

## 2011 年年度报告

### 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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

本报告以中国《企业会计准则》和其它相关规定编制。毕马威华振会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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。

# 目 录

第一章	公司基本情况
第二章	会计数据和业务数据摘要
第三章	股本变动及股东情况
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况
第五章	公司治理结构
第六章	股东大会情况简介
第七章	董事会报告
第八章	监事会报告
第九章	重要事项
第十章	财务报告
第十一章	备查文件目录

## 第一章 公司基本情况

- 1、公司法定中文名称：京东方科技集团股份有限公司  
公司法定英文名称：BOE TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.  
公司中文缩写：京东方  
公司英文缩写：BOE
- 2、公司法定代表人：王东升
- 3、公司董事会秘书：冯莉琼  
证券事务代表：刘洪峰  
联系地址：北京市朝阳区酒仙桥路 10 号  
电话：010—64318888 转  
传真：010—64366264  
电子信箱：fengliqiong@boe.com.cn、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：2011 年 12 月 06 日

公司最后一次变更注册登记地点：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

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度主要会计数据:

(单位: 人民币元)

项 目	金 额
营业利润:	156,906,033
利润总额:	846,087,296
归属于上市公司股东的净利润:	560,866,477
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润:	-3,871,227,843
经营活动产生的现金流量净额:	-778,530,727

#### ① 非经常性损益项目

(单位: 人民币元)

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	11,110,662
计入当期损益的政府补助	666,446,749
企业取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,295,471
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	144,850
持有交易性金融资产的公允价值变动(损失)/收益	-67,794,013
处置交易性金融资产取得的投资收益	59,123,876
处置长期股权投资产生的投资收益	3,648,147,580
其他长期股权投资收益	898,000,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,328,381
减: 以上各项对税务的影响	123,905,218
合计	5,102,898,338
其中: 影响母公司股东净利润的非经常性损益	4,432,094,320
影响少数股东净利润的非经常性损益	670,804,018

② 按中国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。

	境内会计准则	境外会计准则
净利润	693,677,317	693,677,317
净资产	35,045,483,906	35,045,483,906
差异说明	无	

### 二、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据

(单位: 人民币元)

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入(元)	12,741,413,562	8,025,290,848	58.77%	6,249,194,126
利润总额(元)	846,087,296	-2,241,360,223	137.75%	-81,947,276
归属于上市公司股东的净利润(元)	560,866,477	-2,003,813,083	127.99%	49,680,328

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,871,227,843	-2,074,964,015	-86.57%	-1,189,472,397
经营活动产生的现金流量净额（元）	-778,530,727	-1,053,315,294	26.09%	810,009,035
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
总资产（元）	68,769,415,646	54,229,952,769	26.81%	30,613,980,480
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	25,585,892,264	24,955,013,046	2.53%	18,029,695,698
股本（股）	13,521,542,341	11,267,951,951	20.00%	8,282,902,447

## 2、财务指标

（单位：人民币元）

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.041	-0.202	120.30%	0.008
稀释每股收益（元/股）	0.041	-0.202	120.30%	0.008
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.286	-0.209	-36.84%	-0.192
全面摊薄净资产收益率（%）	2.19%	-8.03%	10.22%	0.28%
加权平均净资产收益率（%）	2.22%	-11.77%	13.99%	0.39%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-15.13%	-8.31%	-6.82%	-6.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-15.31%	-12.19%	-3.12%	-9.28%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.058	-0.093	37.63%	0.10
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.89	2.21	-14.48%	2.18

3、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》的要求计算的净资产收益率，以及基本每股收益和稀释每股收益

2011 年利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.22%	0.041	0.041
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.31%	-0.286	-0.286

## 第三章 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### 1、报告期末股份变动情况表

(单位: 股)

项目	本次变动前		本次变动增减(+, -)			本次变动后	
	数量	比例	公积金转股 (注1)	其他 (注2)	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,235,114,922	37.59%	847,022,984	-2,988,000,000	-2,140,977,016	2,094,137,906	15.49%
1、国家持股	330,000,000	2.93%	66,000,000	-396,000,000	-330,000,000	0	0.00%
2、国有法人持股	3,305,049,504	29.33%	661,009,901	-1,872,000,000	-1,210,990,099	2,094,059,405	15.49%
3、其他内资持股	600,000,000	5.33%	120,000,000	-720,000,000	-600,000,000	0	0.00%
其中: 境内非国有法人持股	600,000,000	5.33%	120,000,000	-720,000,000	-600,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
其中: 境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	65,418	0.00%	13,083	0	13,083	78,501	0.00%
二、无限售条件股份	7,032,837,029	62.41%	1,406,567,406	2,988,000,000	4,394,567,406	11,427,404,435	84.51%
1、人民币普通股	5,917,287,029	52.51%	1,183,457,406	2,988,000,000	4,171,457,406	10,088,744,435	74.61%
2、境内上市的外资股	1,115,550,000	9.90%	223,110,000	0	223,110,000	1,338,660,000	9.90%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	11,267,951,951	100.00%	2,253,590,390	0	2,253,590,390	13,521,542,341	100.00%

注: 公司股份变动详情如下:

(1) 报告期内, 公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》, 以公司截至 2010 年 12 月 31 日总股本 11,267,951,951 股为基数, 以资本公积金向全体 A 股和全体 B 股股东每 10 股转增 2 股, 该预案已实施完成。

(2) 报告期内, 公司 2010 年非公开发行的股票于 2011 年 12 月 26 日部分解除限售并上市, 共计 2,988,000,000 股。

#### 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数(注)	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京嘉汇德信投资中心(有限合伙)	500,000,000	600,000,000	100,000,000	0	非公开发行股票	2011年12月26日
北京工业发展投资管理有限公司	330,000,000	396,000,000	66,000,000	0	非公开发行股票	2011年12月26日
北京经济技术投资开发总公司	700,000,000	840,000,000	140,000,000	0	非公开发行股票	2011年12月26日
北京亦庄国际投资发展有限公司	495,049,504	0	99,009,901	594,059,405	非公开发行股票	预计2013年12月13日
合肥蓝科投资有限公司	625,000,000	0	125,000,000	750,000,000	非公开发行股票	预计2012年6月10日
合肥鑫城国有资产经营有限公司	625,000,000	0	125,000,000	750,000,000	非公开发行股票	预计2012年6月10日
合肥融科项目投资有限公司	660,000,000	792,000,000	132,000,000	0	非公开发行股票	2011年12月26日
西南证券股份有限公司	200,000,000	240,000,000	40,000,000	0	非公开发行股票	2011年12月26日
中外运空运发展股份有限公司	100,000,000	120,000,000	20,000,000	0	非公开发行股票	2011年12月26日
王东升	18,691	0	3,738	22,429	董事、高级管理人员	-

梁新清	7,477	0	1,495	8,972	董事	-
韩国建	7,476	0	1,495	8,971	董事、 高级管理人员	-
穆成源	1,869	0	374	2,243	监事	-
宋莹	18,691	0	3,738	22,429	高级管理人员	-
王彦军	7,476	0	1,495	8,971	高级管理人员	-
孙芸	3,738	0	748	4,486	高级管理人员	-
合计	4,235,114,922	2,988,000,000	847,022,984	2,094,137,906	-	-

注：报告期内，公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以公司截至 2010 年 12 月 31 日总股本 11,267,951,951 股为基数，以资本公积金向全体 A 股和全体 B 股股东每 10 股转增 2 股，该预案已实施完成。

## 2、证券发行与上市情况

(1) 中国证监会证监许可[2009]369 号文核准，公司于 2009 年 6 月完成非公开发行 A 股股票 5,000,000,000 股，发行价格 2.4 元/股，公司总股份由 3,282,902,447 股增加至 8,282,902,447 股，新增股份于 2009 年 6 月 10 日在深圳证券交易所上市。

(2) 中国证监会证监许可[2010]1324 号文核准，公司于 2010 年 12 月完成非公开发行 A 股股票 2,985,049,504 股，发行价格 3.03 元/股，公司总股份由 8,282,902,447 股增加至 11,267,951,951 股，新增股份于 2010 年 12 月 13 日在深圳证券交易所上市。

(3) 2011 年 5 月 30 日，公司召开 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以公司截至 2010 年 12 月 31 日总股本 11,267,951,951 股为基数，以资本公积金向全体 A 股和全体 B 股股东每 10 股转增 2 股，新增 A 股于 2011 年 6 月 20 日上市，新增 B 股于 2011 年 6 月 23 日上市。

(4) 公司现无内部职工股。

## 二、股东情况

### 1、股东数量与持股情况

截至报告期末，前 10 名股东持股情况

(单位：股)

2011 年末股东总数	总数：475,659 户 (A 股:435,143 户,B 股:40,516 户)		本年度报告公布日 前一个月末股东总数	总数：486,752 户 (A 股:446,254 户,B 股:40,498 户)	
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
北京亦庄国际投资发展有限公司	国有法人	9.57%	1,294,059,406	594,059,405	647,029,502
北京京东方投资发展有限公司	国有法人	6.37%	860,981,080	0	0
北京经济技术投资开发总公司	国有法人	6.27%	847,650,000	0	350,000,000
合肥融科项目投资有限公司	国有法人	5.86%	792,000,000	0	0
合肥蓝科投资有限公司	国有法人	5.55%	750,000,000	750,000,000	0
合肥鑫城国有资产经营有限公司	国有法人	5.55%	750,000,000	750,000,000	0
北京嘉汇德信投资中心(有限合伙)	境内非国 有法人	4.44%	600,000,000	0	60,000,000
北京工业发展投资管理有限公司	国家	3.27%	442,016,711	0	0



北京电子控股有限责任公司	国家	2.04%	275,303,883	0	168,418,605
西南证券股份有限公司	国有法人	1.80%	243,012,010	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
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		860,981,080		A 股	
北京经济技术投资开发总公司		847,650,000		A 股	
合肥融科项目投资有限公司		792,000,000		A 股	
北京亦庄国际投资发展有限公司		700,000,001		A 股	
北京嘉汇德信投资中心（有限合伙）		600,000,000		A 股	
北京工业发展投资管理有限公司		442,016,711		A 股	
北京电子控股有限责任公司		275,303,883		A 股	
西南证券股份有限公司		243,012,010		A 股	
柯希平		164,000,000		A 股	
中外运空运发展股份有限公司		120,000,000		A 股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>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。</p> <p>2. 在公司 2010 年非公开发行完成后，北京亦庄国际投资发展有限公司通过协议将其直接持有的公司全部股份交由北京京东方投资发展有限公司管理，京东方投资取得该等股份附带的除处分权（含转让、赠与、质押等）及收益权（含收益分配请求权及剩余财产分配请求权）以外的按照公司现行有效章程规定的其他股东权利。</p> <p>3. 除上述股东关系之外，公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。</p>			

## 2、控股股东及实际控制人简介

### （1）控股股东情况

北京京东方投资发展有限公司持有本公司 **6.37%** 的股份，可实际支配表决权占公司总股本的 **15.94%**，为本公司控股股东。北京京东方投资发展有限公司基本情况如下：

企业名称：北京京东方投资发展有限公司

法人代表：王东升

成立日期：2005 年 04 月 21 日

住 所：北京市朝阳区酒仙桥路 10 号

注册资本：68,098.2 万元

企业类型：其他有限责任公司

经营范围：一般经营项目：研发、生产电子产品、电子原材料及零部件；相关技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；销售自产产品。

### （2）实际控制人情况

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%** 股权，直接持有本公司 **2.04%** 股权，为本公司的实际控制人。

北京电子控股有限责任公司为北京市属国有独资公司，是北京市国有资产授权经营单位。北京电子控股有限责任公司基本情况如下：

企业名称：北京电子控股有限责任公司

法人代表：王岩

成立日期：1997 年 4 月 8 日

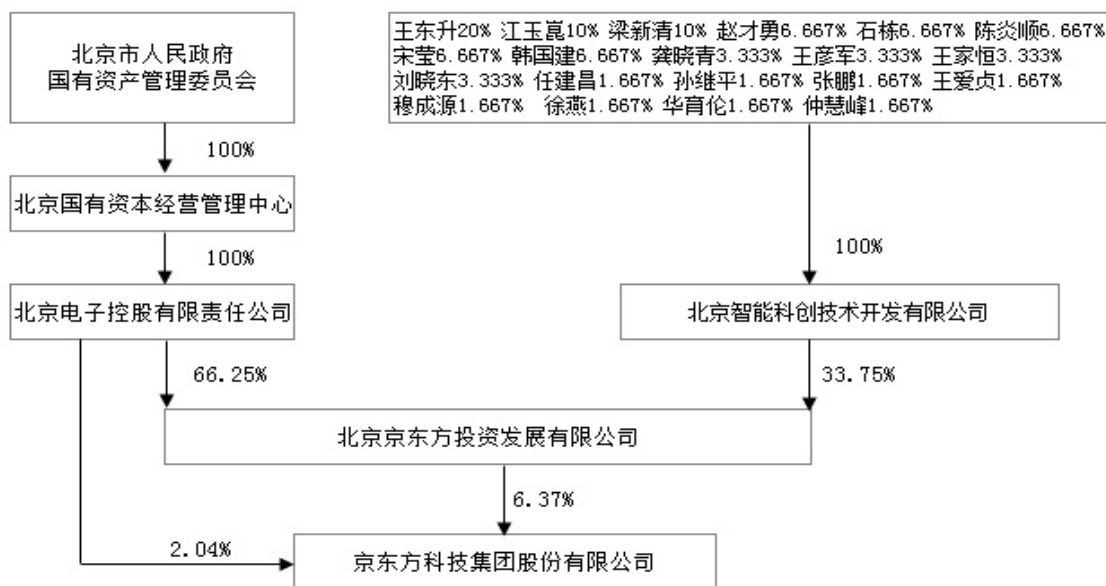
住 所：北京市朝阳区酒仙桥路 12 号

注册资本：130,737 万元

企业类型：有限责任公司（国有独资）

经营范围：授权内的国有资产经营管理；通信类、广播电视视听类；计算机和外部设备及应用类；电子基础原材料和元器件类；家用电器及电子产品类；电子测量仪器仪表类；机械电器设备类；交通电子类产品及电子行业以外行业产品的投资及投资管理；房地产开发，出租、销售商品房；物业管理。

**(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



注：

1：北京智能科创技术开发有限公司作为本公司对全体核心技术管理人员实施股权激励的平台，上述 20 名出资人为名义股东，出资比例并非实际权益比例，北京智能科创技术开发有限公司的权益由所有模拟股权激励机制计划的实施对象共同拥有。

2：公司 2010 年非公开发行股票完成后，北京亦庄国际投资发展有限公司将其直接持有的公司全部股份交由北京京东方投资发展有限公司（以下简称“京东方投资”）管理，京东方投资取得该等股份附带的除处分权（含转让、赠与、质押等）及收益权（含收益分配请求权及剩余财产分配请求权）以外的按照公司现行有效章程规定的其他股东权利，截至报告期末，京东方投资拥有可支配表决权股数为 2,155,040,486 股，占总股本的 15.94%。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、本报告期末，公司董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
王东升	董事长、 执委会主任	男	54	2010年05月21日	2013年05月20日	24,921	29,905	资本公积 转增股本
袁汉元	副董事长	男	56	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
梁新清	副董事长	男	59	2010年05月21日	2013年05月20日	9,969	11,963	资本公积 转增股本
陈炎顺	执行董事、 总裁	男	45	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
韩国建	执行董事、 执行副总裁	男	58	2010年05月21日	2013年05月20日	9,968	11,962	资本公积 转增股本
王家恒	执行董事、 执行副总裁、 联合首席运营官	男	42	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
归静华	董事	女	38	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
董安生	独立董事	男	60	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
欧阳钟灿	独立董事	男	65	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
耿建新	独立董事	男	57	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
季国平	独立董事	男	64	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
吴文学	监事会召集人	男	45	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
张劲松	监事	男	39	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
穆成源	监事	男	44	2010年05月21日	2013年05月20日	2,492	2,991	资本公积 转增股本
仲慧峰	职工监事	男	41	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
杨安乐	职工监事	男	41	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
刘晓东	执行副总裁、 首席运营官	男	47	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
宋莹	执行副总裁	女	54	2010年05月21日	2013年05月20日	24,921	29,905	资本公积 转增股本
王彦军	执行副总裁	男	42	2010年05月21日	2013年05月20日	9,968	11,962	资本公积 转增股本
孙芸	高级副总裁 财务总监	女	42	2010年05月21日	2013年05月20日	4,984	5,981	资本公积 转增股本
董友梅	高级副总裁 首席技术官	女	48	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
冯莉琼	高级副总裁 首席律师、 董事会秘书	女	39	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
岳占秋	高级副总裁	男	44	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
李学政	高级副总裁	男	42	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	
谢中东	副总裁 首席风险控制官 审计长	男	42	2011年4月22日	2013年05月20日		0	
合计	-	-	-	-	-	87,223	104,669	-

## 2、截至报告披露日，董事、监事、高级管理人员主要工作经历和任职或兼职情况

### 董事简介

**王东升先生**，工学硕士。曾任公司第一届、第二届董事会董事长、总裁，第三届董事会董事长、执行委员会主席、CEO，第四届董事会董事长、执行委员会主席，第五届董事会董事长、执行委员会主任。

现任公司第六届董事会董事长、执行委员会主任，北京电子控股有限责任公司副董事长，北京京东方投资发展有限公司董事长，北京京东方显示技术有限公司董事长，北京智能科创技术开发有限公司董事，中国电子商会副会长，北京电子商会会长。

**袁汉元先生**，大学本科，高级工程师。曾任北京半导体器件六厂车间副主任、主任、厂长助理、副厂长，北京电子控股有限责任公司规划技改处副处长、投资管理中心副总监、业务一部部长。

现任公司第六届董事会副董事长，北京电子控股有限责任公司副总裁，北京京东方投资发展有限公司副董事长。

**梁新清先生**，高级工程师。曾任公司第一届董事会常务董事、副总裁，公司第二届董事会董事，公司第三届董事会执行董事、总裁、COO，公司第四届董事会副董事长，公司第五届董事会副董事长，北京·松下彩色显象管有限公司董事，北京旭硝子电子玻璃有限公司董事长。

现任公司第六届董事会副董事长，北京日端电子有限公司董事长，北京日伸电子精密部件有限公司董事长，北京京东方能源科技有限公司董事长，北京智能科创技术开发有限公司董事，北京京东方投资发展有限公司董事、总裁。

**陈炎顺先生**，经济学硕士，高级会计师。曾任重庆工商大学讲师，1993 年加入公司，曾任公司第一届董事会董事会秘书、第二届董事会董事会秘书、副总裁，公司第三届董事会执行董事、高级副总裁，第四届董事会执行董事、总裁，第五届董事会执行董事、总裁。

现任公司第六届董事会执行董事、总裁，北京京东方光电科技有限公司董事长，合肥京东方光电科技有限公司董事长，北京京东方多媒体科技有限公司董事长，北京京东方视讯科技有限公司董事长，北京智能科创技术开发有限公司董事长，北京·松下彩色显象管有限公司董事长，鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司董事长。

**韩国建先生**，大学本科，高级工程师。曾先后任京东方科技集团下属事业部技术总监，北京旭硝子电子玻璃有限公司副总经理，北京京东方大和光电子有限公司董事长，BOE HYDIS

技术株式会社代表理事、副社长，北京京东方投资发展有限公司高级副总裁。公司第五届董事会执行董事、副总裁，北京京东方光电科技有限公司董事、总经理。

现任公司第六届董事会执行董事、执行副总裁。

**王家恒先生**，工商管理硕士。曾任公司电子器件事业总部总经理，公司第五届董事会执行董事、副总裁。

现任公司第六届董事会执行董事、执行副总裁、联合首席运营官，成都京东方光电科技有限公司董事长，北京京东方光电科技有限公司董事，鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司副董事长。

**归静华女士**，硕士研究生。曾任中国航空技术进出口总公司项目经理，阳光文化传媒集团总裁助理，泛亚国际传媒控股有限公司投资部经理，公司第四届董事会董事、公司第五届董事会董事。

现任公司第六届董事会董事，北京市国有资产经营有限责任公司社会事业发展部总经理。

### 独立董事简介

**董安生先生**，法学博士，中国人民大学法学院教授、博士生导师，金融与证券研究所研究员，金融与财政政策研究中心研究员，民商法律研究中心副主任。曾经担任过四十余家 A 股上市公司、B 股上市公司、H 股上市公司、香港股上市公司股票发行与上市的中国法律顾问，在公司证券法领域拥有多本著书及丰富的实践经验。

现任公司第六届董事会独立董事、山东通裕重工股份有限公司独立董事、四川西部资源控股股份有限公司独立董事；兼任中国证券法研究会副会长，多家法学会理事或会员，深圳仲裁委员会仲裁员。

**欧阳钟灿先生**，理论物理学家。1968 年毕业于清华大学自动化系毕业。1968~1978 年任兰州化工厂助理工程师。1978 年清华大学攻读博士学位，专业为液晶的非线性光学理论，于 1984 年获得博士学位。1985~1986 年在中国科学院理论物理研究所做博士后，研究分形生长理论。1987~1988 年期间以洪堡基金学者的身份访问联邦德国柏林自由大学，师从扭曲液晶显示发明者 W. Helfrich 教授研究液晶流体膜泡的形状理论。1989 年回中国科学院理论物理研究所任副研究员，1992 年任研究员，1998 年 12 月至 2007 年 3 月任所长。

现任公司第六届董事会独立董事，中国科学院理论物理研究所学术委员会主任，中国博士

后科学基金会理事会副理事长,北京市科协常务理事,中国物理学会常务理事、液晶物理分会会长,物理学报与 Chinese Phys B 主编(2008-2011),国际刊物 International Journal of Modern Physics B(新加坡,2000 年至今),Journal of Computational and Theoretical Nanoscience(美国,2004 年至今),Soft Materials(德国,2004 年至今),以及 Electronic Communication of Liquid Crystals(美国,2003 年至今)的编委。1997 年当选中国科学院院士,2003 年当选第三世界科学院院士,2008 年当选十一届全国政协委员。

**耿建新先生**, 博士, 教授, 博士生导师。

现任公司第六届董事会独立董事、深圳大富科技股份有限公司独立董事、珠海和佳股份有限公司独立董事,北京首航艾启威节能股份有限公司独立董事,中国人民大学商学院学术委员会委员、会计学科责任教授,财政部会计准则委员会委员,中国会计学会学部副主任、学术委员,中国审计学会理事、学术委员会副主任,2002 年起享受政府特殊津贴。

**季国平先生**, 高级工程师, 信息产业技术与管理专家。历任电子工业部基础产品重大工程司彩管工程处处长、信息产业部电子信息产品管理司基础产品处处长,信息产业部电子信息产品管理司助理巡视员(副司级),武汉东湖高新技术开发区副主任(副厅级)。

现任公司第六届董事会独立董事,厦门华侨电子股份有限公司独立董事,横店集团东磁股份有限公司独立董事。

### 监事简介

**吴文学先生**, 经济学硕士。曾任华夏证券发行部项目经理,北京市福斯特汽车装饰件厂副厂长,北京工美集团公司综合管理部副部长、政策研究室副主任,北京王府井工美大厦副总经理,北京握拉菲装饰品有限公司总经理,北京工美集团有限责任公司副总经理、党委委员,中国友发国际工程设计咨询公司副总经理,公司第四届监事会召集人,公司第五届监事会召集人。

现任公司第六届监事会监事长、监事会召集人,北京电子控股有限责任公司副总裁,北京电子城投资开发股份有限公司副董事长。

**张劲松先生**, 大学本科, 会计师。曾任原北京建中机器厂财务部部长,京博达集成电路有限公司财务总监,公司财务副总监。

现任公司第六届监事会监事、北京电子控股有限责任公司副总裁,北京京东方投资发展有限公司董事。

**穆成源先生**, 硕士, 经济师。曾任公司国贸分公司综合部经理,北京东方灯饰工程有限公

司副总经理,北京电子管厂资产经营管理处处长、副厂长,公司第三届监事会监事,公司第四届监事会监事、监事会秘书,公司第五届监事会监事、监事会秘书。

现任公司第六届监事会监事、监事会秘书,北京电子控股有限责任公司投资证券部部长、北京京东方投资发展有限公司董事兼副总裁。

**仲慧峰先生**,研究生,获得深圳证券交易所董事会秘书资格。曾任本公司第二届董事会证券事务代表、证券部经理,第三届、第四届、第五届董事会董事会秘书,北京东方冠捷电子股份有限公司监事。

现任公司第六届监事会职工监事,党委副书记、纪委书记、工会负责人,中国国防邮电工会第三届全国委员会委员。

**杨安乐先生**,研究生。曾任北京电子管厂计财处副处长,北京京东方投资发展有限公司计财部经理,北京东电实业开发公司财务总监,公司第二届、第三届、第四届、第五届监事会监事。

现任公司第六届监事会职工监事、投资总监,北京京东方光电科技有限公司,合肥京东方光电科技有限公司,成都京东方光电科技有限公司等多家子公司的董事或监事。

### 高级管理人员简介

**王东升先生**,简历请见“董事简介”。

**陈炎顺先生**,简历请见“董事简介”。

**韩国建先生**,简历请见“董事简介”。

**王家恒先生**,简历请见“董事简介”。

**刘晓东先生**,大学本科,工程师。曾就职北京信息光学仪器研究所,任北京·松下彩色显象管有限公司董事、副总经理、党委书记,北京京东方光电科技有限公司董事、总经理,北京京东方投资发展有限公司高级副总裁。

现任公司执行副总裁、首席运营官,合肥京东方光电科技有限公司董事,北京京东方光电科技有限公司董事,成都京东方光电科技有限公司董事,苏州京东方茶谷电子有限公司董事,北京京东方茶谷电子有限公司董事,厦门京东方电子有限公司董事。

**宋莹女士**,高级会计师。曾任北京电子管厂计财处处长,公司财务部经理、财务总监,公司第二届董事会董事、常务副总裁,公司第三届董事会执行董事、高级副总裁,浙江京东方显示技术有限公司副董事长。

现任公司党委书记、执行副总裁，北京·松下彩色显象管有限公司董事，北京智能科创技术开发有限公司董事。

**王彦军先生**，中欧商学院 EMBA，会计师。曾任北京电子管厂财务处处长，公司财务部部长、财务总监，北京旭硝子电子玻璃有限公司董事，北京日伸电子精密部件有限公司董事，北京东方冠捷电子股份有限公司董事，浙江京东方显示技术有限公司董事长，北京星城置业有限公司董事。

现任公司执行副总裁，北京京东方置业有限公司董事长，北京英赫世纪科技发展有限公司董事长，北京北旭电子玻璃有限公司董事长，浙江京东方显示技术有限公司董事，北京东方恒通科技发展有限公司副董事长，北京·松下彩色显象管有限公司董事，京东方视讯控股有限公司董事，台湾京东方视讯有限公司董事，鄂尔多斯市昊盛能源投资有限公司董事长，北京中祥英科技有限公司董事长，北京中平讯科技有限公司董事长。

**孙芸女士**，商学硕士，高级会计师。曾任公司财务部副部长、部长、财务副总监、主计长。

现任高级副总裁、公司财务总监，北京京东方置业有限公司董事，北京英赫世纪科技发展有限公司董事，北京京东方多媒体科技有限公司董事，北京·松下彩色显象管有限公司董事，鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司董事，北京京东方真空电器有限责任公司监事。

**董友梅女士**，大学本科。曾任曙光电子集团公司新产品技术开发处副处长，清华大学液晶中心副总工程师、副主任，公司技术副总监、战略技术总监。

现任公司高级副总裁、首席技术官，TFT-LCD 工艺技术国家工程实验室主任，国家信息化专家咨询委员会委员，工业和信息化部科技委委员，中国 OLED 产业联盟核心技术组组长，全国光学功能薄膜标准化技术委员会副主任，液晶与显示”、“现代显示”等杂志编委。

**冯莉琼女士**，大学本科，律师。曾任公司法务部部长。

现任高级副总裁、公司首席律师、董事会秘书，北京京东方置业有限公司董事，北京英赫世纪科技发展有限公司董事。

**岳占秋先生**，中欧商学院 EMBA，高级会计师。曾任公司动力事业部财务科科长、总会计师，北京华民智能卡系统有限公司财务经理，北京七星华电科技集团有限公司财务总监，北京七星华创电子股份有限公司财务总监、董事会秘书，北京京东方光电科技有限公司财务总监、副总经理、总经理。

现任公司高级副总裁，北京京东方光电科技有限公司董事，合肥京东方光电科技有限公司董事，成都京东方光电科技有限公司董事，京东方现代(北京)显示技术有限公司董事，京



东方(河北)移动显示技术有限公司董事, 鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司董事, 鄂尔多斯市湫盛能源投资有限公司董事。

**李学政先生**, 电子科技大学本科, 加拿大麦吉尔大学 IMPM 国际实践管理硕士。曾任北京东方万事利安防技术有限公司执行副总经理, 公司公关总监, 北京京东方光电科技有限公司销售部长、销售总监。

现任公司高级副总裁, 北京京东方光电科技有限公司副总经理、合肥京东方光电科技有限公司副总经理, 北京京东方营销有限公司董事长, 北京京东方多媒体科技有限公司副董事长, 京东方韩国有限公司董事长, 京东方日本株式会社代表取缔役, 京东方新加坡有限公司董事长。

**谢中东先生**, 硕士研究生, 国际注册内部审计师(CIA)。曾任水利部淮委沂沭泗水利管理局计划基建科副科长, 公司审计监察部部长、副审计长, 北京京东方光电科技有限公司审计监察部副部长、部长。

现任公司副总裁、首席风险控制官兼审计长, 合肥京东方光电科技有限公司监事长, 合肥京东方显示光源有限公司监事。

### 3、在股东单位任职并领取报酬的董事、监事

姓名	本公司职务	在股东单位任职情况	
		股东姓名	所任职务
袁汉元	副董事长	北京电子控股有限责任公司 北京京东方投资发展有限公司	副总裁 副董事长
梁新清	副董事长	北京京东方投资发展有限公司	董事、总裁
吴文学	监事会召集人	北京电子控股有限责任公司	副总裁
张劲松	监事	北京电子控股有限责任公司 北京京东方投资发展有限公司	副总裁 董事
穆成源	监事	北京电子控股有限责任公司 北京京东方投资发展有限公司	证券投资部部长 董事、副总裁

## 二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

### (1) 董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据

公司 2005 年度股东大会(2006 年 5 月 29 日)审议通过《关于确定董事、监事津贴标准及高级管理人员薪酬原则的议案》。公司董事、监事的津贴经公司于 2008 年 4 月 24 日召开的 2007 年度股东大会审议通过, 高级管理人员薪酬经公司第六届董事会第八次会议审议批准。

(2)报告期末,在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员获得的报酬总额为 1,206.38 万元(税前)。独立董事的津贴标准为每年 10 万元人民币(税后)。详情见下表:

