LCD)生产线	否	220,000.00	180,545.00	138,262.00	38,222.00	138,262.00	0.00	100.00%	2009年11月01日	-8,762.00	是	否
向京东方光电增资偿还银行	是	226,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	否

贷款												
补充流动资金（2008）	是	18,200.00	43,644.00	43,644.00	0.00	43,644.00	0.00	100.00%	2009年09月30日	0.00	是	否
第6代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）生产线	否	1,078,331.00	1,078,331.00	430,255.00	267,703.00	430,255.00	0.00	100.00%	2010年10月18日	0.00	是	否
补充流动资金（2009）	否	100,000.00	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	100.00%	2009年12月31日	0.00	是	否
合计	-	1,643,331.00	1,402,520.00	712,161.00	305,925.00	712,161.00	0.00	-	-	-8,762.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2008年募集资金到位前，根据2008年5月26日第五届董事会第十次会议通过的《关于向成都京东方光电科技有限公司增资的议案》，本公司以自筹资金先行投入4.5G项目建设。截至2008年7月4日止，本公司投入4.5G项目的自筹资金累计人民币245,454,000.00元。 2008年募集资金到位后，根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》，经2008年7月28日第五届董事会第十二次会议审议通过，本公司以募集资金人民币245,454,000.00元置换预先投入4.5G项目的自筹资金。 2009年募集资金到位前，根据2008年11月7日第五届董事会第十七次会议和2008年11月25日2008年度第二次临时股东大会表决通过的《关于投资建设第6代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）生产线项目的议案》和《关于非公开发行A股股票发行方案的议案》，本公司以自筹资金先行投入6代线项目建设。截至2009年5月27日止，本公司投入6代线项目的自筹资金累计人民币1,309,500,000.00元。2009年募集资金到位后，根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》，经2009年6月23日第五届董事会第二十六次会议审议通过，本公司以募集资金人民币1,309,500,000.00元置换预先投入6代线项目的自筹资金。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据2009年8月21日第五届董事会第二十八次会议通过的《关于合肥京东方光电科技有限公司以部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，合肥光电以不超过9亿元人民币的暂时闲置资金补充合肥京东方其他账户中流动资金需求，用于其他账户日常支付等业务，期限为6个月。合肥京东方已按规定按期归还上述募集资金至专户。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	一、2008年募集资金尚未使用募集资金用途为成都4.5代线建设及运营，目前存放于项目实施公司成都京东方光电科技有限公司募集资金专项账户中进行严格管理； 二、2009年募集资金尚未使用金额用途为合肥6代线建设及运营，目前存放于本公司及项目实施公司合肥京东方光电科技有限公司募集资金专项账户中进行严格管理；											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

## (2) 变更后募集资金使用情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	截至期末计 划累计投资 金额(1)	报告期内实 际投入金额	截至期末实际累 计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可 使用状态日期	报告期内 实现的效益	是否达 到预计 效益	变更后的项目 可行性是否发 生重大变化
原承诺项目已停止	向京东方光电增资偿 还银行贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金(2008)	补充流动资金(2008)	43,644.00	43,644.00	0.00	43,644.00	100.00%	2009年09月30日	0.00	是	否
合计	-	43,644.00	43,644.00	0.00	43,644.00	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及 信息披露情况说明(分 具体项目)	<p>由于2008募集资金未达预期目标，结合各项目的实际情况，根据2008年7月28日公司第五届董事会第十二次会议、2008年8月15日本公司2008年第一次临时股东大会审议通过的《关于调整和变更部分募集资金用途的议案》，对募集资金用途进行如下调整：</p> <p>(1) 由于前次募集资金未达预期目标，并考虑到京东方光电截至2008年6月30日已归还部分银团贷款，本公司决定终止京东方光电增资还贷项目；</p> <p>(2) 为了利于本公司在行业发生变化时期赢得竞争优势，促进本公司整体目标的达成，本公司决定除4.5G项目外剩余募集资金人民币436,443,495.37元及募集资金专户衍生利息全部用于补充本公司流动资金。</p>									
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
变更后的项目可行性 发生重大变化的情况 说明	无									

## (二) 报告期内重大非募集资金投资情况

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
京东方显示8代TFT-LCD项目	83,170	5%	-
TFT-LCD工艺技术国家工程实验室	6,282	63%	-
UP3厂房改造	889	99%	-
合计	90,341	-	-

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司治理结构较为完善，建立了《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司治理实际情况与相关监管机构的有关文件要求不存在差异。

### 二、公司实施利润分配方案，公积金转增股本方案及发行新股方案的执行情况

(一) 报告期内，公司无实施利润分配方案、公积金转增股本方案的情况。

(二) 2010 上半年度，公司未拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

(三) 发行新股方案的执行情况

1、2009 年 11 月 26 日，公司第五届董事会第三十六次会议审议通过关于非公开发行 A 股股票发行方案的议案；

2、2009 年 12 月 16 日，公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过关于非公开发行 A 股股票发行方案的议案；

3、2009 年 12 月 23 日，中国证监会正式受理公司非公开发行 A 股股票申请文件；

4、2010 年 6 月 25 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案；

5、2010 年 7 月 21 日，公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案；

6、2010 年 8 月 25 日，获得证监会有条件审核通过。

(四) 公司目前不存在涉及股权激励方案的情况。

### 三、报告期内或延续到报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、公司不存在参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等金融企业股权情况，不存在参股拟上市公司等投资情况。

### 五、公司重大资产收购、出售及资产重组事项的情况

(一) 报告期内，公司重大资产收购情况

为贯彻公司整机事业战略的实施，公司于 2010 年 3 月 15 日与台湾美齐科技股份有限公司（以下简称“美齐科技”）签署《资产买卖契约》，拟通过下属子公司以 2.9 亿元人民币

的交易对价并购美齐科技相关计算机显示器及电视机业务以及与之相关资产（以下简称“本次并购”）。

本次并购已经公司第五届董事会第三十七次会议及公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，目前项目正按计划推进。

（二）报告期内，公司不存在重大资产出售情况。

（三）报告期内，公司存在合并事项。

北京京东方视讯科技有限公司为本公司 2010 年新成立的子公司，本公司将其纳入合并财务报表范围。

## 六、关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

公司 2009 年度股东大会审议通过《关于 2010 年度日常关联交易的议案》，报告期内履行情况如下：

单位：（人民币）万元

项目	对方单位	交易内容	2010 年预计	2010 年中期实际
销售	北京电子控股有限责任公司及其附属企业	产品、动力、能源等	520	32
	北京日伸电子精密部件有限公司	产品、动力、能源等	500	83
	北京日端电子有限公司	产品、动力、能源等	200	29
	<b>小计：</b>		<b>1,220</b>	<b>144</b>
采购	北京电子控股有限责任公司及其附属企业	配套零部件等	5,000	934
	北京日伸电子精密部件有限公司	配套零部件等	3,000	612
	北京日端电子有限公司	配套零部件等	200	28
	<b>小计：</b>		<b>8,200</b>	<b>1,574</b>
房租	北京电子控股有限责任公司及其附属企业	房租收入	35	39
	北京日伸电子精密部件有限公司	房租收入	220	88
	北京日端电子有限公司	房租收入	250	100
	<b>小计：</b>		<b>505</b>	<b>227</b>
其他主	北京电子控股有限责任公司及其附属企业	接受或提供劳务	6,000	335

要交易 事项	北京日伸电子精密部件有限公司	提供劳务	20	5
	北京日端电子有限公司	提供劳务	30	5
	小计:		6,050	345
合计:			15,975	2,290

## (二) 关联方资金往来

单位：（人民币）万元

关联方 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 会计科目	2010 年期初 往来资金余额	2010 年 6 月往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质	
上市公司 关联企业	北京电子控股有限责任公司及其附属企业	最终控制人及其附属企业	应收账款	113	87	日常经营	经营性往来	
		最终控制人及其附属企业	应付账款	368	436	日常经营	经营性往来	
		最终控制人及其附属企业	其他应付款	65	65	日常经营	经营性往来	
	北京日伸电子精密部件有限公司	联营公司	应收账款	20	34	日常经营	经营性往来	
		联营公司	应付账款	51	342	日常经营	经营性往来	
		联营公司	其他应付款	-	2	日常经营	经营性往来	
	北京日端电子有限公司	联营公司	应收账款	85	66	日常经营	经营性往来	
		联营公司	应付账款	29	15	日常经营	经营性往来	
		联营公司	其他应付款	-	7	日常经营	经营性往来	
		合计	-	-	731	1054	-	-

独立董事认为，报告期内，公司与关联方发生的资金往来均为经营性资金往来，不存在控股股东及其它关联方占用公司资金的情况。

## (三) 公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

本公司第五届董事会第二十九次会议审议通过《关于投资建设第 8 代薄膜晶体管液晶显示器件 TFT-LCD）生产线项目的议案》，与北京国际信托有限公司、北京亦庄国际投资发展有限公司（以下简称“亦庄国际”）、北京经济技术投资开发总公司签署了《北京京东方显示技术有限公司增资协议书》，拟通过增资京东方显示投资建设第 8 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）生产线项目。亦庄国际持有本公司 7.04%的股份，该交易为关联交易。

报告期内，本公司第六届董事会第二次会议审议通过《关于公司与亦庄投资签署〈京东方科技集团股份有限公司非公开发行 A 股股份认购协议书之补充协议〉的议案》，关于之前签署的“本次非公开发行定价基准日”和“本次非公开发行底价”，本公司与亦庄国际同意按本公司经法定程序批准调整后的内容执行。目前，非公开发行 A 股股票项目获得中国证监会有条件审核通过。

#### **（四）关联债务往来或担保情况**

公司实际控制人北京电子控股有限责任公司为本公司控股子公司京东方光电 7.4 亿美元银团贷款承担连带保证责任，报告期内尚未支付该担保费。

### **七、重大合同及履行情况**

#### **（一）报告期内担保事项**

##### **1、对外担保**

于 2010 年 6 月 30 日，根据担保协议，本公司的子公司浙江京东方显示技术股份有限公司对浙江环宇建设集团有限公司提供最高借款担保金额为人民币 40,000,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 40,000,000 元），于 2010 年 6 月 30 日，该担保借款实际余额为人民币 10,000,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 20,000,000 元）；浙江京东方显示技术股份有限公司对绍兴汇金汽车销售有限公司提供最高借款担保金额和保证借款实际余额均为人民币 15,000,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 10,000,000 元），上述担保将于 2010 年 11 月到期；根据担保协议，浙江京东方显示技术股份有限公司对绍兴汇丰汽车销售有限公司提供最高借款担保金额和保证借款实际余额均为人民币 5,000,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 0 元），上述担保将于 2010 年 9 月到期。

##### **2、对内担保**

于 2010 年 6 月 30 日，本公司对子公司浙江京东方显示技术股份有限公司提供最高借款担保金额为人民币 45,000,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 47,000,000 元），于 2010 年 6 月 30 日，该担保借款实际余额为人民币 40,400,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 45,000,000 元），上述担保最晚将于 2011 年 3 月到期。此外，本公司对子公司京东方光电的长期借款提供担保，根据担保协议，截至 2010 年 6 月 31 日，本公司实际提供担保金额为人民币 2,613,306,663 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 2,692,183,600 元）。

于 2010 年 6 月 30 日，浙江京东方对其子公司绍兴京东方上野电子器件有限公司借款人民币 28,000,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 2,800,000 元）提供担保。

(二) 报告期内，公司未有委托理财、托管、承包、租赁情况。

## 八、公司或持有公司股份 5%以上股东承诺事项

### (一) 股权分置改革承诺事项

报告期内，公司无涉及股权分置改革承诺的事宜。

### (二) 非公开发行承诺事项

关于公司非公开发行事项，详见本报告第三节“股本变动及主要股东持股情况”中的第五条“有限售条件股东持股情况及限售条件”。

(三) 本公司其他承诺事项详见会计报表附注承诺事项有关内容。

## 九、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

(一) 报告期末，公司不存在证券投资情况。

(二) 持有其他上市公司股权情况

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
HK0903	冠捷科技	134,658,158	1.15%	99,033,531	-	-3,491,069
SH600658	电子城	90,160,428	1.69%	55,712,268	-	-25,672,681
合计	-	224,818,586	-	154,745,799	-	-29,163,750

注：本公司持有上述股权在可供出售金融资产中核算，采用公允价值计量，其中：冠捷科技股份按照 2010 年 6 月 30 日收盘价计价；电子城股权若按照 2010 年 6 月 30 日收盘价计价为 8651 万元，但由于处于限售期，本公司采用与上年度资产负债表日相一致的评估方法确定其限售折扣率，以 2010 年 6 月 30 日收盘价为基准考虑其限售折扣率确定其账面价值。

(三) 报告期内，持股 5%以上股东无追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

## 十、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定，我们作为公司的独立董事，对公司控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况进行了认真检查，发表以下独立意见：

报告期内，公司与关联方发生的资金往来均为经营性资金往来，不存在控股股东及其它关联方占用公司资金的情况；公司未有向控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的情况。担保总额未超过最近一期经审计净资产的 50%，单笔担保额未超过最近一期经审计净资产的 10%。公司对外担保行为完全符合有关法律、法规的规定，没有损害股东的合法权益。

十一、公司本期财务报告未经审计，亦未更换会计师事务所。

十二、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十三、报告期内公司接待调研、采访及沟通情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月12日	公司会议室	实地调研	兴业证券股份有限公司	讨论的主要内容： 1.公司经营情况，未来发展战略； 2.行业现状及发展趋势； 3.成都4.5代线、合肥6代线和北京8代线情况； 4.非公开发行股票相关事宜；  提供的材料： 公司2008年报、公司宣传手册等公开资料。
2010年01月13日	公司会议室	实地调研	新时代证券有限责任公司、 嘉实基金管理有限公司、 华泰证券股份有限公司	
2010年01月14日	公司会议室	实地调研	广发基金管理有限公司	
2010年01月19日	公司会议室	实地调研	航天科技财务有限责任公司	
2010年01月20日	公司会议室	实地调研	兴业证券股份有限公司	
2010年01月21日	公司会议室	实地调研	银华基金管理有限公司、 天相投资顾问有限公司、 长盛基金管理有限公司、 华夏富邦（上海）资产管理有限公司等	
2010年02月05日	公司会议室	实地调研	渤海证券股份有限公司、 景顺长城基金管理有限公司、 招商证券、 新疆宏泰矿业股份有限公司、 工银瑞信基金管理	
2010年02月25日	公司会议室	实地调研	日信证券有限责任公司、 中信证券股份有限公司、 银华基金管理有限公司、 天相投资顾问有限公司、 中信建投证券	
2010年03月01日	公司会议室	实地调研	Wedge MKI LLC、 Wedge partners Corp.	
2010年03月19日	公司会议室	实地调研	美林证券股份有限公司、 Bank of America Merrill Lynch、UG invest	
2010年4月2日	公司会议室	实地调研	东兴证券、国投信托有限公司、 中信建投证券有限责任公司、 上海从容投资管理有限公司等	

2010年5月4日	公司会议室	实地调研	台湾摩根士丹利证券股份有限公司	讨论的主要内容： 1.公司经营情况，未来发展战略； 2.行业现状及发展趋势； 3.成都4.5代线、合肥6代线和北京8代线情况； 4.非公开发行股票相关事宜；  提供的材料： 公司2009年报、公司宣传手册等公开资料。
2010年5月12日	公司会议和四	实地调研	西南证券、红塔证券	
2010年5月24日	公司会议室	实地调研	杭州高通投资	
2010年5月27日	电话沟通	电话沟通	中国国际金融有限公司	
2010年5月28日	公司会议室	实地调研	大和证券、太阳生命保险株式会社、 NISSAY 资产管理公司、 NIKKO 资产管理公司等	
2010年6月7日	公司会议室	实地调研	鹏远（北京）管理咨询有限公司上海分公司、 凯基证券投资顾问股份有限公司等	
2010年6月11日	公司会议室	实地调研	华泰证券研究所	
2010年6月29日	公司会议室	实地调研	中德证券	