姓名	职务	报告期内从公司领取的 报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或 其他关联单位领取薪酬
王东升	董事长、执委会主任	101.78	否
袁汉元	副董事长	0.00	是
梁新清	副董事长	0.00	是
陈炎顺	执行董事、总裁	99.78	否
韩国建	执行董事、执行副总裁	84.48	否
王家恒	执行董事、执行副总裁 联合首席运营官	84.48	否
归静华	董事	7.14	是
董安生	独立董事	12.11	否
欧阳钟灿	独立董事	12.11	否
耿建新	独立董事	12.11	否
季国平	独立董事	12.11	否
吴文学	监事会召集人	0.00	是
张劲松	监事	0.00	是
穆成源	监事	0.00	是
仲慧峰	职工监事	60.08	否
杨安乐	职工监事	56.28	否
刘晓东	执行副总裁、首席运营官	84.48	否
宋莹	执行副总裁	84.48	否
王彦军	执行副总裁	79.78	否
孙芸	高级副总裁、财务总监	73.78	否
董友梅	高级副总裁、首席技术官	73.78	否
冯莉琼	高级副总裁 首席律师、董事会秘书	61.78	否
岳占秋	高级副总裁	73.78	否
李学政	高级副总裁	73.78	否
谢中东	副总裁、首席风险控制官 审计长	58.28	否
合计	-	1,206.38	-

### 三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内,经公司第六届董事会第八次会议审议通过,聘任谢中东先生为公司首席风险控制官兼审计长,任期自本次董事会审议通过之日起至第六届董事会任期届满之日止。

#### 四、公司员工情况一览表

截至报告期末，本公司在职员工数量为 16,365 人，职工的专业分工和教育程度如下：

(单位：人)

专业类别	研发技术	专业技术	营销人员	管理人员	财务人员	生产制造人员	其他
人数	984	5,932	306	1,242	261	7,249	391
比例	6.01%	36.25%	1.87%	7.59%	1.59%	44.30%	2.39%

学历类别	博士及博士后	硕士	本科	大专	中专	其他
人数	105	1,457	3,892	3,562	4,306	3,042
比例	0.64%	8.90%	23.78%	21.77%	26.31%	18.59%

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

#### 1、报告期内公司规范运作及法人治理结构完善情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制制度，提升公司治理水平。

2011年，公司在多方面持续推进公司治理专项工作，安排公司董事、监事和高级管理人员按时参加北京证监局组织的定期培训，组织公司管理层重点学习防范资本市场内幕交易的相关规定，保持对募集资金存放与使用、关联方资金往来、对外担保和董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理的定期自查，通过维护完善深圳证券交易所投资者互动平台加强与投资者的良好沟通。2011年11月，公司入选由大公报主办，中国证券业协会、中国企业联合会、香港中国企业协会、香港证券业协会联合举办的中国证券“金紫荆”奖，并获得“最具成长性上市公司”的称号。

报告期内，公司为落实《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）及《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（京证公司发[2011]209号）文件的要求，进一步规范公司内幕信息的管理，加强公司内幕信息保密工作，对内幕信息知情人制度进行了修订完善。

报告期内，公司治理完善，运作规范，与上市公司规范治理各项要求无差异，不存在因部分改制等原因而形成的同业竞争和关联交易等问题。公司将继续秉持“诚信、规范、透明、负责”的理念，规范自身，持续提高治理水平。

公司治理的主要方面如下：

#### （1）关于股东与股东大会

根据《公司章程》的规定，股东按其所持有的股份享有其权利和承担相应的义务。公司股东大会的召集、召开合法合规，并在保证股东大会合法有效的前提下，为股东提供便利，在审议重大事项时为股东提供网络投票方式，确保股东尤其是中小股东的合法权益。

#### （2）关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东、实际控制人完全做到了人员、资产、财务分开，机构、业务独立。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有违反相关法律法规及《公司章程》的规定直

接或间接干预公司的决策和生产经营活动，没有发生占用重大公司资金的行为，也没有要求公司为其或他人提供担保。

### （3）关于董事及董事会

公司董事会的构成符合法规及公司实际的要求，成员具备履行职责所必需的知识、技能和素质；公司董事均能认真、忠实、勤勉地履行《公司章程》规定的职权，了解并持续关注公司生产经营情况、财务状况、重大事件的影响及风险，主动调查、获取决策所需的资料，确保董事会高效运作和科学决策；董事会的召集、召开严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定进行；公司董事会下设三个专业委员会，即董事会执行委员会、董事会提名、薪酬、考核委员会和董事会审计委员会，并制定了各委员会议事规则，使其更好地发挥相应的职能。

报告期内，董事出席董事会的情况如下：

姓 名	应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
王东升	12	12	0	0
袁汉元	12	12	0	0
梁新清	12	12	0	0
陈炎顺	12	12	0	0
韩国建	12	12	0	0
王家恒	12	12	0	0
归静华	12	11	0	1
董安生	12	12	0	0
欧阳钟灿	12	12	0	0
耿建新	12	12	0	0
季国平	12	12	0	0

### （4）关于监事及监事会

公司监事会的人数和成员组成合法合规；公司监事会通过出席股东大会、列席董事会会议、定期检查公司依法运作及财务情况、出具监事会意见等方式，对公司财务、公司董事和高级管理人员履行职责情况、募集资金管理与使用情况及与关联方之间的资金往来情况进行监督，维护公司及股东的合法权益；监事会的召集、召开严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定执行，保证监事会有效行使职责。

### （5）关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及公司《信息披露管理办法》等规定，及时、公平地

披露信息，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

公司注重与投资者的沟通，通过接待投资者来访、投资者互动平台等多种形式与投资者交流。投资者关系活动详细内容请参考第九章 重要事项“八、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表。”

## 二、独立董事履行职责情况

1、公司现任独立董事 4 人，分别为财务、法律、行业等方面的专家及学者。报告期内，各位独立董事严格依照规定勤勉尽职，亲自出席董事会及股东大会，积极参与董事会各专业委员会工作，认真审阅相关议案资料并独立作出判断，针对聘任高级管理人员、关联交易及衍生品交易计划、聘任年度审计机构等重大事项发表了同意的独立意见。同时，各位独立董事积极对公司经营管理、重大项目建设、内部控制制度的建设及执行、公司年度审计与年报编制工作进行了现场了解，对董事会决议执行情况进行了现场检查，并提出建设性意见。各位独立董事的积极努力进一步巩固了公司治理的成果，切实维护了中小股东的利益。

2、报告期内，公司没有发生控股股东及其他关联方占用重大公司资金的情况，也不存在为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

3、报告期内，独立董事对历次董事会会议审议的议案以及公司的其他事项未提出异议。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务、内部审计方面的独立情况

公司与控股股东及实际控制人的人员、资产、财务、机构、业务、内部审计分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司在业务方面独立于控股股东及实际控制人，拥有自己独立的业务部门和管理体系，主要原材料的采购和产品销售均通过自身供销系统进行，自主决策、自负盈亏，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东及实际控制人不存在同业竞争情形。

2、人员方面：公司具有独立的劳动、人事、薪资管理制度，拥有独立的经营管理团队，公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书及其他高级管理人员均属专职，未有在控股股东兼职或领取报酬的情况。

3、资产方面：公司资产独立完整，权属清晰，独立拥有主营业务所需的生产系统、

辅助生产系统和配套设施、土地使用权及知识产权等资产，不存在控股股东及实际控制人占用公司资产的行为。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东及实际控制人的组织机构，拥有独立的、健全的组织机构和法人治理结构，不存在与控股股东及实际控制人合署办公的情况，控股股东及职能部门与本公司及其职能部门不存在上下级关系。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，财务人员均属专职，公司制定了规范、独立的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系及财务管理档案，并配备了相关管理人员，开设独立的银行账户，并独立纳税。

6、内部审计方面：公司制定了规范的内审计制度，设立了独立的内部审计体系，审计人员均属专职，加强和完善了目前在建项目的内部审计体系。

#### **四、公司内部控制制度的建立和健全情况**

##### **1、公司内部控制的概况**

公司严格按照《公司法》、《证券法》等国家法律法规以及《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等配套指引的要求，不断完善公司内部控制体系，建立了涵盖公司治理、发展战略、企业文化、社会责任、人力资源、内部审计、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、对外担保、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、信息披露、内部信息传递、信息系统、监察等各层面的内部控制制度，合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略，提升公司经营管理水平和风险防范能力，保障公司可持续发展。

公司建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司建立健全了股东大会、董事会、监事会各项规章制度，确保其行使决策权、执行权和监督权。公司董事会负责决策公司内控管理工作的重大方针、政策和工作总体安排，保证内部控制的建立健全和有效实施，在出现重大内控缺陷时，及时决策内控缺陷解决方案。公司董事会下设董事会执行委员会、董事会提名、薪酬、考核委员会和董事会审计委员会三个专业委员会。各专业委员会依据相应的议事规则，分别承担公司重大事项讨论与决策的职能，提高公司董事会运作效率。董事会下设董事会审计委员会，负责督导企业内部控制体系建立健全，监督内部控制的有效实施和内部控制自我

评价的情况。公司审计监察部门直接由董事会审计委员会指导工作，审计长由董事会选聘，保证了其机构设置、人员配置和工作的独立性。公司审计监察部门是内部控制规范建设的日常管理的常设机构，负责内部控制规范建设、评价与监督。监事会对董事会建设实施内部控制活动进行监督。

根据 2010 年 4 月财政部等部委联合下发的《关于印发企业内部控制配套指引的通知》（财会【2010】11 号），公司作为北京辖区内控规范实施试点公司之一，在 2010 年成立了内部控制规范建设领导小组和工作小组，组织公司上下学习相关文件。2011 年 3 月 29 日，经第六届董事会第七次会议审议通过了《2011 年度内控规范实施工作方案》。2011 年，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合公司实际，系统梳理公司现行管理制度、业务流程和风险管控措施，妥善协调企业历史传承、现行管理体系与内部规范的关系，规范编制并在全公司范围内发布《内部控制手册》（试运行版），在 2011 年已完成两次内部控制评价工作，公司 2011 年度内部控制自我评价报告已披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## **2、公司内部重点活动控制**

公司内部重点活动控制包括对控股子公司、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金、信息披露、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、人力资源管理各个环节的全流程的有效控制。2011 年度，公司继续按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引，对上述内部重点活动定期自查，对公司内部控制体系进行持续改进及优化，对内部控制活动执行情况进行系统、客观的自我评价。

## **3、建立财务报告内部控制的依据**

公司依据国家会计准则及相关法律法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度、预算管理办法、会计核算管理办法和资金管理办法等财务管理相关制度，对公司财务管理与会计核算工作进行规范，并通过明确相关部门及岗位在财务报告编制与报送过程中的职责和权限，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。

公司依据国家会计准则及相关法律法规，制定了财务报告编制细则，加强对财务报告编制和对外提供全过程的管理，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

公司建立了财务报告分析机制，对公司主要经营情况指标、资产负债结构、盈利能力和现金流等项目进行综合分析，以及时、准确掌握公司生产经营信息，为管理层的经营决策提供正确、合理的信息支持。



#### 4、公司内控制度的建立和执行情况

2011 年度公司已完成了试点范围内公司的内部控制规范建设。2011 年公司试点范围内的公司主要包括公司总部和北京京东方光电科技有限公司、成都京东方光电科技有限公司、合肥京东方光电科技有限公司、北京京东方显示技术有限公司。实施内部控制规范的范围占公司总资产、营业收入、净利润三项指标均超过 50%

公司已遵照《公司法》、《证券法》等国家法律法规以及《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，结合所处行业特征和自身实际，制定并经批准《京东方科技集团股份有限公司 2011 年内控规范实施工作方案》，按方案要求，细化项目，强力执行，系统梳理了公司现行管理制度、业务流程和风险管控措施，针对 2011 年试点范围内的公司，建立了一套完整的涵盖公司总部及主要控股子公司的内部控制制度，规范编制形成《内部控制管理手册》、《内部控制制度手册》（若干分册，包括制度、办法和操作细则及其相关流程、表单、风控文档、权限指引表、信息及传递一览表）和《内部控制评价手册》（含内部控制评价底稿）三套内部控制手册。

公司从 2011 年 1 月至 2012 年 3 月，按照内控评价指引的要求，完成了 2011 年度试点范围内的公司重点业务的内部控制的试运行、自我评价以及流程优化和制度修订的两次 PDCA 循环，并关注了前期和期后内控事项。

公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引，围绕内部控制五目标（经营管理合法合规、资产安全、经营效率效果、财务报告及相关信息真实完整和实现发展战略），按照五要素（内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和监督）开展了内部控制评价工作，未发现重大和重要缺陷。

综上所述，截至到 2011 年 12 月 31 日，公司内部控制有效。

#### 5、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会公告[2009]34 号的规定，经公司第五届董事会第三十八次会议审议通过，公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。截至披露日，公司未发生年报信息披露重大差错。

#### 6、公司董事会对内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司已按照相关法律法规和规范性文件的要求，建立并不断完善内部控制体系。公司内部控制制度健全，涵盖对控股子公司、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金、信息披露、公司治理、发展战略、企业文化、社会责任、人力资源、内部审计、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、业务

外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递和信息系统等重要部分，并得到了充分有效的实施。公司内部控制机制与制度不存在重大缺陷，与现有公司构架是相适应的，公司内控体系的运行是有效的。公司董事会及全体董事保证本公司 2011 年度内部控制自我评价报告的内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事会及其审计委员会、监事会审核了《京东方科技集团股份有限公司 2011 年度内部控制评价报告》，毕马威华振会计师事务所对本公司 2011 年度内部控制进行了审计，并出具了《京东方科技集团股份有限公司内部控制审计报告》，上述两报告已披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## **五、高级管理人员的考评及激励情况**

根据公司的业绩考核办法，每年高级管理人员和公司签订年度经营目标责任书，确定下年度工作目标、关键业绩指标（KPI）以及评价、奖惩标准。对工作目标完成情况采取季度分析、半年述职、年度考评。考核评价的结果决定高管人员的报酬、职位的变化以及应接受的培训等。

## **六、社会责任履行情况**

公司披露了企业社会责任报告，报告记载了公司 2011 年社会责任的履行情况。《京东方科技集团股份有限公司 2011 年度企业社会责任报告》，已披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了两次股东大会，具体情况如下：

### 一、2010 年度股东大会

2011 年 5 月 30 日，公司召开了 2010 年度股东大会。

本次股东大会审议并通过了以下议案：《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告全文及摘要》、《2010 年度财务决算报告及 2011 年度事业计划》、《2010 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》、《关于将 2009 年非公开发行节余募集资金用于补充流动资金的议案》、《关于借款额度的议案》、《关于 2011 年度日常关联交易的议案》、《关于向浙江京东方显示技术有限公司提供担保的议案》、《关于聘任 2011 年度审计机构的议案》、《关于审议<股东大会议事规则>和<董事会议事规则>的议案》、《关于审议<监事会议事规则>的议案》、《关于修改<京东方科技集团股份有限公司章程>的议案》。

有关决议公告于 2011 年 5 月 31 日对外披露。

### 三、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 11 月 15 日，公司召开了 2011 年第一次临时股东大会。

本次股东大会审议并通过了以下议案：《关于投资建设第 5.5 代主动矩阵有机发光二极管显示器件（AM-OLED）生产线项目的议案》、《关于下属子公司转让鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司股权的议案》、《关于浙江京东方显示技术有限公司通过吸收合并方式进行重组的议案》、《关于修改<京东方科技集团股份有限公司章程>的议案》。

有关决议公告于 2011 年 11 月 16 日对外披露。

以上决议公告披露报刊均为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》。

## 第七章 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

2011 年对 TFT-LCD 面板行业和公司而言是最困难、最具挑战的一年。从宏观环境上看，全球经济加速探底，增长乏力，加之人民币的升值、持续不断的欧债危机，全球消费市场下滑明显。从行业环境上看，一方面，消费疲软、结构性和地区性产能过剩进一步加剧了行业竞争，另一方面，全球电子信息产业技术、产品和商业模式不断创新带来新一轮产业结构调整，新技术、新产品、新商务模式不断涌现。受此影响，全行业陷入亏损，很多面板厂商提出了“以生存为根本”战略，行业形势如履薄冰。

面对严峻的外部形势，2011 年公司坚持“坚持客户导向和 SOPIC 创新变革，加快产品和技术创新，增强专业基础能力，提升产品竞争力和产线盈利力，确保全年盈利”年度经营工作方针，全面落实“十二五”战略规划，推进客户导向和 SOPIC 创新变革，公司整体竞争力有了较大提升，企业整体扭亏为盈。2011 年全集团实现营业收入约 127 亿元，同比增长 59%，各组织在 SOPIC 创新变革推动下，基础能力得到强化，运行效率有所提升；公司产业布局日益完善、产品与产线结构逐渐优化，企业核心竞争力得到显著提高。

具体各组织运行情况：

#### 1、TFT-LCD 事业

##### (1) COO 组织：

深入开展 SOPIC 创新变革，坚持客户导向，落实客户/产品/产线联动，推动设购产销各环节精细化管理，主营业务基础能力大幅提升。在经营企划、产品研发和设购产销各专业组织联动作用下，各产线资源进一步实现共享及优化配置，为产品竞争力和产线盈利力提升奠定基础。

① 全球制造组织：产品和产线结构调整阶段性成果显著，5 代线小型化转型初步完成；6 代线年内也实现了 23 款产品开发及量产；产能稳步提升、产线综合良品率快速攀升、各条产线的协调作用加强、制造成本稳步下降。

② 全球营销组织：高端智能手机、平板电脑产品业务取得阶段性成果，实现与国际一线品牌商合作；应用产品业务实现突破，市场占有率得到较大提高；维护并深化与全球主要显示器客户战略合作，稳定市场占有率；初步形成国内外主要电视客户群基础；

③ 全球供应链组织：克服年初日本大地震对材料供应影响，及通货膨胀带来的上游材料、人工成本涨价等压力，5代线和6代线新技术、新材料导入和内外衔接、国产化项目和精细化管理项目等取得较大成绩；通过供应厂商竞争机制，积极开展共赢共创项目供应链体系建设不断完善。

④ 产品开发组织：产品、新技术开发实现“量”的突破，保障了小型化转型提升了产品附加值，实现GOA技术迅速产品化导入，完成Touch、3D等前沿技术开发，开展多项8.5代线对应产品开发，为下一年实现量产做好准备。

⑤ 移动应用事业单元：通过技术力、商务模式创新，产品竞争力和企业盈利力得到很大提升，2011年全事业单元盈利超过5,000万元，单基板边际贡献提升40%，战略客户出货量实现突破性增长；通过自主开发和工艺改进，实现了COG产品产能、ADS产品产能占比、良率以及模组良率的稳步提升，在ADS技术完善、裸眼3D、TSP、高PPI、GOA、快速响应、LTPS等技术开发方面取得较好成果。

## （2）CTO 组织

积极布局并推动实施LTPS、OXIDE、AMOLED、透明显示等前沿技术研发，战略技术取得突破，技术力不断攀升；GOA、高透过率、TP和0+4mask等新技术应用取得较大进展；强化了专利、技术标准和技术创新的管理，2011年专利方面实现“质”与“量”的双突破，年度新增专利申请首次突破1,000件，授权数量首次突破500件，主导和参与了多项国际/国家行业标准的修订；与国内外高校和上游材料设备厂商的合作进一步加强，推动柔性显示、有机TFT等多个合作项目并取得成果。

## 2、非 TFT-LCD 事业

### （1）显示光源业务

深化客户导向，强化“两个开发”，创新业务模式，实现客户结构和产品结构双重优化；重点推进LED照明灯具等工商业项目，快速形成新的利润增长点；光源事业发展战略进一步聚焦BMS、LED照明系统两大方向。

### （2）整机代工/品牌业务

**整机代工业务：**及时进行组织机构调整，整合“两岸三地”资源，建立面板与整机协同作战机制，不断优化客户结构、拓展销售渠道，强化产品企划与开发，积极采取措施力降成本，技术能力进一步提升，一定程度上缓解了运营中的成本压力。

**品牌业务：**进一步完善网络布局，初步形成多层次、多渠道销售网络架构；全面启动“龙卷风”行动，完善渠道结构；试水网络营销，完成了主流网络的市场布局；迅速

拓展并不断完善全国客户服务体系；外销业务实现快速增长，产品结构向大尺寸、LED产品延伸；成功中标北京市政府的机顶盒采购项目。

### **(3) 真空与成型业务**

加速产业结构调整，重点项目推进和产业转型取得实质性进展；机制转换、产品结构转型和管理加强，实现全年盈利。

### **(4) 新能源事业**

光伏应用项目开发取得突破性进展；户外优化测试系统被北京鉴衡认证中心授权为“金太阳 TMP 工厂认证实验室”；自主研发的逆变器产品及聚光太阳能电池等低成本高效率技术调研，取得较好成效。

### **(5) 园区地产业务**

品牌建设彰显成效，吸引众多国际、国内客户签约承租；大力争取电子城支持，推动园区基础设施建设又上新台阶。

## **(二) 重大项目按计划有序推进**

**(1) 合肥 6 代线项目：**京东方合肥 6 代线项目于 2011 年 4 月底实现满产，比原计划提前 3 个月，2011 年年底通过工艺技术提升，月产能达到 10 万片玻璃基板投入。

**(2) 北京 8.5 代线项目：**2011 年 6 月 29 日，32 " 产品成功点亮，产线正式投产；9 月 27 日正式实现量产。2011 年年底已实现 30K 满产，综合良率达 90%以上，预计 2012 年年中实现满产。

**(3) 鄂尔多斯 5.5 代 AM-OLED 项目：**2011 年 8 月 27 日签署项目投资框架协议和入区协议。截至 2011 年年底基本完成了桩基工程、技术方案、工艺设备清单/投资预算检讨、产线整体布局设计以及设备动力需求调研等工作，项目预计 2013 年末投产。

**(4) 其他重点项目：**本公司于 2011 年 11 月 22 日披露下属子公司合肥京东方光电科技有限公司和北京京东方显示技术有限公司可申请退还购进设备留抵税额事项（公告编号：2011-044），截至 2011 年 12 月 31 日两下属子公司累计退税约 19.97 亿元。

## **(三) 业务的范围及其经营状况**

### **1、业务范围**

公司属于电子信息产业，主要从事平板显示产品的制造、销售和研发，业务范围包括平板显示事业、整机事业、显示光源事业、新能源事业、真空与成型业务和国际商务园业务。

## 2、主营业务经营状况

### (1) 按产品类别分类的构成情况

(单位:人民币万元)

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
TFT-LCD 业务	1,397,832.14	1,497,010.20	-7.10%	119.97%	127.41%	-3.50%
显示光源业务	161,735.71	150,623.57	6.87%	18.05%	16.66%	1.11%
显示系统业务	180,480.46	175,369.41	2.83%	213.06%	221.16%	-2.45%
其他业务	157,136.11	92,732.16	40.99%	-17.84%	-35.66%	16.35%
内部抵销	-623,043.07	-571,612.46	8.25%	184.70%	263.35%	-19.86%
合 计	1,274,141.36	1,344,122.89	-5.49%	58.77%	62.17%	-2.22%

### (2) 按地区分布分类的构成情况

(单位:人民币万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国地区	773,221.95	81.33%
亚洲其他国家和地区	416,628.32	13.38%
欧洲	37,261.25	480.04%
美洲	40,000.64	1694.76%
其他	7,029.20	-
合计	1,274,141.36	58.77%

### (3) 主要供应商和客户情况

公司销售收入前五名的客户销售金额合计 351,146 万元, 占公司总销售额的 28%; 公司向前五名供应商合计的采购金额为 168,838 万元, 占公司总采购金额的 13%。

## 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	2011-12-31	2010-12-31	变动幅度	主要影响因素
交易性金融资产	-	6,779	-100%	上年度签署的远期外汇合约于本报告期交割完毕
应收账款	256,080	126,320	103%	新项目量产后应收客户货款增加所致
预付账款	6,480	4,028	61%	报告期内预付供应商采购款增加所致
应收利息	10,524	5,785	82%	主要为非公开发行 A 股增加银行存款所致
其他应收款	173,582	33,313	421%	主要为期末应收股权转让价款
存货	211,622	130,048	63%	新项目量产后库存增加所致
其它流动资产	69,680	35,278	98%	报告期内增值税留抵额增加所致
可供出售的金融	7,472	17,390	-57%	报告期内可供出售金融资产公允价值变

资产				动所致
长期股权投资	95,888	6,316	1418%	报告期内处置子公司后剩余股权按公允价值重新计量所致
固定资产	2,838,886	1,528,787	86%	报告期内新项目量产，在建工程转固所致
无形资产	145,467	111,250	31%	报告期内增加的专有技术、软件等
其他非流动资产	7,068	17,377	-59%	主要为预付长期资产采购款项减少所致
短期借款	648,719	496,441	31%	主要为新项目建设取得外币借款
应付账款	363,046	226,711	60%	主要为应付供应商采购款增加所致
预收款项	18,607	8,264	125%	报告期内预收客户货款增加所致
应付职工薪酬	36,844	25,649	44%	主要为新项目量产及研发力度加大，人工成本增加所致
应缴税费	4,734	1,560	203%	主要为本期应交所得税及营业税增加所致
应付利息	11,096	5,586	99%	借款增加导致利息增加
其它应付款	428,582	309,133	39%	主要为应付工程设备款增加所致
一年内到期的非流动负债	171,678	26,007	560%	报告期内增加的一年内到期的长期借款
其它流动负债	8,865	2,341	279%	主要为报告期内质量保证金增加所致
长期借款	1,470,002	750,483	96%	新项目建设贷款增加
递延所得税负债	41,456	29,490	41%	主要为报告期内处置子公司后剩余股权按公允价值重新计量，产生应纳税暂时性差异所致
其它非流动负债	162,318	107,284	51%	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	2011年12月31日		2010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		
交易性金融资产	-	-	6,779	0.1%	-100%	上年度签署的远期外汇合约于本报告期交割完毕；
应收账款	256,080	4%	126,320	2%	60%	新项目量产后应收客户货款增加所致；
预付账款	6,480	0.1%	4,028	0.1%	27%	报告期内预付供应商采购款增加所致；
应收利息	10,524	0.2%	5,785	0.1%	43%	主要为非公开发行A股增加银行存款所致；
其他应收款	173,582	3%	33,313	1%	311%	主要为期末应收股权转让价款；
存货	211,622	3%	130,048	2%	28%	新项目量产后库存增加所致；
其它流动资产	69,680	1%	35,278	1%	56%	报告期内增值税留抵额增加所致；



可供出售的金融资产	7,472	0.1%	17,390	0.3%	-66%	报告期内可供出售金融资产公允价值变动所致；
长期股权投资	95,888	1%	6,316	0.1%	1097%	报告期内处置子公司后剩余股权按公允价值重新计量所致；
固定资产	2,838,886	41%	1,528,787	28%	46%	报告期内新项目量产，在建工程转固所致；
无形资产	145,467	2%	111,250	2%	3%	报告期内增加的专有技术、软件等；
其他非流动资产	7,068	0.1%	17,377	0.3%	-68%	主要为预付长期资产采购款项减少所致；
短期借款	648,719	9%	496,441	9%	3%	主要为新项目建设取得外币借款；
应付账款	363,046	5%	226,711	4%	26%	主要为应付供应商采购款增加所致；
预收款项	18,607	0.3%	8,264	0.2%	78%	报告期内预收客户货款增加所致；
应付职工薪酬	36,844	1%	25,649	0.5%	13%	主要为新项目量产及研发力度加大，人工成本增加所致；
应缴税费	4,734	0.1%	1,560	0.03%	139%	主要为本期应交所得税及营业税增加所致；
应付利息	11,096	0.2%	5,586	0.1%	57%	借款增加导致利息增加；
其它应付款	428,582	6%	309,133	6%	9%	主要为应付工程设备款增加所致；
一年内到期的非流动负债	171,678	2%	26,007	0.5%	421%	报告期内增加的一年内到期的长期借款；
其它流动负债	8,865	0.1%	2,341	0.04%	199%	主要为报告期内质量保证金增加所致；
长期借款	1,470,002	21%	750,483	14%	54%	新项目建设贷款增加；
递延所得税负债	41,456	1%	29,490	1%	11%	主要为报告期内处置子公司后剩余股权按公允价值重新计量，产生应纳税暂时性差异所致；
其它非流动负债	162,318	2%	107,284	2%	19%	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	2011年	2010年	变动幅度	主要影响因素
营业收入	1,274,141	802,529	59%	主要为生产线产能提升后主要产品销量增加导致销售收入增加；
营业成本	1,344,123	828,815	62%	主要为生产线产能提升后，营业成本随营业收入增加而相应增加；
销售费用	43,929	20,147	118%	主要为生产线产能提升，营收规模扩大所致；
财务费用	2,968	-1,316	325%	主要为银行借款增加导致利息支出增加；

资产减值损失	138,046	45,463	204%	主要为根据市场状况对存货、固定资产、可供出售金融资产计提减值；
公允价值变动损益	-6,779	6,779	-200%	上年度签署外汇远期合约于本报告期完成交割，其公允价值变动损益转入本年度投资收益所致；
投资收益	460,448	-332	138914%	主要为处置子公司确认投资收益所致；
营业外收入	69,822	9,317	649%	报告期内政府补助增加所致；
所得税费用	15,241	2,667	471%	主要为报告期内处置子公司，剩余股权按公允价值重新计量同时确认递延所得负债所致；

#### (4) 公司现金流量变动情况

(单位：人民币万元)

项目	2011年	2010年	变动幅度	主要影响因素
筹资活动产生的现金流量净额	997,874	1,805,003	-45%	主要为上年度本公司非公开发行A股，产生一定的筹资活动现金流入；

#### 4、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(单位：人民币万元)

公司名称	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京京东方光电科技有限公司	开发生产薄膜晶体管显示器件	64,911 万美元	791,038	350,259	405,147	154,146	168,062
合肥京东方光电科技有限公司	开发生产薄膜晶体管显示器件	900,000 万元人民币	1,848,648	754,307	477,049	-148,092	-114,680
北京京东方显示技术有限公司	开发生产薄膜晶体管显示器件	1,737,720 万元人民币	3,122,261	1,713,821	13,008	-31,932	-28,679
成都京东方光电科技有限公司	开发生产薄膜晶体管显示器件	183,000 万元人民币	408,278	175,214	178,005	3,370	16,634

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、宏观经济政策

TFT-LCD 产业是国家重点鼓励发展的行业。国务院在《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020）》明确提出要重点发展高清晰度、大屏幕显示产品，建立平板显示材料与器件产业链；《国民经济和社会发展“九五”计划和 2010 年远景目标纲要》

提出电子工业是我国国民经济的支柱产业，并将液晶显示器件列为新型电子元器件发展重点之一；此外，液晶显示器件还被列入国务院《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》。

2010年初，国家发改委、工业和信息化部联合发布了《2010年至2012年平板产业发展规划》，为我国平板显示产业快速发展创造了更为良好的政策环境和市场环境；2010年5月18日，国家发改委网站发布了《关于2010年继续组织实施彩电产业战略转型产业化专项的通知》，对有“第三代显示技术”之称的AM-OLED(有机发光二极管)的研发和产业化提出了新的要求。2010年9月8日，国务院常务会议审议并通过《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，确定平板显示作为新一代信息技术的三大基础行业之一，与集成电路、软件业一起明确列入了七大战略性新兴产业规划。

2011年3月14日，第十一届全国人民代表大会第四次会议批准通过了《中华人民共和国国民经济和社会第十二个五年规划纲要》，将平板显示、集成电路等新兴产业列入其中，为平板显示产业在产业结构调整、产业创新、科技创新等方面的发展提供了有力保障与支持。

2012年2月24日，工业和信息化部制定了《电子信息制造业“十二五”发展规划》。新型显示器件列入“十二五”发展重点。《规划》指出推进中小尺寸OLED的技术开发和产业化应用，研究大尺寸OLED相关技术和工艺；重点发展大尺寸、触屏式、彩色、柔性有源驱动电子纸显示屏等，力争到“十二五”末，我国新型显示产业达到国际先进水平，全面支撑我国彩电产业转型升级。

国家一系列扶持政策的出台表明了对发展我国平板显示产业的积极扶持态度，充分显示出平板显示产业在电子信息产业中的战略地位。

## 2、行业发展趋势及公司面临的机遇和挑战

2012年欧洲各国频发的债务危机逐步明朗，中国结构性减税规模扩大，全球经济将呈现温和增长。智能手机、ultrabook、平板电脑、智能TV、3DTV等新产品的推动将会给电子行业发展带来结构性机会，恰逢公司产品产线结构调整阶段性初步完成、8.5代线全面量产，对公司发展带来良好机遇。

当然，短期内公司面临的产业环境、市场环境不会有根本改观，新一轮产业竞争甚至看不到的商业战争势必会愈演愈烈。一线企业为巩固现有优势，悄然调整竞争策略：从单纯的价格打压、规模较量升级到现在的人才竞争、技术竞争、专利竞争以及在新技

术/新工艺/新应用方面的策略联盟、标准限制、专利壁垒等等。公司仍然面临着非常严峻的挑战，需要不断提升产品开发和技术研发能力、优化产品开发流程和深化组织、技术创新，以提升公司整体实力。

### 3、公司 2012 年工作方针

2012 年公司经营工作方针是：深化客户导向和 SOPIC 创新变革，夯实基础、精细管理，确保全年盈利。

### 4、相关业务单元发展的展望

#### (1) TFT-LCD 事业

深化客户导向和 SOPIC 创新变革，要细化落实“重两头，优中间”的产品策略，加快新产品开发与新技术应用，坚定推进产品结构调整，快速应对 5 代线产品手机化、6 代线产品小型化和 Oxide 技术应用；坚定贯彻“客户导向、抢单销售、满销满产、多线联动、英雄辈出”的方针，全力以赴确保全年营销指标达成；坚持深入推进精细化管理，充分保证集团各产线材料、设备的稳定供应，力求成本降低；以客户导向为指导，前瞻性地做好各类新产品、新技术开发，为产品竞争力和产线盈利力的持续提升做出贡献；移动应用事业单元要把握未来全球产线逐渐小型化与增值化，移动和应用产品向广视角、LTPS、AM-OLED 等新技术/新产品的产业升级这两大行业发展趋势，坚持客户导向，积极采取措施做好各方面应对，确保持续盈利。CTO 组织本着“全面发展、重点突出”的原则提升公司技术力，要注重基础技术能力的提升，同时也要追踪高新技术发展趋势，及时抢占技术制高点。

#### (2) 非 TFT-LCD 事业

**照明业务：**制定照明与光源事业整体规划和发展路线，强化技术研发能力，逐步向整体解决方案及技术服务商转型，建立长期稳定盈利机制。

**整机代工业务：**有效整合内外部资源，注重“量利结合”，强化客户开发，强化面向市场的产品企划与研发，加强整机研发队伍建设及管理，强化供应链管理，形成 BMS 事业机制的良性互动。

**整机品牌业务：**以“深化管理、创新转型；快速增长、确保盈利”的方针为指导，深化落实产品“三步走”策略，实现快速发展。

**真空与成型业务：**加速产业转型，促进产品结构调整与生产布局优化，夯实基础，持续提升企业盈利力和持续发展力。

**新能源业务：**要继续深入推进“应用+技术”战略，创新商业模式，强化市场和客户开发，提升技术研发能力，实现可持续盈利。

**园区地产业务：**要坚持客户导向，提升专业能力，创新发展模式，完成园区总体规划，加强园区基础设施建设，积极贯彻拓展战略，做好新产业园区规划开发。

### 三、公司报告期内的投资情况

#### 1、报告期内募集资金的使用情况

##### (1) 原募集资金使用情况

(单位：人民币万元)

募集资金总额		2,296,886		本年度投入募集资金总额		967,379				
报告期内变更用途的募集资金总额		182,381		已累计投入募集资金总额		1,766,248				
累计变更用途的募集资金总额		423,191								
累计变更用途的募集资金总额比例		18.42%								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	累计实现的营业收入	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
第4.5代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT-LCD)生产线(“4.5G项目”)	是	220,000	180,546	12,194	180,546	100%	2009年11月	254,337	是	否
向京东方光电增资偿还银行贷款(“京东方光电增资还贷项目”)	是	226,800	0.00	0.00	0.00	0%-	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金(2008)	是	18,200	43,644	0.00	43,644	100%	不适用	不适用	不适用	否
第6代薄膜晶体管显示器件(TFT-LCD)生产线(“6G项目”)	是	1,078,331	895,950	332,312	819,185	91.43%	2011年5月	478,221	不适用	否
补充流动资金(2009)	否	100,000	282,381	182,381	282,381	100%	不适用	不适用	不适用	否
第8代薄膜晶体管显示器件(TFT-LCD)生产线(“8.5G项目”)	否	850,000	850,000	396,127	396,127	46.60%	2012年7月	12,683	不适用	否
补充流动资金(2010)	否	44,365	44,365	44,365	44,365	100%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	2,537,696	2,296,886	967,379	1,766,248	不适用	不适用	745,241	不适用	不适用
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						无				
募集资金投资项目实施方式调整情况						无				

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>于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》,本公司以自筹资金人民币245,454,000.00元先行投入4.5G项目建设,增资资金存放于成都市建设银行西区支行。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元置换先行投入4.5G项目的自筹资金。</p> <p>于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》,本公司以自筹资金人民币1,309,500,000.00元先行投入6G项目建设。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6G项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>根据2009年8月21日《京东方科技集团股份有限公司关于控股子公司以部分暂时闲置募集资金补充流动资金的公告》,为充分提高募集资金的使用效率,在不改变募集资金投向和不影响募集资金项目正常进行的前提下,合肥京东方募集资金监管账户中不超过9亿元人民币的暂时闲置资本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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>经2008年第五届董事会第十七次会议审议通过,本公司原拟使用2009年募集资金投入6G项目计人民币90亿元,并承诺如实际募集资金净额超出拟投入募集资金总额时,则超出部分全部用于建设6G项目。目前6G项目财务结构合理,运营资金充足、稳定,可以满足日常经营需要。本公司于2011年4月22日召开的第六届董事会第八次会议审议通过了《关于将2009年非公开发行节余募集资金用于补充流动资金》的议案,同意将合肥京东方截至2011年3月31日存放于本公司募集资金专项账户中的原承诺投入到6G项目的节余募集资金人民币1,910,185,759.45元(其中本金人民币1,823,808,831.30元,衍生利息人民币86,376,928.15元)用于补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>一、2009年募集资金尚未使用募集资金用途为合肥6代线建设及运营,目前存放于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;</p> <p>二、2010年募集资金尚未使用募集资金用途为北京8.5代线建设及运营,目前存放于项目实施公司北京京东方显示技术有限公司募集资金专项账户中进行严格管理。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## (2) 变更募集资金投资项目情况表

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(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	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
补充流动资金(2011)	第6代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT-LCD)生产线(6G项目)	182,381.00	182,381.00	182,381.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	182,381.00	182,381.00	182,381.00	-	-	-	-	-
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6G项目于2010年11月开始量产,2011年4月底合肥6G项目基本达到设计产能。结合该项目的实际情况,根据2011年4月22日召开的第六届董事会第八次会议及2011年5月30日召开的本公司2010年度股东大会审议通过的《关于将2009年非公开发行节余募集资金用于补充流动资金的议案》,本公司决定将节余募集资金1,910,185,759.45元(其中本金人民币1,823,808,831.30元,衍生利息人民币86,376,928.15元)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								

## 2、重大非募集资金的投资情况

(单位：人民币万元)

项目名称	项目金额	项目进度	项目情况
TFT-LCD 工艺技术国家工程实验室	23,923.06	100%	良好
京东方河北设备安装、改造工程	3,921.09	100%	良好
京东方电子配套厂房	19,006.91	100%	良好
源盛光电 AM-OLED 项目总计	6,054.75	1%	良好
合计	52,905.81	-	-

## 3、持有可供出售金融资产情况

本公司持有可供出售金融资产为对冠捷科技有限公司（以下简称“冠捷科技”）和北京电子城投资开发股份有限公司（以下简称“电子城”）的股票投资，其期末余额以公允价值计量。

冠捷科技在香港交易所公开上市（证券代码 0903）。截至 2011 年 12 月 31 日，按照其收盘价计算的本公司持有的冠捷科技的股票公允价值为港币 34,591,471 元，折合人民币 28,043,307 元。

电子城在上海证券交易所公开上市（证券代码 600658）。截至 2011 年 12 月 31 日，按照其收盘价计算的本公司持有的电子城的股票公允价值为人民币 46,675,624 元。

项目	期初金额	本年新增	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：						
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,794,013		-67,794,013			0
其中：衍生金融资产						
2.可供出售金融资产	173,899,899			50,918,687	-150,099,655	74,718,931
金融资产小计	241,693,912		-67,794,013	50,918,687	-150,099,655	74,718,931
金融负债						
投资性房地产						
生产性生物资产						
其他						
合计	241,693,912		-67,794,013	50,918,687	-150,099,655	74,718,931

## 四、董事会日常工作情况

### （一）报告期内，董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了 12 次会议，其中 3 次会议以现场方式召开，9 次会议采取通讯方式召开，具体情况如下：

1、第六届董事会于 2011 年 1 月 20 日以通讯方式召开第六次会议，会议审议并通

过了如下议案：《关于增资北京京东方显示技术有限公司的议案》、《关于控股子公司购买北京长虹创新网络科技有限公司股权的议案》，有关决议公告于 2011 年 1 月 24 日对外披露。

2、第六届董事会于 2011 年 3 月 29 日以通讯方式召开第七次会议，会议审议并通过了如下议案：《关于审议〈2011 年度内控规范实施工作方案〉的议案》、《关于审议〈董事会秘书工作细则〉等制度的议案》，有关决议于 2011 年 3 月 30 日对外披露。

3、第六届董事会于 2011 年 4 月 22 日以现场方式召开第八次会议，会议审议并通过了如下议案：《2010 年度经营工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年年度报告全文及摘要》、《2010 年度财务决算报告及 2011 年度事业计划》、《2010 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》、《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》、《2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》、《关于将 2009 年非公开发行节余募集资金用于补充流动资金的议案》、《关于借款额度的议案》、《关于向浙江京东方显示技术有限公司提供担保的议案》、《关于浙江京东方显示技术有限公司对外提供对等担保的议案》、《关于公司衍生品未来 12 个月交易计划的议案》、《关于 2011 年度日常关联交易的议案》、《关于聘任 2011 年度审计机构的议案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度企业社会责任报告》、《关于对外投资的议案》、《关于聘任公司首席风险控制官兼审计长的议案》、《关于确定高级管理人员年度薪酬的议案》、《关于授权董事长行使职权的议案》、《关于审议〈股东大会议事规则〉等制度的议案》、《关于修改〈京东方科技集团股份有限公司章程〉的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》，有关决议公告于 2011 年 4 月 26 日对外披露。

4、第六届董事会于 2011 年 4 月 25 日以现场方式召开第九次会议，会议审议并通过了如下议案：《2011 年第一季度报告》相关公告于 2011 年 4 月 27 日对外披露。

5、第六届董事会于 2011 年 6 月 8 日以通讯方式召开第十次会议，会议审议并通过了如下议案：《关于增资北京京东方视讯科技有限公司的议案》，有关决议于 2011 年 6 月 9 日进行了备案。

6、第六届董事会于 2011 年 7 月 18 日以通讯方式召开第十一次会议，会议审议并通过了如下议案：《关于申请竞买北京经济技术开发区核心区 56M2 地块的议案》，有关决议于 2011 年 7 月 19 日进行了备案。

7、第六届董事会于 2011 年 7 月 22 日以通讯方式召开第十二次会议，会议审议并通过了如下议案：《关于北京北旭电子玻璃有限公司光刻胶项目的议案》，有关决议于 2011



年7月23日进行了备案。

8、第六届董事会于2011年8月17日以通讯方式召开第十三次会议，会议审议并通过了如下议案：《关于浙江京东方显示技术有限公司通过吸收合并方式进行重组的议案》、《关于参与设立光电产业基金项目的议案》、《关于修改〈京东方科技集团股份有限公司章程〉的议案》，有关决议于2011年8月18日对外披露。

9、第六届董事会于2011年8月26日以现场方式召开第十四次会议，会议审议并通过了如下议案：《2011年半年度报告全文及摘要》、《关于投资建设第5.5代主动矩阵有机发光二极管显示器件（AM-OLED）生产线项目的议案》、《关于投资设立能源子公司的议案》，有关决议于2011年8月30日对外披露。

10、第六届董事会于2011年10月24日以通讯方式召开第十五次会议，会议审议并通过了如下议案：《关于下属子公司转让鄂尔多斯市京东方能源投资发展有限公司股权的议案》、《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》有关决议于2011年10月26日对外披露。

11、第六届董事会于2011年10月27日以通讯方式召开第十六次会议，会议审议并通过了如下议案：《关于审议〈2011年第三季度报告〉的议案》，相关公告于2011年10月29日对外披露。

12、第六届董事会于2011年11月29日以通讯方式召开第十七次会议，会议审议并通过了如下议案：《关于修订〈内幕信息及知情人管理制度〉的议案》，有关决议于2011年11月30日对外披露。

以上决议公告披露报刊均为：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及香港《大公报》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照股东大会的审议和表决结果，积极推进各项决议的落实和执行。具体执行情况如下：

### 1、《2010年度利润分配及资本公积转增股本的预案》的执行情况

公司于2010年年度股东大会审议通过了2010年度利润分配及资本公积转增股本的预案，并于2011年6月底实施了资本公积金转增股本事项，公司股本增加至13,521,542,341股。

### 2、关于投资建设第5.5代主动矩阵有机发光二极管显示器件（AM-OLED）生产线项

目的议案的执行情况

本公司于 2011 年完成向鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司单方增资 20 亿元人民币，源盛光电将作为公司实施 5.5 代 AM-OLED 项目公司。

3、关于下属子公司转让鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司股权的议案的执行情况

截至 2011 年 12 月 23 日，公司分别收到北京工业发展投资管理有限公司支付的股权价款壹拾叁亿伍仟零壹拾万元人民币（1,350,100,000 元），和北京昊华能源股份有限公司支付的股权转让价款陆亿伍仟万元人民币（650,000,000 元），并已办理完工商变更登记手续。

4、关于浙江京东方显示技术有限公司通过吸收合并方式进行重组的议案的执行情况

2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于浙江京东方显示技术有限公司通过吸收合并方式进行重组的议案》，截止 2011 年 12 月 31 日，该项目已实施完成，浙江京东方显示技术有限公司已办理完工商变更登记手续。

### **（三）董事会专门委员会的履职情况**

报告期内，董事会三个专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会议事规则赋予的职责和义务，认真履行了各项职责：

#### **1、董事会执行委员会的履职情况**

报告期内，董事会执行委员会审慎地对公司的战略方针、重大项目和生产经营活动进行管控。在董事会休会期间，规划公司经营策略、筹划重大投资项目、监控公司经营活动，在本年度为保证公司经营管理工作顺利推进发挥了重要作用。

#### **2、董事会审计委员会的履职情况**

报告期内，董事会审计委员会认真履行日常工作职责，并积极推进 2011 年度审计工作的开展。在董事会审议定期报告前，审计委员会均召开了专门会议听取汇报，讨论并发表意见，对公司内部控制和财务审计等工作提出了建设性意见。

董事会审计委员会 2011 年年度财务报告审计工作情况：

1) 在审计开始前，与毕马威华振会计师事务所（以下简称“KPMG”）协商确定 2011 年年报审计工作的时间安排；

2) 在 KPMG 进场前审阅公司编制的财务会计报表，并出具书面意见；

3) 在 KPMG 进场后, 董事会审计委员会召开会议与 KPMG 进行沟通, 审阅 KPMG 出具初步审计意见后的公司财务会计报表, 并出具书面意见;

4) 在整个审计过程中, 董事会审计委员会向 KPMG 出具了书面的《审计督促函》, 要求 KPMG 严格按照审计工作时间安排, 有序完成审计工作, 确保按时提交 2011 年度审计报告;

5) 在董事会审阅年报前, 董事会审计委员会召开会议, 对年度财务会计报表、会计师事务所的聘任等事项进行审议, 形成决议后同意提交董事会审议。

董事会审计委员会认为公司纳入合并范围的单位和报表内容完整, 报表合并基础准确, 会计政策稳健、一贯, 会计政策运用恰当, 会计估计合理, 财务报告全面真实, 符合企业会计准则及财政部发布的有关规定。

董事会审计委员会 2011 年年度内部控制审计工作情况:

1) 董事会审计委员会召开会议审阅了《京东方科技集团股份有限公司 2011 年度内部控制规范建设实施方案》和《京东方科技集团股份有限公司 2011 年度内部控制规范实施工作总结》;

2) 接受审计监察部门季度或阶段性内部控制规范建设情况的工作汇报, 并给予指导意见;

3) 审计委员会主任出席《京东方科技集团股份有限公司内部控制手册<2011 年版>》发布会;

4) 在董事会审阅年报前, 董事会审计委员会召开会议, 对《京东方科技集团股份有限公司 2011 年度内部控制评价报告》进行审议, 形成决议后同意提交董事会审议。

董事会审计委员会认为报告期内, 公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制, 并得以有效执行, 达到了公司内部控制的目标, 不存在重大缺陷

董事会审计委员会通过对 KPMG 的了解及沟通, 对 KPMG 2011 年度审计工作总结如下: 该所拥有专业的审计团队和技术支持力量, 审计团队严谨敬业, 在多年的合作中对公司的经营发展情况较为熟悉, 圆满完成了公司 2011 年度财务报表和内部控制审计工作。董事会审计委员会提议继续聘任毕马威华振会计师事务所为公司 2012 年度审计机构。

### 3、董事会提名、薪酬、考核委员会的履职情况

报告期内, 董事会提名、薪酬、考核委员会根据相关规定, 认真履行董事会赋予的

职责，严格执行高级管理人员的选任程序以及董事、高级管理人员的考评程序。

2011 年董事会提名、薪酬、考核委员会对董事会《关于提名首席风险控制官兼审计长的议案》、《关于确定高级管理人员年度薪酬的议案》进行了讨论和审议。

董事会提名、薪酬、考核委员会认真核查了本报告第四章所披露的公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况，认为真实、准确。

#### （四）内幕信息及知情人管理制度的建立与执行情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关法律法规，重新修订了《内幕信息及知情人管理制度》更名为《内幕信息知情人登记管理制度》。上述制度对公司内幕信息的外部报送及外部信息使用人管理等方面做出了明确规定。

公司严格依照上述制度的规定，规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，在报送定期报告时提交了《内幕信息知情人登记表》，严格防范了内幕信息的泄露及内幕交易，维护了信息披露的公平性。经自查，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### 五、2011 年度利润分配预案

经毕马威华振会计师事务所审计，2011 年度公司合并净利润为 693,677,317.00 元，归属于母公司股东的净利润 560,866,477.00 元。截至 2011 年末公司累计未分配利润为 -3,734,305,993 元，资本公积金为 15,302,948,946.00 元。

根据《公司法》、《公司章程》的规定，由于公司本年度累计未分配利润为亏损，公司董事会拟定 2011 年度不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本预案。

公司前三年现金分红情况

（单位：人民币元）

项目	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2010 年	0.00	-2,003,813,083.00	0.00%
2009 年	0.00	49,680,328.00	0.00%
2008 年	0.00	-807,525,473.00	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			0.00%

六、2011 年度，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及香港《大公报》。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会工作情况

2011年，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定，认真履行监督职责，对公司股东大会、董事会的召开及决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况、内幕信息知情人登记管理情况以及公司经营决策情况进行了监督，督促公司董事会和管理层依法运作，科学决策，保障了公司规范运行，维护了公司及股东的利益。

报告期内，监事会共召开4次会议，并列席参加了历次董事会会议，参与了公司重大决策事项的讨论，审核公司的定期报告并出具了书面的审核意见。监事会会议具体召开情况如下：

1、第六届监事会于2011年4月22日召开第四次会议，会议审议并通过了如下议案《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告全文及摘要》、《2010年度财务决算报告及2011年度事业计划》、《2010年度利润分配预案及资本公积转增股本的预案》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《关于2011年度日常关联交易的议案》、《关于聘任2011年度审计机构的议案》、《关于审议〈监事会议事规则〉的议案》、《关于将2009年非公开发行节余募集资金用于补充流动资金的议案》。有关决议公告于2011年4月26日对外披露。

2、第六届监事会于2011年4月25日召开第五次会议，会议审议并通过了如下议案：《关于审议〈2011年度第一季度报告〉的议案》。

3、第六届监事会于2011年8月26日召开第六次会议，会议审议并通过了如下议案《2011年半年度报告全文及摘要》。

4、第六届监事会于2011年10月27日召开第七次会议，会议审议并通过了如下议案：《关于审议〈2011年度第三季度报告〉的议案》。

以上决议公告披露报刊均为：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及香港《大公报》。

### 二、2011年度监事会对下列事项发表意见

#### 1、公司依法运作情况

报告期内，各位监事通过列席历次董事会会议、监督董事、高级管理人员的履职情况、审核相关报告等形式对公司的运行情况进行了监督。监事会认为：公司决策程序合

法合规，内控制度建设不断加强，公司治理进一步完善。2011 年公司董事及高级管理人员一如既往的尽职尽责。

## **2、检查公司财务情况**

报告期内，监事会认真检查公司财务状况，对定期财务报告出具了审核意见。监事会认为：公司财务制度健全，核算规范，符合企业会计准则及其相关财务规定的要求。监事会审阅了毕马威华振会计师事务所出具的标准无保留意见的公司 2011 年度审计报告，监事会认为公司 2011 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

## **3、募集资金使用情况**

监事会对公司 2009 年及 2010 年非公开发行 A 股股票募集资金使用情况进行了跟踪和检查，认为公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，募集资金的管理和执行情况符合中国证监会、深圳证券交易所得有关规定，符合全体股东及公司的利益。

## **4、公司出售资产情况**

报告期内，监事会对公司下属子公司转让鄂尔多斯市京东方能源投资股权的交易进行了全程监督，认为公司下属子公司转让股权的交易方式、交易价格合理、公允，不存在内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

## **5、关联交易情况**

报告期内，监事会认为公司与关联方存在的关联交易符合公平、合理的原则，定价公允，未发现内幕交易，未损害非关联方股东的权益和公司的利益。

## **6、内部控制情况**

董事会出具的《京东方科技集团股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评价报告（2011 年度）》真实、完整的反映了公司内部控制的实际情况，经审阅对该报告无异议。公司已经建立了完善的内部控制体系，内部控制制度健全。公司内部控制构架与现有公司构架是相适应的，执行是有效的。

## 第九章 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内或延续到报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、收购及出售资产、企业合并事项

#### （一）公司重大资产收购情况

北京京东方多媒体科技有限公司（以下简称“京东方多媒体”）与四川长虹网络科技有限责任公司（以下简称“四川长虹”）和成都长虹网络科技有限责任公司（以下简称“成都长虹”）签订股权转让合同，京东方多媒体以人民币 15,300,000 元向四川长虹和成都长虹购买北京长虹创新网络科技有限责任公司共 51% 的股份。双方约定股权交割日为 2011 年 2 月 28 日，并于该日完成了股权交割。股权交割后，长虹创新正式更名为京东方长虹，京东方多媒体持有其 51% 的股权。

#### （二）公司重大资产出售情况

报告期内，公司 2011 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于下属子公司转让鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司股权的议案》，公司控股子公司京东方光电通过协议转让方式将其所持京东方能源 60% 的股权转让给北京工业发展投资管理有限公司（以下简称“工业公司”），成交价格为 27 亿元人民币；将所持京东方能源 20% 的股权转让给北京昊华能源股份有限公司（以下简称“昊华能源”），成交价格为 9 亿元人民币。截至 2011 年年底，公司分别收到工业公司支付的股权价款壹拾叁亿伍仟零壹拾万元人民币（1,350,100,000 元），和昊华能源支付的股权转让价款陆亿伍仟万元人民币（650,000,000 元），并已办理完工商变更登记手续。

#### （三）报告期内，公司合并事项

1、北京中平讯科技有限公司、北京中祥英科技有限公司、鄂尔多斯市淞盛能源投资有限公司及鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司为本公司 2011 年新成立的子公司，本公司将其于 2011 年纳入合并财务报表。

2、京东方多媒体与四川长虹、成都长虹签订股权转让合同，京东方多媒体以人民币 15,300,000 元向四川长虹和成都长虹购买北京长虹创新网络科技有限责任公司（“长虹创新”）共 51% 的股份。股权交割后，长虹创新正式更名为京东方长虹，京东方多媒体持有其 51% 的股权，故将其纳入合并财务报表范围。

### 三、重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

本公司与关联方的交易均以市场原则为基础进行，关联交易情况均按照经公司股东大会审议通过的 2011 年度日常关联交易额度内执行。有关内容详见会计报表附注关联方关系及其交易有关内容。

2、无重大资产收购、出售发生的关联交易。

3、无新发生与关联方共同对外投资的关联交易。

4、公司与关联方债权债务往来、担保等事项

截至报告期末，公司实际控制人北京电子控股有限责任公司为公司控股子公司北京京东方光电科技有限公司银团贷款承担连带保证责任，公司 2011 年支付担保费 2,087,140.12 元。

5、无关联方参与公司非公开发行股票事宜发生的关联交易。

6、报告期内，公司收到公司控股股东拨付的老工业基地基础设施改造资金 3400 万元；为公司控股股东代垫费用共 82 万元，公司控股股东已偿还全部资金。截至报告期末，公司控股股东及其关联方与公司没有非经营性的资金占用，毕马威华振会计师事务所已为公司出具《2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》，并已披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 四、公司重大合同及履行情况

1、报告期内无重大托管、承包、租赁其他公司资产事项。

2、重大担保事项

（单位：人民币万元）

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
北京京东方光电科技有限公司	2005-007, 2005年4月8日	466,266.60	2005年3月31日	248,356.38	一般保证	2005年4月8日-2014年4月13日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		-		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		-		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		466,266.60		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		248,356.38		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		-		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		-		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		466,266.60		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		248,356.38		



实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	9.71%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

对于以上担保，独立董事认为：

公司严格按照《对外担保管理办法》等相关担保事项内部控制规范及完善的内部决策与风险控制流程，在审议对外担保事项时均充分揭示了对外担保存在的风险并进行了有效防控；公司 2011 年度的对外担保属于生产经营和资金合理利用的需要。报告期末，公司对外担保的实际担保总额严格控制在已审批的对外担保额度之内。

综上，公司不存在担保债务逾期情形，也无为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任，没有损害公司及公司股东，尤其是中小股东的利益。

3. 报告期本公司内无委托他人进行现金资产管理事项。

4. 公司无其他重大合同。

## 五、承诺事项履行情况

1. 报告期内，公司无股权分置改革承诺相关事宜。

2. 报告期内，公司股东解除限售的股票皆为认购公司非公开发行的股票，其锁定期限符合非公开发行的相关规定。

3. 报告期内，公司承诺事项详见会计报表附注承诺事项有关内容。

4. 报告期内，公司或持股 5%以上的股东无其他承诺事项。

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

公司现聘任审计机构为毕马威华振会计师事务所，截至本报告期末，毕马威华振会计师事务所已为公司提供审计服务的连续年限为 7 年。

公司支付毕马威华振会计师事务所 2011 年度财务审计报酬 365 万元人民币，内控审计报告 110 万元。

七、报告期内公司、公司董事会及董事、监事、高级管理人员均无受到中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 八、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

公司一向重视投资者关系，努力提高透明度。2011年，公司与投资者的沟通进一步加强。报告期内，公司接待机构来访 36 次。在接待调研、沟通、采访等活动中，公司并未向特定对象披露、透露或泄漏未公开重大信息。

2011 年，公司接待投资者主要情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	讨论的主要内容及提供的资料
2011-1-5	公司会议室	实地调研	机构	农银汇理基金管理有限公司、天治基金管理有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司	讨论的主要内容： 1、公司经营情况，未来发展策略； 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 5 代线和 8.5 代线情况 公司 2010 年报、公司宣传手册等公开资料。
2011-1-6	电话调研	电话调研	机构	华泰证券	
2011-1-13	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	
2011-1-19	公司会议室	实地调研	机构	中航证券、上海泽熙投资管理有限公司	
2011-2-9	公司会议室	实地调研	机构	摩根士丹利证券股份有限公司、摩根士丹利亚洲有限公司	
2011-2-25	公司会议室	实地调研	机构	中国银河证券、个人投资者	
2011-3-3	公司会议室	实地调研	机构	台湾凯基证券、凯基证券亚洲有限公司	
2011-3-9	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、新华资产管理股份有限公司、汇丰晋信基金管理有限公司、申银万国研究所有限公司	
2011-3-9	公司会议室	实地调研	机构	鑫麒麟	
2011-3-10	公司会议室	实地调研	机构	财达证券	
2011-3-17	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	
2011-3-18	公司会议室	实地调研	机构	从容投资、长盛基金、海富通基金、诺德基金管理有限公司、民生加银基金管理有限公司、泰信基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司、海通证券、中海基金管理有限公司、华泰柏瑞基金、信达澳银基金、华富基金管理有限公司、南方基金、平安资产管理有限责任公司、广发证券股份有限公司、大成基金、嘉实基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司	
2011-5-4	公司会议室	实地调研	机构	台湾摩根士丹利证券股份有限公司	
2011-5-11	公司会议室	实地调研	机构	日本 Nissay Asset Management Corporation、申银万国证券（香港）有限公司	
2011-5-13	公司会议室	实地调研	机构	富邦资产管理有限公司	
2011-5-18	电话调研	电话调研	机构	美国黑石集团	
2011-5-19	电话调研	电话调研	机构	JP. Morgan	
2011-5-20	公司会议室	实地调研	机构	中银国际研究有限公司、中银国际证券有限公司、联合运通投资有限公司、凯思博投资管理（北京）有限公司、浩源企业有限公司、	
2011-5-24	公司会议室	实地调研	机构	国石投资、国信证券	
2011-5-25	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	
2011-5-31	电话调研	电话调研	机构	华泰证券	
2011-6-2	电话调研	电话调研	机构	华泰证券	
2011-6-7	电话调研	电话调研	机构	云津产业投资基金有限公司	
2011-6-8	公司会议室	实地调研	机构	富邦资产管理有限公司	

2011-6-17	公司会议室	实地调研	机构	华创证券有限责任公司
2011-7-1	公司会议室	实地调研	机构	大和国泰证券股份有限公司（台湾）、日本大和证券、大河证券资本市场株式会社(北京)、Black stone Japan
2011-7-5	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券有限公司、华泰证券、华泰资产管理有限公司
2011-7-14	公司会议室	实地调研	机构	国都证券、信达证券、宏源证券、中信证券、渤海证券、兴业证券、中信建投、国泰君安、中金公司、方正证券、长信基金、中邮证券、华创证券、中国银河证券、申银万国证券
2011-9-7	公司会议室	实地调研	机构	Aisa century
2011-9-13	公司会议室	实地调研	机构	天相投资顾问有限公司
2011-11-11	公司会议室	实地调研	机构	四川信托有限公司
2011-11-16	公司会议室	实地调研	机构	Kenrich Partners PTE LTD
2011-11-27	电话调研	电话调研	机构	华泰证券
2011-11-25	电话调研	电话调研	机构	巴克莱资本
2011-12-7	电话调研	电话调研	机构	巴克莱资本
2011-12-19	公司会议室	实地调研	机构	泰康资产管理有限责任公司