#### 十四、报告期内临时公告信息披露索引

序号	公告时间	公告名称
1	2010-01-6	提示性公告
2	2010-01-15	关于2009年度业绩预告修正的公告
3	2010-02-05	关于公司股东所持公司部分股权质押的公告
4	2010-02-05	关于归还募集资金的公告
5	2010-02-12	关于终止转让北京京东方置业有限公司股权的公告
6	2010-02-27	关于公司股东所持公司股权质押的公告
7	2010-03-16	第五届董事会第三十七次会议决议公告
8	2010-03-16	关于并购台湾美齐科技显示整机业务的公告
9	2010-03-16	关于召开2010年第一次临时股东大会的通知
10	2010-03-26	关于董事会换届选举的公告
11	2010-03-26	关于监事会换届选举的公告
12	2010-04-01	第五届董事会第三十八次会议决议公告
13	2010-04-14	2010年第一次临时股东大会决议公告
14	2010-04-20	第五届董事会第三十九次会议决议公告
15	2010-04-20	第五届监事会第十三次会议决议公告
16	2010-04-20	关于向浙江京东方显示技术股份有限公司提供担保的公告
17	2010-04-20	关于2010年度日常关联交易的公告
18	2010-04-20	京东方科技集团股份有限公司2009年年度报告（摘要）（中文版）
19	2010-04-29	第五届董事会第四十次会议决议公告
20	2010-04-29	第五届监事会第十四次会议决议公告
21	2010-04-29	2010年第一季度季度报告正文

22	2010-04-29	业绩预告公告
23	2010-04-29	关于召开 2009 年度股东大会的通知
24	2010-04-30	关于北京薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）8 代线项目进展的公告
25	2010-05-13	关于选举产生职工监事的公告
26	2010-05-22	2009 年度股东大会决议公告
27	2010-05-22	第六届董事会第一次会议决议公告
28	2010-05-22	第六届监事会第一次会议决议公告
29	2010-06-08	2009 年非公开发行 A 股股票解除限售提示性公告
30	2010-06-08	关于并购台湾美齐科技显示整机业务进展的公告
31	2010-06-12	关于公司股东所持公司股权解除质押的公告
32	2010-06-19	关于北京薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）8 代线项目进展的公告
33	2010-06-26	第六届董事会第二次会议决议公告
34	2010-06-26	关联交易公告

## 第七节 财务报告（未经审计）

- 1、公司半年度财务报告未经审计
- 2、会计报表（见附表）
  - （1）资产负债表
  - （2）利润表
  - （3）现金流量表
  - （4）所有者权益变动表
- 3、会计报表附注

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、总裁、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长王东升先生（签字）

京东方科技集团股份有限公司

董 事 会

2010年8月26日

## 资产负债表

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	合并	合并	母公司	母公司
流动资产：				
货币资金	17,427,462,074	15,836,411,922	2,811,598,416	2,793,913,468
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据	330,368,454	331,898,229	848,208	1,049,534
应收账款	1,414,740,896	1,195,729,431	47,000,408	45,271,329
预付账款	54,543,695	41,375,396	1,187,250	1,860,516
应收利息	30,321,304	36,303,904	4,903,424	5,068,185
应收股利	-	-	8,204,147	8,204,147
其他应收款	134,790,823	106,764,069	517,567,969	195,093,111
存货	919,742,228	780,639,882	960,622	282,317
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	493,659,166	283,806,158	16,920,714	572,623
<b>流动资产合计</b>	<b>20,805,628,640</b>	<b>18,612,928,991</b>	<b>3,409,191,158</b>	<b>3,051,315,230</b>
非流动资产：				
可供出售金融资产	154,745,799	183,909,549	154,745,799	183,909,549
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	67,004,833	64,230,890	16,706,991,680	16,513,841,302
投资性房地产	1,166,294,465	1,204,384,315	23,073,405	45,252,698
固定资产	7,486,498,055	7,955,058,596	313,086,408	144,293,574
在建工程	6,116,329,802	1,140,779,520	151,446,885	143,053,021
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
无形资产	928,991,992	774,986,122	54,720,956	55,283,287
开发支出	-	-	-	-
商誉	47,364,310	47,364,310	-	-
长期待摊费用	17,803,314	15,747,779	3,173,194	3,215,625
递延所得税资产	52,061,569	53,396,674	-	-
其他非流动资产	1,765,624,331	561,193,734	235,145,360	131,125,822
<b>非流动资产合计</b>	<b>17,802,718,470</b>	<b>12,001,051,489</b>	<b>17,642,383,687</b>	<b>17,219,974,878</b>
<b>资产总计</b>	<b>38,608,347,110</b>	<b>30,613,980,480</b>	<b>21,051,574,845</b>	<b>20,271,290,108</b>

董事长：王东升

总裁：陈炎顺

财务总监：孙芸

会计机构负责人：杨晓萍

## 资产负债表（续）

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	合并	合并	母公司	母公司
<b>流动负债：</b>				
短期借款	3,097,795,263	855,912,704	46,148,208	-
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	30,938,386	27,025,437	-	-
应付账款	2,547,594,161	2,062,612,767	61,166,069	73,557,005
预收账款	39,684,084	59,726,146	269,900,198	270,385,995
应付职工薪酬	144,761,934	190,728,011	32,274,980	29,854,839
应交税费	14,044,494	37,105,067	1,506,822	23,445,437
应付利息	14,304,636	5,999,659	1,244,102	292,521
应付股利	6,667,492	6,667,492	6,453,790	6,453,790
其他应付款	335,463,074	228,912,302	820,158,310	44,796,301
一年内到期的非流动负债	260,572,700	245,684,600	200,000,000	200,000,000
其他流动负债	47,347,916	40,987,163	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>6,539,174,140</b>	<b>3,761,361,348</b>	<b>1,438,852,479</b>	<b>648,785,888</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	4,413,018,963	4,403,729,000	125,000,000	125,000,000
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	42,331,309	45,970,144	-	-
递延所得税负债	256,312,608	260,133,072	-	-
其他非流动负债	446,005,909	206,634,962	82,203,749	50,349,340
<b>非流动负债合计</b>	<b>5,157,668,789</b>	<b>4,916,467,178</b>	<b>207,203,749</b>	<b>175,349,340</b>
<b>负债合计</b>	<b>11,696,842,929</b>	<b>8,677,828,526</b>	<b>1,646,056,228</b>	<b>824,135,228</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本	8,282,902,447	8,282,902,447	8,282,902,447	8,282,902,447
资本公积	11,505,532,121	11,541,232,692	11,319,513,526	11,348,677,276
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	499,092,613	499,092,613	499,092,613	499,092,613
未分配利润	(2,838,956,640)	(2,298,250,413)	(695,989,969)	(683,517,456)
外币报表折算差额	(2,225,314)	(2,172,667)	-	-
归属于母公司股东权益合计	17,446,345,227	18,022,804,672	19,405,518,617	19,447,154,880
少数股东权益	9,465,158,954	3,913,347,282	-	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>26,911,504,181</b>	<b>21,936,151,954</b>	<b>19,405,518,617</b>	<b>19,447,154,880</b>
<b>负债和股东权益合计</b>	<b>38,608,347,110</b>	<b>30,613,980,480</b>	<b>21,051,574,845</b>	<b>20,271,290,108</b>

董事长：王东升

总裁：陈炎顺

财务总监：孙芸

会计机构负责人：杨晓萍

## 利润表

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
	合 并	合 并	母 公 司	母 公 司
一、营业收入	4,186,429,883	2,298,113,686	102,710,816	94,502,859
减：营业成本	4,125,238,491	2,596,443,022	37,083,883	34,196,769
营业税金及附加	9,167,917	7,330,781	4,093,045	3,284,427
销售费用	96,902,691	48,281,242	362,100	314,883
管理费用	529,994,057	519,834,580	83,921,019	45,927,555
财务费用	31,624,579	63,283,810	(22,348,827)	(21,267,397)
资产减值损失	26,528,431	(136,237,477)	349,242	(292,470)
加：公允价值变动收益（损失以“-”列示）	-	-	-	-
投资收益（损失以“-”列示）	5,510,513	(123,767,365)	(2,006,069)	(120,615,213)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,414,968	(124,593,880)	(3,295,614)	(121,445,728)
二、营业利润：	(627,515,770)	(924,589,637)	(2,755,715)	(88,276,121)
加：营业外收入	30,705,091	14,063,040	7,506,038	98,842
减：营业外支出	5,883,841	1,797,266	3,062,914	529,454
其中：非流动资产处置损失	4,567,142	25,195	2,062,914	-
三、利润总额：	(602,694,520)	(912,323,863)	1,687,409	(88,706,733)
减：所得税费用	14,984,656	6,804,077	14,159,922	-
四、净利润：	(617,679,176)	(919,127,940)	(12,472,513)	(88,706,733)
归属于母公司所有者的净利润	(540,706,227)	(749,429,569)	(12,472,513)	(88,706,733)
少数股东损益	(76,972,949)	(169,698,371)	-	-
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	(0.07)	(0.18)	(0.002)	(0.02)
（二）稀释每股收益	(0.07)	(0.18)	(0.002)	(0.02)
六、其他综合收益	(35,753,218)	36,284,111	(29,163,750)	20,378,604
七、综合收益总额	(653,432,394)	(882,843,829)	(41,636,263)	(68,328,129)
归属于母公司股东的综合收益总额	(576,459,445)	(713,145,458)	(41,636,263)	(68,328,129)
归属于少数股东的综合收益总额	(76,972,949)	(169,698,371)	-	-

董事长：王东升

总裁：陈炎顺

财务总监：孙芸

会计机构负责人：杨晓萍

## 现金流量表

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：人民币元

	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
	合并	合并	母公司	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,883,606,521	1,757,061,013	47,378,797	27,779,048
收到的税费返回	18,350,679	17,765,133	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	522,365,470	244,985,100	835,062,231	349,281,060
<b>现金流入小计</b>	<b>4,424,322,670</b>	<b>2,019,811,246</b>	<b>882,441,028</b>	<b>377,060,108</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,397,493,079	1,611,334,084	19,488,908	11,175,496
支付给职工以及为职工支付的现金	376,521,597	307,245,407	33,629,225	24,967,260
支付的各项税费	153,938,104	53,154,099	66,648,838	12,493,303
支付的其他与经营活动有关的现金	493,057,714	223,880,048	159,367,803	50,668,480
<b>现金流出小计</b>	<b>4,421,010,494</b>	<b>2,195,613,638</b>	<b>279,134,774</b>	<b>99,304,539</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,312,176</b>	<b>(175,802,392)</b>	<b>603,306,254</b>	<b>277,755,569</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资所收到的现金	-	-	36,694,000	-
取得投资收益所收到的现金	2,095,346	830,515	2,095,544	830,515
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	11,620,453	275,480	-	-
合并子公司所流入的现金	-	95,833,615	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收回存放于金融机构的限制性存款	-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	274,462,981	32,429,494	46,097,846	13,508,854
<b>现金流入小计</b>	<b>288,178,780</b>	<b>129,369,104</b>	<b>84,887,390</b>	<b>14,339,369</b>
处置子公司所流出的现金	-	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,271,157,329	1,920,930,533	146,419,368	120,925,259
存放于金融机构的限制性存款增加	4,728,361,663	251,498,691	56,219,660	-
投资所支付的现金	27,695,991	-	367,695,991	1,300,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	52,309,829	200,000,000	277,395,572
<b>现金流出小计</b>	<b>11,027,214,983</b>	<b>2,224,739,053</b>	<b>770,335,019</b>	<b>1,698,320,831</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>(10,739,036,203)</b>	<b>(2,095,369,949)</b>	<b>(685,447,629)</b>	<b>(1,683,981,462)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资所收到的现金	5,500,000,000	11,828,252,000	-	11,828,252,000
取得借款所收到的现金	3,346,749,917	2,731,063,940	45,596,625	1,664,400,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,253,466	-	-	-
<b>现金流入小计</b>	<b>8,848,003,383</b>	<b>14,559,315,940</b>	<b>45,596,625</b>	<b>13,492,652,000</b>
偿还债务所支付的现金	1,142,673,283	2,224,097,103	-	1,584,400,000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	106,240,597	95,258,519	1,920,568	10,847,942
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,089,889	40,364,327	34,620	39,163,234
<b>现金流出小计</b>	<b>1,251,003,769</b>	<b>2,359,719,949</b>	<b>1,955,188</b>	<b>1,634,411,176</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>7,596,999,614</b>	<b>12,199,595,991</b>	<b>43,641,437</b>	<b>11,858,240,824</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>1,412,902</b>	<b>(5,076,356)</b>	<b>(34,774)</b>	<b>(8,374)</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>(3,137,311,511)</b>	<b>9,923,347,294</b>	<b>(38,534,712)</b>	<b>10,452,006,557</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>15,230,490,504</b>	<b>3,528,597,814</b>	<b>2,789,984,272</b>	<b>572,867,082</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>12,093,178,993</b>	<b>13,451,945,108</b>	<b>2,751,449,560</b>	<b>11,024,873,639</b>

董事长：王东升

总裁：陈炎顺

财务总监：孙芸

会计机构负责人：杨晓萍

## 母公司股东权益变动表

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2010年1月1日余额	8,282,902,447	11,348,677,276	499,092,613	(683,517,456)	19,447,154,880
本年增减变动金额	-	(29,163,750)	-	(12,472,513)	(41,636,263)
1.净亏损	-	-	-	(12,472,513)	(12,472,513)
2.直接计入股东权益的利得和损失	-	(29,163,750)	-	-	(29,163,750)
-可供出售金融资产公允价值变动净额	-	(29,163,750)	-	-	(29,163,750)
-其他	-	-	-	-	-
上述1和2小计	-	(29,163,750)	-	(12,472,513)	(41,636,263)
3.股东投入资本	-	-	-	-	-
2010年6月30日余额	8,282,902,447	11,319,513,526	499,092,613	(695,989,969)	19,405,518,617

董事长：王东升

总裁：陈炎顺

财务总监：孙芸

会计机构负责人：杨晓萍

## 母公司股东权益变动表（续）

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2009年1月1日余额	3,282,902,447	4,525,326,846	499,092,613	(1,137,530,527)	7,169,791,379
本年增减变动金额	5,000,000,000	6,803,687,435	-	(88,706,733)	11,714,980,702
1.净亏损	-	-	-	(88,706,733)	(88,706,733)
2.直接计入股东权益的利得和损失	-	20,378,604	-	-	20,378,604
-可供出售金融资产公允价值变动净额	-	20,378,604	-	-	20,378,604
-其他	-	-	-	-	-
上述1和2小计	-	20,378,604	-	(88,706,733)	(68,328,129)
3.股东投入资本	5,000,000,000	6,783,308,831	-	-	11,783,308,831
2009年6月30日余额	8,282,902,447	11,329,014,281	499,092,613	(1,226,237,260)	18,884,772,081

董事长：王东升

总裁：陈炎顺

财务总监：孙芸

会计机构负责人：杨晓萍

## 合并股东权益变动表

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	盈余公积	未弥补亏损	其他	小计		
2010年1月1日余额	8,282,902,447	11,541,232,692	499,092,613	(2,298,250,413)	(2,172,667)	18,022,804,672	3,913,347,282	21,936,151,954
本年增减变动金额	-	(35,700,571)	-	(540,706,227)	(52,647)	(576,459,445)	5,551,811,672	4,975,352,227
1.净亏损	-	-	-	(540,706,227)	-	(540,706,227)	(76,972,949)	(617,679,176)
2.直接计入股东权益的利得和损失	-	(35,700,571)	-	-	(52,647)	(35,753,218)	-	(35,753,218)
- 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	(29,163,750)	-	-	-	(29,163,750)	-	(29,163,750)
- 被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-
- 购买子公司对少数股东权益的影响	-	(6,536,821)	-	-	-	(6,536,821)	-	(6,536,821)
- 其他	-	-	-	-	(52,647)	(52,647)	-	(52,647)
上述1和2小计	-	(35,700,571)	-	(540,706,227)	(52,647)	(576,459,445)	(76,972,949)	(653,432,394)
3.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	5,628,784,621	5,628,784,621
4.利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
-对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
2010年6月30日余额	8,282,902,447	11,505,532,121	499,092,613	(2,838,956,640)	(2,225,314)	17,446,345,227	9,465,158,954	26,911,504,181

董事长：王东升

总裁：陈炎顺

财务总监：孙芸

会计机构负责人：杨晓萍

## 合并股东权益变动表（续）

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	盈余公积	未弥补亏损	其他	小计		
2009年1月1日余额	3,282,902,447	4,504,955,589	499,092,613	(2,347,930,741)	(2,797,376)	5,936,222,532	782,579,091	6,718,801,623
本年增减变动金额	5,000,000,000	6,819,041,591	-	(749,429,569)	551,351	11,070,163,373	(120,279,217)	10,949,884,156
1.净亏损	-	-	-	(749,429,569)	-	(749,429,569)	(169,698,371)	(919,127,940)
2.直接计入股东权益的利得和损失	-	35,732,760	-	-	551,351	36,284,111	-	36,284,111
- 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	20,378,604	-	-	-	20,378,604	-	20,378,604
- 被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	15,354,156	-	-	-	15,354,156	-	15,354,156
- 购买子公司对少数股东权益的影响	-	-	-	-	-	-	-	-
- 其他	-	-	-	-	551,351	551,351	-	551,351
上述1和2小计	-	35,732,760	-	(749,429,569)	551,351	(713,145,458)	(169,698,371)	(882,843,829)
3. 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 股东投入资本	5,000,000,000	6,783,308,831	-	-	-	11,783,308,831	49,419,154	11,832,727,985
5. 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
- 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
2009年6月30日余额	8,282,902,447	11,323,997,180	499,092,613	(3,097,360,310)	(2,246,025)	17,006,385,905	662,299,874	17,668,685,779

董事长：王东升

总裁：陈炎顺

财务总监：孙芸

会计机构负责人：杨晓萍

# 京东方科技集团股份有限公司

## 财务报表附注

(金额单位：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。本公司的母公司为原北京电子管厂（后实施“债转股”改制为“北京京东方投资发展有限公司”（以下简称“京东方投资”）），最终控股公司为北京电子控股有限责任公司（“电子控股”）。

本公司是由原北京电子管厂经北京市经济体制改革办公室京体改办字[1992]22 号文批准作为主要发起人采取定向募集方式成立的股份有限公司。根据相关的中国法规，原北京电子管厂注入本公司的资产、负债经评估及政府国有资产管理主管机关确认后，以评估价值作为初始成本记入本公司账项内。

本公司经国务院证券委员会证委发[1997]32 号文批准，于 1997 年 5 月 19 日在深圳证券交易所发行境内上市外资股 115,000,000 股，每股面值人民币 1 元，并于 1997 年 6 月 10 日在深圳证券交易所上市。本公司经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监公司字[2000]197 号文批准，于 2000 年 11 月 23 日在深圳证券交易所发行人民币普通股 60,000,000 股，每股面值人民币 1 元，并于 2001 年 1 月 12 日在深圳证券交易所上市。

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

经 2004 年 5 月 28 日召开的 2003 年度股东大会批准，本公司于 2004 年 6 月实施了以资本公积金向全体股东“每 10 股转增 5 股”的资本公积转增股本方案，转增后，本公司股本变更为人民币 1,463,797,200 元。

经 2005 年 7 月 5 日召开的 2005 年度第一次临时股东大会审议通过了资本公积金转增股本的议案，于 2005 年 7 月 19 日以 2004 年 12 月 31 日总股本 1,463,797,200 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 5 股，转增后本公司股本变更为人民币 2,195,695,800 元。

根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会京国资产权字[2005]119 号文《关于京东方科技集团股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司进行股权分置改革，并于 2005 年 11 月 24 日经本公司相关股东会议表决通过。方案实施股份变更登记日（2005 年 11 月 29 日）登记在册的全体人民币普通股股东按每 10 股流通人民币普通股股份获得非流通股股东支付的 4.2 股股份。有关本公司股本中非流通及流通股份的比例已作相应变更。

经 2006 年 4 月 18 日召开的第四届 21 次董事会议和 2006 年 5 月 19 日第一次临时股东大会决议的批准以及中国证监会证监发行字[2006]36 号文核准，本公司向特定对象非公开增发每股面值人民币 1 元的人民币普通股 675,872,095 股，于 2006 年 10 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记托管，增发后本公司股本变更为人民币 2,871,567,895 元。

经 2007 年 8 月 29 日召开的第五届 3 次董事会议和 2007 年 9 月 26 日 2007 年第四次临时股东大会决议的批准以及中国证监会证监发行字[2008]587 号文核准，本公司向特定对象非公开增发每股面值人民币 1 元的人民币普通股 411,334,552 股，于 2008 年 7 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记托管，增发后本公司股本变更为人民币 3,282,902,447 元。

经 2008 年 11 月 7 日召开的第五届第 17 次董事会决议和 2008 年 11 月 25 日 2008 年度第二次临时股东大会决议的批准及中国证监会证监许可[2009]369 号文核准，本公司向特定对象非公开增发每股面值人民币 1 元的人民币普通股 5,000,000,000 股，于 2009 年 6 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记托管，增发后本公司股本变更为人民币 8,282,902,447 元。本公司于 2009 年 6 月修订了公司章程，并于 2009 年 8 月 7 日领取了更新的 110000005012597 号企业法人营业执照。

本公司及所属子公司（以下简称“本集团”）在全球分为三个主要业务分部：IT 与电视用薄膜晶体管液晶显示器件（以下简称“TFT-LCD”）业务和移动与应用产品用 TFT-LCD 业务及其他业务。其他业务包括显示光源产品业务、显示系统和解决方案业务、其他显示器件和配套产品业务及国际商务园业务等。

## 二、 公司主要会计政策、会计估计

### 1、 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。

### 2、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的要求，真实、完整地反映了本公司的合并财务状况和财务状况、合并经营成果和经营成果以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监会 2010 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。

### 3、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制财务报表采用的货币为人民币。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，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算（参见附注二、8）。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。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。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、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以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

当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时，其差额确认为商誉（参见附注二、18）。

当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

## 6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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，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。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

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，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

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可辨认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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

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。

## **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。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价、国家外汇管理局公布的外汇牌价或根据公布的外汇牌价套算的汇率。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

年末外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。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（参见附注二、16）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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目，其差额计入资本公积；属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的外币非货币性项目，其差额计入当期损益。

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”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，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。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（参见附注二、12）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

### （1） 金融资产和金融负债的分类、确认和计量

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。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

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。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债（包括交易性金融资产或金融负债）

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

-应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

-持有至到期投资

本集团将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

-可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，初始确认后按成本计量。

除上述公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失直接计入股东权益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

#### -其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则（参见附注二、21）确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

### （2） 公允价值的确定

本集团对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价为现行出价；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价为现行要价。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价、现金流量折现法和采用期权定价模型。本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

### （3） 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移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：

-所转移金融资产的账面价值

-因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。有关应收款项减值的方法参见附注二、10，其他金融资产的减值方法如下：

-持有至到期投资

持有至到期投资运用个别方式评估减值损失。当持有至到期投资的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该持有至到期投资的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

-可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

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

#### (5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。

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。

## **10、 应收款项的坏账准备**

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客转回后观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## **11、 存货**

### **（1） 存货的分类**

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。

### **（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。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时按实际成本入账。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。

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，计入存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

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。

## 12、 长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### (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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。对于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。

-对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### (b) 其他方式取得的长期股权投资

-对以企业合并外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。对于投资者投入的长期股权投资，本集团按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

### (2) 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，对子公司的长期股权投资采用成本法核算，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。期末对子公司投资按照成本减去减值准备后记入资产负债表内。

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二、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投资方根据合约安排对其实施共同控制（附注二、12（3））的企业。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的（附注二、12（3））企业。

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（参见附注二、27）。

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的份额，扣除本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损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。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本集团不同的，权益法核算时已按照本集团的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。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持股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。

(2) 后续计量及损益确认方法（续）

(c) 其他长期股权投资

其他长期股权投资，指本集团对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

本集团采用成本法对其他长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本集团享有的部分确认为投资收益，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。

### （3） 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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：

- 是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；
- 涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；
- 如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行                    管理，则其是否必须在各投资方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指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。本集团在判断对被投资单位是否存在重大影响时，通常考虑以下一种或多种情形：

- 是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 是否参与被投资单位的政策制定过程；
- 是否与被投资单位之间发生重要交易；
- 是否向被投资单位派出管理人员；
- 是否向被投资单位提供关键技术资料等。

### （4） 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营公司和联营公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

对于其他长期股权投资，在资产负债表日，本集团对其他长期股权投资的账面价值进行检查，有客观证据表明该股权投资发生减值的，采用个别方式进行评估，该股权投资的账面价值低于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该减值损失不能转回。期末，其他长期股权投资按照成本减去减值准备后记入资产负债表内。

### 13、 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、摊销及减值准备计入资产负债表内。本集团对投资性房地产在使用寿命内扣除预计净残值后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（附注二、27）。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

各类投资性房地产的使用寿命和预计净残值分别为：

	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25年-35年	3%-10%	2.6%-3.9%
土地使用权	34年-50年	0%	2%-2.9%

### 14、 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费用。自行建造固定资产按附注二、15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，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，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记入资产负债表内。

## (2) 固定资产的折旧方法

本集团对固定资产在固定资产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（附注二、27）。

各类固定资产的折旧年限和残值率分别为：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
厂房及建筑物	20-40年	3%-10%	2.3%-4.9%
设备	2-15年	0-10%	6%-50%
其他	2-10年	0-10%	9%-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二、20。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据和计价方法参见附注二、26(3)所述的会计政策。

## (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。

## 15、 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（参见附注二、16）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。期末，在建工程以成本减减值准备（参见附注二、20）记入资产负债表内。

## 16、 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。

除上述借款费用外，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，本集团以专门借款当期按实际利率计算的利息费用，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。

-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或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。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。

## 17、 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（参见附注二、20）记入资产负债表内。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残值和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（参见附注二、27）。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40-50 年
专有技术	9-20 年
专利权	5-10 年
计算机软件	3-10 年

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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

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（参见附注二、20）后计入资产负债表。其它开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

## 18、 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，期末以成本减累计减值准备（参见附注二、20）记入资产负债表内。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。

## 19、 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：

项目	摊销年限（年）
经营租入资产改良支出	3-10 年
其他	3-10 年

## 20、 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

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
- 对子公司、合营企业或联营企业的长期股权投资
- 商誉

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。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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。

## 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。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。

## 22、 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。收入在其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、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### （1） 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 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。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### （2） 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3） 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

### （4） 无形资产使用费收入

无形资产使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定的。

## 23、 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

### （1） 退休福利

按照中国有关法规，本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。上述缴纳的社会基本养老保险按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。职工退休后，各地劳动及社会保障部门有责任向已退休职工支付社会基本养老金。本集团不再有其他支付义务。

### （2） 住房公积金及其他社会保险费用

除退休福利外，本集团根据有关法律、法规和政策的规定，为在职职工缴纳住房公积金及基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用。本集团每月按照职工工资的一定比例向相关部门支付住房公积金及上述社会保险费用，并按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。

### (3) 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，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- 本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

### 24、 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。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

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。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

### 25、 递延所得税资产与递延所得税负债

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；

-并且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。

## **26、 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（参见附注二、13）以外的固定资产按附注二、14（2）所述的折旧政策计提折旧，按附注二、20所述的会计政策计提减值准备。经营租赁租出资产所产生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，金额较大时应当资本化，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

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，其差额作为未确认融资费用。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二、14（2）所述的折旧政策计提折旧，按附注二、20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（参见附注二、16）。

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。

## 27、 持有待售资产

本集团将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。本集团按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

## 28、 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。

## 29、 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、共同控制或重大影响的，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，不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制或重大影响的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业；
- (g) 本集团的联营企业；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本集团或本公司的关联方：

- (m) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及其关系密切的家庭成员，上市公司监事及其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述（a），（c）和（m）情形之一的企业；

**(p)** 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在 (i) ， (j) 和 (n) 情形之一的个人；及

**(q)** 由 (i) ， (j) ， (n) 和 (p) 直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

### **30、 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，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 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、行政法规的影响。

### **31、 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。

除了有关商誉减值和金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外，其它主要估计金额的不确定因素如下：

### （1） 应收款项减值

如附注二、10 所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明以前年度发生减值的客观证据发生变化，则会予以转回。

### （2） 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

如附注二、20 所述，本集团在资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，因此不能可靠准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### （3） 折旧和摊销

如附注二、13、14 和 17 所述，本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期审阅使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （4） 产品质量保证

本集团会就出售产品时向消费者提供售后质量维修承诺预计负债。预计负债计提时已考虑本集团近期的维修经验。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 三、 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和应税劳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	13%或 17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	3%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	30%
企业所得税	按应纳税所得额计征	0-25%

#### 2、 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新税法”）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。

根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号），自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率；自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算。

本公司依据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》，经申报并通过了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局的专家评审等程序，于 2008 年 12 月 18 日取得了编号为 GR200811000615 号《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，自发证之日起，有效期三年。

根据新税法，除下列子公司享受税收优惠外，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：

优惠税率

优惠原因

北京京东方光电科技有限公司	15%	于 2008 年 12 月 28 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的 GR200811000214 号高新技术企业证书，在证书有效期内享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。
苏州京东方茶谷电子有限公司	15%	于 2008 年 9 月 24 日获得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合下发的 GR200832000180 号《高新技术企业证书》，在证书有效期内享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。
京东方（河北）移动显示技术有限公司	11%	外商投资企业从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，因企业未获利而尚未享受税收优惠的，优惠期限从 2008 年度起计算，2009 年为免征所得税的第二个年度，2010 年为第一年减半征收，2010 年按过渡税率 22%执行，2011 年、2012 年分别为减半征收的第二年和第三年。
北京京东方茶谷电子有限公司	15%	于 2009 年 6 月 26 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的 GR200911000684 号《高新技术企业证书》，在证书有效期内享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。
北京京东方真空电器有限责任公司	15%	于 2008 年 12 月 18 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的 GR200811000215 号《高新技术企业证书》，在证书有效期内享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。
北京京东方专用显示科技有限公司	15%	于 2009 年 12 月 26 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的 GR200911000685 号《高新技术企业证书》，在证书有效期内享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。
北京京东方半导体有限公司	15%	于 2008 年 12 月 18 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的 GR200811001006 号《高新技术企业证书》，在证书有效期内享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。
北京北旭电子玻璃有限公司	15%	于 2009 年 6 月 26 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的 GR200911000589 号《高新技术企业证书》，在证书有效期内享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。
北京京东方真空技术有限公司	15%	于 2009 年 5 月 27 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的 GR200911000084 号《高新技术企业证书》，在证书有效期内享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。
京东方现代（北京）显示技术有限公司	15%	于 2009 年 6 月 26 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的 GR200911002274 号《高新技术企业证书》，在证书有效期内享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。