## 九、期后事项

有关内容详见会计报表附注资产负债表日后事项内容。

## 第十章 财务报告

- 一、会计报表（见附表）
- 二、会计报表附注（见附件）

## 第十一章 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总裁、财务总监、财务部门负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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

2012年04月25日

京东方科技集团股份有限公司

自 2011 年 1 月 1 日  
至 2011 年 12 月 31 日止年度财务报表

## 审计报告

KPMG-A(2012)AR No.0756

京东方科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的京东方科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2011 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 审计报告（续）

KPMG-A(2012)AR No.0756

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所

中国注册会计师

张欢

中国 北京

黄景威

二〇一二年四月二十五日

京东方科技集团股份有限公司  
合并资产负债表  
2011年12月31日  
(金额单位：人民币元)

资产	附注	2011年	2010年
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	20,325,469,116	23,997,831,673
交易性金融资产	五、2	-	67,794,013
应收票据	五、3	340,293,997	378,937,778
应收账款	五、4	2,560,795,545	1,263,204,267
预付款项	五、5	64,799,585	40,275,676
应收利息	五、6	105,243,519	57,851,997
其他应收款	五、7	1,735,824,884	333,128,771
存货	五、8	2,116,218,705	1,300,479,825
其他流动资产	五、9	696,796,503	352,781,119
<b>流动资产合计</b>		<b>27,945,441,854</b>	<b>27,792,285,119</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	五、10	74,718,931	173,899,899
持有至到期投资	五、11	-	-
长期股权投资	五、12	958,879,205	63,164,307
投资性房地产	五、13	1,340,984,989	1,407,773,542
固定资产	五、14	28,388,863,004	15,287,867,884
在建工程	五、15	8,412,921,608	8,098,446,109
无形资产	五、16	1,454,669,394	1,112,496,157
商誉	五、17	51,502,898	55,926,774
长期待摊费用	五、18	22,860,526	13,270,680
递延所得税资产	五、19	47,892,088	51,053,166
其他非流动资产	五、20	70,681,149	173,769,132
<b>非流动资产合计</b>		<b>40,823,973,792</b>	<b>26,437,667,650</b>
<b>资产总计</b>		<b>68,769,415,646</b>	<b>54,229,952,769</b>

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



京东方科技集团股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2011年12月31日  
（金额单位：人民币元）

负债和股东权益	附注	2011年	2010年
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、23	6,487,193,510	4,964,412,066
应付票据	五、24	27,918,268	37,148,093
应付账款	五、25	3,630,464,475	2,267,112,387
预收款项	五、26	186,069,735	82,635,808
应付职工薪酬	五、27	368,442,775	256,486,006
应交税费	五、28	47,338,545	15,603,988
应付利息	五、29	110,964,115	55,863,170
应付股利	五、30	6,451,170	6,453,111
其他应付款	五、31	4,285,822,157	3,091,332,938
一年内到期的非流动负债	五、32	1,716,776,716	260,068,100
其他流动负债	五、33	88,652,956	23,407,481
<b>流动负债合计</b>		<b>16,956,094,422</b>	<b>11,060,523,148</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、34	14,700,018,374	7,504,827,507
预计负债	五、35	30,080,844	37,049,896
递延所得税负债	五、19	414,561,354	294,904,213
其他非流动负债	五、36	1,623,176,746	1,072,839,752
<b>非流动负债合计</b>		<b>16,767,837,318</b>	<b>8,909,621,368</b>
<b>负债合计</b>		<b>33,723,931,740</b>	<b>19,970,144,516</b>

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并资产负债表 (续)  
2011 年 12 月 31 日  
(金额单位: 人民币元)

负债和股东权益 (续)	附注	2011 年	2010 年
股东权益:			
股本	五、37	13,521,542,341	11,267,951,951
资本公积	五、38	15,302,948,946	17,484,354,151
盈余公积	五、39	499,092,613	499,092,613
未弥补亏损		(3,734,305,993)	(4,295,172,470)
外币报表折算差额		(3,385,643)	(1,213,199)
归属于母公司股东权益合计		25,585,892,264	24,955,013,046
少数股东权益	四、5	9,459,591,642	9,304,795,207
股东权益合计		35,045,483,906	34,259,808,253
负债和股东权益总计		68,769,415,646	54,229,952,769

此财务报表已于 2012 年 4 月 25 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	
董事长	总裁	财务总监	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
 资产负债表  
 2011年12月31日  
 (金额单位：人民币元)

资产	附注	2011年	2010年
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十一、1	3,043,542,028	11,570,776,269
应收票据	十一、2	3,863,762	1,309,602
应收账款	十一、3	55,112,379	51,608,542
预付款项	十一、4	2,982,710	7,261,899
应收利息	十一、5	9,141,082	13,899,504
应收股利	十一、6	8,204,147	8,204,147
其他应收款	十一、7	389,156,441	521,691,925
存货	十一、8	1,306,051	1,566,813
其他流动资产	十一、9	28,797,744	22,389,271
<b>流动资产合计</b>		<b>3,542,106,344</b>	<b>12,198,707,972</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	五、10	74,718,931	173,899,899
持有至到期投资	五、11	-	-
长期股权投资	十一、10	27,656,535,260	16,842,762,737
投资性房地产	十一、11	172,908,765	187,567,077
固定资产	十一、12	393,096,085	377,003,935
在建工程	十一、13	26,832,993	15,050,501
无形资产	十一、14	99,478,210	58,347,672
长期待摊费用		3,586,980	4,601,663
其他非流动资产	十一、16	4,457,280	58,112,218
<b>非流动资产合计</b>		<b>28,431,614,504</b>	<b>17,717,345,702</b>
<b>资产总计</b>		<b>31,973,720,848</b>	<b>29,916,053,674</b>

刊载于第20页至第169页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
资产负债表 (续)  
2011 年 12 月 31 日  
(金额单位: 人民币元)

负债和股东权益	附注	2011 年	2010 年
<b>流动负债:</b>			
短期借款	十一、19	34,663,422	74,889,216
应付账款	十一、20	13,236,221	5,061,943
预收款项	十一、21	287,038,716	614,107,270
应付职工薪酬	十一、22	61,693,468	31,770,662
应交税费	十一、23	21,739,121	2,223,606
应付利息	十一、24	1,088,911	1,324,503
应付股利	十一、25	6,451,170	6,453,111
其他应付款	十一、26	2,893,384,484	387,298,564
一年内到期的非流动负债	十一、27	100,000,000	200,000,000
<b>流动负债合计</b>		<b>3,419,295,513</b>	<b>1,323,128,875</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	十一、28	100,000,000	-
其他非流动负债	十一、29	60,063,972	64,414,064
<b>非流动负债合计</b>		<b>160,063,972</b>	<b>64,414,064</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,579,359,485</b>	<b>1,387,542,939</b>

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
资产负债表 (续)  
2011 年 12 月 31 日  
(金额单位: 人民币元)

负债和股东权益 (续)	附注	2011 年	2010 年
股东权益:			
股本	五、37	13,521,542,341	11,267,951,951
资本公积	十一、30	15,094,593,545	17,297,265,248
盈余公积	五、39	499,092,613	499,092,613
未弥补亏损		(720,867,136)	(535,799,077)
股东权益合计		28,394,361,363	28,528,510,735
负债和股东权益总计		31,973,720,848	29,916,053,674

此财务报表已于 2012 年 4 月 25 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	
董事长	总裁	财务总监	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并利润表  
2011 年度  
(金额单位：人民币元)

	附注	2011 年	2010 年
营业收入	五、40	12,741,413,562	8,025,290,848
减：营业成本	五、41	13,441,228,862	8,288,153,030
营业税金及附加	五、42	29,565,342	20,192,402
销售费用	五、43	439,290,894	201,473,551
管理费用	五、44	1,800,963,588	1,458,739,829
财务费用/（收益）	五、45	29,682,149	(13,163,261)
资产减值损失	五、46	1,380,457,807	454,631,810
加：公允价值变动（损失）/			
收益	五、47	(67,794,013)	67,794,013
投资收益/（损失）	五、48	4,604,475,126	(3,317,014)
（其中：对联营企业和			
合营企业的投资			
损失）		(5,205,134)	(6,676,583)
营业利润/（亏损）		156,906,033	(2,320,259,514)
加：营业外收入	五、49	698,222,373	93,168,069
减：营业外支出	五、50	9,041,110	14,268,778
（其中：非流动资产			
处置损失）		2,070,499	11,876,443
利润/（亏损）总额		846,087,296	(2,241,360,223)

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并利润表（续）  
2011 年度  
（金额单位：人民币元）

	附注	2011 年	2010 年
利润/（亏损）总额		846,087,296	(2,241,360,223)
减：所得税费用	五、51	152,409,979	26,672,583
净利润/（亏损）		693,677,317	(2,268,032,806)
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
归属于：母公司股东的净利润/ （亏损）		560,866,477	(2,003,813,083)
少数股东损益	四、5	132,810,840	(264,219,723)
每股收益：			
基本及稀释每股收益	五、52	0.041	(0.202)
其他综合收益	五、53	48,746,243	(9,050,182)
综合收益总额		742,423,560	(2,277,082,988)
归属于：母公司股东的综合 收益总额		609,612,720	(2,012,863,265)
少数股东的综合收益 总额		132,810,840	(264,219,723)

此财务报表已于 2012 年 4 月 25 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	
董事长	总裁	财务总监	（公司盖章）
（签名和盖章）	（签名和盖章）	（签名和盖章）	

刊载于第 20 页至第 169 页财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司

利润表

2011 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2011 年	2010 年
营业收入	十一、31	653,951,956	914,309,019
减：营业成本	十一、32	271,617,257	623,328,065
营业税金及附加	十一、33	6,643,144	8,058,864
销售费用		665,476	1,364,089
管理费用		342,430,152	209,586,591
财务收益	十一、34	(86,338,622)	(59,792,480)
资产减值损失	十一、35	316,065,988	2,175,698
加：投资损失	十一、36	(677,055)	(3,885,436)
(其中：对联营企业投资 损失)		(5,085,859)	(6,512,113)
营业（亏损）/利润		(197,808,494)	125,702,756
加：营业外收入	十一、37	32,093,146	39,488,593
减：营业外支出	十一、38	248,628	3,313,048
(其中：非流动资产 处置损失)		168,532	2,311,048
（亏损）/利润总额		(165,963,976)	161,878,301
减：所得税费用	十一、39	19,104,083	14,159,922
净（亏损）/利润		(185,068,059)	147,718,379
其他综合收益	十一、40	50,918,687	(10,009,650)
综合收益总额		(134,149,372)	137,708,729

此财务报表已于 2012 年 4 月 25 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	(公司盖章)
董事长	总裁	财务总监	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



京东方科技集团股份有限公司  
合并现金流量表  
2011 年度  
(金额单位：人民币元)

	附注	2011 年	2010 年
经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,713,419,705	8,616,725,918
收到的税费返还		300,425,721	362,980,544
收到其他与经营活动有关的现金		386,939,800	61,251,753
经营活动现金流入小计		13,400,785,226	9,040,958,215
购买商品、接受劳务支付的现金		(12,095,225,391)	(8,707,122,680)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,674,409,131)	(1,120,769,823)
支付的各项税费		(126,948,726)	(124,747,292)
支付其他与经营活动有关的现金		(282,732,705)	(141,633,714)
经营活动现金流出小计		(14,179,315,953)	(10,094,273,509)
经营活动产生的现金流量净额	五、54(1)	(778,530,727)	(1,053,315,294)

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并现金流量表（续）  
2011 年度  
（金额单位：人民币元）

附注	2011 年	2010 年
投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	4,408,804	3,999,569
处置固定资产、无形资产 及其他长期资产收回的 现金净额	45,643,801	82,453,186
处置子公司收到的现金 净额	1,916,282,219	-
收到的与形成资产相关的 政府补助	648,139,050	862,438,527
收到其他与投资活动有关 的现金	356,301,677	209,793,547
投资活动现金流入小计	2,970,775,551	1,158,684,829
购建固定资产、无形资产 和其他长期资产支付的 现金	(18,331,564,138)	(14,114,102,183)
投资支付的现金	(350,000)	(6,250,000)
取得子公司支付的现金净 额	五、54(2) (13,650,072)	(147,250,691)
支付其他与投资活动有关 的现金	-	(27,695,991)
投资活动现金流出小计	(18,345,564,210)	(14,295,298,865)
投资活动产生的现金流量净额	(15,374,788,659)	(13,136,614,036)

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并现金流量表（续）  
2011 年度  
（金额单位：人民币元）

附注	2011 年	2010 年
筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000	14,665,779,297
其中：子公司吸收少数股东		
投资收到的现金	4,000,000	5,667,199,300
取得借款收到的现金	25,603,633,022	13,229,283,415
收到其他与筹资活动有关		
的现金	165,289,853	-
筹资活动现金流入小计	25,772,922,875	27,895,062,712
偿还债务支付的现金	(15,026,115,531)	(6,181,125,174)
分配股利、利润或偿付利息		
支付的现金	(456,194,863)	(176,136,932)
为取得借款质押的货币资		
金变动净额	(309,790,125)	(3,441,109,758)
支付其他与筹资活动有关		
的现金	(2,087,140)	(46,656,946)
筹资活动现金流出小计	(15,794,187,659)	(9,845,028,810)
筹资活动产生的现金流量净额	9,978,735,216	18,050,033,902
汇率变动对现金及现金等价物		
的影响	36,169,202	7,353,562
现金及现金等价物净（减少） /		
增加额	(6,138,414,968)	3,867,458,134
五、54(1)		
加：年初现金及现金等价物		
余额	19,097,948,638	15,230,490,504
年末现金及现金等价物余额	12,959,533,670	19,097,948,638

此财务报表已于 2012 年 4 月 25 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	
董事长	总裁	财务总监	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
现金流量表  
2011 年度  
(金额单位: 人民币元)

	附注	2011 年	2010 年
经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到 的现金		214,339,560	1,160,242,846
收到的税费返还		141,215	326,905
收到其他与经营活动有关 的现金		689,535,523	130,753,737
经营活动现金流入小计		904,016,298	1,291,323,488
购买商品、接受劳务支付 的现金		(215,696,051)	(429,951,368)
支付给职工以及为职工支 付的现金		(167,416,195)	(110,426,436)
支付的各项税费		(13,590,274)	(51,697,737)
支付其他与经营活动有关 的现金		(130,414,647)	(96,035,410)
经营活动现金流出小计		(527,117,167)	(688,110,951)
经营活动产生的现金流量净额	十一、41(1)	376,899,131	603,212,537

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
现金流量表（续）  
2011 年度  
（金额单位：人民币元）

附注	2011 年	2010 年
投资活动产生的现金流量：		
处置子公司收到的现金		
净额	-	37,169,701
取得投资收益收到的现金	4,408,804	3,969,418
处置固定资产、无形资产		
及其他长期资产收回的		
现金净额	1,203,806	22,814,984
收到其他与投资活动有关		
的现金	388,760,963	72,476,024
投资活动现金流入小计	394,373,573	136,430,127
购建固定资产、无形资产		
和其他长期资产支付的		
现金	(189,711,692)	(174,325,659)
投资支付的现金	(8,984,679,985)	(173,945,991)
取得子公司支付的现金		
净额	(2,000,000,000)	(200,000,000)
支付其他与投资活动有关		
的现金	(115,000,000)	(315,000,000)
投资活动现金流出小计	(11,289,391,677)	(863,271,650)
投资活动产生的现金流量净额	(10,895,018,104)	(726,841,523)

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
现金流量表（续）  
2011 年度  
（金额单位：人民币元）

附注	2011 年	2010 年
筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	8,998,579,997
取得借款收到的现金	34,663,422	74,889,216
收到其他与筹资活动有关的现金	2,082,800,000	-
筹资活动现金流入小计	2,117,463,422	9,073,469,213
偿还债务支付的现金	(74,889,216)	(125,000,000)
偿付利息支付的现金	(2,279,470)	(17,801)
支付其他与筹资活动有关的现金	(49,118,924)	(136,022,054)
筹资活动现金流出小计	(126,287,610)	(261,039,855)
筹资活动产生的现金流量净额	1,991,175,812	8,812,429,358
汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,425	11,625
现金及现金等价物净（减少）/增加额	十一、41(1) (8,526,928,736)	8,688,811,997
加：年初现金及现金等价物余额	11,478,796,269	2,789,984,272
年末现金及现金等价物余额	2,951,867,533	11,478,796,269

此财务报表已于 2012 年 4 月 25 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	
董事长	总裁	财务总监	（公司盖章）
（签名和盖章）	（签名和盖章）	（签名和盖章）	

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

**京东方科技集团股份有限公司**  
**合并股东权益变动表**  
**2011 年度**  
**(金额单位：人民币元)**

	附注	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	
		股本	资本公积	盈余公积	未弥补亏损	外币报表折算差额			小计
2011年1月1日余额		11,267,951,951	17,484,354,151	499,092,613	(4,295,172,470)	(1,213,199)	24,955,013,046	9,304,795,207	34,259,808,253
本年增减变动金额									
1.净利润		-	-	-	560,866,477	-	560,866,477	132,810,840	693,677,317
2.其他综合收益	五、53	-	50,918,687	-	-	(2,172,444)	48,746,243	-	48,746,243
上述1和2小计		-	50,918,687	-	560,866,477	(2,172,444)	609,612,720	132,810,840	742,423,560
3.合并范围变化带来影响	五、55	-	-	-	-	-	-	39,252,093	39,252,093
4.股东投入资本		-	21,266,498	-	-	-	21,266,498	(17,266,498)	4,000,000
(1)少数股东投入资本	四、1(1)	-	-	-	-	-	-	4,000,000	4,000,000
(2)收购子公司少数股东权益	五、38	-	21,266,498	-	-	-	21,266,498	(21,266,498)	-
5.股东权益内部结转									
-资本公积转增股本	五、37、38	2,253,590,390	(2,253,590,390)	-	-	-	-	-	-
2011年12月31日余额		13,521,542,341	15,302,948,946	499,092,613	(3,734,305,993)	(3,385,643)	25,585,892,264	9,459,591,642	35,045,483,906

此财务报表已于2012年4月25日获董事会批准。

王东升  
 董事长  
 (签名和盖章)

陈炎顺  
 总裁  
 (签名和盖章)

孙芸  
 财务总监  
 (签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第20页至第169页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2010 年度  
(金额单位: 人民币元)

	归属于母公司股东权益					小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未弥补亏损	外币报表 折算差额			
2009 年 12 月 31 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
加: 追溯调整少数股东起 额亏损	-	-	-	6,891,026	-	6,891,026	(6,891,026)	-
2010 年 1 月 1 日余额	8,282,902,447	11,541,232,692	499,092,613	(2,291,359,387)	(2,172,667)	18,029,695,698	3,906,456,256	21,936,151,954
本年增减变动金额								
1. 净亏损	-	-	-	(2,003,813,083)	-	(2,003,813,083)	(264,219,723)	(2,268,032,806)
2. 其他综合收益	-	(10,009,650)	-	-	959,468	(9,050,182)	-	(9,050,182)
上述 1 和 2 小计	-	(10,009,650)	-	(2,003,813,083)	959,468	(2,012,863,265)	(264,219,723)	(2,277,082,988)
3. 合并范围变化带来影 响	-	-	-	-	-	-	17,588,852	17,588,852
4. 股东投入资本	2,985,049,504	5,953,131,109	-	-	-	8,938,180,613	5,644,969,822	14,583,150,435
(1) 非公开发发	2,985,049,504	5,958,597,622	-	-	-	8,943,647,126	-	8,943,647,126
(2) 少数股东投入资本	-	-	-	-	-	-	5,667,199,300	5,667,199,300
(3) 收购子公司少数股东 权益	-	(5,466,513)	-	-	-	(5,466,513)	(22,229,478)	(27,695,991)
2010 年 12 月 31 日余额	11,267,951,951	17,484,354,151	499,092,613	(4,295,172,470)	(1,213,199)	24,955,013,046	9,304,795,207	34,259,808,253

此财务报表已于 2012 年 4 月 25 日获董事会批准。

王东升  
董事长  
(签名和盖章)

陈炎顺  
总裁  
(签名和盖章)

孙芸  
财务总监  
(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



京东方科技集团股份有限公司  
 股东权益变动表  
 2011 年度

	附注	股本	资本公积	盈余公积	未弥补亏损	股东权益合计
2011 年 1 月 1 日余额		11,267,951,951	17,297,265,248	499,092,613	(535,799,077)	28,528,510,735
本年增减变动金额						
1.净亏损		-	-	-	(185,068,059)	(185,068,059)
2.其他综合收益	十一、40	-	50,918,687	-	-	50,918,687
上述 1 和 2 小计		-	50,918,687	-	(185,068,059)	(134,149,372)
3.股东权益内部结转						
-资本公积转增股本	五、37、38	2,253,590,390	(2,253,590,390)	-	-	-
2011 年 12 月 31 日余额		13,521,542,341	15,094,593,545	499,092,613	(720,867,136)	28,394,361,363

此财务报表已于 2012 年 4 月 25 日获董事会批准。

王东升 董事长 (签名和盖章)	陈炎顺 总裁 (签名和盖章)	孙芸 财务总监 (签名和盖章)	(公司盖章)
-----------------------	----------------------	-----------------------	--------

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司  
 股东权益变动表  
 2010 年度

	股本	资本公积	盈余公积	未弥补亏损	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					
1.净利润	-	-	-	147,718,379	147,718,379
2.其他综合收益	-	(10,009,650)	-	-	(10,009,650)
上述 1 和 2 小计	-	(10,009,650)	-	147,718,379	137,708,729
3.股东投入资本					
-非公开增发	2,985,049,504	5,958,597,622	-	-	8,943,647,126
2010 年 12 月 31 日余额	11,267,951,951	17,297,265,248	499,092,613	(535,799,077)	28,528,510,735

此财务报表已于 2012 年 4 月 25 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	
董事长	总裁	财务总监	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 20 页至第 169 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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

**一、 公司基本情况**

京东方科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是于1993年4月9日在北京成立的股份有限公司,总部位于北京。本公司的母公司为原北京电子管厂(后实施“债转股”转制为“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,转增股本后,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。

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

**一、 公司基本情况 (续)**

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日召开的第四届第21次董事会决议和2006年5月19日召开的2006年度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日召开的第五届第3次董事会决议和2007年9月26日召开的2007年度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日召开的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。

经2010年6月25日召开的第六届第2次董事会决议和2010年7月21日召开的2010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[2010]1324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2,985,049,504股, 于2010年12月7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11,267,951,951元。

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

**一、 公司基本情况 (续)**

经 2011 年 4 月 22 日召开的第六届第 8 次董事会决议和 2011 年 5 月 30 日召开的 2010 年度股东大会决议的批准, 本公司以截至 2010 年 12 月 31 日总股本 11,267,951,951 股为基数, 以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股的方案进行转增股本, 转增股本后, 本公司的股本变更为人民币 13,521,542,341 元。

本公司及所属子公司 (以下简称“本集团”) 在全球分为四个主要业务分部: 薄膜晶体管液晶显示器件 (以下简称“TFT-LCD”) 业务、显示光源产品业务、显示系统产品业务及其他业务, 其他业务包括精密零件与材料业务、光伏业务及办公物业租赁业务等。

**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 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2011 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外, 本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会 (以下简称“证监会”) 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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计（续）**

**4、 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，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。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

**(2) 非同一控制下的企业合并**

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注二、18）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**6、 合并财务报表的编制方法**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指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。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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, 以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益转换为购买日所属当期投资收益。

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(股本溢价), 资本公积(股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时, 本集团终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资, 本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量, 由此产生的任何收益或损失, 计入丧失控制权当期的投资收益。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**6、 合并财务报表的编制方法 (续)**

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的股东权益中和合并利润表的净利润项目后单独列示。

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

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

**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, 由此产生的汇兑差额, 属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额, 作为其他综合收益计入资本公积; 其他差额计入当期损益。



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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**8、 外币业务和外币报表折算 (续)**

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) 金融资产及金融负债的确认和计量**

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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**9、 金融工具 (续)**

**(1) 金融资产及金融负债的确认和计量 (续)**

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。

对公允价值不能可靠计量的可供出售金融资产, 初始确认后按成本计量; 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, 其他利得或损失作为其他综合收益计入资本公积, 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。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息, 计入当期损益 (参见附注二、22(3))。

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

二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量 (续)

— 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) 金融资产及金融负债的列报

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

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

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

二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(3) 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。

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。

(4) 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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**9、 金融工具 (续)**

**(5) 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。

金融资产发生减值的客观证据, 包括但不限于:

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (b) 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (d) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**9、 金融工具 (续)**

(5) 金融资产的减值 (续)

— 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后发生的事项有关的, 本集团将原确认的减值损失予以转回, 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。

(6) 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, 计入股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用, 减少股东权益。

**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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计（续）**

**10、 应收款项的坏账准备（续）**

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。

**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**

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**11、 存货 (续)**

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



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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**12、 长期股权投资 (续)**

(1) 投资成本确定 (续)

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资, 在初始确认时, 对于以支付现金取得的长期股权投资, 本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本; 对于发行权益性证券取得的长期股权投资, 本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本; 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, 本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量, 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, 不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润, 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。期末按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

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(参见附注二、12(3)) 的企业。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响 (参见附注二、12(3)) 的企业。

后续计量时, 对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算, 除非投资符合持有待售的条件 (参见附注二、27)。

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

二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 后续计量及损益确认方法 (续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资 (续)

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, 按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认。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。

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

二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 后续计量及损益确认方法 (续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资 (续)

- 对合营企业或联营企业除净损益以外所有者权益的其他变动, 本集团调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

(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, 不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润, 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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**12、 长期股权投资 (续)**

**(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 (续)**

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高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的, 两者之间的差额, 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在资产负债表内列示。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**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、摊销及减值准备在资产负债表内列示。本集团对投资性房地产在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销, 除非投资性房地产符合持有待售的条件 (参见附注二、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、残值率和年折旧率分别为:

	<u>使用寿命 (年)</u>	<u>残值率 (%)</u>	<u>年折旧率 (%)</u>
房屋建筑物	25 年-35 年	3%-10%	2.6%-3.9%
土地使用权	32 年-50 年	0%	2%-3.1%

**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支出。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后在资产负债表内列示。

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

二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)

14、 固定资产 (续)

(2) 固定资产的折旧方法

本集团对固定资产在其使用寿命内按年限平均法计提折旧, 除非固定资产符合持有待售的条件 (参见附注二、27)。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为:

类别	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
厂房及建筑物	20-40 年	3%-10%	2.3%-4.9%
设备	3-15 年	0-10%	6%-33.3%
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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**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) 计入资产负债表内列示。

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

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

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

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**16、 借款费用 (续)**

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时, 借款费用停止资本化。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) 后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产, 本集团将无形资产的成本扣除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
计算机软件	3-10 年
专利权及其他	5-10 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) 在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。



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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**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) 在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出, 计入当期损益。

**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
- 商誉等

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

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合, 下同) 的公允价值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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**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 (续)**

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。

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

二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)

22、 收入 (续)

(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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**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) 社会保险福利及住房公积金**

按照中国有关法规, 本集团职工参加了由政府机构设立管理的社会保障体系。按国家规定的基准和比例, 本集团为职工缴纳基本养老保险, 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及住房公积金。上述缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。本集团在按照国家规定的标准定期缴付上述款项后, 不再其他的支付义务。

**(2) 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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**24、 政府补助 (续)**

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;
- 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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**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。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用, 金额较大时予以资本化, 在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益; 金额较小时, 直接计入当期损益。

(3) 融资租赁租入资产

于租赁期开始日, 本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注二、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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**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 (不包括金融资产及递延所得税资产), 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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**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、共同控制的企业或个人;
- (f) 本集团的合营企业, 包括合营企业的子公司;
- (g) 本集团的联营企业, 包括联营企业的子公司;
- (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, 上市公司监事及与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。



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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**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同或相似性的, 可以合并为一个经营分部:

- 各单项产品或劳务的性质;
- 生产过程的性质;
- 产品或劳务的客户类型;
- 销售产品或提供劳务的方式;
- 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

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

**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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**31、 主要会计估计及判断 (续)**

除附注五、17 和十、2 载有关于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, 其他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。如果有证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货跌价准备

如附注二、11 所述, 本集团定期估计存货的可变现净值, 并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时, 考虑持有存货的目的, 并以可得到的资料作为估计的基础, 其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化, 因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 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。

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

**二、 公司主要会计政策、会计估计 (续)**

**31、 主要会计估计及判断 (续)**

(4) 可供出售金融资产减值

可供出售权益工具减值的客观证据包括投资公允价值严重或非暂时性下跌至低于成本。在决定公允价值是否出现严重或非暂时性下跌时需要进行判断。在进行判断时, 本集团会考虑历史市场波动和该权益工具的历史价格, 以及被投资企业所属行业表现和其财务状况等其他因素。

(5) 投资性房地产、固定资产和无形资产等资产的折旧和摊销

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等资产在考虑其残值后, 在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命, 以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产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。

(6) 产品质量保证

如附注五、33 所述, 本集团会根据近期的产品维修经验, 就出售产品时向消费者提供售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况, 本集团管理层需要运用较多判断来估计这项准备。这项准备的任何增加或减少, 均可能影响未来年度的损益。

(7) 待执行协议

如附注五、35 所述, 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, 本集团基于所有能够得到的损失资料及数据, 并根据类似经济损失中的惯例对损失范围和比例等做出合理估计。如果以前的估计发生了变化, 则可能影响未来年度的损益。

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

**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	2%，3%
企业所得税	按应纳税所得额计征	0-25%

**2、 企业所得税**

本公司本年度适用的企业所得税率为 15%（2010 年：15%）。

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，适用的企业所得税率为 15%，自发证之日起，有效期三年。于 2011 年 9 月 14 日本公司重新取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的编号为 GF201111000469 号《高新技术企业证书》，适用的企业所得税率为 15%，自发证之日起，有效期三年。

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

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

三、 税项 (续)

2、 企业所得税 (续)

享受税收优惠的子公司资料列示如下:

<u>公司名称</u>	<u>优惠税率</u>	<u>优惠原因</u>
北京京东方 光电科技 有限公司	15%	于 2011 年 9 月 14 日重新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 GF201111000041 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。
成都京东方 光电科技 有限公司	15%	于 2010 年 7 月 28 日获得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局联合下发的 GR201051000051 号《高新技术企业证书》，在证书的有效期内享受 15% 的企业所得税优惠税率，有效期三年。
合肥京东方 光电科技 有限公司	15%	于 2010 年 5 月 28 日获得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合下发的 GR201034000024 号《高新技术企业证书》，在证书的有效期内享受 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%	苏州茶谷于 2011 年 9 月 9 日获得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 GF201132000300 号《高新技术企业证书》，在证书的有效期内享受 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	12.5%	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。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，2011 年为减半征收的第二个年度。

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

三、 税项 (续)

2、 企业所得税 (续)

<u>公司名称</u>	<u>优惠税率</u>	<u>优惠原因</u>
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。
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。
北京京东方真空电器有限责任公司	15%	于 2011 年 9 月 14 日, 重新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 GF201111000395 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 2011 年 9 月 14 日, 重新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 GF201111000163 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。

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

**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	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
北京京东方真空电器有限责任公司 ("真空电器")	其他有限责任公司	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
北京英赫世纪置业有限公司 ("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	人民币 186,485,134 元	人民币 193,087,904 元	90.51%	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 4,172,288,084 元	82.49%	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