## 四、 企业合并及合并财务报表

### 1、 重要子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质和经营范围	注册资本	期末实际出资额/ 实质上构成净投资额	直接和间接 持股/表决权比例	是否合 并报表
浙江京东方显示技术股份有限公司 （“浙江京东方”）	股份有限公司	中国绍兴市	主要从事小尺寸显示器件、显示模块和相关配 件的研究开发	人民币 129,194,000 元	人民币 106,391,635 元	69.29%	是
北京京东方真空电器有限责任公司 （“真空电器”）	有限责任公司	中国北京市	主要从事生产及销·售真空电器产品	人民币 35,000,000 元	人民币 19,250,000 元	55%	是
北京京东方真空技术有限公司（“真 空技术”）	有限责任公司 （法人独资）	中国北京市	主要从事电子管的制造和销售	人民币 32,000,000 元	人民币 32,000,000 元	100%	是
北京京东方专用显示科技有限公司 （“专用显示”）	有限责任公司 （法人独资）	中国北京市	主要从事显示产品的技术开发和电子产品的 销售	人民币 60,000,000 元	人民币 60,000,000 元	100%	是
北京英赫世纪科技发展有限公司 （“英赫世纪”）	其他有限责任 公司	中国北京市	主要从事出租及经营写字间及中档客房；提供 商务、娱乐服务；收费停车场	人民币 233,105,200 元	人民币 333,037,433 元	100%	是
苏州京东方茶谷电子有限公司（“苏 州茶谷”）	有限责任公司 （中外合资）	中国苏州市	主要从事液晶显示器件用背光源及相关部件 的开发、生产和销售	美元 8,552,000 元	人民币 53,087,904 元	75%	是
京东方现代（北京）显示技术有限 公司（“京东方现代”）	有限责任公司 （中外合资）	中国北京市	主要从事开发制造和销售移动终端用液晶显 示产品	美元 5,000,000 元	人民币 31,038,525 元	75%	是
北京京东方光电科技有限公司（“京 东方光电”）	有限责任公司 （中外合资）	中国北京市	主要从事研发、设计和生产薄膜晶体管显示器 件	美元 649,110,000 元	人民币 4,172,288,085 元	82.49%	是
北京京东方茶谷电子有限公司（“北 京茶谷”）	有限责任公司	中国北京市	主要从事生产新型平板显示器及配件	人民币 37,244,248 元	人民币 372,443 元	100%	是
京东方（河北）移动显示技术有限 公司（“京东方河北”）	有限责任公司 （中外合资）	中国廊坊市	主要从事移动显示系统用平板显示技术产品 的生产和销售	美元 20,000,000 元	人民币 120,307,500 元	75%	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质和经营范围	注册资本	年末实际出资额/ 实质上构成净投资额	直接和间接 持股/表决权比例	是否合 并报表
北京京东方显示技术有限公司 （“京东方显示”）	其他有限责任公 司	中国北京 市	主要从事薄膜晶体管液晶显示器件的技术开 发和液晶显示器制造和销售	人民币 8,717,199,300	人民币 45,000,000 元	0.52%	是
北京京东方多媒体科技有限公司 （“京东方多媒体”）	有限责任公司 （法人独资）	中国北京 市	主要从事计算机软、硬件、数字视音频技术产 品的销售	人民币 200,000,000 元	人民币 200,000,000 元	100%	是
北京京东方能源科技有限公司 （“京东方能源”）	有限责任公司 （法人独资）	中国北京 市	主要从事光伏系统集成和应用；光伏系统配套 产品代理销售	人民币 29,000,000 元	人民币 29,000,000 元	100%	是
北京京东方视讯科技有限公司 （“京东方视讯”）	有限责任公司 （法人独资）	中国北京 市	生产液晶电视、液晶显示器；TFT-LCD 显示 器电视等终端产品及系统的技术开发等	人民币 200,000,000 元	人民币 200,000,000 元	100%	是

(a) 2010年2月，本公司以2770万元收购成都京东方原少数股东成都工业投资经营有限责任公司持有的0.82%及成都高新投资集团有限公司持有的0.52%的股权，至此京东方对成都京东方的持股比例自98.66%增至100%；

(b) 根据本公司第38次董事会会议决议的要求，本公司对显示光源业务进行整合，于2010年5月，本公司将所持有厦门京东方100%的股权受让于苏州茶谷，至此厦门京东方成为苏州茶谷的全资子公司，本公司持有北京茶谷1%的股权尚在整合当中。

(c) 2009年1月6日本公司和北京经济技术投资开发总公司（以下简称“北经开”）共同出资成立了京东方显示。京东方显示注册资本人民币5,000万元，其中：本公司出资人民币4,500万元，持股90%；北经开出资人民币500万元，持股10%。

根据本公司、北经开、北京国际信托有限公司（以下简称“北京信托”）和北京亦庄国际投资发展有限公司（以下简称“亦庄国际”）签订的“北京京东方显示技术有限公司增资协议”（以下简称“增资协议”），本公司将以自筹资金人民币85亿元对京东方显示进行增资；北经开放弃对京东方显示本次增资的优先认购权；北京信托以人民币85亿元现金进行增资；亦庄国际以项目所需土地资产（暂按人民币16,719.93万元计算，最终出资额以评估价值为准；如评估值不足前述价格，由亦庄国际以现金补足，超过部分由项目公司返还）进行增资；预计上述增资将在2010年12月31日前完成。增资完成后，本公司将

占京东方显示总股本的 49.631%；北京信托、北经开和亦庄国际分别占京东方显示总股本的 49.369%、0.029%和 0.971%。

2009 年 11 月 26 日，按照约定的增资时间，北京国际信托有限公司对京东方显示注资人民币 30 亿元，注资后本公司持股比例下降为 1.48%，该注资由北京润发会计师事务所出具润发验字（2009）第 2006 号验资报告予以验证。

2010 年 3 月 30 日，北京国际信托有限公司以 15 亿货币进行出资，2010 年 4 月 12 日，北京亦庄国际投资发展有限公司以价值 16,719.93 万元的土地进行出资，于 2010 年 6 月 10 日，北京国际信托有限公司再次以 40 亿元进行出资，至此京东方显示注册资本为 871,719.93 万元，京东方持股比例为 0.52%。

根据增资协议及京东方显示章程，截至 2010 年 6 月 30 日，本公司在京东方显示董事会中拥有半数以上席位，对京东方显示具有控制权，因此将其纳入合并财务报表范围。

(d) 本公司对北京茶谷持股 1%，同时通过持股比例为 75%的子公司苏州茶谷对北京茶谷持股 99%。

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质及经营范围	注册资本	年末实际出资额/实质上构成净投资额	直接和间接持股/表决权比例	是否合并报表
成都京东方光电科技有限公司（“成都光电”）	其他有限责任公司	中国成都市	薄膜晶体管显示器件；薄膜晶体管液晶显示器件研发、生产、销售	人民币 1,830,000,000 元	人民币 1,833,149,991	100%	是
北京北旭电子玻璃有限公司（“北旭玻璃”）	有限责任公司（法人独资）	中国北京市	TV 支架玻杆及 CTV 低熔点焊料玻璃销售	人民币 61,576,840 元	人民币 30,888,470 元	100%	是
合肥京东方光电科技有限公司（“合肥京东方”）	一人有限责任公司	中国合肥市	薄膜晶体管液晶显示器件研发、生产、销售	人民币 9,000,000,000 元	人民币 9,000,000,000 元	100%	是
北京松下彩色显象管有限公司（“松下彩管”）	其他有限责任公司	中国北京市	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	人民币 1,240,754,049 元	人民币 361,304,288 元	80%	是

---

## 2、 合并范围发生变更的说明

- (1) 京东方视讯为本公司 2010 年新成立的子公司，本公司将其于 2010 年纳入合并报表范围

## 五、 财务报表项目注释

### 1、 货币资金

(1) 于 2010 年 6 月 30 日本集团货币资金明细如下：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币	汇率	人民币/人民币等值 元	原币	汇率	人民币/人民币等值 元
现金						
- 人民币			331,917			210,195
- 美元	22,558	6.7909	153,190	39,818	6.8282	271,886
- 韩元	2,833,916	0.0055	15,649	3,762,071	0.0057	21,560
- 日元	713,111	0.0767	54,686	980,905	0.0738	72,372
- 其他外币			121,280			139,817
小计			676,722			715,830
银行存款						
- 人民币			11,916,012,863			14,942,805,886
- 美元	18,507,888	6.7909	125,685,214	38,054,558	6.8282	259,843,885
- 韩元	-	0.0055	-	14,865,560	0.0057	85,239
- 日元	167,543,163	0.0767	12,848,215	331,965,466	0.0738	24,492,602
- 其他外币			2,695,979			2,547,062
小计			12,057,242,271			15,229,774,674
其他货币资金						
- 人民币			5,313,898,108			492,369,306
- 美元	2,988,036	6.7909	20,291,457	4,708,371	6.8282	32,149,700
- 日元	461,016,565	0.0767	35,353,516	1,103,312,598	0.0738	81,402,412
小计			5,369,543,081			605,921,418
合计			17,427,462,074			15,836,411,922

于 2010 年 6 月 30 日，本集团将其他货币资金中人民币 2,764,376,229 元作为质押取得金额为人民币 34,200,000 元、美元 35,828,862 元及日元 28,652,112,523 元的短期借款，将其他货币资金中人民币 26,684,209 元作为质押开具银行承兑汇票人民币 26,684,209 元，其余的其他货币资金等值人民币 2,578,482,643 元（2009 年 12 月 31 日：345,421,418 元）为存放在商业银行的保证金存款。

(2) 于 2010 年 6 月 30 日本公司货币资金明细如下：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币	汇率	人民币/人民币等值 元	原币	汇率	人民币/人民币等值 元
现金：						
- 人民币			42,124			63,577
- 美元	14,938	6.7909	101,439	21,638	6.8282	147,745
- 韩元	520,957	0.0055	2,877	897,165	0.0057	5,141
- 日元	143,197	0.0767	10,981	317,459	0.0738	23,422
- 其他外币			103,738			133,089
小计			261,159			372,974
银行存款：						
- 人民币			2,734,289,755			2,767,741,264
- 美元	2,332,383	6.7909	15,838,978	2,397,968	6.8282	16,373,808
- 日元		0.0055	-	60,000,000	0.0738	4,426,800
- 港元	13,818,268	0.0767	1,059,668	1,214,594	0.8805	1,069,426
小计			2,751,188,401			2,789,611,298
其他货币资金：						
- 人民币			60,148,856			3,929,196
合计			2,811,598,416			2,793,913,468

于2010年6月30日，本公司将其他货币资金中人民币52,800,000元作为质押取得金额为日元601,750,000的短期借款，其余其他货币资金等值人民币7,348,856元为存放在商业银行的保证金存款。

## 2、 应收票据

(1) 本集团及本公司应收票据按类别列示如下：

	本集团		本公司	
	2010年6月30日 人民币元	2009年12月31日 人民币元	2010年6月30日 人民币元	2009年12月31日 人民币元
银行承兑汇票	330,368,454	320,047,665	848,208	1,049,534
商业承兑汇票	-	11,850,564	-	-
合计	330,368,454	331,898,229	848,208	1,049,534

上述应收票据均为一年内到期。

截至2010年6月30日，本集团无用于质押的银行承兑汇票（2009：无）。本公司无用于质押的银行承兑汇票。（2009：无）

截至 2010 年 6 月 30 日，本集团上述应收票据余额中包含已背书或贴现转让（附追索权转让）但尚未到期的票据金额为人民币 191,559,053 元（2009：人民币 89,404,709 元），均于 2010 年 12 月 22 日前到期。本公司上述应收票据余额中无已背书转让（附追索权转让）但尚未到期的票据。

本年度，本集团及本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款（2009：无）。

上述余额中无对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的应收票据。

### 3、 应收账款

(1) 本集团应收账款按币种列示如下：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币金额	汇率	人民币元 /人民币等值	原币金额	汇率	人民币元 /人民币等值
人民币			459,757,199			531,602,908
美元	144,056,672	6.7909	978,274,453	100,705,156	6.8282	687,634,716
其他			4,017			35,539
小计			1,438,035,669			1,219,273,163
减：坏账准备			23,294,773			23,543,732
合计			1,414,740,896			1,195,729,431

(2) 本集团应收账款账龄分析如下：

账龄	2010年6月30日			2009年12月31日		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
	人民币元		人民币元	人民币元		人民币元
1年以内	1,408,813,947	98%	4,572,178	1,187,510,062	97%	53,392
1年至2年	5,164,203	-	296,108	7,825,376	1%	492,625
2年至3年	7,380,820	1%	2,349,411	6,192,199	1%	5,252,189
3年以上	16,676,699	1%	16,077,076	17,745,526	1%	17,745,526
合计	1,438,035,669	100%	23,294,773	1,219,273,163	100%	23,543,732

账龄自应收款项确认日起开始计算。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团对所有应收账款，均同时运用个别方式和组合方式进行减值测试，当预计可回收金额低于账面价值时，则确认减值损失。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团将应收账款美元 10,088,053 元以及人民币 49,836,256 元（2009：美元 23,119,968 元，人民币 21,195,449 元）作为质押取得金额为美元 10,184,934 元及人民币 12,098,475 元（2009：美元 18,571,164 元及人民币 6,636,819 元）的短期借款。

(3) 于 2010 年 6 月 30 日，本集团应收账款前五名单位的应收账款总额如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
金额（人民币元）	633,770,683	425,821,681
占应收账款总额比例	44%	35%

(4) 本集团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) 本公司应收账款账龄分析如下：

账龄	2010年6月30日			2009年12月31日		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
	人民币元		人民币元	人民币元		人民币元
1年以内	28,546,365	57%	163,042	26,568,661	55%	53,292
1年至2年	11,956,135	24%	233,691	18,746,600	39%	246,130
2年至3年	7,230,794	14%	378,352	1,281,122	3%	1,025,632
3年以上	2,712,771	5%	2,670,572	1,751,833	3%	1,751,833
合计	50,446,065	100%	3,445,657	48,348,216	100%	3,076,887

账龄自应收款项确认日起开始计算。

于 2010 年 6 月 30 日，本公司对所有应收账款，均同时运用个别方式和组合方式进行减值测试，当预计可回收金额低于账面价值时，则确认减值损失。

(6) 于 2010 年 6 月 30 日，本公司应收账款前五名单位的应收账款总额如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
金额（人民币元）	38,092,598	35,861,560
占应收账款总额比例	76%	74%

#### 4、 预付款项

(1) 本集团预付款项按种类列示如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元
预付存货采购款	32,381,121	36,471,170
其他	22,162,574	4,904,226
合计	54,543,695	41,375,396

(2) 本集团预付款项账龄分析如下：

账龄	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
	人民币元		人民币元	
1年以内 (含1年)	53,816,891	99%	36,385,513	88%
1年至2年 (含2年)	596,437	1%	3,720,771	9%
2年至3年 (含3年)	23,180	-	1,162,417	3%
3年以上	107,187	-	106,695	-
合计	54,543,695	100%	41,375,396	100%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团一年以上预付款项主要是采购活动中尚未进行结算的款项。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团无预付关联方款项（2009 年 12 月 31 日：320,929 元）。

(3) 本公司预付账款按种类列示如下：

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	人民币元		人民币元	
预付存货采购款	303,879		57,000	
其他	883,371		1,803,516	
合计	1,187,250		1,860,516	

(4) 本公司预付账款账龄分析如下：

账龄	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
	人民币元		人民币元	
1年以内 (含1年)	1,187,250	100%	1,860,516	100%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

于 2010 年 6 月 30 日，本公司无预付关联方款项（2009 年 12 月 31 日：3,516 元）。

## 5、 应收利息

(1) 本集团及本公司应收利息分析如下：

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元		人民币元	
银行存款利息	30,321,304	36,303,904	4,903,424	5,068,185

于 2010 年 6 月 30 日，应收利息中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项（2009：无）。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团无个别重大以外币标示的应收利息（2009：无）。

## 6、 应收股利

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
英赫世纪	-	-	8,204,147	8,204,147
合计	-	-	8,204,147	8,204,147

## 7、 其他应收款

(1) 本集团其他应收款按币种列示如下：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币金额	汇率	人民币元 /人民币等值	原币金额	汇率	人民币元 /人民币等值
人民币			136,075,089			109,001,926
韩元	145,371,875	0.0055	802,773	-	-	-
其他外币			514,956			376,224
小计			137,392,818			109,378,150
减：坏账准备			2,601,995			2,614,081
合计			134,790,823			106,764,069

(2) 本集团其他应收款账龄分析如下：

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	人民币元		人民币元	
1年以内	119,627,355		71,386,666	
1年至2年	5,198,308		23,411,959	
2年至3年	6,361,350		6,344,711	
3年以上	6,205,805		8,234,814	
小计	137,392,818		109,378,150	
减：坏账准备	2,601,995		2,614,081	
合计	134,790,823		106,764,069	

账龄自其他应收款项确认日起开始计算。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团对所有其他应收款，均同时运用个别方式和组合方式进行减值测试，当预计可回收金额低于账面价值时，则确认减值损失。

(3) 于 2010 年 6 月 30 日，本集团其他应收款前五名单位的其他应收款总额如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
金额(人民币元)	48,887,530	55,759,224
占其他应收款总额比例	36%	51%

(4) 本公司其他应收款账龄分析如下:

	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元
1年以内	361,825,637	126,355,433
1年至2年	118,498,175	36,731,905
2年至3年	25,039,061	21,672,515
3年以上	12,502,723	10,650,414
小计	517,865,596	195,410,267
减: 坏账准备	297,627	317,156
合计	517,567,969	195,093,111

账龄自其他应收款项确认日起开始计算。

于2010年6月30日,本公司对所有其他应收款,均同时运用个别方式和组合方式进行减值测试,当预计可回收金额低于账面价值时,则确认减值损失。

(5) 于2010年6月30日,本公司其他应收款前五名单位的其他应收款总额如下:

	2010年6月30日	2009年12月31日
金额(人民币元)	479,510,516	177,190,236
占其他应收款总额比例	93%	91%

## 8、 存货

(1) 本集团存货本年变动情况分析如下:

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
原材料	421,252,471	4,619,448,520	4,561,040,922	479,660,069
在产品	110,112,735	3,546,561,302	3,556,358,997	100,315,040
库存商品	311,443,757	5,474,558,530	5,406,575,017	379,427,270
周转材料	80,366,799	93,969,509	98,538,511	75,797,797
小计	923,175,762	13,734,537,861	13,622,513,447	1,035,200,176
减: 存货跌价准备	142,535,880	72,546,518	99,624,450	115,457,948
合计	780,639,882	13,661,991,343	13,522,888,997	919,742,228

(2) 本公司存货本年变动情况分析如下：

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
原材料	-	1,787,347	1,304,129	483,218
在产品	9,511,819	-	-	9,511,819
库存商品	4,900,844	816,196	621,109	5,095,931
周转材料	-	-	-	-
小计	14,412,663	2,603,543	1,925,238	15,090,968
减：存货跌价准备	14,130,346	-	-	14,130,346
合计	282,317	2,603,543	1,925,238	960,622

截至 2010 年 6 月 30 日，本集团及本公司无用于担保的存货（2009：无）。

(3) 本集团存货跌价准备分析如下：

	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
	人民币元	人民币元	转回	转销	人民币元
			人民币元	人民币元	
原材料	49,884,412	4,694,752	13,549,325	4,024,519	37,005,320
在产品	18,223,456	-	4,544,741	-	13,678,715
库存商品	71,786,839	67,851,766	27,662,976	49,842,889	62,132,740
周转材料	2,641,173	-	-	-	2,641,173
合计	142,535,880	72,546,518	45,757,042	53,867,408	115,457,948

(4) 本公司存货跌价准备分析如下：

	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
	人民币元	人民币元	转回	转销	人民币元
			人民币元	人民币元	
原材料	-	-	-	-	-
在产品	9,511,819	-	-	-	9,511,819
库存商品	4,618,527	-	-	-	4,618,527
周转材料	-	-	-	-	-
合计	14,130,346	-	-	-	14,130,346

## 9、 其他流动资产

(1) 本集团及本公司其他流动资产分析如下：

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
待抵扣增值税	492,189,693	280,334,041	16,920,714	572,623
预缴所得税	-	853,645	-	-
其他	1,469,473	2,618,472	-	-
合计	493,659,166	283,806,158	16,920,714	572,623

## 10、可供出售金融资产

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
冠捷科技	99,033,531	102,524,600	99,033,531	102,524,600
电子城	55,712,268	81,384,949	55,712,268	81,384,949
合计	154,745,799	183,909,549	154,745,799	183,909,549

本公司持有上述股权在可供出售金融资产中核算，采用公允价值计量，其中：冠捷科技股份按照2010年6月30日收盘价计价；电子城股权若按照2010年6月30日收盘价计价为8651万元，但由于处于限售期，本公司采用与上年度资产负债表日相一致的评估方法确定其限售折扣率，以2010年6月30日收盘价为基准考虑其限售折扣率确定其账面价值。

## 11、持有至到期投资

本集团及本公司持有至到期投资为原持有的现代液晶显示株式会社（以下简称“现代液晶”）的可转换债券。由于现代液晶经营困难，无法支付本公司的剩余可转换债券，本公司已于2005年度将剩余未收回的可转换债券2,170,000美元（折合人民币17,960,946元）全额计提资产减值准备。

于2010年6月30日，本公司尚未收到股权及利息，该债权的可回收性仍具有不确定性，因此本集团及本公司保留原计提的减值准备。

## 12、长期股权投资

(1) 本集团长期股权投资按种类列示如下：

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
对子公司的投资			16,659,657,448	16,469,461,456
对合营公司的投资	2,254,051	2,434,494	-	-
对联营公司的投资	39,132,782	42,428,396	39,132,782	42,428,396
其他长期股权投资	26,373,000	20,123,000	21,373,000	15,123,000
小计	67,759,833	64,985,890	16,720,163,230	16,527,012,852
减值准备	755,000	755,000	13,171,550	13,171,550
合计	67,004,833	64,230,890	16,706,991,680	16,513,841,302

(2) 本集团子公司投资情况分析如下:

	浙江京东方 人民币元	真空电器公司 人民币元	英赫世纪(恒通) 人民币元	半导体 人民币元	苏州茶谷 人民币元	北京茶谷 人民币元	厦门京东方 人民币元	京东方现代 人民币元	京东方(河北)移动显示 人民币元	京东方置业 人民币元	京东方光电 人民币元	专用显示 人民币元	光电控股 人民币元
初始投资成本	106,391,635	19,250,000	123,271,833	9,450,000	53,087,904	372,443	37,500,000	31,038,525	120,307,500	7,731,474	3,494,892,513	60,000,000	1,654,700
投资余额变动													
2009年12月31日余额	106,391,635	19,250,000	333,037,433	9,450,000	53,087,904	372,443	37,500,000	31,038,525	120,307,500	7,731,474	4,172,288,085	60,000,000	1,654,700
加: 联营公司转入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加: 增加投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
减: 处置投资	-	-	-	-	-	-	37,500,000	-	-	-	-	-	-
2010年6月30日余额	106,391,635	19,250,000	333,037,433	9,450,000	53,087,904	372,443	-	31,038,525	120,307,500	7,731,474	4,172,288,085	60,000,000	1,654,700
减: 减值准备													
2009年12月31日余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2010年6月30日余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
账面价值													
2010年6月30日账面价值	106,391,635	19,250,000	333,037,433	9,450,000	53,087,904	372,443	-	31,038,525	120,307,500	7,731,474	4,172,288,085	60,000,000	1,654,700
2009年12月31日账面价值	106,391,635	19,250,000	333,037,433	9,450,000	53,087,904	372,443	37,500,000	31,038,525	120,307,500	7,731,474	4,172,288,085	60,000,000	1,654,700

	BOE Korea 人民币元	京东方营销 人民币元	京东方数码 人民币元	真空技术公司 人民币元	北旭玻璃 人民币元	成都光电 人民币元	合肥京东方 人民币元	BMCC 人民币元	多媒体 人民币元	能源科技 人民币元	视讯科技 人民币元	京东方显示技术 人民币元	合计 人民币元
初始投资成本	788,450	500,000	12,416,550	32,000,000	30,888,470	1,805,454,000	9,500,000	361,303,605	200,000,000	29,000,000	200,000,000	45,000,000	6,791,799,602
投资余额变动													
2009年12月31日余额	788,450	500,000	12,416,550	32,000,000	30,888,470	1,805,454,000	9,000,000,000	361,304,288	200,000,000	29,000,000	-	45,000,000	16,469,461,457
加: 联营公司转入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加: 增加投资	-	-	-	-	-	27,695,991	-	-	-	-	200,000,000	-	227,695,991
减: 处置投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,500,000
2010年6月30日余额	788,450	500,000	12,416,550	32,000,000	30,888,470	1,833,149,991	9,000,000,000	361,304,288	200,000,000	29,000,000	200,000,000	45,000,000	16,659,657,448
减: 减值准备													
2009年12月31日余额	-	-	12,416,550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,416,550
2010年6月30日余额	-	-	12,416,550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,416,550
账面价值													
2010年6月30日账面价值	788,450	500,000	-	32,000,000	30,888,470	1,833,149,991	9,000,000,000	361,304,288	200,000,000	29,000,000	200,000,000	45,000,000	16,647,240,898
2009年12月31日账面价值	788,450	500,000	-	32,000,000	30,888,470	1,805,454,000	9,000,000,000	361,304,288	200,000,000	29,000,000	-	45,000,000	16,457,044,907

(3) 本集团联营企业投资分析如下:

	日伸 人民币元	日端 人民币元	聚龙光电 人民币元	合计 人民币元
初始投资成本	18,613,234	6,650,640	8,000,000	33,263,874
投资余额变动				
期初余额	22,358,178	13,196,160	6,874,058	42,428,396
加: 增加投资	-	-	-	-
加: 按权益法核算调整数		31,466		31,466
减: 按权益法核算调减数	3,308,509		18,571	3,327,080
减: 处置投资	-	-	-	-
减: 转为子公司	-	-	-	-
减: 应收/已收现金股利	-	-	-	-
期末余额	19,049,669	13,227,626	6,855,487	39,132,782
减: 减值准备				
期初余额	-	-	-	-
本期增加	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-
账面价值				
期末账面价值	19,049,669	13,227,626	6,855,487	39,132,782
期初账面价值	22,358,178	13,196,160	6,874,058	42,428,396

被投资单位	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股/ 表决权比例(%)
北京日伸电子精密部件有限公司 (“日伸电子”)	有限责任公司	中国北京市	开发、生产电子枪零件及电子枪; 销售自产产品	美元 7,100,000元	40%
北京日端电子有限公司 (“日端电子”)	有限责任公司	中国北京市	开发、生产端子、连接器、压着机; 销售自产产品	美元 2,000,000元	40%
深圳聚龙光电有限公司 (“聚龙光电”)	有限责任公司	中国深圳市	从事研发、设计、生产、销售各类薄膜晶体管、液晶显示面板、模组及相关产品	人民币 20,000,000元	40%

(4) 本集团合营企业投资情况分析如下:

## 北京东方恒通科技发展有限公司

人民币元

初始投资成本	2,500,000
投资余额变动	
期初余额	2,434,494
加：增加投资	-
加：按权益法核算调整数	(180,443.00)
减：处置投资	-
减：转为子公司	-
减：应收/已收现金股利	-
期末余额	2,254,051
减：减值准备	
期初余额	-
本期增加	-
期末余额	-
账面价值	
期末账面价值	2,254,051
期初账面价值	2,434,494

(a) 本公司通过持股比例 70%的子公司北京京东方置业有限公司（“京东方置业”）对东方恒通持股 50%。

## (5) 重要其他长期股权投资

	北京数字电视 国家工程实验 室有限公司 人民币元	北京达美集团 纺织公司 人民币元	北京东方电子 工业有限公司 人民币元	北京信元新科 网络系统有限 公司 人民币元	北京市政交通 一卡通有限公 司 人民币元	Teralane Semiconductor Inc. 人民币元	合肥鑫晟光电 科技有限公司 人民币元	合计 人民币元
初始投资成本	6,250,000.00	100,000	180,000	475,000	2,500,000	11,868,000	5,000,000	26,373,000
投资余额变动								
期初余额	-	100,000	180,000	475,000	2,500,000	11,868,000	5,000,000	20,123,000
加：增加投资	6,250,000	-	-	-	-	-	-	6,250,000
减：处置投资	-	-	-	-	-	-	-	-
期末余额	6,250,000	100,000	180,000	475,000	2,500,000	11,868,000	5,000,000	26,373,000
减：减值准备								
期初余额	-	100,000	180,000	475,000	-	-	-	755,000
本期增加	-	-	-	-	-	-	-	-
期末余额	-	100,000	180,000	475,000	-	-	-	755,000
账面价值								
期末账面价值	6,250,000	-	-	-	2,500,000	11,868,000	5,000,000	25,618,000
期初账面价值	-	-	-	-	2,500,000	11,868,000	5,000,000	19,368,000

于 2010 年 6 月 30 日，本集团以上长期股权投资均以成本法核算。2010 年度，上述被投资单位未分配现金红利。

### 13、 投资性房地产

(1) 本集团投资性房地产分析如下：

	土地使用权	房屋建筑物	合计
	人民币元	人民币元	人民币元
原价			
期初余额	659,779,217	600,922,848	1,260,702,065
本期增加	-	-	-
本期减少	-	22,417,267	22,417,267
期末余额	659,779,217	578,505,581	1,238,284,798
累计折旧或摊销			
年初余额	1,771,996	54,545,754	56,317,750
本期增加	6,605,232	10,033,784	16,639,016
本期减少	-	966,433	966,433
期末余额	8,377,228	63,613,105	71,990,333
账面价值			
期末余额	651,401,989	514,892,476	1,166,294,465
期初余额	658,007,221	546,377,094	1,204,384,315

(2) 本公司投资性房地产分析如下：

	土地使用权	房屋建筑物	合计
	人民币元	人民币元	人民币元
原价			
期初余额	-	57,718,964	57,718,964
本期增加	-	-	-
本期减少	-	22,417,268	22,417,268
期末余额	-	35,301,696	35,301,696
累计折旧或摊销			
年初余额	-	12,466,266	12,466,266
本期增加	-	728,458	728,458
本期减少	-	966,433	966,433
期末余额	-	12,228,291	12,228,291
账面价值			
期末余额	-	23,073,405	23,073,405
期初余额	-	45,252,698	45,252,698

截至 2010 年 6 月 30 日，本集团投资性房地产中账面价值为人民币 271,009,317 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 72,096,910 元）的房屋及建筑物与账面价值为人民币 10,904,585 元（2009 年 12 月 31 日：7,457,050 元）的土地使用权用于短期借款、长期借款和一年内到期的非流动负债的抵押。

### 14、 固定资产

(1) 本集团固定资产分析如下：

	厂房及建筑物 人民币元	设备 人民币元	其他 人民币元	合计 人民币元
成本				
期初余额	1,553,809,176	11,708,904,024	32,838,217	13,295,551,417
本期增加	1,723,072	26,040,070	6,108,087	33,871,229
在建工程转入	175,948,824	50,220,683	-	226,169,507
本期减少	7,980,927	26,872,140	2,104,354	36,957,421
期末余额	1,723,500,145	11,758,292,637	36,841,950	13,518,634,732
累计折旧				
期初余额	280,841,872	4,977,519,207	17,815,720	5,276,176,799
本期计提折旧	25,109,416	693,585,851	1,809,211	720,504,478
本期减少	7,980,927	19,345,682	1,497,985	28,824,594
期末余额	297,970,361	5,651,759,376	18,126,946	5,967,856,683
减：减值准备				
期初余额	-	64,316,022	-	64,316,022
本期计提	-	-	-	-
因处置转销	-	36,028	-	36,028
期末余额	-	64,279,994	-	64,279,994
净额				
期末余额	1,425,529,784	6,042,253,267	18,715,004	7,486,498,055
期初余额	1,272,967,304	6,667,068,795	15,022,497	7,955,058,596

截至 2010 年 6 月 30 日，本集团固定资产中账面价值为人民币 824,898,440 元（2009：人民币 982,536,304 元）的厂房及建筑物，人民币 5,676,177,687 元（2009：人民币 6,304,991,916 元）的机器设备，人民币 98,235,732 元（2009：无）的其他固定资产用于短期借款、一年内到期的非流动负债及长期借款的抵押。截至 2009 年 6 月 30 日，本公司无所有权受到限制的固定资产（2009：无）。

另外，本集团固定资产中账面价值为人民币 36,998,015（2009：人民币 38,761,457）元的厂房和建筑物用于最高额度为人民币 50,000,000 元进口信用证的抵押。

(2) 本公司固定资产分析如下：

	厂房及建筑物	设备	其他	合计
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
成本				
期初余额	218,806,173	84,636,225	4,230,915	307,673,313
本期增加	-	2,671,377	-	2,671,377
在建工程转入	173,712,738	-	-	173,712,738
本期减少	-	892,403	-	892,403
期末余额	392,518,911	86,415,199	4,230,915	483,165,025
累计折旧				
期初余额	89,663,738	66,273,461	2,286,190	158,223,389
本期计提折旧	4,858,265	2,450,779	238,392	7,547,436
本期减少	-	848,558	-	848,558
期末余额	94,522,003	67,875,682	2,524,582	164,922,267
减：减值准备				
期初余额	-	5,156,350	-	5,156,350
本期计提	-	-	-	-
因处置转销	-	-	-	-
期末余额	-	5,156,350	-	5,156,350
净额				
期末余额	297,996,908	13,383,167	1,706,333	313,086,408
期初余额	129,142,435	13,206,414	1,944,725	144,293,574

## 15、 在建工程

(1) 本集团及本公司在建工程分析如下：

	本集团	本公司
	2010年6月30日	2010年6月30日
	人民币元	人民币元
成本		
年初余额	1,162,408,515	164,682,016
本年增加	5,205,890,297	182,106,602
本年转入固定资产	226,169,507	173,712,738
本年减少	4,170,508	-
新合并子公司转入	-	-
年末余额	<u>6,137,958,797</u>	<u>173,075,880</u>
减：减值准备		
年初余额	21,628,995	21,628,995
本年增加	-	-
新合并子公司转入	-	-
年末余额	<u>21,628,995</u>	<u>21,628,995</u>
账面价值		
年末余额	<u>6,116,329,802</u>	<u>151,446,885</u>
年初余额	<u>1,140,779,520</u>	<u>143,053,021</u>

截至 2010 年 6 月 30 日，本集团将账面价值为人民币 3,419,243 元（2009：1,431,813 元）的在建工程用于长期借款的抵押。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无所有权受到限制的在建工程。

(2) 于 2010 年 6 月 30 日，本集团的主要在建工程列示如下：

工程项目	预算金额 人民币元	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年转入 固定资产 人民币元	本年其他减少 人民币元	年末余额 人民币元	资金来源
成都光电4.5代 TFT-LCD项目	3,133,610,000	1,431,813	15,974,162	13,986,732	-	3,419,243	募集资金及贷款
合肥光电6代 TFT-LCD项目	12,000,000,000	763,561,773	4,076,300,867	-	-	4,839,862,640	募集资金
京东方显示8代 TFT-LCD项目	20,803,000,000	143,620,459	831,695,218	127,709	-	975,187,968	自筹
TFT-LCD工艺技术国家工程实验室	230,000,000	82,081,846	62,817,821	-	144,899,667	-	自筹
京东方电子配套厂房(a)	210,000,000	56,801,012	31,185,613	-	-	87,986,625	自筹
英赫世纪UP3厂房改造	92,725,180	46,655,596	24,077,428	-	-	70,733,024	自筹
其他		46,627,021	308,637,147	211,953,358	4,170,508	139,140,302	
合计		1,140,779,520	5,350,688,256	226,067,799	149,070,175	6,116,329,802	

(a) 本集团已对京东方电子配套厂房工程计提减值准备人民币 21,628,995 元。

## 16、 无形资产

(1) 本集团无形资产分析如下：

	土地使用权 人民币元	专有技术 人民币元	专利权 人民币元	计算机软件 人民币元	合计 人民币元
<b>成本：</b>					
期初余额	224,914,353	654,375,723	1,750,000	154,237,457	1,035,277,533
本期增加	188,078,139	1,750,000	468,000	4,517,812	194,813,951
本期减少	9,880,415	-	-	-	9,880,415
期末余额	403,112,077	656,125,723	2,218,000	158,755,269	1,220,211,069
<b>减：累计摊销</b>					
期初余额	17,667,621	176,219,888	1,750,000	64,653,902	260,291,411
本期增加	5,086,051	17,859,263	23,400	8,205,962	31,174,676
本期减少	247,010	-	-	-	247,010
期末余额	22,506,662	194,079,151	1,773,400	72,859,864	291,219,077
<b>减：减值准备</b>					
期初余额	-	-	-	-	-
本期增加	-	-	-	-	-
本期减少	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
<b>账面价值</b>					
期末余额	380,605,415	462,046,572	444,600	85,895,405	928,991,992
期初余额	207,246,732	478,155,835	-	89,583,555	774,986,122

(2) 本公司无形资产分析如下：

	土地使用权 人民币元	专利权 人民币元	计算机软件 人民币元	合计 人民币元
<b>成本：</b>				
期初余额	63,883,735	-	4,694,181	68,577,916
本期增加	-	468,000	88,197	556,197
本期减少	-	-	-	-
期末余额	63,883,735	468,000	4,782,378	69,134,113
<b>减：累计摊销</b>				
期初余额	10,120,688	-	3,173,941	13,294,629
本期增加	674,329	23,400	420,799	1,118,528
本期减少	-	-	-	-
期末余额	10,795,017	23,400	3,594,740	14,413,157
<b>减：减值准备</b>				
期初余额	-	-	-	-
本期增加	-	-	-	-
本期减少	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-
<b>账面价值：</b>				
期末余额	53,088,718	444,600	1,187,637	54,720,956
期初余额	53,763,047	-	1,520,240	55,283,287

(a) 截至 2010 年 6 月 30 日，本集团无形资产中账面价值为人民币 30,080,596 元（2009：人民币 41,483,803 元）的土地使用权用于短期借款、长期借款和一年内到期的非流动负债的抵押。本集团无形资产中账面价值为 913,194 元（2009：923,611）的土地使用权用于最高额度 50,000,000 元进口信用证的抵押。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无所有权受到限制的无形资产。

(b) 本集团及本公司无形资产期末账面价值中无借款费用资本化金额（2009：无）。

## 17、 商誉

	年初余额	年末余额
	人民币元	人民币元
英赫世纪	42,940,434	42,940,434
其他	4,423,876	4,423,876
合计	47,364,310	47,364,310

## 18、 长期待摊费用

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
经营租入资产改良支出	6,543,491	11,542,182	-	-
其他	11,259,823	4,205,597	3,173,194	3,215,625
合计	17,803,314	15,747,779	3,173,194	3,215,625

## 19、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 本集团递延所得税资产/递延所得税负债分析如下：

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	可抵扣/(应纳税)暂时性差异	递延所得税资产/(负债)	可抵扣/(应纳税)暂时性差异	递延所得税资产/(负债)
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
递延所得税资产				
资产减值准备	29,752,644	4,246,696	29,764,767	4,519,854
折旧摊销差异	1,720,306	288,331	1,295,989	194,398
集团内未实现损益	190,837,313	47,526,542	194,802,409	48,429,911
应付职工薪酬	-	-	1,683,400	252,511
小计	222,310,263	52,061,569	227,546,565	53,396,674
递延所得税负债				
松下彩管资产评估增值	(1,025,250,432)	(256,312,608)	(1,040,532,287)	(260,133,072)
合计	(802,940,169)	(204,251,039)	(812,985,722)	(206,736,398)

## 20、 其他非流动资产

(1) 本集团其他非流动资产按类别列示如下:

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
预付固定资产采购款	1,268,715,314	34,426,171	7,728,274	21,644,639
预付技术许可合同款	156,662,941	109,481,183	225,364,086	109,481,183
预付工程款	264,976,015	411,020,012	-	-
其他	75,270,061	6,266,368	2,053,000	-
合计	1,765,624,331	561,193,734	235,145,360	131,125,822

(2) 于2010年6月30日,本集团及本公司其他非流动资产主要为预付与形成非流动资产相关的款项。

## 21、 资产减值准备明细

(1) 本集团资产减值准备分析如下:

	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
			人民币元	人民币元	
坏账准备	26,157,813	808,732	(1,069,777)	-	25,896,768
存货跌价准备	142,535,880	72,546,518	(45,757,042)	(53,867,408)	115,457,948
持有至到期投资减值准备	17,960,946	-	-	-	17,960,946
长期股权投资减值准备	755,000	-	-	-	755,000
固定资产减值准备	64,316,022	-	-	(36,028)	64,279,994
在建工程减值准备	21,628,995	-	-	-	21,628,995
合计	273,354,656	73,355,250	(46,826,819)	(53,903,436)	245,979,651

(2) 本公司资产减值准备分析如下:

	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
			人民币元	人民币元	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
坏账准备	3,394,043	392,120	(42,878)	-	3,743,285
存货跌价准备	14,130,346	-	-	-	14,130,346
持有至到期投资减值准备	17,960,946	-	-	-	17,960,946
长期股权投资减值准备	13,171,550	-	-	-	13,171,550
固定资产减值准备	5,156,350	-	-	-	5,156,350
在建工程减值准备	21,628,995	-	-	-	21,628,995
合计	75,442,230	392,120	(42,878)	-	75,791,472

## 22、 所有权受到限制的资产

(1) 本集团所有权受到限制的资产情况如下：

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
用于抵押的资产				
-货币资金	605,921,418	4,763,621,663	-	5,369,543,081
-应收票据	89,404,709	191,559,053	89,404,709	191,559,053
-应收账款	179,063,216	-	60,720,001	118,343,215
-投资性房地产	79,553,960	207,529,321	5,169,379	281,913,902
-固定资产	7,326,289,677	-	689,979,803	6,636,309,874
-在建工程	1,431,813	15,974,162	13,986,732	3,419,243
-无形资产	42,407,414	-	11,413,624	30,993,790
合计	8,324,072,207	5,178,684,199	870,674,247	12,632,082,159

有关各类资产所有权受到限制的原因，参见有关各资产项目的附注。

(2) 本公司所有权受到限制的资产情况如下：

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
用于抵押的资产				
-货币资金	3,929,196	56,219,660	-	60,148,856
合计	3,929,196	56,219,660	-	60,148,856

于2010年6月30日，本公司将其他货币资金中人民币52,800,000元（2009：无）作为质押取得金额为日元601,750,000的短期借款，其余其他货币资金等值人民币7,348,856元（2009：3,929,196元）为存放在商业银行的保证金存款。

## 23、 短期借款

(1) 本集团短期借款分析如下：

	2010年6月30日				
	原币金额	汇率	人民币/ 人民币等值	年利率	信用/抵押 保证/质押
	元		元		
银行借款					
-人民币借款			147,717,627	0.35%-5.10%	质押
-人民币借款			141,900,000	5.31%-6.37%	抵押
-人民币借款			85,800,000	5.10%-5.84%	保证
-人民币借款			73,850,000	2.72%-5.84%	信用
小计			449,267,627		
-日元借款	1,282,360,405	0.0767	98,339,090	2.57%-3.25%	信用
-美元借款	5,963,150	6.7909	40,495,154	2.63%-3.17%	信用
-日元借款	28,652,112,523	0.0767	2,197,218,308	1.45%-3.45%	质押
-美元借款	46,013,796	6.7909	312,475,084	1.50%-3.54%	质押
小计			2,648,527,636		
			3,097,795,263		
	2009年12月31日				
	原币金额	汇率	人民币/ 人民币等值	年利率	信用/抵押 保证/质押
	元		元		
银行借款					
-人民币借款			130,900,000	5.31%-6.37%	抵押
-人民币借款			84,400,000	4.86%-6.48%	保证
-人民币借款			54,500,000	1.58%-2.42%	信用
-人民币借款			37,868,670	2.42%-4.60%	质押
小计			307,668,670		
外币银行借款					
-美元借款	5,600,000	6.8282	38,237,920	3.55%	抵押
-美元借款	44,821,164	6.8282	306,047,872	1.46%-3.75%	质押
-日元借款	526,123,000	0.0738	38,817,355	2.48%	质押
-美元借款	889,320	6.8282	6,077,877	2.72%	信用
-日元借款	2,155,856,578	0.0738	159,063,010	3.31%	信用
小计			548,244,034		
合计			855,912,704		

(2) 本公司短期借款分析如下：

	2010年6月30日				
	原币金额	汇率	人民币/ 人民币等值	年利率	信用/抵押 保证/质押
	元		元		
银行借款					
-日元借款	601,750,000	0.0767	46,148,208	2.63%-3.17%	质押
合计			46,148,208		

  

	2009年12月31日				
	原币金额	汇率	人民币/ 人民币等值	年利率	信用/抵押 保证/质押
	元		元		
合计			-		

于 2010 年 6 月 30 日:

(a) 浙江京东方及其子公司保证借款中人民币 58,000,000 元由浙江环宇建设集团有限公司和绍兴金宝利纺织印染有限公司提供担保,其它保证借款均为本集团内部公司之间对内担保。

(b) 本集团短期借款中人民币 141,900,000 元以净值为人民币 76,659,290 元的房屋建筑物、人民币 2,953,234 元的投资性房地产以及人民币 5,724,068 元的土地使用权作为抵押。

(c) 本集团短期借款中人民币 147,717,627 元以人民币 95,341,275 元的应收票据、人民币 15,123,095 元的应收账款以及 41,337,887 元的人民币保证金存款作为质押。

(d) 本集团短期借款中日元 28,652,112,523 元以 2,502,932,714 元的人民币保证金存款作为质押

(e) 本集团短期借款中美元 46,013,796 元以净值为美元 10,088,053 元、人民币 34,713,161 元的应收账款和 226,183,515 元的人民币保证金作为质押。

(f) 上述余额中无对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的短期借款。

## 24、 应付票据

(1) 本集团应付票据分析如下:

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
银行承兑汇票	30,938,386	27,025,437	-	-

上述金额均为一年内到期的应付票据。

于 2010 年 6 月 30 日，应付票据余额中无对持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的应付票据。

## 25、 应付账款

(1) 本集团应付账款按币种列示如下：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币金额	汇率	人民币元 /人民币等值	原币金额	汇率	人民币元 /人民币等值
-人民币			1,021,556,265			1,029,600,208
-美元	131,820,188	6.7909	895,175,901	77,181,597	6.8282	527,010,023
-日元	8,221,711,340	0.0767	630,490,292	6,856,191,251	0.0738	505,867,666
-韩元	67,310,665	0.0055	371,703	16,662,883	0.0057	95,545
-欧元	-	-	-	4,014	9.7971	39,325
合计			2,547,594,161			2,062,612,767

(1) 本公司应付账款按币种列示如下：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币金额	汇率	人民币元 /人民币等值	原币金额	汇率	人民币元 /人民币等值
-人民币			60,952,483			73,515,548
-美元	31,452	6.7909	213,586	6,072	6.8282	41,457
合计			61,166,069			73,557,005

本集团应付账款期余额中无对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的应付账款。

于 2009 年 12 月 31 日，本集团无个别重大账龄超过一年的应付账款。

## 26、 应付职工薪酬

(1) 本集团应付职工薪酬分析如下：

	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	80,709,416	344,441,877	376,708,055	48,443,238
职工福利费	-	31,652,375	31,652,375	-
社会保险费	23,231,167	47,609,204	46,142,663	24,697,708
医疗保险费	19,466,310	15,815,615	13,583,866	21,698,059
基本养老保险费	3,205,637	28,316,428	28,965,113	2,556,952
失业保险费	243,197	1,496,966	1,495,464	244,699
工伤保险费	154,449	1,213,595	1,255,745	112,299
生育保险费	161,574	766,600	842,475	85,699
住房公积金	1,616,107	15,813,322	16,483,105	946,324
工会经费和职工教育经费	47,566,276	11,983,210	19,617,479	39,932,007
辞退福利	22,218,126	613,306	7,053,541	15,777,891
职工奖励及福利基金	14,209,386	392,577	782,203	13,819,760
其他	1,177,533	5,315,781	5,348,308	1,145,006
合计	190,728,011	457,821,652	503,787,729	144,761,934

于 2010 年 6 月 30 日，本集团应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

(2) 本公司应付职工薪酬分析如下：

	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	13,742,596	38,058,063	38,238,508	13,562,151
职工福利费	-	303,420	303,420	-
社会保险费	12,869,358	4,999,493	3,599,913	14,268,938
医疗保险费	11,392,529	2,051,886	720,967	12,723,448
基本养老保险费	1,335,037	2,598,531	2,544,776	1,388,792
失业保险费	56,858	128,764	125,723	59,899
工伤保险费	53,536	131,349	130,170	54,715
生育保险费	31,398	88,963	78,277	42,084
住房公积金	(2,460)	1,492,463	1,500,049	(10,046)
工会经费和职工教育经费	3,245,345	1,734,723	526,131	4,453,937
辞退福利	-	173,872	173,872	-
职工奖励及福利基金	-	-	-	-
其他	-	647,411	647,411	-
合计	29,854,839	47,409,445	44,989,304	32,274,980

## 27、 应交税费

(1) 本集团及本公司应交税费分析如下：

	本集团		本公司	
	2010年6月31日	2010年12月31日	2010年6月31日	2010年12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
应交增值税	782,508	3,980,899	-	-
应交营业税	1,531,162	1,535,000	751,717	945,665
应交所得税	2,250,496	22,671,021	-	21,856,411
应交教育费附加	352,005	328,617	22,552	28,439
个人所得税	4,705,481	5,529,434	679,933	548,924
其他	4,422,842	3,060,096	52,620	65,998
合计	14,044,494	37,105,067	1,506,822	23,445,437