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

**四、 企业合并及合并财务报表 (续)**

**1、 重要子公司情况 (续)**

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

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	是否符合并报表
北京京东方显示技术有限公司 (“京东方显示”) (a)	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 17,377,199,300 元	人民币 8,705,000,000 元	50.09%	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”) (b)	有限责任公司 (法人独资)	中国北京市	主要从事液晶显示器、电视机等终端产品的研发、制造、销售	人民币 500,000,000 元	人民币 500,000,000 元	100%	是
北京中平讯科技有限公司 (“中平讯”) (c)	有限责任公司 (法人独资)	中国北京市	主要从事技术推广服务、物业管理、销售电子产品	人民币 10,000,000 元	人民币 10,000,000 元	100%	是
北京中祥英科技有限公司 (“中祥英”) (d)	有限责任公司 (法人独资)	中国北京市	主要从事技术推广服务、物业管理、销售电子产品	人民币 10,000,000 元	人民币 10,000,000 元	100%	是
鄂尔多斯市溪盛能源投资有限公司 (“溪盛能源”) (e)	其他有限责任公司	中国鄂尔多斯市	主要从事对能源的投资	人民币 30,000,000 元	人民币 10,000,000 元	100%	是
鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司 (“源盛光电”) (f)	有限责任公司	中国鄂尔多斯市	主要从事主动矩阵有机发光二极管显示器件相关产品及配套产品生产及经营	人民币 2,004,000,000 元	人民币 2,000,000,000 元	99.8%	是



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

**四、 企业合并及合并财务报表 (续)**

**1、 重要子公司情况 (续)**

**(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)**

- (a) 经本公司第六届董事会第六次会议和京东方显示 2011 年第一次股东会议审议通过, 于 2011 年 1 月 20 日, 本公司对京东方显示以现金增资人民币 8,660,000,000 元, 增资完成后, 本公司的出资额由人民币 45,000,000 元增加至人民币 8,705,000,000 元, 持股比例由 0.52% 上升为 50.09%。信永中和会计师事务所对此出具了报告号为 XYZH2010A10028 的验资报告。
- (b) 经本公司第六届董事会第十次会议审议通过, 于 2011 年 6 月 22 日, 本公司对京东方视讯以现金增资人民币 300,000,000 元, 增资完成后, 本公司的出资额由人民币 200,000,000 元增加至人民币 500,000,000 元。北京汉唐国泰会计师事务所对此出具了报告号为汉唐国泰验字 (2011) 第 018 号验资报告。
- (c) 经本公司第六届董事会第八次会议审议通过设立中平讯的议案。于 2011 年 5 月 11 日, 本公司以现金人民币 10,000,000 元出资设立中平讯, 并经由北京兴华会计师事务所出具 2011 京会兴验字第 6-018 号验资报告予以验证。中平讯于 2011 年 5 月 11 日领取了北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的企业法人营业执照, 注册号为 110105013879380。中平讯经营期限为 20 年, 主要从事电子产品的研发与销售; 技术开发、技术咨询、技术转让; 自有房产及配套设施的出租及物业管理。中平讯自设立之日起纳入合并范围。
- (d) 经本公司第六届董事会第八次会议审议通过设立中祥英的议案。于 2011 年 5 月 11 日, 本公司以现金人民币 10,000,000 元出资设立中祥英, 并经由北京兴华会计师事务所出具 2011 京会兴验字第 6-019 号验资报告予以验证。中祥英于 2011 年 5 月 11 日领取了北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的企业法人营业执照, 注册号为 110105013882484。中祥英经营期限为 20 年, 主要从事电子产品的研发与销售; 技术开发、技术咨询、技术转让; 自有房产及配套设施的出租及物业管理。中祥英自设立之日起纳入合并范围。

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

**四、 企业合并及合并财务报表 (续)**

**1、 重要子公司情况 (续)**

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

- (e) 经本公司第六届董事会第十四次会议审议通过设立涇盛能源的议案。于2011年9月7日, 本公司、合肥京东方及京东方显示分别以现金人民币2,000,000元、人民币6,500,000元及人民币1,500,000元共同出资设立涇盛能源, 并经由鄂尔多斯市晨光联合会计师事务所出具鄂晨所验字(2011)第339号验资报告予以验证。涇盛能源注册资本为人民币3,000万元, 截至2011年12月31日实收资本为人民币1,000万元。涇盛能源于2011年9月8日领取了内蒙古自治区乌审旗工商行政管理局颁发的企业法人营业执照, 注册号为152727000015705。涇盛能源经营期限为20年, 主要从事能源投资。涇盛能源自设立之日起纳入合并范围。
- (f) 经本公司2011年第一次临时股东大会审议通过投资建设第5.5代主动矩阵有机发光二级管显示器件(AM-OLED)生产线项目的议案, 于2011年12月5日, 本公司与源盛光电的控股公司鄂尔多斯市佳奇城市建设投资开发有限责任公司(以下简称“佳奇城投”)签署了增资协议书, 以源盛光电作为本公司第5.5代AM-OLED生产线项目的实施平台。源盛光电于2011年5月30日注册成立, 注册资本为人民币20,000,000元, 实收资本为人民币4,000,000元, 佳奇城投持股比例为100%。于2011年12月28日, 本公司累计以货币资金人民币2,000,000,000元对源盛光电单方增资, 并经元发会计师事务所出具鄂元所验字(2011)732号验资报告予以验证。截止至增资日, 源盛光电尚未开展任何业务。完成增资后, 源盛光电注册资本为人民币2,004,000,000元, 本公司与佳奇城投的持股比例分别为99.8%和0.2%。于2011年12月29日, 源盛光电已完成工商登记变更, 领取了鄂尔多斯市工商行政管理局东胜区分局颁发的企业法人营业执照, 注册号为152701000076078。源盛光电经营期限为30年, 主要从事主动矩阵有机发光二级管显示器件相关产品及配套产品生产及经营。源盛光电自2011年12月起纳入合并范围。

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

**四、 企业合并及合并财务报表 (续)**

**1、 重要子公司情况 (续)**

(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 元	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
高创(苏州)电子有限公司	其他有限责任公司	中国苏州市	生产新型显示器(平板显示器),可兼容数字电视、液晶显示高档微型计算机、大屏幕液晶投影机等新型通讯电子产品及上述各类产品之零组件	美元 17,700,000 元	美元 32,460,260 元	100%	是
北京京东方长虹网络科技有限责任公司 (“京东方长虹”) (附注四、4)	其他有限责任公司	中国北京市	技术推广服务,销售通信设备,设备安装及维修	人民币 30,000,000 元	人民币 15,300,000 元	51%	是

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

**四、 企业合并及合并财务报表 (续)**

**2、 合并范围发生变更的说明**

- (1) 中平讯、中祥英、湫盛能源及源盛光电为本公司 2011 年新设立或投资的子公司, 本公司将其于 2011 年纳入合并财务报表。
- (2) 经本公司第六届董事会第六次会议审议通过, 京东方多媒体与四川长虹网络科技有限责任公司 (以下简称“四川长虹”) 和成都长虹网络科技有限公司 (以下简称“成都长虹”) 签订股权转让合同, 京东方多媒体以人民币 15,300,000 元向四川长虹和成都长虹购买北京长虹创新网络科技有限公司 (“长虹创新”) 共 51% 的股份。双方约定股权交割日为 2011 年 2 月 28 日, 并于该日完成了股权交割。股权交割后, 长虹创新正式更名为京东方长虹, 京东方多媒体持有其 51% 的股权, 故将其纳入合并财务报表范围。

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

**四、 企业合并及合并财务报表 (续)**

**3、 本年不再纳入合并范围的主体**

(1) 浙江京东方

单位名称	2011年8月31日				2010年12月31日				2011年1月1日至2011年8月31日		
	资产 总额	负债 总额	归属于 母公司 所有者权益	少数 股东 权益	资产 总额	负债 总额	归属于 母公司 所有者权益	少数 股东 权益	营业 收入	营业 成本 及费用	归属于 母公司 净亏损
浙江京东方显示技术股份有限公司 (“浙江京东方”)	412,195,244	490,119,568	(80,210,251)	2,285,927	425,970,483	493,255,833	(69,917,827)	2,632,477	203,638,572	214,277,546	(10,292,424)

经本公司第六届董事会第十三次会议审议通过浙江京东方通过吸收合并方式进行重组的议案。根据议案, 本公司以浙江京东方为主体吸收合并绍兴晟晶投资管理有限公司 (以下简称“晟晶公司”)。吸收合并后, 晟晶公司注销, 浙江京东方持续经营。吸收合并后的浙江京东方注册资本为吸收前两公司注册资本之和, 双方按照吸收合并前双方各股东在其原公司拥有的经评估确认的净资产额占吸收合并前浙江京东方及晟晶公司经评估确认的净资产额之和的比例确定吸收合并后的股权比例。双方将 2011 年 4 月 30 日定为基准日, 按照基准日评估值作为股权比例的计算依据。

重组议案于 2011 年 7 月 15 日经本公司最终控股方北京电控的审议通过, 于 2011 年 8 月 17 日经本公司第六届董事会第十三次会议审议通过, 于 2011 年 8 月 27 日经本公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过, 同日, 晟晶公司股东会审议通过该协议。于 2011 年 8 月 31 日双方签定吸收合并协议, 合并协议当日生效, 综合上述因素, 本公司对浙江京东方的丧失控制权日确定为 2011 年 8 月 31 日。根据 2011 年 4 月的资产评估报告, 本公司于吸收合并完成后持有浙江京东方的股权比例由 69.29% 下降为 7.03%。浙江京东方不再纳入合并范围。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时, 本集团终止确认该子公司相关的资产、负债及权益中的其他相关项目。对于丧失控制权后的股权投资, 本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量, 并确认相关股权在丧失控制权日的公允价值人民币 570,032 元。对于丧失控制权日之前本集团对浙江京东方所确认的累计超额亏损予以转回, 并确认相应的投资收益人民币 56,147,580 元。

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

**四、 企业合并及合并财务报表（续）**

**3、 本年不再纳入合并范围的主体（续）**

**(2) 京东方能源投资有限公司**

经 2011 年 8 月 26 日京东方股份第六届董事会第十四次会议审议批准，本公司和京东方光电分别以现金人民币 2,000,000 元和现金人民币 8,000,000 元出资，共同设立鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司（“京东方能源投资”），其中本公司控股 20%，京东方光电控股 80%。双方出资已经鄂尔多斯市晨光联合会计师事务所出具鄂晨所验字（2011）第 334 号验资报告予以验证。

经 2011 年 10 月 24 日京东方股份第六届董事会第十五次会议审议批准，本公司同意下属子公司京东方光电通过协议转让方式将其所持京东方能源投资 60% 的股权转让给北京工业发展投资管理有限公司（以下简称“工业公司”），将其所持京东方能源投资 20% 的股权转让给北京昊华能源股份有限公司（以下简称“昊华能源”）。于 2011 年 10 月 28 日京东方光电分别与工业公司和昊华能源正式签署股权转让协议。根据股权转让协议，京东方光电向工业公司转让其持有的京东方能源投资的 60% 股权，转让价格为人民币 27 亿元，向昊华能源转让其持有的京东方能源投资的 20% 股权，转让价格为人民币 9 亿元。股权转让价格是参考了利安达会计师事务所出具的利安达专字（2011）第 A1198 号审计报告、中威正信（北京）资产评估有限公司出具的中威正信评报字（2011）第 1087 号评估报告及北京天健兴业资产评估有限公司（以下简称“天健兴业”）对拟配置给京东方能源投资的煤炭资源价值出具的天兴咨报字（2011）第 81 号咨询报告后，经三方协商一致确定的。该股权转让交易已于 2011 年 11 月 11 日获得北京市国有资产监督管理委员会批复同意。

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

**四、 企业合并及合并财务报表 (续)**

**3、 本年不再纳入合并范围的主体 (续)**

**(2) 京东方能源投资有限公司 (续)**

2011年12月21日鄂尔多斯市乌审旗工商行政管理局签发了《公司变更登记核准通知书》, 确认京东方能源投资的股东由京东方光电和本公司变更为工业公司、昊华能源及本公司, 同时京东方能源投资不再纳入本集团合并范围之内。2011年12月23日, 本集团分别收到工业公司支付的首期股权转让价款人民币13.501亿元, 和昊华能源支付的首期股权转让价款人民币6.5亿元。

**4、 本年发生的非同一控制下企业合并**

长虹创新是由四川长虹和成都长虹于2010年5月在北京市成立的有限责任公司。长虹创新注册资本为30,000,000元, 其中四川长虹出资29,700,000元, 所占股权比例为99%, 成都长虹出资300,000元, 所占股权比例为1%。于2011年度, 京东方多媒体与四川长虹和成都长虹签订股权转让合同, 约定以2011年2月28日为股权交割日, 京东方多媒体以人民币15,000,000元向四川长虹购买50%的股权, 以人民币300,000元向成都长虹购买1%的股份, 并于2011年2月28日京东方多媒体与四川长虹及成都长虹完成了股权的交割。股权交割后, 长虹创新成为京东方多媒体的子公司, 并自2011年2月28日起纳入本集团合并范围, 更名为京东方长虹。

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

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

4、 本年发生的非同一控制下企业合并 (续)

北京天健兴业资产评估有限公司以2010年11月30日为评估基准日对长虹创新按照资产基础法进行评估, 并出具了天兴评报字(2011)第21号评估报告。根据该评估报告, 本公司在合并中取得的长虹创新51%权益于2011年2月28日的公允价值为人民币17,595,471元。合并成本低于被购买方可辨认净资产公允价值的差额人民币2,295,471元计入营业外收入。

项目	自购买日 至2011年12月31日
收入	236,061,640
净亏损	(2,868,362)
经营活动净现金流	4,377,957

长虹创新(即被购买方)可辨认资产和负债的情况:

	长虹创新购买日 账面价值及公允价值 人民币元
货币资金	1,649,928
应收票据	43,509,500
应收款项	97,582,786
固定资产	7,758
应付款项	(107,665,623)
其他负债	(583,425)
可辨认净资产合计	34,500,924
本公司此次收购股权比例	51%
本公司此次收购所占 净资产份额	17,595,471



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

四、 企业合并及合并财务报表（续）

5、 主要子公司少数股东权益分析

公司名称	少数股东权益 年初余额 人民币元	少数股东享有 的子公司本年 利润/（亏损） 人民币元	其他 人民币元	少数股东权益 年末余额 人民币元
京东方光电	257,740,727	267,171,729	-	524,912,456
京东方显示	8,719,751,622	(139,675,094)	(21,266,498)	8,558,810,030
松下彩管	194,107,131	3,741,683	-	197,848,814
京东方河北	34,735,863	2,085,320	-	36,821,183
真空电器	45,601,935	6,816,436	-	52,418,371
其他子公司	52,857,929	(7,329,234)	43,252,093	88,780,788
合计	<u>9,304,795,207</u>	<u>132,810,840</u>	<u>21,985,595</u>	<u>9,459,591,642</u>

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

**五、 合并财务报表项目注释**

**1、 货币资金**

	2011 年			2010 年		
	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值
现金:						
人民币			191,532			246,349
美元	33,796	6.3009	212,944	344,485	6.6227	2,281,418
港元	9,665	0.8107	7,835	9,665	0.8509	8,224
日元	634,501	0.0811	51,460	488,071	0.0813	39,661
韩元	3,591,596	0.0055	19,693	2,017,434	0.0059	11,864
其他外币			116,009			130,841
小计			599,473			2,718,357
-----			-----			-----
银行存款:						
人民币			12,330,720,843			18,247,563,737
美元	97,535,602	6.3009	614,562,072	106,429,354	6.6227	704,849,680
港元	1,214,884	0.8107	984,906	1,214,759	0.8509	1,033,676
日元	121,155,539	0.0811	9,828,752	1,528,036,886	0.0813	124,168,278
韩元	253,875,188	0.0055	1,390,220	129,075,505	0.0059	759,222
其他外币			1,447,404			16,855,688
小计			12,958,934,197			19,095,230,281
-----			-----			-----
其他货币资金:						
人民币			7,263,622,285			4,855,663,558
美元	15,991,396	6.3009	100,760,186	4,017,779	6.6227	26,608,549
日元	19,148,195	0.0811	1,552,975	216,723,216	0.0813	17,610,928
小计			7,365,935,446			4,899,883,035
-----			-----			-----
合计			20,325,469,116			23,997,831,673
			-----			-----

于2011年12月31日, 本集团将其他货币资金中人民币 3,547,333,703 元、美元 3,000,000 元作为质押取得金额为日元 37,697,310,649 元及美元 15,886,769 元的短期借款。将其他货币资金中人民币 445,163,480 元作为质押取得金额为日元 4,800,000,000 元的一年内到期的非流动负债。其余的其他货币资金等值人民币 3,354,535,563 元 (2010 年: 人民币 1,198,273,277 元) 为存放在商业银行的保证金存款。

于2011年12月31日, 本集团货币资金余额中人民币 5,465,170,058 元主要来自于本集团 2009 年及 2010 年定向发股募集资金注资款, 上述货币资金将主要用于本集团第 6 代及第 8.5 代 TFT-LCD 项目建设。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

2、 交易性金融资产

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
金融工具的公允价值	-	67,794,013

2010 年本集团通过签署部分外汇远期合约规避因汇率波动引起的外币汇兑风险。外汇远期合约按公允价值入账, 之后因公允价值变动而产生的盈亏计入当年损益。公允价值按现金折现法进行估计。上述外汇远期合约已于 2011 年进行交割。

3、 应收票据

(1) 本集团应收票据按类别列示如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
银行承兑汇票	304,866,896	363,744,753
商业承兑汇票	35,427,101	15,193,025
合计	340,293,997	378,937,778

上述应收票据均为一年内到期。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团以人民币 44,590,000 元 (2010 年: 无) 的票据用以质押以开立日元 440,300,000 元的信用证。本集团用于背书或贴现转让 (附追索权转让) 但尚未到期的票据金额为人民币 79,997,272 元 (2010 年: 人民币 168,327,430 元), 均于 2012 年 6 月 26 日前 (2010 年: 于 2011 年 6 月 29 日前) 到期。

本年度, 本集团无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据 (2010 年: 无)。

于 2011 年 12 月 31 日, 应收票据中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的应收票据 (2010 年: 无)。

(2) 于 2011 年 12 月 31 日, 本集团已背书给他方但尚未到期的金额最大的前五笔票据金额合计人民币 69,638,799 元 (2010 年: 人民币 19,628,695 元)。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款

(1) 本集团应收账款按客户类别列示如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
应收关联方	1,666,120	2,263,043
应收其他客户	2,575,576,465	1,275,278,163
小计	2,577,242,585	1,277,541,206
减: 坏账准备	16,447,040	14,336,939
合计	2,560,795,545	1,263,204,267

(2) 本集团应收账款按币种列示如下:

	2011 年			2010 年		
	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值
人民币			823,826,264			417,206,969
美元	278,033,560	6.3009	1,751,861,658	129,883,715	6.6227	860,185,055
其他			1,554,663			149,182
小计			2,577,242,585			1,277,541,206
减: 坏账准备			16,447,040			14,336,939
合计			2,560,795,545			1,263,204,267

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团应收关联方账款占应收账款总额的比例为 0.1% (2010 年: 0.2%)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团将应收账款美元 14,305,871 元 (2010 年: 美元 14,656,261 元) 作为质押取得金额为美元 11,116,528 元 (2010 年: 美元 12,285,327 元) 的短期借款。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款 (续)

(3) 本集团应收账款账龄分析如下:

账龄	2011 年			2010 年		
	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 (含1年)	2,558,395,451	99%	4,251,525	1,255,332,104	98%	635,101
1至2年 (含2年)	3,647,800	-	855,865	14,781,915	1%	6,277,729
2至3年 (含3年)	9,028,532	1%	5,168,848	2,207,425	-	2,204,347
3年以上	6,170,802	-	6,170,802	5,219,762	1%	5,219,762
合计	<u>2,577,242,585</u>	<u>100%</u>	<u>16,447,040</u>	<u>1,277,541,206</u>	<u>100%</u>	<u>14,336,939</u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

于 2011 年 12 月 31 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。

(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) 于 2011 年 12 月 31 日, 本集团应收账款前五名单位的应收账款总额如下:

	2011 年	2010 年
金额 (人民币元)	568,518,077	391,452,848
占应收账款总额比例	22%	31%

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团应收账款前五名单位的账龄均在一年以内。

(6) 于 2011 年 12 月 31 日, 应收账款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 (2010 年: 无)。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

5、 预付款项

(1) 本集团预付款项按种类列示如下:

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
预付存货采购款	40,204,942	28,548,138
其他	24,594,643	11,727,538
合计	<u>64,799,585</u>	<u>40,275,676</u>

(2) 本集团预付款项按币种列示如下:

	2011 年			2010 年		
	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值
人民币			47,999,528			27,799,219
美元	2,335,683	6.3009	14,716,906	1,657,406	6.6227	10,976,505
日币	508,000	0.0811	41,200	16,162,012	0.0813	1,313,325
其他外币			<u>2,041,951</u>			<u>186,627</u>
小计			<u>64,799,585</u>			<u>40,275,676</u>

(3) 本集团预付款项账龄分析如下:

账龄	2011 年		2010 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
	人民币元		人民币元	
1 年以内 (含 1 年)	62,028,366	96%	37,402,520	93%
1 至 2 年 (含 2 年)	2,642,685	4%	2,791,506	7%
2 至 3 年 (含 3 年)	120,902	-	34,463	-
3 年以上	7,632	-	47,187	-
合计	<u>64,799,585</u>	<u>100%</u>	<u>40,275,676</u>	<u>100%</u>

账龄自预付款项确认日起开始计算。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团一年以上的预付款项主要是采购活动中尚未进行结算的款项。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团预付关联方款项余额为人民币 1,053,819 元 (2010 年: 人民币 3,940,000 元)。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

5、 预付款项 (续)

(4) 于 2011 年 12 月 31 日, 本集团预付款项前五名单位的预付款总额如下:

	2011 年	2010 年
金额 (人民币元)	31,686,010	17,002,479
占预付款项总额比例	49%	42%

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团预付款项前五名单位的账龄均在一年以内。

(5) 于 2011 年 12 月 31 日, 预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项 (2010 年: 无)。

6、 应收利息

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
银行存款利息	57,851,997	344,569,323	297,177,801	105,243,519

于 2011 年 12 月 31 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 (2010 年: 无)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团无个别重大的逾期应收利息 (2010 年: 无)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团无个别重大以外币标示的应收利息 (2010 年: 无)。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

7、 其他应收款

(1) 本集团其他应收款按客户类别列示如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
应收其他客户	1,746,225,797	336,894,444
减: 坏账准备	10,400,913	3,765,673
合计	1,735,824,884	333,128,771

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团无应收关联方其他款项 (2010 年: 无)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团应收其他客户款项余额包括应收工业公司和昊华能源有关京东方能源投资的股权转让价款分别为人民币 1,349,900,000 元和人民币 250,000,000 元 (参见附注四、3(2))。

(2) 本集团其他应收款按币种列示如下:

	2011 年			2010 年		
	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值
人民币			1,739,772,640			329,129,955
美元	21,359	6.3009	134,581	121,894	6.6227	807,266
日元	55,044,641	0.0811	4,464,120	58,460,097	0.0813	4,751,073
韩元	175,458,574	0.0055	960,811	213,442,537	0.0059	1,255,469
其他外币			893,645			950,681
小计			1,746,225,797			336,894,444
减: 坏账准备			10,400,913			3,765,673
合计			1,735,824,884			333,128,771



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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

7、 其他应收款 (续)

(3) 本集团其他应收账款账龄分析如下:

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
1 年以内 (含 1 年)	1,638,154,603	296,466,308
1 至 2 年 (含 2 年)	84,274,142	28,256,074
2 至 3 年 (含 3 年)	2,230,266	6,252,987
3 年以上	21,566,786	5,919,075
小计	<u>1,746,225,797</u>	<u>336,894,444</u>
减: 坏账准备	10,400,913	3,765,673
合计	<u>1,735,824,884</u>	<u>333,128,771</u>

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

于 2011 年 12 月 31 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。

(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) 于 2011 年 12 月 31 日, 本集团其他应收款前五名单位的应收款总额如下:

	2011 年	2010 年
金额 (人民币元)	1,622,175,965	251,868,868
占其他应收款总额比例	93%	75%

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团其他应收款前五名单位余额中无账龄在 3 年以上的金额 (2010 年: 无)。

(6) 于 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款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 (2010 年: 无)。

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

**五、 合并财务报表项目注释 (续)**

**8、 存货**

(1) 本集团存货按种类列示如下:

	2011 年			2010 年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
原材料	997,314,148	145,917,538	851,396,610	768,963,014	146,844,749	622,118,265
在产品	309,464,795	64,214,708	245,250,087	245,851,907	59,019,116	186,832,791
库存商品	1,348,337,963	417,867,852	930,470,111	546,841,343	137,663,145	409,178,198
周转材料	89,101,897	-	89,101,897	84,973,569	2,622,998	82,350,571
合计	<u>2,744,218,803</u>	<u>628,000,098</u>	<u>2,116,218,705</u>	<u>1,646,629,833</u>	<u>346,150,008</u>	<u>1,300,479,825</u>

于2011年12月31日,本集团存货余额中不含有借款费用资本化金额(2010年:无)。

于2011年12月31日,本集团无用于担保的存货(2010年:无)。

(2) 本集团存货跌价准备分析如下:

	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销	
			人民币元	人民币元	
原材料	146,844,749	142,230,666	700,801	142,457,076	145,917,538
在产品	59,019,116	51,432,243	-	46,236,651	64,214,708
库存商品	137,663,145	411,908,546	596,799	131,107,040	417,867,852
周转材料	2,622,998	-	45,440	2,577,558	-
合计	<u>346,150,008</u>	<u>605,571,455</u>	<u>1,343,040</u>	<u>322,378,325</u>	<u>628,000,098</u>

于2011年12月31日,本集团计提的存货跌价准备主要为对成本高于可变现净值的产品及其原材料计提的跌价准备。

本集团于本年度存货跌价准备转回主要为与部分产品相关的以前减记价值的影响因素已经消失,对已经计提的跌价准备的转回。

本集团于本年度存货跌价准备转销主要为已计提了存货跌价准备的相关存货已对外销售,对已经计提的跌价准备的已转销。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

9、 其他流动资产

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
待抵扣增值税	695,017,280	350,830,330
预缴所得税	746,777	725,656
其他	1,032,446	1,225,133
合计	696,796,503	352,781,119

10、 可供出售金融资产

	注	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
可供出售股票投资			
-冠捷科技股份有限公司	(1)	28,043,307	102,814,935
-北京电子城投资开发股份有限公司	(2)	46,675,624	71,084,964
合计		74,718,931	173,899,899

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团及本公司的可供出售金融资产包括对冠捷科技股份有限公司 (以下简称“冠捷科技”) 以及北京电子城投资开发股份有限公司 (以下简称“电子城”) 的股票投资, 其期末余额以公允价值计量。

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

**五、 合并财务报表项目注释 (续)**

**10、 可供出售金融资产 (续)**

- (1) 冠捷科技在香港交易所公开上市 (交易代码 0903)。于 2011 年 12 月 31 日，按照其收盘价计算，本集团及本公司持有的冠捷科技的股票公允价值均为港币 34,591,471 元，折合人民币 28,043,307 元 (2010 年：港币 120,826,547 元，折合人民币 102,814,935 元)。
- (2) 电子城在上海证券交易所公开上市 (交易代码 600658)。本集团及本公司持有电子城 9,819,493 股股份自股权登记完成之日 (2009 年 12 月 14 日) 起 36 个月不得转让，预计上市流通日期为 2012 年 12 月 15 日。

北京天健兴业资产评估有限公司对本集团及本公司所持的电子城 9,819,493 股限售股于 2011 年 12 月 31 日的公允价值进行了评估，出具了天兴评报字 (2012) 第 83 号资产评估报告。根据上述评估报告，于 2011 年 12 月 31 日，本集团及本公司持有的电子城的股份公允价值为人民币 46,675,624 元。

(3) 可供出售金融资产的减值

于 2011 年 12 月 31 日，本集团对可供出售权益工具以个别认定的方式评估是否发生减值。如果权益工具的公允价值下跌以致低于其成本的情况严重或非暂时性，有证据显示本集团所发生的成本可能无法弥补时，则本集团会确认相关的减值损失，同时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，一并计入当期损益。2011 年度，本集团对可供出售金融资产计提了人民币 150,099,655 元的减值准备 (2010 年：无)。截至 2011 年 12 月 31 日，可供出售金融资产累计计提减值准备人民币 150,099,655 元 (2010 年：无)。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

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 美元全额计提资产减值准备。

于 2011 年 12 月 31 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:

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
对联营企业的投资	930,540,424	35,276,283
对合营企业的投资	2,150,749	2,270,024
其他长期股权投资	26,468,032	26,373,000
小计	959,159,205	63,919,307
减: 减值准备	280,000	755,000
合计	958,879,205	63,164,307

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2)重要联营企业投资信息

	日伸电子	日端电子	聚龙光电	英飞海林	京东方能源投资	合计
初始投资成本	18,613,234	6,650,640	8,000,000	350,000	2,000,000	35,613,874
投资余额变动						
年初余额	15,477,409	12,961,622	6,837,252	-	-	35,276,283
本年增加初始投 资	-	-	-	350,000	2,000,000	2,350,000
加：按权益法核 算调整数	(6,469,072)	1,402,648	(17,981)	(1,454)	-	(5,085,859)
加：按公允价值 重新计量	-	-	-	-	898,000,000	898,000,000
年末余额	9,008,337	14,364,270	6,819,271	348,546	900,000,000	930,540,424

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

**五、 合并财务报表项目注释 (续)**

**12、 长期股权投资 (续)**

(2) 重要联营企业投资信息 (续)

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(%)	年末 资产总额 人民币元	年末 负债总额 人民币元	年末 净资产总额 人民币元	本年营业 收入总额 人民币元	本年净利润/ (亏损) 人民币元
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 10,100,000 元	35.6%	102,370,971	77,066,656	25,304,315	16,526,319	(18,171,550)
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%	69,335,827	33,425,149	35,910,678	95,501,297	3,506,620
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%	17,048,178	-	17,048,178	-	(44,953)
北京英飞海林创业投资管理 有限公司 (“英飞海林”)	有限责任公司	中国北京市	从事投资管理、资产管理、投资咨询	人民币 1,000,000 元	35%	995,845	-	995,845	-	(4,155)
鄂尔多斯市京东方能源投 资有限公司 (“京东方能源投资”) (a)	其他有限责任 公司	中国鄂尔多 斯市	从事对能源的投资	人民币 30,000,000 元	20%	10,000,000	-	10,000,000	-	-

(a) 于 2011 年 10 月 24 日，经本公司第六届董事会第十五次会议审议批准，京东方光电将所持京东方能源 80% 股权转让给工业公司及昊华能源 (参见附注四、3(2))。该股权转让交易已于 2011 年 11 月 11 日获得北京市国有资产监督管理委员会批复同意。对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，并确认长期股权投资为人民币 900,000,000 元。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(3) 重要合营企业投资信息

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(%)	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年营业 收入总额	本年净亏损
						人民币元	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 (“东方 恒通”)	有限责任公司	中国北京市	科技开发、投资咨询、房地 产信息咨询、投资顾问、企 业形象规划、企业管理咨询； 销售建筑材料	人民币 5,000,000 元	50%	4,301,498	-	4,301,498	-	238,549