## 28、 应付股利

(2) 本集团及本公司应付股利分析如下：

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
北京显像管总厂	1,504,649	1,504,649	1,504,649	1,504,649
北京华银实业开发公司	1,436,963	1,436,963	1,436,963	1,436,963
内部职工股	2,605,645	2,605,645	2,605,645	2,605,645
其他	1,120,235	1,120,235	906,533	906,533
合计	6,667,492	6,667,492	6,453,790	6,453,790

于 2010 年 6 月 30 日，应付未付股利主要为非流通股股东尚未索取的股利。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团无个别重大以外币标示的应付股利。

## 29、 其他应付款

(1) 本集团其他应付款分类列示如下：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币金额	汇率	人民币元 /人民币等值	原币金额	汇率	人民币元 /人民币等值
-人民币			333,615,839			224,452,306
-美元	227,713	6.7909	1,546,380	109,088	6.8282	744,882
-日元	-	-	-	50,219,835	0.0738	3,705,320
-其他外币			300,855			9,794
合计			335,463,074			228,912,302

于 2010 年 6 月 30 日，其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 本公司其他应付款按币种列示如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元
-人民币	820,158,310	44,796,301

于2010年6月30日，本公司无以外币表示的其他应付款。

于2010年6月30日，其他应付款期末余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### 30、 一年内到期的非流动负债

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
长期借款	260,572,700	245,684,600	200,000,000	200,000,000
合计	260,572,700	245,684,600	200,000,000	200,000,000

(1) 本集团一年内到期的长期借款分析如下

			2010年6月30日		信用/抵押 保证/质押
	原币金额 元	汇率	人民币/ 人民币等值 元	年利率	
银行借款					
-人民币借款			25,200,000	5.76%-5.94%	抵押
-人民币借款			15,000,000	5.94%	抵押及保证
-美元借款	3,000,000	6.7909	20,372,700	LIBOR+3.5%	抵押及保证
其他借款					
-人民币委托贷款			200,000,000	免息	信用
合计			260,572,700		

			2009年12月31日		信用/抵押 保证/质押
	原币金额 元	汇率	人民币/ 人民币等值 元	年利率	
银行借款					
-人民币借款			10,200,000	5.76%	抵押
-人民币借款			15,000,000	5.94%	抵押及保证
-美元借款	3,000,000	6.8282	20,484,600	LIBOR+3.5%	抵押及保证
其他借款					
-人民币委托贷款			200,000,000	免息	信用
合计			245,684,600		

(1) 本公司一年内到期的长期借款分析如下

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金额	年利率	信用/抵押 保证/质押	金额	年利率	信用/抵押 保证/质押
	人民币元			人民币元		
其他借款						
-人民币委托贷款	200,000,000	免息	信用	200,000,000	免息	信用
	200,000,000			200,000,000		

(a) 本集团一年内到期长期借款中人民币 40,200,000 元和美元 3,000,000 元的抵押物情况见附注五、31。

(b) 上述余额中无对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的一年内到期的借款。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团一年内到期的非流动负债抵押及保证情况见附注五、32

### 31、 其他流动负债

本集团预计产品质保金主要为对所售产品 TFT-LCD 提供的保修服务费用。此项预计负债的计提是基于以前年度保修费用的实际发生额与当期实际销售情况，根据管理层认为合理的估计做出的。

### 32、 长期借款

(1) 本集团长期借款分析如下：

	2010年6月30日				
	原币金额	汇率	人民币/ 人民币等值	年利率	信用/抵押 保证/质押
	元		元		
银行借款					
-人民币借款			815,203,291	5.76%	抵押及保证
-人民币借款			565,000,000	5.94%	抵押及保证
-人民币借款			109,650,000	5.76%-5.94%	抵押
-美元借款	264,781,306	6.7909	1,798,103,372	LIBOR+1.8%	抵押及保证
-美元借款	147,000,000	6.7909	998,262,300	LIBOR+3.5%	抵押及保证
其他借款					
-委托贷款			125,000,000	0.01%	信用
-国债转贷资金			1,800,000	2.55%	信用
			4,413,018,963		

	2009年12月31日				
	原币金额	汇率	人民币/ 人民币等值	年利率	信用/抵押 保证/质押
	元		元		
银行借款					
-人民币借款			16,000,000	5.76%	抵押
-人民币借款			565,000,000	5.94%	抵押及保证
-人民币借款			884,203,885	5.76%	抵押及保证
-美元借款	264,781,306	6.8282	1,807,979,715	LIBOR+1.8%	抵押及保证
-美元借款	147,000,000	6.8282	1,003,745,400	LIBOR+3.5%	抵押及保证
其他借款					
-委托贷款			125,000,000	0.01%	信用
-国债转贷资金			1,800,000	2.55%	信用
			<u>4,403,729,000</u>		

(2) 本公司长期借款分析如下:

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	金额	年利率	信用/抵押 保证/质押	金额	年利率	信用/抵押 保证/质押
	人民币元			人民币元		
银行借款						
-委托借款	125,000,000	0.01%	信用	125,000,000	0.01%	信用
合计	<u>125,000,000</u>			<u>125,000,000</u>		

于 2010 年 6 月 30 日:

(a) 本集团长期借款中人民币 815,203,291 元及美元 264,781,306 元是以固定资产净值人民币 4,258,848,902 元、土地使用权人民币 9,620,088 元为抵押。

(b) 本集团长期借款中人民币 565,000,000 元，美元 147,000,000 元以及一年内到期的非流动负债中人民币 15,000,000 元，美元 3,000,000 元是以账面价值为 3,419,243 元的在建工程、人民币 14,736,440 元的土地使用权以及人民币 2,263,803,667 元的固定资产作为抵押。

(c) 本集团委托贷款人民币 125,000,000 元为通过中国建设银行股份有限公司北京经济技术开发区支行和北京银行股份有限公司经济技术开发区支行向本集团提供的委托贷款。

(d) 本集团长期借款人民币 109,650,000 元以及一年内到期的非流动负债中人民币 25,200,000 元是以账面价值为人民币 278,960,668 元的投资性房地产作为抵押。

(e) 本集团长期借款中人民币 1,800,000 元系国债转贷基金，为浙江京东方在 2003 年向绍兴市政府借款，借款期十年，年利率为 2.55%。

(f) 上述余额中无对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的长期借款。

### 33、 预计负债

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。由于预计负债的金额具有一定不确定性，如果估计发生变化，可能会影响损益。

### 34、 其他非流动负债

于 2009 年 12 月 31 日和 2010 年 6 月 30 日，本集团其他非流动负债均为已实际收到但未满足收入确认条件的政府补助。

(1) 本集团其他非流动负债分析如下：

	本集团	
	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元
与资产相关的其他非流动负债		
-平板显示共性技术研发平台	15,000,000	15,000,000
-厂房代建	13,480,000	13,840,000
-TFT-LCD工艺技术国家工程实验室	22,000,000	7,000,000
-其它	340,095,238	135,523,810
-小计	390,575,238	171,363,810
与收益相关的其他非流动负债		
-全高清大尺寸TV用TFT-LCD面板技术开发	17,910,000	17,910,000
-其他	37,520,671	17,361,152
-小计	55,430,671	35,271,152
合计	446,005,909	206,634,962

(2) 本公司其他非流动负债分析如下：

	本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元
与资产相关的其他非流动负债		
-平板显示共性技术研发平台	15,000,000	15,000,000
-TFT-LCD工艺技术国家工程实验室	22,000,000	7,000,000
-小计	37,000,000	22,000,000
与收益相关的其他非流动负债		
-全高清大尺寸TV用TFT-LCD面板技术开发	17,910,000	17,910,000
-其他	27,293,749	10,439,340
-小计	45,203,749	28,349,340
合计	82,203,749	50,349,340

### 35、 股本

(1) 本公司于 2010 年 6 月 30 日股本结构如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元
有限售条件股份		
国家持股	-	-
--国有法人持股	1,250,000,000	2,790,000,000
--其他法人股	-	1,510,000,000
--境内自然人持股	65,418	700,065,418
小计	1,250,065,418	5,000,065,418
无限售条件股份		
--人民币普通股	5,917,287,029	2,167,287,029
--境内上市的外资股	1,115,550,000	1,115,550,000
小计	7,032,837,029	3,282,837,029
合计	8,282,902,447	8,282,902,447

### 36、 资本公积

(1) 本集团资本公积分析如下：

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
股本溢价	11,360,048,228	-	-	11,360,048,228
其他资本公积				
--可供出售金融资产公允价值的变动	(40,909,037)	-	29,163,750	(70,072,787)
--股权投资准备	259,913,487	-	-	259,913,487
--收购子公司少数股东权益	(37,819,986)	-	6,536,821	(44,356,807)
合计	11,541,232,692	-	35,700,571	11,505,532,121

(2) 本公司资本公积分析如下：

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
股本溢价	11,360,048,228	-	-	11,360,048,228
其他资本公积				
--可供出售金融资产公允价值的变动	(40,909,037)	-	29,163,750	(70,072,787)
--原制度资本公积转入	29,538,085	-	-	29,538,085
合计	11,348,677,276	-	29,163,750	11,319,513,526

(a) 其他资本公积中可供出售金融资产项为冠捷科技股份和兆维科技股份公允价值变动形成。

(b) 原制度资本公积转入为以前年度关联交易差价形成

(c) 收购子公司少数股东权益主要为本公司本年度收购成都京东方的少数股东权益，上述金额为收购价款超过或少于获得所占账面净资产的差额。

### 37、 盈余公积

(1) 本集团及本公司盈余公积分析如下：

	法定盈余公积	任意盈余公积	合计
	人民币元	人民币元	人民币元
年初余额	209,421,304	289,671,309	499,092,613
年末余额	209,421,304	289,671,309	499,092,613

本集团于 2010 年 6 月 30 日仍累计亏损，故未提取法定盈余公积和任意盈余公积。

### 38、 营业收入

本集团的营业收入是指生产及销售 TFT-LCD 显示器件及其他业务所取得的收入。相关数据已列示于注释十（2）。

### 39、 营业成本

本集团的营业成本是指生产及销售 TFT-LCD 显示器件及其他业务所产生的成本。相关数据已列示于注释十（2）。

#### 40、 财务费用

（1） 本集团及本公司财务费用分析如下：

	本集团		本公司	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
利息支出	102,355,118	116,625,723	251,825	9,658,471
利息收入	(113,492,947)	(49,927,170)	(22,679,896)	(30,974,827)
净汇兑(收益)/亏损	33,588,339	(7,917,540)	40,806	8,418
其他财务费用	9,174,069	4,502,797	38,439	40,541
合计	31,624,579	63,283,810	(22,348,827)	(21,267,397)

#### 41、 资产减值损失

（1） 本集团资产减值损失分析如下：

	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元
坏账损失/(转回)	(261,045)	(2,498,144)
存货跌价损失/(转回)	26,789,476	(133,739,333)
合计	26,528,431	(136,237,477)

（2） 本公司资产减值损失分析如下：

	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元
坏账损失/(转回)	349,242	(151,411)
存货跌价损失/(转回)	-	(141,059)
合计	349,242	(292,470)

#### 42、 投资损失

（1） 本集团及本公司投资（损失）/收益分项目情况

	本集团		本公司	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
长期股权投资损失	3,414,968	(124,593,880)	(3,295,614)	(121,445,728)
可供出售金融资产				
-已收股利	2,095,545	830,515	2,095,545	830,515
投资转让收益(损失)		-	(806,000)	-
合计	<u>5,510,513</u>	<u>(123,763,365)</u>	<u>(2,006,069)</u>	<u>(120,615,213)</u>

(2) 本集团长期股权投资收益按主要被投资单位分析如下:

	本集团		本公司	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
北京东方恒通科技发展有限公司	(180,443)	-		
-松下彩管	-	(120,607,805)	-	(120,607,805.00)
-日伸	(3,308,509)	(2,168,286)	(3,308,509.00)	(2,168,286.00)
-日端	31,466	712,931	31,466.00	712,931.00
-合肥京东方	-	(2,530,720)	-	617,432.00
-聚龙光电	(18,571)		(18,571.00)	
-其他	6,891,025			
合计	<u>3,414,968</u>	<u>(124,593,880)</u>	<u>(3,295,614)</u>	<u>(121,445,728)</u>

(a) 2009 年度以及 2010 年度可供出售金融资产持有期间取得的投资收益为本公司收到冠捷科技分红款。

### 43、 营业外收入

(1) 本集团及本公司营业外收入分项目情况如下:

	本集团		本公司	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
非流动资产处置所得	9,906,407	651,226	3,064,440	-
罚款收入	604,680	152,114	328,530	27,000
政府补助	16,767,145	10,495,528	4,080,700	41,500
其他	3,426,859	2,764,172	32,368	30,342
合计	<u>30,705,091</u>	<u>14,063,040</u>	<u>7,506,038</u>	<u>98,842</u>

#### 44、 营业外支出

(1) 本集团及本公司营业外支出分析如下:

	本集团		本公司	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
非流动资产处置损失	4,567,142	25,195	2,062,914	-
公益性捐赠支出	1,000,000	1,500,000	1,000,000	500,000
罚款支出	21,605	30,182	-	-
其他	295,094	241,889	-	29,454
合计	5,883,841	1,797,266	3,062,914	529,454

#### 45、 其他综合收益

(1) 本集团其他综合收益分析如下:

	本集团		本公司	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
1. 可供出售金融资产产生的利得/(损失)金额	(29,163,750)	20,378,604	(29,163,750)	20,378,604
2. 购买子公司少数股权产生的差异	(6,536,821)	15,354,156	-	-
3. 外币财务报表折算差额	(52,647)	551,351	-	-
合计	(35,753,218)	36,284,111	(29,163,750)	20,378,604

#### 46、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

	本集团		本公司	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
净利润	(617,679,176)	(919,127,940)	(12,472,513)	(88,706,733)
加：资产减值准备	26,528,431	(136,237,477)	349,242	(292,470)
固定资产和投资性房地产折旧	757,080,608	579,853,714	8,275,894	9,275,951
无形资产摊销	31,174,676	26,851,439	1,118,528	1,014,758
长期待摊费用摊销	2,439,423	1,929,657	199,681	183,750
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,821,295	(617,849)	8,455	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	2,399	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	31,624,579	63,283,810	(22,348,827)	(21,267,397)
投资损失(收益以“-”号填列)	(5,510,513)	123,767,365	2,006,069	120,615,213
递延所得税资产的减少(增加以“-”号填列)	1,335,105	747,374	-	-
递延所得税负债的增加(减少以“-”号填列)	(3,820,464)	-	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	(112,024,414)	47,558,552	(678,305)	292,857
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(258,415,697)	(348,878,030)	(323,678,586)	34,246,366
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	148,758,323	385,066,993	950,524,217	222,393,274
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,312,176	(175,802,392)	603,306,254	277,755,569

## (2) 现金及现金等价物净增加/（减少）情况

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年6月30日	2010年6月30日	2009年6月30日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
现金的期末余额	12,093,178,993	13,451,945,108	2,751,449,560	11,024,873,639
减：现金的期初余额	15,230,490,504	3,528,597,814	2,789,984,272	572,867,082
现金及现金等价物净增加额	(3,137,311,511)	9,923,347,294	(38,534,712)	10,452,006,557

## (3) 本集团现金及现金等价物列示

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年6月30日	2010年6月30日	2009年6月30日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
库存现金	676,722	711,164	261,159	486,058
可随时用于支付的银行存款	12,092,502,271	13,451,233,944	2,751,188,401	11,024,387,581
期末现金及现金等价物余额	12,093,178,993	13,451,945,108	2,751,449,560	11,024,873,639

## 六、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	组织机构代码
电子控股	最终控股 母公司	有限责任公司 (国有独资)	北京朝阳区酒 仙桥路12号	卜世成	授权内的国有资 产经营管理等	1,307,370,000元	3.29%	11.95%	63364799-8
京东方投资	直接控股 母公司	其他有限责任 公司	北京朝阳区酒 仙桥路10号	王东升	生产及销售电子 产品	680,982,000元	8.66%	8.66%	10110124-9

2、 有关本公司的子公司的信息，参见附注四、1。

3、 有关本公司的联营公司的信息，参见附注五、11（3）。

#### 4、其他关联方（除关键管理人员外）情况

其他关联方名称	关联关系
北京市国有资产经营有限责任公司 （“国资公司”）	对本集团施加重大影响的投资方
北京亦庄国际投资发展有限公司	对本公司持股 5%以上的股东
北京七星华盛电子机械有限责任公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京七星华创弗朗特电子有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京七星宏泰电子设备有限责任公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京七星华创电子股份有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京七星飞行电子有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京吉乐电子集团有限公司	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
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
北京东方电子物资公司	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
北京久信物业管理有限责任公司	受同一最终控股公司控制的企业
日伸电子	本公司之联营公司
日端电子	本公司之联营公司

#### 5、关联交易情况

(1) 本集团及本公司的关联交易是在正常运营中按一般正常商业条款进行的，具体交易列示如下：

	本集团	
	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元
销售商品	96,273	7,464,037
购买商品	15,736,373	8,753,381
提供劳务	131,686	2,228,694
接受劳务	2,912,288	3,856,870
代垫款项	426,748	259,354
租赁收入	3,624,793	1,968,057
支付利息	-	10,645,405
土地使用费	343,044	-
其他	167,265,107	-

## 6、 关联方应收应付款项

(1) 本集团及本公司与关联方交易余额分析如下：

	本集团	
	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元
应收款项	1,870,111	35,853,123
预付款项	-	3,516
其他应收款项	-	183,553,234
应收款项小计	1,870,111	219,409,873
应付款项	14,280,499	42,448,239
预收款项	-	18,345,249
其他应付款项	912,183	268,090,000
应付款项小计	15,192,683	328,883,488

## 七、 或有事项

### 1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本集团是某些法律诉讼中的被告，也是日常业务中出现的其他诉讼中的指定一方。尽管现实无法确定这些或有事项，法律诉讼或其他诉讼的结果，管理层相信任何因此引致的负债不会对本集团的财务状况或经营业绩构成重大的负面影响。

### 2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 本集团对外提供担保

于 2010 年 6 月 30 日，根据担保协议，本公司的子公司浙江京东方显示技术股份有限公司对浙江环宇建设集团有限公司提供最高借款担保金额为人民币 40,000,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 40,000,000 元），于 2010 年 6 月 30 日，该担保借款实际余额为人民币 10,000,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 20,000,000 元）；浙江京东方显示技术股份有限公司对绍兴汇金汽车销售有限公司提供最高借款担保金额和保证借款实际余额均为人民币 15,000,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 10,000,000 元），上述担保将于 2010 年 11 月到期；根据担保协议，浙江京东方显示技术股份有限公司对绍兴汇丰汽车销售有限公司提供最高借款担保金额和保证借款实际余额均为人民币 5,000,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 0 元），上述担保将于 2010 年 9 月到期。

## （2）本集团对内提供担保

于 2010 年 6 月 30 日，本公司对子公司浙江京东方显示技术股份有限公司提供最高借款担保金额为人民币 45,000,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 47,000,000 元），于 2010 年 6 月 30 日，该担保借款实际余额为人民币 40,400,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 45,000,000 元），上述担保最晚将于 2011 年 3 月到期。此外，本公司对子公司京东方光电的长期借款提供担保，根据担保协议，截至 2010 年 6 月 31 日，本公司实际提供担保金额为人民币 2,613,306,663 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 2,692,183,600 元）。

于 2010 年 6 月 30 日，浙江京东方对其子公司绍兴京东方上野电子器件有限公司借款人民币 2,800,000 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 2,800,000 元）提供担保。

## 八、 承诺事项

### 1、 资本承担

#### （1） 本集团及本公司资本承担

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	23,749,076,828	11,403,900,485	69,989,392	8,825,901,278

### 2、 经营租赁承担

#### （1） 本集团及本公司经营租赁承担

	本集团		本公司	
	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
1年以内(含1年)	5,022,989	823,306	46,000	9,583
1年以上2年以内(含2年)	3,292,002	1,077,481	-	-
2年以上3年以内(含3年)	446,456	975,725	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	8,761,447	2,876,512	46,000	9,583

## 九、 资产负债表日后事项

1、 2010年7月21日，公司召开了2010年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》及《关于公司与亦庄投资签署<京东方科技集团股份有限公司非公开发行A股股份认购协议书之补充协议>的议案》，调整了公司非公开发行A股股票方案中的发行数量、发行底价等相关内容。

2、 2010年8月25日，中国证券监督管理委员会主板发行审核委员会审核了本公司非公开发行A股股票的申请，根据会议审核结果，本公司非公开发行A股股票的申请获得有条件审核通过。

3、 本公司于2010年3月15日与台湾美齐科技股份有限公司（以下简称“美齐科技”）签署《资产买卖契约》，通过下属子公司并购美齐科技相关计算机显示器及电视机业务以及与之相关资产。按照本次并购的交易安排，本公司需向台湾经济部投资审议委员会（以下简称“台湾投审会”）提交在台北设立一家全资子公司用于购买美齐科技于台湾地区的相关计算机显示器及电视机业务的申请，目前，本公司已收到台湾“经济部”经授审字第09920611700号函，核准本公司的申请。截至目前，本次并购已获得中国国家发展和改革委员会、北京商务主管部门和台湾“经济部”核准，尚需办理台湾下属公司设立登记与高创（苏州）电子有限公司股权转让审批等相关手续。

---

## 十、 其他重要事项

### 1、 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) IT 与电视用 TFT-LCD 业务 — 产品主要应用于显示器、笔记本和液晶电视等领域。

(b) 移动与应用产品用 TFT-LCD 业务 — 产品主要应用于各类移动电子产品。

(c) 其他业务 — 除上述业务外的其他业务，主要包括显示光源产品业务、显示系统和解决方案业务、其他显示器件和配套产品业务及国际商务园业务等。

划分这些分部的主要原因是本集团独立地管理 IT 与电视用 TFT - LCD 业务业务、移动与应用产品用 TFT-LCD 业务及其他业务。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。本集团各个分部所采用的会计政策，与主要会计政策（附注二）所述的相同。

## (2) 主要分部报表（业务分部）

	IT与电视用TFT-LCD业务		移动与应用TFT-LCD业务		其他业务		抵销		未分配项目		合计	
	40,359 人民币元	39,994 人民币元	40,359 人民币元	39,994 人民币元	40,359 人民币元	39,994 人民币元	40,359 人民币元	39,994 人民币元	40,359 人民币元	39,994 人民币元	40,359 人民币元	39,994 人民币元
营业收入	2,905,081,440	1,744,973,644	529,578,123	109,478,140	1,321,142,469	861,194,598	-569,372,150	-417,532,696	-	-	4,186,429,883	2,298,113,686
其中： 对外交易收入	2,840,731,110	1,640,810,877	410,674,285	74,700,519	935,024,488	582,602,290	-	-	-	-	4,186,429,883	2,298,113,686
分部间交易收入	64,350,331	104,162,767	118,903,838	34,777,621	386,117,981	278,592,308	-569,372,150	-417,532,696	-	-	-	-
营业费用/（收益）	3,342,095,139	2,494,329,177	634,737,956	134,083,741	1,454,749,739	896,480,932	-563,934,423	-368,178,344	-53,702,758	65,987,816	4,813,945,653	3,222,703,323
营业利润/（亏损）	-437,013,699	-749,355,533	-105,159,832	-24,605,601	-133,607,270	-35,286,334	-5,437,727	-49,354,352	53,702,758	-65,987,816	-627,515,770	-924,589,637
资产总额	27,997,679,170	8,966,288,128	3,818,619,251	3,814,230,727	12,028,734,622	9,759,359,901	-17,071,160,381	-6,979,011,754	11,834,474,449	10,478,074,802	38,608,347,110	26,038,941,804
负债总额	7,585,696,316	5,416,556,123	1,987,540,448	1,827,184,053	3,788,186,863	1,801,347,395	-2,035,728,904	-1,473,961,546	371,148,207	799,400,000	11,696,842,929	8,370,526,025
补充信息：												
1、折旧和摊销费用	568,127,255	556,931,662	152,721,734	4,851,545	49,220,081	46,851,604	-	-	-	-	770,069,070	608,634,810
2、当期资产减值损失	-2,041,785	-134,234,479	28,092,759	-825,383	477,456	-1,177,615	-	-	-	-	26,528,431	-136,237,477
3、资本性支出	5,172,418,040	98,167,175	21,179,744	1,631,112,742	441,615,727	367,697,909	-38,236,435	-276,309,352	-	-	5,596,977,076	1,820,668,473

### (3) 次要分部报表（地区分部）

(i) 按照接受服务或购买产品的客户所在地进行划分

本集团相关对外交易收入信息如下：

	2010年1-6月 人民币元	2009年1-6月 人民币元
中国	2,517,140,453	1,844,583,270
亚洲其他国家和地区	2,206,458,661	787,118,354
欧洲	32,432,149	82,547,927
美洲	11,224,053	1,396,830
其他国家	-	-
抵消	-580,825,433	-417,532,695
合计	4,186,429,883	2,298,113,686

## 2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法

本集团金融工具的风险主要包括：

- 利率风险
- 外汇风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因；风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

### 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法（续）

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) 利率风险

本集团的利率政策是确保借款利率变动风险在合理范围之内。本集团已建立适当的固定和浮动利率风险组合，以符合本集团的利率政策。

(a) 本集团及本公司于 2010 年 6 月 30 日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

	本集团	本公司
	2010年6月30日	2010年6月30日
	人民币元	人民币元
金融资产		
-货币资金	15,737,902,158	2,806,401,919
金融负债		
-一年内到期的非流动负债	(200,000,000)	(200,000,000)
-长期借款	(126,800,000)	(125,000,000)
	15,411,102,158	2,481,401,919

浮动汇率金融工具:

	本集团	本公司
	2010年6月30日	2010年6月30日
	人民币元	人民币元
金融资产		
-货币资金	1,689,559,916	5,196,497
金融负债		
-短期借款	(3,097,795,263)	(46,148,208)
-一年内到期的非流动负债	(60,572,700)	-
-长期借款	(4,286,218,963)	-
	(5,755,027,010)	(40,951,711)

(b) 敏感性分析:

截至2010年6月30日,在其他变量不变的情况下,假定利率上升/下跌100个基点将会导致本集团净利润及股东权益减少/增加人民币2878万元。

截至2010年6月30日,在其他变量不变的情况下,假定利率上升/下跌100个基点将会导致本公司净利润以及股东权益增加/减少人民币20万元。

上述敏感性分析是基于假设资产负债表日利率发生变动,且此变动适用于本集团所有的衍生工具及非衍生金融工具。变动100基点是基于本集团自2010年1月1日至2010年12月31日间利率变动的合理预期。

(2) 外汇风险

对于不是以本集团记账本位币计价的应收账款和应付账款,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) 本集团及本公司于 2010 年 6 月 30 日以人民币列示的各主要外币资产负债项目外汇风险敞口如下:

本集团:

	2010年6月30日			2009年6月30日		
	美元项目	韩元项目	日元项目	美元项目	韩元项目	日元项目
	元	元	元	元	元	元
货币资金	146,129,861	15,649	48,256,417	149,357,812	2,249	87,072,230
应收账款	978,274,453	4,017	-	495,922,676	-	-
短期借款	(352,970,238)	-	(2,295,557,398)	(79,884,357)	-	(161,722,150)
一年内到期的非流动负债	(20,372,700)	-	-	-	-	-
长期借款	(2,796,365,672)	-	-	(3,074,575,903)	-	-
应付账款	(895,175,901)	(371,703)	(630,490,292)	(565,870,992)	-	(400,339,558)
资产负债表敞口	<u>(2,940,480,197)</u>	<u>(352,036)</u>	<u>(2,877,791,273)</u>	<u>(3,075,050,765)</u>	<u>2,249</u>	<u>(474,989,478)</u>

本公司:

	2010年6月30日			2009年6月30日		
	美元项目	韩元项目	日元项目	美元项目	韩元项目	日元项目
	元	元	元	元	元	元
货币资金	15,940,417	2,877	10,981	16,892,073	1,312.6800	69,673.2500
应收账款	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	(46,148,208)	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-
应付账款	(213,586)	-	-	(116,197)	-	-
资产负债表敞口	<u>15,726,831</u>	<u>2,877</u>	<u>(46,137,226)</u>	<u>16,775,876</u>	<u>1,312.6800</u>	<u>69,673.2500</u>

(b) 本集团及公司适用的主要外汇汇率分析如下:

	平均汇率		报告日中间价	
	2010年6月30日	2009年6月30日	2010年6月30日	2009年6月30日
	美元	6.8209	6.8335	6.7909
韩元	0.0058	0.0050	0.0055	0.0053
日元	0.0750	0.0715	0.0767	0.0711

(c) 敏感性分析

本集团及本公司于 2010 年 6 月 30 日人民币兑换美元、韩元和日元的汇率提高 0.05 将导致股东权益和损益的增加(减少)情况如下:

	股东权益		损益	
	本集团	本公司	本集团	本公司
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
<b>2010年6月30日</b>				
美元	(73,512,005)	393,171	(73,512,005)	393,171
韩元	(8,801)	72	(8,801)	72
日元	(71,944,782)	(1,153,431)	(71,944,782)	(1,153,431)
合计	<u>(145,465,588)</u>	<u>(760,188)</u>	<u>(145,465,588)</u>	<u>(760,188)</u>
<b>2009年6月30日</b>				
美元	(76,876,269)	419,397	(76,876,269)	419,397
韩元	56	32,8170	56	32,8170
日元	(11,874,737)	1,741,8313	(11,874,737)	1,741,8313
合计	<u>(88,750,950)</u>	<u>421,172</u>	<u>(88,750,950)</u>	<u>421,172</u>

于 2010 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币兑换美元、韩元和日元的汇率降低 0.05 将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是基于假设 2010 年 6 月 30 日利率发生变动，且此变动适用于本集团所有的衍生工具及非衍生金融工具。变动 0.05 是基于本集团自 2010 年 6 月 30 日至 2010 年 12 月 31 日期间汇率变动的合理预期。2009 年的分析同样基于该假设。

## 补充资料

### 1、 2010 年非经常性损益明细表

	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元
非流动资产处置损益	5,339,265	626,031
非定量定额的政府补助	16,767,145	10,495,528
其他营业外收支净额	2,714,841	1,144,215
小计	24,821,251	12,265,774
减：以上各项对税务的影响	1,705,262	26,848
合计	23,115,989	12,238,926
其中：影响母公司股东净利润的非经常性损益	19,566,761	10,150,971
影响少数股东净利润的非经常性损益	3,549,228	2,087,955

注：上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

### 2、 净资产收益率及每股收益

#### (1) 基本每股收益/（亏损）和稀释每股收益/（亏损）

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润/（亏损）除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算；稀释每股收益/（亏损）以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润/（亏损）除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元
归属于本公司普通股股东的合并净利润/（亏损）	(540,706,227)	(749,429,569)
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/（亏损）	(560,272,988)	(759,580,540)
本公司发行在外普通股的加权平均数（股）	8,282,902,447	4,116,235,780
基本/稀释每股收益/（亏损）（元/股）	(0.07)	(0.18)
扣除非经常性损益后基本/稀释每股收益/（亏损）（元/股）	(0.07)	(0.18)

本集团在所列示的期间内均不具有稀释性的潜在普通股。

#### (2) 普通股的加权平均数计算过程:

	2010年1-6月	2009年1-6月
期初已发行普通股股数	8,282,902,447	3,282,902,447
加：本期发行的普通股加权数	-	833,333,333
期末普通股的加权平均数	8,282,902,447	4,116,235,780

#### (3) 本集团净资产收益率：

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）计算的净资产收益率如下：

	2010年1-6月	2009年1-6月
	人民币元	人民币元
扣除非经常性损益前的净资产（亏损）/收益率	(3%)	(10%)
-归属于本公司普通股股东的（净亏损）/净利润	(540,706,227)	(749,429,569)
-归属于本公司普通股股东的本年加权平均净资产	17,734,574,950	7,543,576,807
扣除非经常性损益后的净资产（亏损）/收益率	(3%)	(10%)
-扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的（净亏损）/净利润	(560,272,988)	(759,580,540)
-归属于本公司普通股股东的本年加权平均净资产	17,734,574,950	7,543,576,807