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%。



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

**五、 合并财务报表项目注释 (续)**

**12、 长期股权投资 (续)**

(4) 重要其他长期股权投资

被投资单位	附注	持股比例	初始投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年初减值准备	本年转销 减值准备	年末减值准备
				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
北京市政交通一卡通有限公司		2.5%	2,500,000	2,500,000	-	-	2,500,000	-	-	-
北京信元新科网络系统有限公司	(a)	12.5%	475,000	475,000	-	475,000	-	475,000	(475,000)	-
Teralane Semiconductor Inc.		7.29%	11,868,000	11,868,000	-	-	11,868,000	-	-	-
北京数字电视国家工程实验室有限公司		12.5%	6,250,000	6,250,000	-	-	6,250,000	-	-	-
合肥鑫晟光电科技有限公司		10%	5,000,000	5,000,000	-	-	5,000,000	-	-	-
浙江京东方	四、3(1)	7.03%	570,032	-	570,032	-	570,032	-	-	-
其他			280,000	280,000	-	-	280,000	280,000	-	280,000
合计			26,943,032	26,373,000	570,032	475,000	26,468,032	755,000	(475,000)	280,000

(a) 于2011年1月14日，北京信元新科网络系统有限公司（以下简称“信元新科”）股东会审议通过注销该公司。于2011年1月21日信元新科完成工商注销。本公司相应核销对应的其他长期股权投资，并转销以前年度全额计提的减值准备。

于2011年12月31日，本公司以上长期股权投资均以成本法核算。

2011年度，上述被投资单位未分配现金红利。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

13、 投资性房地产

	土地使用权 人民币元	房屋建筑物 人民币元	合计 人民币元
成本:			
年初余额	659,779,217	850,028,476	1,509,807,693
本年增加	-	30,104,415	30,104,415
在建工程转入	-	2,991,146	2,991,146
本年减少	-	(77,376,415)	(77,376,415)
年末余额	659,779,217	805,747,622	1,465,526,839
减: 累计折旧或摊销			
年初余额	14,988,642	87,045,509	102,034,151
本年增加	13,216,646	39,844,538	53,061,184
本年减少	-	(30,553,485)	(30,553,485)
年末余额	28,205,288	96,336,562	124,541,850
账面价值:			
年末	631,573,929	709,411,060	1,340,984,989
年初	644,790,575	762,982,967	1,407,773,542

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团投资性房地产中账面价值人民币 191,863,821 元 (2010 年: 人民币 275,705,396 元) 的房屋及建筑物与账面价值人民币 3,371,142 元 (2010 年: 人民币 10,765,921 元) 的土地使用权用于长期借款和一年内到期的非流动负债的抵押。

因合并范围发生变化, 导致本集团本年减少投资性房地产中账面价值人民币 31,795,191 元的房屋建筑物。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

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:				
年初余额	4,446,056,255	17,865,323,392	66,861,134	22,378,240,781
本年增加	1,129,895	165,217,228	47,364,030	213,711,153
在建工程转入	5,154,056,426	11,400,652,907	6,837,187	16,561,546,520
本年减少	(332,109,309)	(357,782,626)	(6,931,503)	(696,823,438)
年末余额	<u>9,269,133,267</u>	<u>29,073,410,901</u>	<u>114,130,848</u>	<u>38,456,675,016</u>
减: 累计折旧				
年初余额	360,736,777	6,581,430,246	19,189,594	6,961,356,617
本年计提折旧	165,518,726	2,566,975,204	15,548,972	2,748,042,902
本年减少	(49,153,573)	(323,866,743)	(4,364,309)	(377,384,625)
年末余额	<u>477,101,930</u>	<u>8,824,538,707</u>	<u>30,374,257</u>	<u>9,332,014,894</u>
减: 减值准备				
年初余额	-	129,016,280	-	129,016,280
本年计提	1,038,901	607,267,806	-	608,306,707
处置转销	-	(1,525,869)	-	(1,525,869)
年末余额	<u>1,038,901</u>	<u>734,758,217</u>	<u>-</u>	<u>735,797,118</u>
账面价值:				
年末	<u>8,790,992,436</u>	<u>19,514,113,977</u>	<u>83,756,591</u>	<u>28,388,863,004</u>
年初	<u>4,085,319,478</u>	<u>11,154,876,866</u>	<u>47,671,540</u>	<u>15,287,867,884</u>

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团固定资产中账面价值人民币 8,100,285,321 元 (2010 年: 人民币 3,591,949,469 元) 的厂房及建筑物, 人民币 18,782,486,279 元 (2010 年: 人民币 10,527,548,123 元) 的机器设备用于一年内到期的非流动负债及长期借款的抵押。

本集团本年度转销的固定资产减值准备来自处置的以前年度已计提减值准备的固定资产。

因合并范围发生变化, 导致本集团本年减少账面价值人民币 63,955,903 元的厂房及建筑物, 人民币 53,261,367 元的机器设备及人民币 2,263,242 元的其他固定资产。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

14、 固定资产 (续)

(1) 本集团固定资产分析如下: (续)

2011 年度, 由于部分型号 TFT-LCD 产品价格波动而产生的对本公司下属子公司京东方光电的相关机器设备在当年新增减值准备为人民币 594,000,000 元, 累计减值准备为人民币 692,300,749 元。这些机器设备的账面价值减记至可收回金额, 可收回金额是根据资产预计未来现金流量的现值所确定的, 采用的税前贴现率为 10%。TFT-LCD 产品未来销量和定价为确定资产的估计未来现金流量贴现值因素之一, 并影响资产减值准备的确认。北京天健兴业资产评估有限公司对于本次减值准备的计算出具了天兴咨字 (2012) 第 14 号咨询报告书。

(2) 于 2011 年 12 月 31 日, 本集团通过融资租赁租入的固定资产情况如下:

	账面原值	累计折旧	账面净值
	人民币元	人民币元	人民币元
厂房及建筑物			
于 2011 年 12 月 31 日	11,291,665	2,581,183	8,710,482
于 2010 年 12 月 31 日	11,291,665	2,327,494	8,964,171

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

15、 在建工程

(1) 本集团在建工程分析如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
成本:		
年初余额	8,098,564,419	1,162,408,515
本年增加	17,309,335,945	15,698,678,274
本年转入固定资产	(16,561,546,520)	(8,414,848,240)
本年转入投资性房地产	(2,991,146)	(259,687,199)
本年转入无形资产等	(430,322,780)	(87,986,931)
年末余额	8,413,039,918	8,098,564,419
减: 减值准备		
年初余额	118,310	21,628,995
本年增加	-	118,310
本年转入投资性房地产	-	(21,628,995)
年末余额	118,310	118,310
账面价值		
年末	8,412,921,608	8,098,446,109
年初	8,098,446,109	1,140,779,520

本集团在建工程 2011 年度借款费用资本化金额为人民币 404,038,588 元, 用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 2.64%~4.76%, 并于本年末转入固定资产为人民币 97,201,936 元 (2010 年: 人民币 55,414,266 元, 用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 2.75%~5.94%)。本集团在建工程年末账面价值中借款费用资本化金额为人民币 332,948,913 元 (2010 年: 人民币 26,112,261 元)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团将账面价值为人民币 8,176,274,227 元 (2010 年: 人民币 4,341,516,358 元) 的在建工程用于长期借款的抵押。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

15、 在建工程 (续)

(2) 本集团重大在建工程项目本年变动情况列示如下:

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 投资性房地产	本年转入 无形资产	年末余额	累计 工程投入 占预算 比例(%)	资金来源
京东方显示 8.5 代 TFT-LCD 项目	20,803,000,000	3,715,095,645	16,433,105,722	(11,768,572,358)	-	(219,065,410)	8,160,563,599	97%	自筹及募集资金
合肥京东方 6 代 TFT-LCD 项目	16,000,000,000	4,253,813,245	193,240,159	(4,201,430,359)	-	(201,486,070)	44,136,975	77%	自筹及募集资金
成都光电 4.5 代 TFT-LCD 项目	3,133,610,000	949,398	461,351,164	(455,211,664)	-	-	7,088,898	96%	自筹及募集资金
TFT-LCD 工艺技术国家工程实验室	259,020,000	1,298,590	1,870,893	(655,578)	-	-	2,513,905	93%	自筹
京东方河北设备安装、改造工程	39,000,000	456,142	-	(456,142)	-	-	-	100%	自筹
源盛光电 AM-OLED 项目	22,000,000,000	-	60,547,475	-	-	-	60,547,475	1%	自筹
其他		126,833,089	159,220,532	(135,220,419)	(2,991,146)	(9,771,300)	138,070,756		
合计		8,098,446,109	17,309,335,945	(16,561,546,520)	(2,991,146)	(430,322,780)	8,412,921,608		

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

**五、 合并财务报表项目注释 (续)**

**16、 无形资产**

	土地使用权 人民币元	专有技术 人民币元	计算机软件 人民币元	专利权及其他 人民币元	合计 人民币元
成本					
年初余额	461,370,653	671,806,548	270,117,904	40,297,560	1,443,592,665
本年增加	31,132,347	308,437,112	140,578,458	-	480,147,917
本年减少	(20,136,321)	(19,104,332)	(28,521,715)	-	(67,762,368)
年末余额	472,366,679	961,139,328	382,174,647	40,297,560	1,855,978,214
减：累计摊销					
年初余额	28,114,683	211,488,746	87,789,649	3,703,430	331,096,508
本年增加	9,491,486	50,833,496	31,948,168	3,853,420	96,126,570
本年减少	(4,053,601)	(19,104,332)	(3,180,633)	-	(26,338,566)
年末余额	33,552,568	243,217,910	116,557,184	7,556,850	400,884,512
减：减值准备					
本年计提	-	-	424,308	-	424,308
年末余额	-	-	424,308	-	424,308
账面价值					
年末	438,814,111	717,921,418	265,193,155	32,740,710	1,454,669,394
年初	433,255,970	460,317,802	182,328,255	36,594,130	1,112,496,157

于2011年12月31日，本集团无形资产账面价值中无借款利息资本化金额(2010年：无)。

于2011年12月31日，本集团无形资产中账面价值为人民币294,839,628元(2010年：人民币136,642,270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。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

17、 商誉

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
英赫世纪	42,940,434	42,940,434
苏州高创	8,562,464	8,562,464
京东方光电	4,423,876	4,423,876
小计	55,926,774	55,926,774
减: 减值准备	4,423,876	-
合计	51,502,898	55,926,774

本集团于 2001 年支付人民币 63,271,833 元合并成本收购了英赫世纪 95% 的权益。合并成本超过按比例获得的英赫世纪账面价值的差额人民币 53,340,273 元, 确认为与英赫世纪相关的商誉。之前该商誉分期平均摊销, 计入损益。本集团于 2007 年 1 月 1 日对商誉追溯调整后的余额为 42,940,434 元。于 2011 年 12 月 31 日本集团对该商誉进行减值测试, 未发现减值。

本集团于 2010 年支付美元 32,460,260 元 (折人民币 221,070,601 元) 合并成本收购了苏州高创 100% 的权益。合并成本超过获得的苏州高创可辨认净资产公允价值的差额人民币 8,562,464 元, 确认为与苏州高创相关的商誉。于 2011 年 12 月 31 日本集团对该商誉进行减值测试, 未发现减值。

英赫世纪及苏州高创商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层最近未来 5 年财务预算和 10% 的税前折现率预计未来现金流量现值。超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。预测时采用的关键假设根据预算期间之前的历史情况而确定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计英赫世纪及苏州高创未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变, 管理层认为如果关键假设发生负面变动, 则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

2011 年度, 由于部分型号 TFT-LCD 产品价格波动而导致本集团下属子公司京东方光电的相关机器设备发生减值 (参见附注 14), 本集团因此将与资产组相关的减值损失先抵减分配至该资产组中商誉的账面价值, 并在 2011 年对相关商誉计提减值准备人民币 4,423,876 元。



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

**五、 合并财务报表项目注释 (续)**

**18、 长期待摊费用**

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
	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	6,490,727	-	3,490,699	3,000,028
其他	6,779,953	21,927,531	8,846,986	19,860,498
合计	<u>13,270,680</u>	<u>21,927,531</u>	<u>12,337,685</u>	<u>22,860,526</u>

**19、 递延所得税资产/递延所得税负债**

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

	2011 年		2010 年	
	可抵扣/ (应纳税) 暂时性差异 人民币元	递延所得税资 产/(负债) 人民币元	可抵扣/ (应纳税) 暂时性差异 人民币元	递延所得税资 产/(负债) 人民币元
递延所得税资产:				
资产减值准备	15,673,429	2,355,101	24,535,868	3,559,807
折旧摊销差异	91,411	13,712	1,806,723	271,009
集团内未实现损益	180,987,788	45,246,946	188,653,507	46,952,190
应付职工薪酬	1,842,194	276,329	1,801,068	270,160
小计	<u>198,594,822</u>	<u>47,892,088</u>	<u>216,797,166</u>	<u>51,053,166</u>
递延所得税负债:				
松下彩管评估增值	(967,744,328)	(241,936,082)	(998,044,412)	(249,511,103)
高创资产评估增值	(102,831,652)	(25,707,913)	(113,778,427)	(28,444,607)
交易性金融资产 公允价值变动	-	-	(67,794,013)	(16,948,503)
长期股权投资	(898,000,000)	(134,700,000)	-	-
其他	(46,879,472)	(12,217,359)	-	-
小计	<u>(2,015,455,452)</u>	<u>(414,561,354)</u>	<u>(1,179,616,852)</u>	<u>(294,904,213)</u>
合计	<u>(1,816,860,630)</u>	<u>(366,669,266)</u>	<u>(962,819,686)</u>	<u>(243,851,047)</u>

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

19、 递延所得税资产/递延所得税负债 (续)

(2) 未确认递延所得税资产明细

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
可抵扣暂时性差异	2,121,942,625	1,165,036,927
可抵扣亏损	3,942,760,960	5,136,649,034
合计	<u>6,064,703,585</u>	<u>6,301,685,961</u>

于 2011 年 12 月 31 日, 可抵扣暂时性差异主要为本集团下属子公司计提的资产减值准备, 由于这些可抵扣差异在转回的未来期间取得足够的应纳税所得额存在不确定性, 基于谨慎考虑, 因此未确认相关的递延所得税资产。

(3) 于 2011 年 12 月 31 日, 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要为本集团子公司的未弥补亏损。由于未来期间取得足够的应纳税所得额用于弥补可抵扣亏损存在不确定性, 基于谨慎考虑, 因此未确认相关的递延所得税资产。未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况列示如下:

年份	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
2011 年	-	748,666,617
2012 年	93,226,328	153,365,668
2013 年	407,075,600	978,988,300
2014 年	782,228,480	1,541,225,025
2015 年	1,153,378,219	1,714,403,424
2016 年	1,506,852,333	-
合计	<u>3,942,760,960</u>	<u>5,136,649,034</u>

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

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:

	2011 年	2010 年
		人民币元
预付工程款	10,019,201	19,775,921
预付固定资产采购款	25,439,024	89,148,369
预付技术许可合同款	40,000	48,350,704
其他	35,182,924	16,494,138
合计	70,681,149	173,769,132

(2) 于 2011 年 12 月 31 日, 本集团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

	附注	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
				转回	转销	
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
坏账准备	五、4、7	18,102,612	13,119,696	144,850	4,229,505	26,847,953
存货跌价准备	五、8	346,150,008	605,571,455	1,343,040	322,378,325	628,000,098
可供出售金融资产	五、10	-	150,099,655	-	-	150,099,655
持有至到期投资减值准备	五、11	17,960,946	-	-	-	17,960,946
长期股权投资减值准备	五、12	755,000	-	-	475,000	280,000
固定资产减值准备	五、14	129,016,280	608,306,707	-	1,525,869	735,797,118
在建工程减值准备	五、15	118,310	-	-	-	118,310
无形资产减值准备	五、16	-	424,308	-	-	424,308
商誉减值准备	五、17	-	4,423,876	-	-	4,423,876
合计		512,103,156	1,381,945,697	1,487,890	328,608,699	1,563,952,264

有关各类资产本年确认减值损失的原因, 参见有关各资产项目的附注。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

22、 所有权受到限制的资产

本集团所有权受到限制的资产情况如下:

	附注	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元	最后限制期
货币资金	五、 1	4,899,883,035	7,463,402,550	4,997,350,139	7,365,935,446	至 2012 年 12 月 28 日
应收票据	五、 3	168,327,430	600,658,099	644,398,257	124,587,272	至 2012 年 06 月 26 日
应收账款	五、 4	97,064,020	148,020,250	154,944,408	90,139,862	至 2012 年 05 月 10 日
投资性房地产	五、 13	286,471,317	-	91,236,354	195,234,963	至 2018 年 01 月 04 日
固定资产	五、 14	14,155,272,005	16,364,506,557	3,637,006,962	26,882,771,600	至 2020 年 12 月 07 日
在建工程	五、 15	4,341,516,358	20,536,403,139	16,701,645,270	8,176,274,227	至 2020 年 12 月 07 日
无形资产	五、 16	137,545,048	179,661,180	22,366,600	294,839,628	至 2020 年 12 月 07 日
合计		<u>24,086,079,213</u>	<u>45,292,651,775</u>	<u>26,248,947,990</u>	<u>43,129,782,998</u>	

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。

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

**五、 合并财务报表项目注释 (续)**

**23、 短期借款**

	2011 年				
	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
银行借款					
- 人民币借款			10,000,000	6.66%	抵押
- 人民币借款			13,647,713	4.50%-7.86%	信用
小计			<u>23,647,713</u>		
			-----		
外币银行借款					
- 美元借款	53,712,089	6.3009	338,434,504	3.60%-4.92%	信用
- 美元借款	27,003,297	6.3009	170,145,071	3.06%-4.25%	质押
- 日元借款	35,730,052,112	0.0811	2,897,707,226	2.99%-5.30%	信用
- 日元借款	37,697,310,649	0.0811	<u>3,057,258,996</u>	0.20%-5.01%	质押
小计			<u>6,463,545,797</u>		
			-----		
合计			<u>6,487,193,510</u>		
			-----		
	2010 年				
	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
银行借款					
- 人民币借款			134,400,000	4.86%-6.39%	抵押
- 人民币借款			69,000,000	5.10%-7.47%	保证
- 人民币借款			<u>131,603,755</u>	4.86%-7.77%	质押
小计			<u>335,003,755</u>		
			-----		
外币银行借款					
- 美元借款	23,745,354	6.6227	157,258,356	2.49%-3.30%	抵押
- 美元借款	13,530,429	6.6227	89,607,974	2.80%-2.90%	信用
- 美元借款	37,039,002	6.6227	245,298,202	2.69%-4.18%	质押
- 日元借款	6,000,000,000	0.0813	487,560,000	1.30%-4.29%	信用
- 日元借款	44,913,657,144	0.0813	<u>3,649,683,779</u>	2.80%-4.18%	质押
小计			<u>4,629,408,311</u>		
			-----		
合计			<u>4,964,412,066</u>		

于 2011 年 12 月 31 日，本集团无已到期未偿还的短期借款（2010 年：无）。

- (1) 于 2011 年 12 月 31 日，本集团短期借款中日元 37,697,310,649 元和美元 15,886,769 元以账面价值为人民币 3,547,333,703 元及美元 3,000,000 元的货币资金作为质押。

于 2011 年 12 月 31 日，本集团短期借款中美元 11,116,528 元以账面价值为美元 14,305,871 元的应收账款作为质押。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

23、 短期借款 (续)

(2) 于 2011 年 12 月 31 日, 本集团短期借款中人民币 10,000,000 元以账面价值为人民币 8,938,984 元的土地使用权作为抵押。

(3) 于 2011 年 12 月 31 日, 上述余额中无对持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的短期借款。

24、 应付票据

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
银行承兑汇票	27,918,268	37,148,093

上述金额均为一年内到期的应付票据。

于 2011 年 12 月 31 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) 本集团应付账款按类别列示如下:

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
应付关联方	7,022,553	7,848,003
应付第三方	3,623,441,922	2,259,264,384
合计	3,630,464,475	2,267,112,387

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团无个别重大账龄超过一年的应付账款。

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

**五、 合并财务报表项目注释 (续)**

**25、 应付账款 (续)**

(2) 本集团应付账款按照币种列示如下:

	2011 年			2010 年		
	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值
- 人民币			2,167,109,762			1,113,758,111
- 美元	177,232,608	6.3009	1,116,724,574	106,874,565	6.6227	707,801,318
- 日元	4,268,578,216	0.0811	346,182,620	5,474,113,114	0.0813	444,826,431
- 其他外币			447,519			726,527
合计			<u>3,630,464,475</u>			<u>2,267,112,387</u>

于 2011 年 12 月 31 日,本集团应付账款期末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账款。

**26、 预收款项**

本集团预收账款按币种列示如下:

	2011 年			2010 年		
	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值
人民币			155,861,601			55,949,815
美元	4,794,257	6.3009	30,208,134	3,896,156	6.6227	25,803,070
其他外币			-			882,923
合计			<u>186,069,735</u>			<u>82,635,808</u>

于 2011 年 12 月 31 日,本集团预收款项主要为产品销售过程中预收相关客户的款项。

于 2011 年 12 月 31 日,本集团无账龄超过一年的个别重大预收款项。

上述余额中无对持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的预收款项。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

27、 应付职工薪酬

	年初余额	本年增加	本年减少	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	143,637,840	1,336,003,098	1,246,175,060	233,465,878
职工福利费	-	157,565,851	157,565,851	-
社会保险费				
其中: 医疗保险费	22,836,238	45,096,364	43,859,263	24,073,339
基本养老保险费	1,844,637	88,969,815	88,639,661	2,174,791
失业保险费	334,894	6,898,429	6,824,537	408,786
工伤保险费	103,728	4,118,846	4,037,086	185,488
生育保险费	42,070	2,675,963	2,579,730	138,303
住房公积金	1,801,262	56,678,994	55,286,291	3,193,965
工会经费及教育经费	54,334,993	60,334,263	42,699,798	71,969,458
辞退福利	16,266,059	1,085,567	1,872,526	15,479,100
职工奖励及福利基金	13,548,278	2,760,073	865,113	15,443,238
年金缴费	-	25,740	25,740	-
其他	1,736,007	24,858,923	24,684,501	1,910,429
合计	<u>256,486,006</u>	<u>1,787,071,926</u>	<u>1,675,115,157</u>	<u>368,442,775</u>

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。



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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

28、 应交税费

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
增值税	1,206,885	657,790
营业税	5,934,499	1,802,695
企业所得税	26,743,768	628,132
个人所得税	9,383,749	8,677,723
教育费附加	294,038	289,591
其他	3,775,606	3,548,057
合计	<u>47,338,545</u>	<u>15,603,988</u>

29、 应付利息

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团应付分期付息到期还本的长期借款利息及短期借款利息为人民币 110,964,115 元 (2010 年: 人民币 55,863,170 元)。应付利息期末余额主要以人民币列示。

30、 应付股利

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
北京显像管总厂	1,504,649	1,504,649
北京华银实业开发公司	1,436,963	1,436,963
内部职工股	2,603,025	2,604,966
其他	906,533	906,533
合计	<u>6,451,170</u>	<u>6,453,111</u>

于 2011 年 12 月 31 日, 应付未付股利主要为非流通股股东尚未索取的股利。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团无个别重大以外币标示的应付股利。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

31、 其他应付款

(1) 本集团其他应付款分类列示如下:

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
工程及设备款	3,818,142,334	2,587,381,142
保证金	133,941,335	96,670,389
外部中介费	23,605,000	24,705,349
预提出口运费	27,215,727	15,330,292
技术提成费	42,800,317	32,749,231
货运代理费	23,133,401	108,409,820
预提水费及电费	25,093,673	22,614,874
其他	191,890,370	203,471,841
合计	<u>4,285,822,157</u>	<u>3,091,332,938</u>

(2) 本集团其他应付款按币种列示如下:

	2011 年			2010 年		
	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值	原币金额	汇率	人民币 /人民币等值
人民币			2,335,259,076			2,086,284,329
美元	134,083,761	6.3009	844,848,373	47,877,054	6.6227	317,075,359
日元	13,616,098,593	0.0811	1,104,265,596	8,313,505,997	0.0813	675,555,521
其他外币			1,449,112			12,417,729
合计			<u>4,285,822,157</u>			<u>3,091,332,938</u>

于 2011 年 12 月 31 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的款项。

本集团一年以上的重大其他应付款主要为应付的房屋租赁保证金。

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

**五、 合并财务报表项目注释 (续)**

**32、 一年内到期的非流动负债**

	2011 年				
	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
银行借款					
-人民币借款			654,736,608	7.05%	抵押及保证
-人民币借款			15,000,000	6.40%	抵押
-美元借款	61,520,705	6.3009	387,635,808	LIBOR+1.8%	抵押及保证
-美元借款	27,000,000	6.3009	170,124,300	LIBOR+3.5%	抵押及保证
-日元借款	4,800,000,000	0.0811	389,280,000	2.75%-2.97%	质押
其他借款					
-人民币委托贷款			<u>100,000,000</u>	免息	信用
合计			<u>1,716,776,716</u>		
	2010 年				
	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
银行借款					
-人民币借款			15,000,000	5.94%	抵押及保证
-人民币借款			10,200,000	7.38%	抵押
-人民币借款			15,000,000	5.94%	抵押
-美元借款	3,000,000	6.6227	19,868,100	LIBOR+3.5%	抵押及保证
其他借款					
-人民币委托贷款			<u>200,000,000</u>	免息	信用
合计			<u>260,068,100</u>		

于 2011 年 12 月 31 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、34。

**33、 其他流动负债**

于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日, 本集团其他流动负债余额均为承担的产品质保金。产品质保金主要为对所售产品需要承担的产品保修费用, 其计提是参考以前年度保修费用的实际发生额与当期实际销售情况, 按照管理层认为合理的估计预提的。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

34、 长期借款

(1) 本集团长期借款按币种列示如下:

			2011 年		
	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
银行借款					
- 人民币借款			710,466,683	7.05%	抵押及保证
- 人民币借款			6,885,220,000	7.05%	抵押
- 人民币借款			76,250,000	6.40%	抵押
- 美元借款	203,260,602	6.3009	1,280,724,725	LIBOR+1.8%	抵押及保证
- 美元借款	117,000,000	6.3009	737,205,300	LIBOR+3.5%	抵押及保证
- 美元借款	635,540,000	6.3009	4,004,473,986	LIBOR+3.2%	抵押
- 美元借款	127,867,079	6.3009	805,677,680	LIBOR+3.18%	抵押
其他借款					
- 委托借款			200,000,000	无息	信用
合计			<u>14,700,018,374</u>		
2010 年					
	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
银行借款					
- 人民币借款			550,000,000	5.94%	抵押及保证
- 人民币借款			815,203,291	6.14%	抵押及保证
- 人民币借款			877,050,000	5.94%	抵押
- 美元借款	264,781,306	6.6227	1,753,567,157	LIBOR+1.8%	抵押及保证
- 美元借款	144,000,000	6.6227	953,668,800	LIBOR+3.5%	抵押及保证
- 美元借款	362,270,000	6.6227	2,399,205,529	LIBOR+3.2%	抵押
- 日元借款	1,899,246,000	0.0813	154,332,730	2.75%	信用
其他借款					
- 国债转贷资金			1,800,000	2.55%	信用
合计			<u>7,504,827,507</u>		

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

34、 长期借款 (续)

(2)于 2011 年 12 月 31 日, 本集团长期借款中人民币 295,466,683 元和美元 203,260,602 元以及一年内到期的非流动负债中人民币 519,736,608 元和美元 61,520,705 元以账面价值为人民币 604,203,355 元的厂房及建筑物、人民币 1,639,844,264 元的机器设备及人民币 9,256,656 元的土地使用权作为抵押, 并由电子控股提供部分担保。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团长期借款中人民币 415,000,000 元和美元 117,000,000 元以及一年内到期的非流动负债中人民币 135,000,000 元和美元 27,000,000 元以账面价值为人民币 143,498,796 元的厂房及建筑物、人民币 2,136,533,641 元的机器设备、人民币 7,788,232 元的在建工程和人民币 14,275,926 元的土地使用权作为抵押, 其中人民币借款由成都高新投资集团有限公司提供担保, 美元借款由成都工业投资集团有限公司与成都高新投资集团有限公司提供担保。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团长期借款中人民币 2,690,600,000 元和美元 635,540,000 元以账面价值为人民币 2,269,519,166 元的厂房及建筑物、人民币 8,543,243,151 元的机器设备和人民币 91,645,866 元的土地使用权作为抵押。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团长期借款中人民币 4,194,620,000 元和美元 127,867,079 元以账面价值为人民币 5,083,064,004 元的厂房及建筑物、人民币 6,462,865,223 元的机器设备、人民币 8,168,485,995 元的在建工程和人民币 170,722,196 元的土地使用权作为抵押以及一年内到期的非流动负债中日元 4,800,000,000 元以账面价值为人民币 445,163,480 元的货币资金作为质押。

于 2011 年 12 月 31 日, 本集团长期借款中人民币 76,250,000 元及一年内到期的非流动负债中人民币 15,000,000 元以账面价值为人民币 195,234,963 元的投资性房地产 (其中厂房建筑物人民币 191,863,821 元, 土地使用权 3,371,142 元) 作为抵押。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

35、 预计负债

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
待执行协议	37,049,896	-	6,969,052	30,080,844

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。

36、 其他非流动负债

于 2010 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 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。

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
<b>与资产相关的其他非流动负债</b>		
第 8.5 代 TFT-LCD 项目	670,241,304	400,000,000
第 6 代 TFT-LCD 项目	363,809,524	395,238,095
平板显示共性技术研发平台	12,500,000	14,642,857
河北工业区代建厂房	12,400,000	13,120,000
TFT-LCD 工艺技术国家工程实验室	25,000,000	29,285,714
其他科研项目政府补助等	494,743,679	181,515,671
小计	1,578,694,507	1,033,802,337
<b>与收益相关的其他非流动负债</b>		
全高清大尺寸 TV 用 TFT-LCD 面板技 术开发	2,686,500	4,298,400
阵列基板集成技术开发	595,000	7,140,000
其他科研项目政府补助等	41,200,739	27,599,015
小计	44,482,239	39,037,415
合计	1,623,176,746	1,072,839,752

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

37、 股本

本公司于 12 月 31 日股本结构如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
有限售条件股份:		
国家持股	-	330,000,000
国有法人持股	2,094,059,405	3,305,049,504
其他法人股	-	600,000,000
境内自然人持股	78,501	65,418
小计	<u>2,094,137,906</u>	<u>4,235,114,922</u>
无限售条件股份:		
人民币普通股	10,088,744,435	5,917,287,029
境内上市的外资股	1,338,660,000	1,115,550,000
小计	<u>11,427,404,435</u>	<u>7,032,837,029</u>
合计	<u><u>13,521,542,341</u></u>	<u><u>11,267,951,951</u></u>

本公司本年股本变动是由于当年资本公积转增股本及有限售条件股份解限产生的。

经 2011 年 4 月 22 日召开的第六届第 8 次董事会决议和 2011 年 5 月 30 日召开的 2010 年度股东大会决议的批准, 本公司以截至 2010 年 12 月 31 日总股本 11,267,951,951 股为基数, 以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股的方案进行转增股本, 转增股本后本公司股本变更为人民币 13,521,542,341 元。本年发行及缴足股本已由北京兴华会计师事务所有限责任公司验证, 并于 2011 年 11 月 24 日出具了 (2011) 京会兴 (验) 字第 6-049 号验资报告。本公司于 2011 年 12 月 6 日获取变更股本后的营业执照。

本公司于 2010 年 12 月非公开发行人民币普通股, 面值人民币 1 元, 总计发行 2,985,049,504 股, 除北京亦庄国际投资发展有限公司所认购的国有法人持股人民币普通股 (A 股) 495,049,504 股自非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让外, 其他投资者所认购的有限售条件的股份, 于 2011 年 12 月 26 日上市流通。

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

**五、 合并财务报表项目注释 (续)**

**38、 资本公积**

	注	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
股本溢价	五、 37	17,318,645,850	-	2,253,590,390	15,065,055,460
其他资本公积					
-可供出售金融资产					
公允价值的变动	(1)	(50,918,687)	50,918,687	-	-
-股权投资准备		259,913,487	-	-	259,913,487
-收购子公司少数股 东权益	(2)	(43,286,499)	21,266,498	-	(22,020,001)
合计		<u>17,484,354,151</u>	<u>72,185,185</u>	<u>2,253,590,390</u>	<u>15,302,948,946</u>

(1) 其他资本公积中可供出售金融资产公允价值本年变动为 2011 年本公司对冠捷科技和电子城计提减值准备后转出的以前年度累计公允价值变动。

(2) 收购子公司少数股东权益为本公司本年度收购京东方显示的少数股东权益所导致，上述金额为收购价款超过获得所占账面净资产的差额。

**39、 盈余公积**

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

本公司于 2011 年 12 月 31 日为累积未弥补亏损，故 2011 年度未提取法定盈余公积和任意盈余公积。



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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

40、 营业收入

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
主营业务收入	12,235,776,519	7,730,737,379
-销售商品	12,235,776,519	7,730,737,379
其他业务收入	505,637,043	294,553,469
-销售其他产品	99,102,609	53,817,074
-销售原材料	75,371,047	38,415,123
-投资性房地产租金收入	251,509,277	162,853,254
-其他	79,654,110	39,468,018
营业收入合计	<u>12,741,413,562</u>	<u>8,025,290,848</u>

2011 年, 本集团前五名客户的营业收入合计人民币 3,511,460,179 元 (2010 年: 人民币 2,441,715,705 元), 占本集团营业收入总额的 28% (2010 年: 30%)。

41、 营业成本

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
主营业务成本	13,068,871,671	8,106,168,527
-销售商品	13,068,871,671	8,106,168,527
其他业务成本	372,357,191	181,984,503
-销售其他产品	128,343,958	36,177,601
-销售原材料	67,969,865	35,520,168
-投资性房地产业务支出	104,491,996	70,350,422
-其他	71,551,372	39,936,312
营业成本合计	<u>13,441,228,862</u>	<u>8,288,153,030</u>

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

**五、 合并财务报表项目注释 (续)**

**42、 营业税金及附加**

	2011 年	2010 年	计缴标准
	人民币元	人民币元	
营业税	22,176,147	15,013,444	应税收入的 5%
城市维护建设税	4,665,620	3,427,432	缴纳营业税及应交增值税的 7%
教育费附加	2,703,230	1,723,864	缴纳营业税及应交增值税的 2%,3%
其他	20,345	27,662	
合计	<u>29,565,342</u>	<u>20,192,402</u>	

**43、 销售费用**

销售费用主要包括本集团在销售过程中发生的人工成本及其他费用。

**44、 管理费用**

管理费用主要包括本集团发生的管理人员的人工成本、研发费用及其他费用。

**45、 财务费用/ (收益)**

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
贷款的利息支出	915,332,455	280,567,867
减：资本化的利息支出	404,038,588	55,414,266
存款利息收入	(344,569,323)	(230,719,396)
净汇兑收益	(148,107,305)	(18,397,080)
其他财务费用	11,064,910	10,799,614
合计	<u>29,682,149</u>	<u>(13,163,261)</u>

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

46、 资产减值损失

	2011 年 <u>人民币元</u>	2010 年 <u>人民币元</u>
坏账损失	12,974,846	9,368,040
存货跌价损失	604,228,415	337,501,279
可供出售金融资产减值损失	150,099,655	-
固定资产减值损失	608,306,707	107,644,181
在建工程减值损失	-	118,310
无形资产减值损失	424,308	-
商誉减值损失	4,423,876	-
合计	<u>1,380,457,807</u>	<u>454,631,810</u>

47、 公允价值变动 (损失) /收益

	2011 年 <u>人民币元</u>	2010 年 <u>人民币元</u>
交易性金融资产	<u>(67,794,013)</u>	<u>67,794,013</u>

48、 投资收益/ (损失)

(1) 投资收益/ (损失) 分项目情况

	注	2011 年 <u>人民币元</u>	2010 年 <u>人民币元</u>
权益法核算的长期股权投资净损失	(2)	(5,205,134)	(6,676,583)
处置长期股权投资产生的投资收益	(3)	3,648,147,580	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	(4)	4,408,804	3,329,419
处置交易性金融资产取得的投资收益		59,123,876	30,150
其他长期股权投资收益	(5)	898,000,000	-
合计		<u>4,604,475,126</u>	<u>(3,317,014)</u>

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

48、 投资收益/ (损失) (续)

(2) 按权益法核算的长期股权投资净损失情况如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
日伸电子	(6,469,072)	(6,880,769)
日端电子	1,402,648	405,462
聚龙光电	(17,981)	(36,806)
英飞海林	(1,454)	-
东方恒通	(119,275)	(164,470)
合计	(5,205,134)	(6,676,583)

- (3) 2011 年度本公司下属子公司京东方光电转让其持有的京东方能源投资的 80% 股权确认相关投资收益人民币 3,592,000,000 元, 有关股权转让交易的介绍, 请参见附注四、3(2)。此外, 本年度由于对本公司下属子公司浙江京东方以吸收合并的方式进行重组, 导致本公司对浙江京东方丧失控制权, 同时对于丧失控制权日之前本集团在合并报表层面对浙江京东方所确认的累计超额亏损予以转回, 确认相应的投资收益计人民币 56,147,580 元, 详情参见附注四、3(1)。
- (4) 2011 年度本集团可供出售金融资产持有期间取得的投资收益为收到冠捷科技及电子城分红款。
- (5) 2011 年度本公司下属子公司京东方光电转让其持有的京东方能源投资的 80% 股权后, 京东方能源投资不再纳入本集团合并范围之内。同时, 对于京东方股份持有的对京东方能源投资的剩余 20% 股权, 按照其在本公司丧失对京东方能源投资控制权日的公允价值进行重新计量, 公允价值与原初始投资成本之间的差额计人民币 898,000,000 元确认为当期的投资收益。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

49、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下:

	注	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
非流动资产处置利得		13,181,161	3,683,496
政府补助	(2)	666,446,749	76,412,990
罚款收入		2,383,375	1,088,902
收购子公司利得	(3)	2,295,471	-
其他		13,915,617	11,982,681
合计		698,222,373	93,168,069

(2) 政府补助明细

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
项目贷款贴息	165,289,853	10,970,250
其他科研项目政府补助等	501,156,896	65,442,740
合计	666,446,749	76,412,990

(3) 2011 年度收购子公司利得为京东方多媒体收购长虹创新带来的收益。

50、 营业外支出

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
固定资产处置损失	2,070,499	11,876,443
对外捐赠	-	1,000,000
罚款支出	435,021	751,486
其他	6,535,590	640,849
合计	9,041,110	14,268,778

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

51、 所得税费用

	注	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
按税法及相关规定计算的当期所得税		29,591,760	19,396,370
递延所得税的变动	(1)	122,818,219	7,276,213
合计		152,409,979	26,672,583

(1) 递延所得税的变动分析如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
暂时性差异的产生和转回	122,818,219	7,276,213

(2) 所得税费用与会计亏损的关系如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
税前利润/ (亏损)	846,087,296	(2,241,360,223)
按税率 15% 计算的预期所得税	126,913,094	(336,204,033)
加: 子公司税率差异	(43,852,341)	(11,918,102)
不可抵税支出	39,494,936	24,691,882
不需纳税收入	(50,594,681)	(21,804,556)
弥补以前年度亏损	(426,827,355)	(25,140,308)
未确认递延所得税资产的可 抵扣亏损	260,125,881	271,880,363
未确认可抵扣暂时性差异的 变动	247,150,445	125,167,337
本年所得税费用	152,409,979	26,672,583

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

52、 基本每股收益/ (亏损) 和稀释每股收益/ (亏损) 的计算过程

(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:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
归属于本公司普通股股东的合并 净利润/ (亏损)	560,866,477	(2,003,813,083)
本公司发行在外普通股的加权平 均数 (股)	13,521,542,341	9,939,482,936
基本/稀释每股收益/ (亏损) (元/股)	0.041	(0.202)

本集团在所列示的年度内均不具有稀释性的潜在普通股。

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

52、 基本每股收益/ (亏损) 和稀释每股收益/ (亏损) 的计算过程 (续)

(2) 普通股的加权平均数计算过程

	2011 年	2010 年
年初已发行普通股股数	11,267,951,951	8,282,902,447
加: 2011 年资本公积转增股本 而增加的普通股股数	2,253,590,390	1,656,580,489
调整后的年初已发行 普通股股数	13,521,542,341	9,939,482,936
加: 本期发行的普通股股数	-	-
年末普通股的加权平均数	13,521,542,341	9,939,482,936

本公司对于报告期因资本公积转增股本而增加的普通股股数, 调整并重新列报了比较期间的年末普通股加权平均数及每股收益。2010 年 12 月本公司非公开发行人民币普通股 2,985,049,504 股, 本公司根据证监会颁布的《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), 对于加权平均普通股的股份数量按照增发次月开始计算。

53、 其他综合收益

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
1. 可供出售金融资产公允价值变动	50,918,687	(10,009,650)
2. 外币财务报表折算差额	(2,172,444)	959,468
合计	48,746,243	(9,050,182)



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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

54、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
1. 将净利润/ (亏损) 调节为经营活动现金流量:		
净利润/ (亏损)	693,677,317	(2,268,032,806)
加: 资产减值准备	1,380,457,807	454,631,810
固定资产和投资性房地产折 旧	2,801,104,086	1,681,547,740
无形资产摊销	96,126,570	68,612,026
长期待摊费用摊销	12,337,685	6,373,241
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益	(13,181,161)	(3,683,496)
固定资产报废损失	2,070,499	11,876,443
公允价值变动损益	67,794,013	(67,794,013)
财务费用	3,298,833	4,227,035
投资 (收益) / 损失	(4,604,475,126)	3,317,014
股权收购利得	(2,295,471)	-
政府补助	(266,399,024)	-
递延所得税资产减少	3,161,078	2,343,508
递延所得税负债增加	119,657,141	4,932,705
存货的增加	(1,444,448,016)	(718,122,474)
经营性应收项目的增加	(3,601,818,616)	(1,176,739,158)
经营性应付项目的增加	3,974,401,658	943,195,131
经营活动产生的现金流量净额	<u>(778,530,727)</u>	<u>(1,053,315,294)</u>
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	12,959,533,670	19,097,948,638
减: 现金的年初余额	19,097,948,638	15,230,490,504
现金及现金等价物净 (减少) / 增 加额	<u>(6,138,414,968)</u>	<u>3,867,458,134</u>

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

五、 合并财务报表项目注释 (续)

54、 现金流量表相关情况 (续)

(2) 本年取得子公司的相关信息

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
1. 取得子公司的价格	15,300,000	221,070,601
2. 取得子公司支付的现金和现金等价物	15,300,000	221,070,601
减: 子公司持有的现金和现金等价物	1,649,928	73,819,910
3. 取得子公司支付的现金净额	13,650,072	147,250,691
4. 取得子公司的非现金资产和负债		
流动资产	142,742,214	307,895,971
非流动资产	7,758	367,934,662
流动负债	108,249,048	(415,302,999)
非流动负债	-	(30,430,645)

(3) 现金和现金等价物的构成

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
库存现金	599,473	2,718,357
可随时用于支付的银行存款	12,958,934,197	19,095,230,281
年末现金及现金等价物余额	<u>12,959,533,670</u>	<u>19,097,948,638</u>

注: 以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的其他货币资金。

55、 股东权益变动表项目注释

2011 年度合并股东权益变动表中“合并范围变化带来影响”为 2011 年本集团处置浙江京东方以及合并长虹创新所合计增加的少数股东权益人民币 39,252,093 元。

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

六、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

<u>母公司名称</u>	<u>关联关系</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>母公司对本公司的 持股比例(%)</u>	<u>母公司对本公司的 表决权比例(%)</u>	<u>组织机构代码</u>
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	王岩	授权内的国有资产经 营管理等	人民币 1,307,370,000 元	2.04%	8.41%	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	人民币 680,982,000 元	6.37%	6.37%	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、12(2)。

4、 有关本公司的合营公司的信息, 参见附注五、12(3)。

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

六、 关联方及关联交易（续）

5、 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	持有本公司 5% 以上股份的企业
北京经济技术投资开发总公司	持有本公司 5% 以上股份的企业
合肥融科项目投资有限公司	持有本公司 5% 以上股份的企业
合肥鑫城国有资产经营有限公司	持有本公司 5% 以上股份的企业
合肥蓝科投资有限公司	持有本公司 5% 以上股份的企业
电子城	受同一最终控股公司控制的企业
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
聚龙光电	本公司之联营公司
英飞海林	本公司之联营公司
京东方能源投资	本公司之联营公司
东方恒通	本公司之合营公司

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

**六、 关联方及关联交易 (续)**

**6、 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**

注	2011 年		2010 年	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
	人民币元	(%)	人民币元	(%)
销售商品 (i)	562,947	-	11,202	-
购买商品 (ii)	33,285,675	-	28,867,874	-
提供劳务 (iii)	2,410,513	3%	3,239,398	9%
接受劳务 (iv)	4,308,782	16%	5,507,889	72%
关联方借款及代垫款项 (v)	824,021	100%	844,203	100%
代收代支款项 (vi)	34,000,000	100%	-	-
租赁收入 (vii)	2,945,653	1%	3,919,202	2%
担保支出 (viii)	2,087,140	100%	2,663,159	100%
其他 (x)	-	-	6,360,600	-

**本公司**

注	2011 年		2010 年	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
	人民币	(%)	人民币	(%)
购买商品 (ii)	14,725,673	22%	7,972,543	68%
提供劳务 (iii)	488,236,885	80%	756,254,741	80%
接受劳务 (iv)	73,535,914	100%	361,141,143	100%
关联方借款及代垫款项 (v)	132,442,652	100%	352,262,102	100%
代收代支款项 (vi)	2,034,100,000	100%	-	-
租赁收入 (vii)	28,194,594	48%	29,953,931	48%
担保收入 (ix)	66,720,000	100%	66,720,000	100%

- (i) 销售商品主要为销售的精密电子金属零件和半导体器件。
- (ii) 购买商品主要为采购直接与本集团及本公司业务相关的物料及公共服务供应。
- (iii) 提供劳务是指提供的物业管理业务、供水、供电及气体供应、设备维修及技术开发等劳务。

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

六、 关联方及关联交易 (续)

6、 关联交易情况 (续)

- (iv) 接受劳务主要为接受的物业管理服务和技术开发收入。
- (v) 关联方借款及代垫款项为本集团代垫京东方投资的费用人民币 824,021 元以及本公司拆借给子公司的资金。
- (vi) 代收代支款项为本集团及本公司代收代付电子城拨付的市政基础设施改造资金以及本公司代收京东方光电转让京东方能源投资的股权转让款人民币 2,000,100,000 元。
- (vii) 租赁收入是指关联方从本集团及本公司租入物业支付的租赁费。
- (viii) 担保支出是本公司控股子公司京东方光电接受电子控股为其银团贷款承担连带保证责任而支付的担保费。
- (ix) 担保收入是指本公司为控股子公司京东方光电银团贷款提供借款担保获得的担保收入。
- (x) 2010 年其他是京东方显示退还给北京亦庄国际投资发展有限公司的土地增资溢价款。
- (2) 本集团及本公司与关键管理人员之间交易列示如下:

	2011 年	2010 年
支付关键管理人员薪酬	1,150.8 万元	1,021.5 万元

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

六、 关联方及关联交易 (续)

7、 关联方应收应付款项

(1) 本集团关联方应收应付款项列示如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
应收账款	1,666,120	2,263,043
预付款项	1,053,819	3,940,000
应收款项小计	<u>2,719,939</u>	<u>6,203,043</u>
应付账款	7,022,553	7,848,003
其他应付款	6,678,644	6,281,283
预计负债	2,770,804	5,409,300
应付款项小计	<u>16,472,001</u>	<u>19,538,586</u>

(2) 本公司关联方应收应付款项列示如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
应收账款	49,462,856	47,161,239
预付款项	1,054,931	4,380,624
其他应收款	364,670,701	513,496,073
应收款项小计	<u>415,188,488</u>	<u>565,037,936</u>
应付账款	47,338	65,648
其他应付款	2,761,931,707	264,746,037
预收款项	285,600,000	612,000,000
应付款项小计	<u>3,047,579,045</u>	<u>876,811,685</u>

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

**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 2011 年 12 月 31 日, 本集团无对外提供担保。

(2) 本集团对内提供担保

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司和电子控股对本公司的子公司京东方光电的长期借款共同提供担保, 承诺担保限额为美元 740,000,000 元(2010 年: 美元 740,000,000 元)。于 2011 年 12 月 31 日, 本公司实际提供担保金额为人民币 2,483,563,824 元(2010 年: 人民币 2,568,770,448 元), 并向京东方光电收取担保费, 上述担保最晚将于 2014 年 4 月到期。



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

八、 承诺事项

1、 资本承担

(1) 本集团资本承担

	2011 年 人民币元	2010 年 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	2,817,048,043	18,899,329,182
已授权但尚未签订的对外投资合同	21,964,845	-
合计	<u>2,839,012,888</u>	<u>18,899,329,182</u>

(2) 本公司资本承担

	2011 年 人民币元	2010 年 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	26,401,235	8,777,414,178
已授权但尚未签订的对外投资合同	21,964,845	-
合计	<u>48,366,080</u>	<u>8,777,414,178</u>

本集团已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同中主要包括京东方显示计划于 2012 年对外购置的固定资产等。

除上述之外, 经本公司第六届董事会第十四次会议审议通过, 本公司准备在内蒙古鄂尔多斯装备制造基地投资建设一条第 5.5 代 AM-OLED 有机发光显示器件生产线(“AM-OLED 项目公司”), 预计总投资人民币 220 亿元。本公司已于 2011 年 12 月以现金人民币 20 亿元作为项目前期资金投入 AM-OLED 项目公司源盛光电 (参见附注四、1、(1)(f))。

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

八、 承诺事项 (续)

2、 经营租赁承担

(1) 本集团经营租赁承担

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

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
1 年以内 (含 1 年)	11,408,873	11,728,948
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	7,870,972	10,020,224
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	6,252,318	6,276,462
3 年以上	3,025,814	8,874,885
合计	28,557,977	36,900,519

(2) 本公司经营租赁承担

本公司于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
1 年以内 (含 1 年)	1,249,600	1,102,500
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	510,650	812,000
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	-	390,000
合计	1,760,250	2,304,500

九、 资产负债表日后事项

本集团无需要披露的重要资产负债表日后事项。

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

**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) TFT-LCD 产品业务 — 产品主要应用于显示器、笔记本、液晶电视和各类移动电子产品等领域。
- (b) 显示光源产品业务 — 产品主要应用于液晶显示器。
- (c) 显示系统产品业务 — 产品主要为自主品牌的液晶显示器及液晶电视。
- (d) 其他业务 — 除上述业务外的其他业务, 主要包括精密零件与材料业务、光伏业务及办公物业租赁业务等。

划分这些分部的主要原因是本集团独立地管理 TFT-LCD 产品业务、显示背光源产品业务、显示系统产品业务及其他业务。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。

(2) 计量报告分部的利润或亏损、资产和负债的会计政策

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源, 本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果, 这些信息的编制基础如下:

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产, 但不包括递延所得税资产及其他未分配的总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款项、银行借款及其他长期负债等, 但不包括递延所得税负债及其他未分配的总部负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入), 扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、公允价值变动收益或损失、投资收益、营业外收支及所得税费用后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

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

十、 其他重要事项 (续)

1、 分部报告 (续)

(3) 主要分部报表 (业务分部)

	2011 年度						合计
	TFT-LCD	显示光源	显示系统	其他业务	抵消	未分配项目	
营业收入	13,978,321,401	1,617,357,113	1,804,804,597	1,571,361,134	(6,230,430,683)	-	12,741,413,562
其中: 对外交易收入	9,893,361,460	686,945,337	1,750,183,492	410,923,273	-	-	12,741,413,562
分部间交易收入	4,084,959,941	930,411,776	54,621,105	1,160,437,861	(6,230,430,683)	-	-
营业费用	14,200,616,348	1,633,032,245	1,999,102,492	892,676,722	(5,988,806,698)	(152,113,580)	12,584,507,529
营业利润/ (亏损)	(222,294,947)	(15,675,132)	(194,297,895)	678,684,412	(241,623,985)	152,113,580	156,906,033
利润/ (亏损) 总额	402,501,876	(6,532,501)	(190,071,047)	729,699,373	(241,623,985)	152,113,580	846,087,296
所得税费用	(16,583,493)	1,162,643	(2,328,888)	8,621,139	148,587,785	12,950,793	152,409,979
净利润/ (净亏损)	419,085,369	(7,695,144)	(187,742,159)	721,078,234	(390,211,770)	139,162,787	693,677,317
资产总额	65,417,243,529	886,222,969	1,410,825,346	34,653,262,097	(33,646,030,383)	47,892,088	68,769,415,646
负债总额	33,262,539,791	692,901,476	942,007,938	4,098,266,101	(5,921,008,342)	649,224,776	33,723,931,740
补充信息:							
当期资产减值损失	1,208,711,099	4,029,369	29,354,440	335,651,052	(197,288,153)	-	1,380,457,807
折旧和摊销费用	2,727,494,164	23,913,049	64,543,479	134,194,699	(40,577,050)	-	2,909,568,341
资本性支出	17,838,559,501	20,248,362	43,017,545	182,175,352	(459,096,579)	-	17,624,904,181
对联营和合营企业的长期股权投资	-	-	-	34,691,173	898,000,000	-	932,691,173
对联营和合营企业的投资损失	-	-	-	(5,205,134)	-	-	(5,205,134)
净利息支出	546,744,286	5,025,146	13,286,026	32,744,498	-	(75,441,179)	522,358,777

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

十、 其他重要事项 (续)

1、 分部报告 (续)

(3) 主要分部报表 (业务分部) (续)

	2010 年度						合计
	TFT-LCD	显示光源	显示系统	其他业务	抵消	未分配项目	
营业收入	6,354,605,506	1,370,029,321	576,510,616	1,912,558,164	(2,188,412,759)	-	8,025,290,848
其中： 对外交易收入	5,560,939,394	939,868,065	555,415,929	969,067,460	-	-	8,025,290,848
分部间交易收入	793,666,112	430,161,256	21,094,687	943,490,704	(2,188,412,759)	-	-
营业费用	8,083,774,670	1,398,378,055	668,402,363	1,949,407,461	(1,629,942,163)	(124,470,024)	10,345,550,362
营业 (亏损) / 利润	(1,729,169,164)	(28,348,734)	(91,891,747)	(36,849,297)	(558,470,596)	124,470,024	(2,320,259,514)
(亏损) / 利润总额	(1,685,074,081)	(24,291,269)	(91,175,517)	(9,215,737)	(556,073,643)	124,470,024	(2,241,360,223)
所得税费用	17,371,413	1,418,204	(1,435,356)	7,805,783	1,512,539	-	26,672,583
(净亏损) / 净利润	(1,702,445,494)	(25,709,473)	(89,740,161)	(17,021,520)	(557,586,182)	124,470,024	(2,268,032,806)
资产总额	38,576,940,489	839,003,823	1,157,709,209	32,946,430,699	(19,341,184,617)	51,053,166	54,229,952,769
负债总额	17,493,038,381	639,128,994	813,058,648	2,331,162,924	(1,876,037,860)	569,793,429	19,970,144,516
补充信息：							
当期资产减值损失	422,782,755	164,174	10,768,761	21,127,842	(211,722)	-	454,631,810
折旧和摊销费用	1,600,173,484	17,513,504	19,733,595	117,271,479	(9,097,129)	-	1,745,594,933
资本性支出	16,413,032,466	24,953,841	51,490,313	389,103,896	(492,802,772)	-	16,385,777,744
对联营和合营企业的长期股权投资	-	-	-	37,546,307	-	-	37,546,307
对联营和合营企业的投资收益	-	-	-	(6,676,583)	-	-	(6,676,583)
净利息支出	249,495,945	8,761,643	7,784,597	36,390,726	(67,994,558)	1,514,862	235,953,215

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

十、 其他重要事项 (续)

1、 分部报告 (续)

(4) 次要分部报表 (地区分部)

(i) 对外交易收入是按照接受服务或购买产品的客户所在地进行划分

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入的信息见下表:

	对外交易收入	
	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
中国地区	7,732,219,518	4,264,217,264
亚洲其他国家	4,166,283,160	3,674,546,671
欧洲	372,612,469	64,239,503
美洲	400,006,446	22,287,410
其他地区	70,291,969	-
合计	12,741,413,562	8,025,290,848

(ii) 按照资产实物所在地进行划分

非流动资产是按照资产实物所在地 (对于固定资产而言) 或被分配到相关业务的所在地 (对无形资产和商誉而言) 或合营及联营企业的所在地进行划分。本集团的几乎全部非流动资产位于中国地区。

(5) 主要客户

TFT-LCD 业务来自同一个客户的收入为人民币 2,409,847,615 元 (2010 年: 人民币 645,989,934 元), 约占本集团总收入的 19% (2010 年: 8%)。

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

**十、 其他重要事项 (续)**

**2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值**

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险, 主要包括:

- 信用风险
- 流动风险
- 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。

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

**(1) 信用风险**

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

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

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

为监控本集团的信用风险, 本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析。

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

**十、 其他重要事项 (续)**

**2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)**

**(1) 信用风险 (续)**

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响, 而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日, 本集团及本公司的前五大客户的应收款占本集团及本公司应收款项总额的 13% 及 10% (2010 年: 24% 及 7%)。此外, 本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关的。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。如附注七所载, 于 2011 年 12 月 31 日本集团没有对外提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。

**(2) 流动风险**

流动风险, 是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作, 包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求 (如果借款额超过某些预设授权上限, 便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求, 以及是否符合借款协议的规定, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券, 同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金, 以满足短期和较长期的流动资金需求。



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

**十、 其他重要事项 (续)**

**2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)**

**(2) 流动风险 (续)**

本集团于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率 (如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限, 以及被要求支付的最早日期如下:

	2011 年未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值 人民币元
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	
<b>金融资产</b>						
货币资金	20,325,469,116	-	-	-	20,325,469,116	20,325,469,116
应收票据	340,293,997	-	-	-	340,293,997	340,293,997
应收账款	2,560,795,545	-	-	-	2,560,795,545	2,560,795,545
应收利息	105,243,519	-	-	-	105,243,519	105,243,519
其他应收款	1,735,824,884	-	-	-	1,735,824,884	1,735,824,884
可供出售金融 资产	74,718,931	-	-	-	74,718,931	74,718,931
小计	25,142,345,992	-	-	-	25,142,345,992	25,142,345,992
<b>金融负债</b>						
短期借款	(6,577,404,760)	-	-	-	(6,577,404,760)	(6,487,193,510)
应付票据	(27,918,268)	-	-	-	(27,918,268)	(27,918,268)
应付账款	(3,630,464,475)	-	-	-	(3,630,464,475)	(3,630,464,475)
应付利息	(110,964,115)	-	-	-	(110,964,115)	(110,964,115)
应付股利	(6,451,170)	-	-	-	(6,451,170)	(6,451,170)
其他应付款	(4,285,822,157)	-	-	-	(4,285,822,157)	(4,285,822,157)
一年内到期的 非流动负债	(1,761,967,837)	-	-	-	(1,761,967,837)	(1,716,776,716)
长期借款	(820,273,307)	(2,241,691,048)	(8,937,228,591)	(6,321,165,611)	(18,320,358,557)	(14,700,018,374)
小计	(17,221,266,089)	(2,241,691,048)	(8,937,228,591)	(6,321,165,611)	(34,721,351,339)	(30,965,608,785)
<b>合计</b>	7,921,079,903	(2,241,691,048)	(8,937,228,591)	(6,321,165,611)	(9,579,005,347)	(5,823,262,793)

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(2) 流动风险 (续)

	2010 年末折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值 人民币元
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	
<b>金融资产</b>						
货币资金	23,997,831,673	-	-	-	23,997,831,673	23,997,831,673
交易性金融资 产	67,794,013	-	-	-	67,794,013	67,794,013
应收票据	378,937,778	-	-	-	378,937,778	378,937,778
应收账款	1,263,204,267	-	-	-	1,263,204,267	1,263,204,267
应收利息	57,851,997	-	-	-	57,851,997	57,851,997
其他应收款	333,128,771	-	-	-	333,128,771	333,128,771
可供出售金融 资产	102,814,935	71,084,964	-	-	173,899,899	173,899,899
小计	26,201,563,434	71,084,964	-	-	26,272,648,398	26,272,648,398
<b>金融负债</b>						
短期借款	(5,038,654,295)	-	-	-	(5,038,654,295)	(4,964,412,066)
应付票据	(37,148,093)	-	-	-	(37,148,093)	(37,148,093)
应付账款	(2,267,112,387)	-	-	-	(2,267,112,387)	(2,267,112,387)
应付利息	(55,863,170)	-	-	-	(55,863,170)	(55,863,170)
应付股利	(6,453,111)	-	-	-	(6,453,111)	(6,453,111)
其他应付款	(3,091,332,938)	-	-	-	(3,091,332,938)	(3,091,332,938)
一年内到期的 非流动负债	(262,338,563)	-	-	-	(262,338,563)	(260,068,100)
长期借款	(307,243,655)	(1,700,419,578)	(3,948,605,108)	(2,691,791,960)	(8,648,060,301)	(7,504,827,507)
小计	(11,066,146,212)	(1,700,419,578)	(3,948,605,108)	(2,691,791,960)	(19,406,962,858)	(18,187,217,372)
合计	15,135,417,222	(1,629,334,614)	(3,948,605,108)	(2,691,791,960)	6,865,685,540	8,085,431,026

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

**十、 其他重要事项 (续)**

**2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)**

**(2) 流动风险 (续)**

本公司于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率 (如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限, 以及被要求支付的最早日期如下:

	2011 年未折现的合同现金流量				资产负债表 账面价值 人民币元
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	合计	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	
<b>金融资产</b>					
货币资金	3,043,542,028	-	-	3,043,542,028	3,043,542,028
应收票据	3,863,762	-	-	3,863,762	3,863,762
应收账款	55,112,379	-	-	55,112,379	55,112,379
应收利息	9,141,082	-	-	9,141,082	9,141,082
应收股利	8,204,147	-	-	8,204,147	8,204,147
其他应收款	389,156,441	-	-	389,156,441	389,156,441
可供出售金融资产	74,718,931	-	-	74,718,931	74,718,931
小计	3,583,738,770	-	-	3,583,738,770	3,583,738,770
<b>金融负债</b>					
短期借款	(35,187,966)	-	-	(35,187,966)	(34,663,422)
应付账款	(13,236,221)	-	-	(13,236,221)	(13,236,221)
应付利息	(1,088,911)	-	-	(1,088,911)	(1,088,911)
应付股利	(6,451,170)	-	-	(6,451,170)	(6,451,170)
其他应付款	(2,893,384,484)	-	-	(2,893,384,484)	(2,893,384,484)
一年内到期的非流动 负债	(100,000,000)	-	-	(100,000,000)	(100,000,000)
长期借款	-	(50,000,000)	(50,000,000)	(100,000,000)	(100,000,000)
小计	(3,049,348,752)	(50,000,000)	(50,000,000)	(3,149,348,752)	(3,148,824,208)
<b>合计</b>	534,390,018	(50,000,000)	(50,000,000)	434,390,018	434,914,562

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(2) 流动风险 (续)

	2010 年末折现的合同现金流量				资产负债表 账面价值 人民币元
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	合计	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	
金融资产					
货币资金	11,570,776,269	-	-	11,570,776,269	11,570,776,269
应收票据	1,309,602	-	-	1,309,602	1,309,602
应收账款	51,608,542	-	-	51,608,542	51,608,542
应收利息	13,899,504	-	-	13,899,504	13,899,504
应收股利	8,204,147	-	-	8,204,147	8,204,147
其他应收款	521,691,925	-	-	521,691,925	521,691,925
可供出售金融资产	102,814,935	71,084,964	-	173,899,899	173,899,899
小计	12,270,304,924	71,084,964	-	12,341,389,888	12,341,389,888
金融负债					
短期借款	(76,016,264)	-	-	(76,016,264)	(74,889,216)
应付账款	(5,061,943)	-	-	(5,061,943)	(5,061,943)
应付利息	(1,324,503)	-	-	(1,324,503)	(1,324,503)
应付股利	(6,453,111)	-	-	(6,453,111)	(6,453,111)
其他应付款	(387,298,564)	-	-	(387,298,564)	(387,298,564)
一年内到期的非流动 负债	(200,000,000)	-	-	(200,000,000)	(200,000,000)
小计	(676,154,385)	-	-	(676,154,385)	(675,027,337)
合计	11,594,150,539	71,084,964	-	11,665,235,503	11,666,362,551

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(3) 利率风险

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

(a) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融负债载于附注五、23、32、34, 具体金额如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
固定利率金融负债		
金融负债		
-短期借款	6,397,805,655	4,516,325,488
-一年内到期的非流动		
负债	489,280,000	200,000,000
-长期借款	200,000,000	156,132,730
合计	7,087,085,655	4,872,458,218
浮动利率金融负债		
金融负债		
-短期借款	89,387,855	448,086,578
-一年内到期的非流动		
负债	1,227,496,716	60,068,100
-长期借款	14,500,018,374	7,348,694,777
合计	15,816,902,945	7,856,849,455

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(3) 利率风险 (续)

(b) 本公司于 12 月 31 日持有的计息金融负债载于附注十一、19、27、28, 具体金额如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
固定利率金融负债		
-短期借款	34,663,422	74,889,216
-一年内到期的非流动 负债	100,000,000	200,000,000
-长期借款	100,000,000	-
合计	234,663,422	274,889,216

(c) 敏感性分析

于 2011 年 12 月 31 日, 在其他变量不变的情况下, 假定利率上升/下降 100 个基点由于浮动利率借款利息费用的变动将会导致本集团净利润及股东权益分别减少/增加人民币 15,817 万元 (2010 年: 人民币 7,857 万元) 及本公司净利润及股东权益分别减少/增加人民币零元 (2010 年: 人民币零元)。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具, 上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动, 按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具, 上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(4) 外汇风险

对于不是以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) 本集团于12月31日的各外币资产负债项目主要外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2011 年			2010 年		
	美元项目	日元项目	港币项目	美元项目	日元项目	港币项目
货币资金	715,535,202	11,433,187	992,741	733,739,647	141,818,867	1,041,900
应收账款	1,751,861,658	-	-	860,185,055	-	-
预付款项	14,716,906	41,200	-	10,976,505	1,313,325	-
其他应收款	134,581	4,464,120	-	807,266	4,751,073	-
可供出售金融 资产	-	-	28,043,307	-	-	102,814,935
小计	2,482,248,347	15,938,507	29,036,048	1,605,708,473	147,883,265	103,856,835
短期借款	(508,579,575)	(5,954,966,222)	-	(492,164,532)	(4,137,243,779)	-
应付账款	(1,116,724,574)	(346,182,620)	-	(707,801,318)	(444,826,431)	-
预收款项	(30,208,134)	-	-	(25,803,070)	-	-
其他应付款	(844,848,373)	(1,104,265,596)	-	(317,075,359)	(675,555,521)	-
一年内到期的 非流动负债	(557,760,108)	(389,280,000)	-	(19,868,100)	-	-
长期借款	(6,828,081,691)	-	-	(5,106,441,486)	(154,332,730)	-
小计	(9,886,202,455)	(7,794,694,438)	-	(6,669,153,865)	(5,411,958,461)	-
资产负债表敞口	(7,403,954,108)	(7,778,755,931)	29,036,048	(5,063,445,392)	(5,264,075,196)	103,856,835

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(4) 外汇风险 (续)

(b) 本公司于12月31日的各外币资产负债项目主要外汇风险敞口如下。

	2011 年			2010 年		
	美元项目	日元项目	港币项目	美元项目	日元项目	港币项目
货币资金	9,663,685	4,162	992,741	14,911,884	30,708	1,041,900
可供出售金融资产	-	-	28,043,307	-	-	102,814,935
预付账款	151,222	41,200	-	-	-	-
小计	9,814,907	45,362	29,036,048	14,911,884	30,708	103,856,835
短期借款	-	(34,663,422)	-	-	(74,889,216)	-
应付账款	(999,405)	(1,916,011)	-	(987,737)	(130,341)	-
其他应付款	(10,512,094)	(35,684,000)	-	-	(14,951,863)	-
小计	(11,511,499)	(72,263,433)	-	(987,737)	(89,971,420)	-
资产负债表敞口	(1,696,592)	(72,218,071)	29,036,048	13,924,147	(89,940,712)	103,856,835

(c) 本集团及本公司适用的人民币对外币的主要外汇汇率分析如下:

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2011 年	2010 年	2011 年	2010 年
美元	6.4445	6.7668	6.3009	6.6227
日元	0.0812	0.0777	0.0811	0.0813
港币	0.8279	0.8708	0.8107	0.8509



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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(4) 外汇风险 (续)

(d) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变, 本集团及本公司于 12 月 31 日人民币对美元、日元和港币的汇率变动使人民币升值 5% 将导致股东权益和净利润的增加 (减少) 情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

本集团	<u>股东权益</u> 人民币元	<u>净利润</u> 人民币元
2011 年 12 月 31 日		
美元	370,197,705	370,197,705
日元	388,937,797	388,937,797
港币	<u>(1,451,802)</u>	<u>(49,637)</u>
合计	<u>757,683,700</u>	<u>759,085,865</u>
2010 年 12 月 31 日		
美元	253,172,270	253,172,270
日元	263,203,760	263,203,760
港币	<u>(5,192,842)</u>	<u>(52,095)</u>
合计	<u>511,183,188</u>	<u>516,323,935</u>

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(4) 外汇风险 (续)

(d) 敏感性分析 (续)

本公司	股东权益 人民币元	净利润 人民币元
2011 年 12 月 31 日		
美元	84,830	84,830
日元	3,610,904	3,610,904
港币	(1,451,802)	(49,637)
合计	<u>2,243,932</u>	<u>3,646,097</u>
2010 年 12 月 31 日		
美元	(696,207)	(696,207)
日元	4,497,036	4,497,036
港币	(5,192,842)	(52,095)
合计	<u>(1,392,013)</u>	<u>3,748,734</u>

于 12 月 31 日, 在假定其他变量保持不变的前提下, 人民币对美元、日元和港币的汇率变动使人民币贬值 5% 将导致本集团及本公司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。

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

(5) 其他价格风险

其他价格风险主要包括股票价格风险、商品价格风险等。

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

十、 其他重要事项 (续)

2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(6) 公允价值

以公允价值计量的金融工具

下表按公允价值三个层级列示了本集团以公允价值计量的金融资产工具于12月31日的账面价值。公允价值计量中的层级取决于对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下:

第一层级: 相同资产或负债在活跃市场上 (未经调整) 的报价;

第二层级: 直接 (比如取自价格) 或间接 (比如根据价格推算的) 可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值;

第三层级: 以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值 (不可观察输入值)。

2011年12月31日

资产	第一层级	第二层级	合计
可供出售金融资产	28,043,307	46,675,624	74,718,931
合计	28,043,307	46,675,624	74,718,931

2010年12月31日

资产	第一层级	第二层级	合计
交易性金融资产	-	67,794,013	67,794,013
可供出售金融资产	102,814,935	71,084,964	173,899,899
合计	102,814,935	138,878,977	241,693,912

2011年, 本集团金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换。

2011年, 本集团金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

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

**十、 其他重要事项 (续)**

**2、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)**

**(7) 公允价值确定方法和假设**

对于在资产负债表日以公允价值计量的金融资产及金融负债以及上述附注十、2(6)披露的公允价值信息, 本集团在估计金融工具公允价值时运用了下述主要方法和假设。

**(a) 债券及股票投资**

对于存在活跃市场的可供出售金融资产及持有至到期投资, 其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。对于不存在活跃市场的可供出售金融资产及持有至到期投资, 其公允价值是以估值技术来确定的。

**(b) 应收款项**

公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计, 折现率为资产负债表日的市场利率。

**(c) 借款**

对于借款的公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。

**(d) 财务担保合同**

对外提供财务担保的公允价值, 在有关信息能够获得时是参考公平交易中同类服务收取的费用确定的; 或者在能够可靠估计的情况下通过参考有担保贷款和无担保贷款的利率差异而进行的估值。

**(e) 估计公允价值时所用利率**

对未来现金流量进行折现时所用利率是以资产负债表日类似金融工具的市场利率为基础确定的。

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

十、 其他重要事项 (续)

3、 以公允价值计量的资产和负债

<u>项目</u>	<u>附注</u>	<u>年初金额</u>	<u>本年 公允价值 变动损益</u>	<u>计入权益的 累计公允 价值变动</u>	<u>本年 计提的减值</u>	<u>年末金额</u>
交易性金融资产	五、 2	67,794,013	(67,794,013)	-	-	-
可供出售金融资产	五、 10	173,899,899	-	50,918,687	(150,099,655)	74,718,931

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

**十一、 本公司财务报表主要项目注释**

**1、 货币资金**

	2011 年			2010 年		
	外币金额	折算率	人民币 /人民币等值	外币金额	折算率	人民币 /人民币等值
现金:						
人民币			38,126			21,461
美元	20,025	6.3009	126,174	20,662	6.6227	136,838
港币	9,665	0.8107	7,835	9,665	0.8509	8,224
日元	51,325	0.0811	4,162	377,895	0.0813	30,708
韩元	521,170	0.0055	2,856	521,165	0.0059	3,065
其他外币			93,839			112,526
小计			<u>272,992</u>			<u>312,822</u>
			-----			-----
银行存款:						
人民币			2,941,072,124			11,462,674,725
美元	1,513,674	6.3009	9,537,511	2,230,970	6.6227	14,775,046
港元	1,214,884	0.8107	984,906	1,214,759	0.8509	1,033,676
小计			<u>2,951,594,541</u>			<u>11,478,483,447</u>
			-----			-----
其他货币资金:						
人民币			91,674,495			91,980,000
			-----			-----
合计			<u>3,043,542,028</u>			<u>11,570,776,269</u>
			-----			-----

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司将其他货币资金中人民币 41,642,000 元 (2010 年: 人民币 82,700,000 元) 作为质押取得金额为日元 427,400,000 元的短期借款, 其余的其他货币资金人民币 50,032,495 元 (2010 年: 人民币 9,280,000 元) 为存放在商业银行的保证金存款。

**2、 应收票据**

本公司应收票据按类别列示如下:

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
银行承兑汇票	<u>3,863,762</u>	<u>1,309,602</u>

上述应收票据均为一年内到期。

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

2、 应收票据 (续)

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司无用于质押的银行承兑汇票 (2010 年: 无)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司上述应收票据余额中包含已背书但尚未到期的票据为人民币 3,038,561 元 (2010 年: 无), 均于 2012 年 6 月 26 日前到期 (2010 年: 无)。

本年度, 本公司无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据 (2010 年: 无)。

上述余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的应收票据。

3、 应收账款

(1) 本公司应收账款按客户列示如下:

	2011 年	2010 年
	人民币	人民币
应收子公司	48,270,854	45,224,314
应收其他关联方	1,192,002	1,936,925
应收其他客户	8,687,231	7,272,989
小计	58,150,087	54,434,228
减: 坏账准备	3,037,708	2,825,686
合计	<u>55,112,379</u>	<u>51,608,542</u>

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司无以外币表示的应收账款 (2010 年: 无)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司应收关联方账款占应收账款总额的比例为 85% (2010 年: 87%)。

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

3、 应收账款 (续)

(2) 本公司应收账款账龄分析如下:

账龄	2011 年			2010 年		
	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 (含1年)	12,528,375	22%	212,022	30,060,136	55%	9,949
1至2年 (含2年)	21,247,620	36%	9,949	15,474,020	29%	504,219
2至3年 (含3年)	15,474,020	27%	504,219	6,628,220	12%	81,864
3年以上	8,900,072	15%	2,311,518	2,271,852	4%	2,229,654
合计	<u>58,150,087</u>	<u>100%</u>	<u>3,037,708</u>	<u>54,434,228</u>	<u>100%</u>	<u>2,825,686</u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

于 2011 年 12 月 31 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。

- (3) 本公司于本年度不存在重大的以前年度已计提全额或比例较大的坏账准备在本年度实际核销或收回的情况。
- (4) 于 2011 年 12 月 31 日，本公司应收账款金额前五名单位的应收账款总额如下:

	2011 年	2010 年
金额 (人民币元)	46,900,600	42,768,025
占应收账款总额比例	81%	79%

于 2011 年 12 月 31 日，本公司应收账款前五名单位余额账龄在一年以上的金额为人民币 41,954,103 元 (2010 年：人民币 22,150,344 元)。

- (5) 于 2011 年 12 月 31 日，应收账款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 (2010 年：无)。



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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

4、 预付款项

(1) 本公司预付款项按种类列示如下:

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
预付存货采购款	1,748,005	5,799,873
其他	1,234,705	1,462,026
合计	<u>2,982,710</u>	<u>7,261,899</u>

(2) 本公司预付款项账龄分析如下:

账龄	2011 年		2010 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
	人民币元		人民币元	
1 年以内 (含 1 年)	2,977,710	100%	7,261,899	100%
1 至 2 年 (含 2 年)	5,000	-	-	-
合计	<u>2,982,710</u>	<u>100%</u>	<u>7,261,899</u>	<u>100%</u>

账龄自预付款项确认日起开始计算。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司预付关联方款项余额为人民币 1,054,931 元 (2010 年: 人民币 4,380,624 元)。

于 2011 年 12 月 31 日, 上述余额中占本公司预付款项余额 30% 及以上的单项预付款项为本公司预付存货采购款, 金额为人民币 1,031,629 元。

(3) 于 2011 年 12 月 31 日, 本公司预付款项金额前五名单位的预付款总额如下:

	2011 年	2010 年
金额 (人民币元)	1,804,671	6,428,315
占预付款项总额比例	61%	89%

(4) 于 2011 年 12 月 31 日, 预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项 (2010 年: 无)。

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

5、 应收利息

	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
存款及应收 款项利息	13,899,504	84,002,541	88,760,963	9,141,082

于 2011 年 12 月 31 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。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司无个别重大以外币表示的应收利息(2010 年: 无)。

6、 应收股利

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
英赫世纪	8,204,147	8,204,147

7、 其他应收款

(1) 本公司其他应收款按客户类别列示如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
应收子公司	364,670,701	513,496,073
应收其他客户	24,645,896	8,423,300
小计	389,316,597	521,919,373
减: 坏账准备	160,156	227,448
合计	389,156,441	521,691,925

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司无以外币表示的其他应收款(2010 年: 无)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司应收子公司其他款项占其他应收款总额的比例为 94% (2010 年: 98%)。

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

7、 其他应收款 (续)

(2) 本公司其他应收账款账龄分析如下:

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
1 年以内 (含 1 年)	322,472,866	349,230,195
1 至 2 年 (含 2 年)	17,543,596	121,534,670
2 至 3 年 (含 3 年)	488,330	18,983,880
3 年以上	48,811,805	32,170,628
小计	<u>389,316,597</u>	<u>521,919,373</u>
减: 坏账准备	160,156	227,448
合计	<u>389,156,441</u>	<u>521,691,925</u>

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

于 2011 年 12 月 31 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。

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

(4) 于 2011 年 12 月 31 日, 本公司其他应收款金额前五名单位的其他应收款总额如下:

	2011 年	2010 年
金额 (人民币元)	327,918,960	471,641,372
占其他应收款总额比例	84%	90%

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司其他应收款前五名单位余额账龄在 3 年以上的金额合计为人民币 3,375,950 元 (2010 年: 人民币 19,742,826 元)。

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

**十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)**

**7、 其他应收款 (续)**

(5) 于 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款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 (2010 年: 无)。

**8、 存货**

(1) 本公司存货按种类列示如下:

	2011 年			2010 年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
原材料	1,306,051	-	1,306,051	1,566,813	-	1,566,813
在产品	9,511,819	9,511,819	-	9,511,819	9,511,819	-
库存商品	4,618,527	4,618,527	-	4,618,527	4,618,527	-
合计	15,436,397	14,130,346	1,306,051	15,697,159	14,130,346	1,566,813

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司存货余额中不含有借款费用资本化金额 (2010 年: 无)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司无用于担保的存货 (2010 年: 无)。

(2) 本公司存货跌价准备分析如下:

	年初余额	本年计提	本年转销	年末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
在产品	9,511,819	-	-	9,511,819
库存商品	4,618,527	-	-	4,618,527
合计	14,130,346	-	-	14,130,346

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司计提的存货跌价准备主要为对陈旧存货计提的跌价准备。

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

9、 其他流动资产

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
待抵扣增值税	28,593,586	22,389,271
其他	204,158	-
合计	28,797,744	22,389,271

10、 长期股权投资

(1) 本公司长期股权投资按种类列示如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
对子公司的投资	27,675,223,354	16,799,285,004
对联营企业的投资	32,540,424	35,276,283
其他长期股权投资	127,289,635	21,373,000
小计	27,835,053,413	16,855,934,287
	-----	-----
减: 减值准备	178,518,153	13,171,550
合计	27,656,535,260	16,842,762,737

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司对子公司专用显示及北京京东方数码科技有限公司全额计提减值准备共人民币 72,416,550 元, 对浙江京东方等其他长期股权投资计提减值准备人民币 106,101,603 元。本公司于 2011 年对已计提 100% 减值准备的对北京信元新科网络系统有限公司的长期股权投资人民币 475,000 元进行转销 (参见附注五、12(4))。

(2) 本公司重要联营企业信息, 请参见附注五、12(2)。

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

11、 投资性房地产

	房屋建筑物
	人民币元
原价:	
年初余额	200,282,218
本年增加	-
本年减少	(9,764,131)
年末余额	190,518,087
	-----
减: 累计折旧	
年初余额	12,715,141
本年增加	4,894,181
本年减少	-
年末余额	17,609,322
	-----
账面价值:	
年末	172,908,765
年初	187,567,077

于2011年12月31日, 本公司无所有权受到限制的投资性房地产(2010年: 无)。

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

12、 固定资产

本公司固定资产分析如下:

	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:				
年初余额	359,136,051	195,181,618	5,526,216	559,843,885
本年增加	856,186	25,301,895	1,347,761	27,505,842
在建工程转入	-	15,007,837	-	15,007,837
本年减少	(12,775,639)	(4,314,590)	(649,380)	(17,739,609)
年末余额	347,216,598	231,176,760	6,224,597	584,617,955
减: 累计折旧				
年初余额	101,451,596	73,483,384	2,748,620	177,683,600
本年计提折旧	13,541,830	20,809,673	652,705	35,004,208
本年减少	(12,775,639)	(12,987,385)	(559,264)	(26,322,288)
年末余额	102,217,787	81,305,672	2,842,061	186,365,520
减: 减值准备				
年初余额	-	5,156,350	-	5,156,350
年末余额	-	5,156,350	-	5,156,350
账面价值:				
年末	244,998,811	144,714,738	3,382,536	393,096,085
年初	257,684,455	116,541,884	2,777,596	377,003,935

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司无所有权受到限制的固定资产 (2010 年: 无)。

本公司本年度无个别重大资产确认减值损失 (2010 年: 无)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司通过融资租赁租入的固定资产情况参见附注五、14(2)。

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

13、 在建工程

(1) 本公司在建工程分析如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
成本		
年初余额	15,050,501	164,682,016
本年增加	27,811,215	286,175,302
本年转入固定资产	(15,007,837)	(245,497,832)
本年转入投资性房地产	-	(186,609,516)
本年转入无形资产	(1,020,886)	(3,699,469)
年末余额	26,832,993	15,050,501
	-----	-----
减: 减值准备		
年初余额	-	21,628,995
本年转入投资性房地产	-	(21,628,995)
年末余额	-	-
	-----	-----
账面价值		
年末	26,832,993	15,050,501
年初	15,050,501	143,053,021

本公司在建工程年末账面价值中无借款费用资本化金额 (2010 年: 无)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司无所有权受到限制的在建工程 (2010 年: 无)。



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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

13、 在建工程 (续)

(2) 重大在建工程项目本年变动情况

	预算数	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	工程投入占预算 比例(%)	资金来源
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元		
TFT-LCD 工艺技术国家工程实验室	259,020,000	1,298,590	1,870,893	(655,578)	2,513,905	93%	自筹
其他	-	13,751,911	25,940,322	(15,373,145)	24,319,088		
合计	<u>259,020,000</u>	<u>15,050,501</u>	<u>27,811,215</u>	<u>(16,028,723)</u>	<u>26,832,993</u>		

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

**十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)**

**14、 无形资产**

	土地使用权 人民币元	计算机软件 人民币元	专利权 人民币元	合计 人民币元
原价:				
年初余额	63,883,735	9,673,319	547,560	74,104,614
本年增加	31,132,347	13,221,686	-	44,354,033
在建工程转入	-	1,020,886	-	1,020,886
年末余额	95,016,082	23,915,891	547,560	119,479,533
减: 累计摊销				
年初余额	11,469,346	4,234,166	53,430	15,756,942
本年增加	1,458,531	2,732,430	53,420	4,244,381
年末余额	12,927,877	6,966,596	106,850	20,001,323
账面价值:				
年末	82,088,205	16,949,295	440,710	99,478,210
年初	52,414,389	5,439,153	494,130	58,347,672

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司无形资产年末账面价值中无借款利息资本化金额 (2010 年: 无)。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司无使用权受到限制的无形资产 (2010 年: 无)。

**15、 递延所得税资产**

按照附注二、25 所载的会计政策, 于 2011 年 12 月 31 日, 由于未来期间是否能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益存在很大不确定性, 因此本公司未就人民币 345,548,080 元的税款抵减额 (可抵扣暂时性差异) 确认递延所得税资产。

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

**十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)**

**16、 其他非流动资产**

(1) 本公司其他非流动资产按类别列示如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
预付固定资产采购款	622,500	9,228,992
预付无形资产采购款	3,834,780	-
预付技术许可合同款	-	48,350,704
预付工程款	-	532,522
合计	<u>4,457,280</u>	<u>58,112,218</u>

(2) 于 2011 年 12 月 31 日, 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。

**17、 资产减值准备明细**

	附注	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少		年末余额 人民币元
				转回 人民币元	转销 人民币元	
坏账准备	十一、3、7	3,053,134	268,890	124,160	-	3,197,864
存货跌价准备	十一、8	14,130,346	-	-	-	14,130,346
可供出售金融资产	五、10	-	150,099,655	-	-	150,099,655
持有至到期投资减值准备	五、11	17,960,946	-	-	-	17,960,946
长期股权投资减值准备	十一、10	13,171,550	165,821,603	-	475,000	178,518,153
固定资产减值准备	十一、12	5,156,350	-	-	-	5,156,350
合计		<u>53,472,326</u>	<u>316,190,148</u>	<u>124,160</u>	<u>475,000</u>	<u>369,063,314</u>

有关各类资产本年确认减值损失的原因, 参见有关各资产项目的附注。

**18、 所有权受到限制的资产**

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司将其他货币资金中人民币 41,620,000 元作为质押取得日元借款 427,400,000 元, 本公司存放在商业银行的保证金存款为人民币 50,032,495 元 (参见附注十一、1), 到期日为 2012 年 08 月 06 日。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司应收票据余额中包含已背书但尚未到期的票据为人民币 3,038,561 元, 均于 2012 年 6 月 26 日前到期。

除此之外本公司无其他所有权受到限制的资产。

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

**十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)**

**19、 短期借款**

	2011 年				
	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
外币银行借款					
- 日元借款	427,400,000	0.0811	<u>34,663,422</u>	4.22%-5.01%	质押
2010 年					
	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
外币银行借款					
- 日元借款	921,600,000	0.0813	<u>74,889,216</u>	2.63%-4.08%	质押

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司短期借款以账面价值为人民币 41,642,000 元(2010 年: 82,700,000) 的货币资金作为质押。

**20、 应付账款**

(1) 本公司应付账款按种类列示如下:

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
应付子公司	47,338	65,648
应付第三方	13,188,883	4,996,295
合计	<u>13,236,221</u>	<u>5,061,943</u>

(2) 本公司应付账款按币种列示如下:

	2011 年			2010 年		
	原币金额	汇率	人民币/ 人民币等值	原币金额	汇率	人民币/ 人民币等值
- 人民币			10,320,805			3,943,865
- 美元	158,613	6.3009	999,405	149,144	6.6227	987,737
- 日元	23,625,295	0.0811	<u>1,916,011</u>	1,604,000	0.0813	<u>130,341</u>
合计			<u>13,236,221</u>			<u>5,061,943</u>

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司应付账款期末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账款 (2010 年: 无)。

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

**十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)**

**21、 预收款项**

于 2011 年 12 月 31 日，本公司预收款项主要为产品销售过程中预收相关客户的款项。

于 2011 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过一年的个别重大预收款项（2010 年：无）。

上述余额中无对持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的预收款项。

**22、 应付职工薪酬**

	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	14,663,088	149,372,389	120,510,487	43,524,990
职工福利费	-	15,047,723	15,047,723	-
社会保险费				
其中：医疗保险费	14,384,633	4,819,310	4,904,323	14,299,620
基本养老保险费	-	9,468,546	9,468,546	-
失业保险费	-	471,628	471,628	-
工伤保险费	-	505,429	478,256	27,173
生育保险费	3,568	307,197	260,148	50,617
住房公积金	-	5,347,103	5,347,103	-
工会经费及教育经费	2,719,373	5,432,764	4,544,984	3,607,153
辞退福利	-	255,495	255,495	-
其他	-	6,311,417	6,127,502	183,915
合计	<u>31,770,662</u>	<u>197,339,001</u>	<u>167,416,195</u>	<u>61,693,468</u>

于 2011 年 12 月 31 日，本公司应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

**23、 应交税费**

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
营业税	1,098,583	853,337
个人所得税	1,426,596	1,284,935
企业所得税	19,104,083	-
教育费附加	32,958	25,600
其他	76,901	59,734
合计	<u>21,739,121</u>	<u>2,223,606</u>

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

24、 应付利息

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司应付分期付息到期还本的长期借款利息以及短期借款利息为人民币 1,088,911 元 (2010 年: 人民币 1,324,503 元)。

25、 应付股利

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
北京显像管总厂	1,504,649	1,504,649
北京华银实业开发公司	1,436,963	1,436,963
内部职工股	2,603,025	2,604,966
其他	906,533	906,533
合计	<u>6,451,170</u>	<u>6,453,111</u>

于 2011 年 12 月 31 日, 应付未付股利主要为非流通股股东尚未索取的股利。

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司无个别重大以外币标示的应付股利(2010 年: 无)。

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

26、 其他应付款

本公司其他应付款按类别列示如下:

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
设备及工程款	213,869,476	265,150,407
外部中介费	14,946,358	19,481,193
代收代垫款	2,604,270,653	14,486,645
技术开发费	35,684,000	52,981,600
技术提成费	10,512,094	-
其他	14,101,903	35,198,719
合计	<u>2,893,384,484</u>	<u>387,298,564</u>

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司存在对京东方光电代收的股权转让款人民币 2,000,100,000 元, 有关股权转让交易详情, 请参见附注四、3 (2)。本公司存在对大日本印刷株式会社的其他应付款项目日元 440,000,000 元, 折合人民币 35,684,000 元, 对住友化学的其他应付款项美元 1,668,995 元, 折合人民币 10,512,094 元。

于 2011 年 12 月 31 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 (2010 年: 无)。

本公司一年以上的重大其他应付款主要为应付工程代建款以及应付的房屋租赁保证金等。

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

27、 一年内到期的非流动负债

本公司一年内到期的非流动负债列示如下:

	2011 年		
	人民币/ 人民币等值	年利率	信用/抵押 保证/质押
银行借款			
-人民币借款	100,000,000	免息	信用
	2010 年		
	人民币/ 人民币等值	年利率	信用/抵押 保证/质押
银行借款			
-人民币借款	200,000,000	免息	信用

28、 长期借款

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司长期借款列示如下,

	2011 年	2010 年
	人民币元	人民币元
银行借款	100,000,000	-

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司无因借款逾期而展期形成的长期借款(2010: 无)



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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

29、 其他非流动负债

于 2010 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日, 本公司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。

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
<b>与资产相关的其他非流动负债</b>		
平板显示共性技术研发平台	12,500,000	14,642,857
TFT-LCD 工艺技术国家工程实验室	25,000,000	29,285,714
小计	37,500,000	43,928,571
<b>与收益相关的其他非流动负债</b>		
全高清大尺寸 TV 用 TFT-LCD 面板 技术开发	2,686,500	4,298,400
阵列基板集成技术开发	595,000	7,140,000
其他科研项目政府补助等	19,282,472	9,047,093
小计	22,563,972	20,485,493
合计	60,063,972	64,414,064

30、 资本公积

	注	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
股本溢价		17,318,645,850	-	2,253,590,390	15,065,055,460
其他资本公积					
-可供出售金融资产 公允价值变动	五、38 (1)	(50,918,687)	50,918,687	-	-
-原制度资本公积 转入		29,538,085	-	-	29,538,085
合计		17,297,265,248	50,918,687	2,253,590,390	15,094,593,545

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

31、 营业收入

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
主营业务收入	-	3,268,316
-销售商品	-	3,268,316
其他业务收入	653,951,956	911,040,703
-投资性房地产租金收入	58,684,462	62,358,364
-技术开发收入	462,810,208	708,694,000
-其他	132,457,286	139,988,339
营业收入合计	<u>653,951,956</u>	<u>914,309,019</u>

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司前五名客户的营业收入合计人民币 567,930,298 元(2010 年: 人民币 795,539,021 元), 占本公司营业收入总额的 87% (2010 年: 87%)。

32、 营业成本

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
主营业务成本	-	2,787,845
-销售商品	-	2,787,845
其他业务成本	271,617,257	620,540,220
-投资性房地产租赁支出	19,639,775	15,176,704
-技术开发支出	189,148,244	551,312,284
-其他	62,829,238	54,051,232
营业成本合计	<u>271,617,257</u>	<u>623,328,065</u>

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

33、 营业税金及附加

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元	计缴标准
营业税	5,894,803	7,293,215	应税收入的 5%
城市维护建设税	523,839	535,955	缴纳营业税及应交增值税的 7%
教育费附加	224,502	229,694	缴纳营业税及应交增值税的 3%
合计	<u>6,643,144</u>	<u>8,058,864</u>	

34、 财务收益

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
贷款的利息支出	2,041,937	1,049,104
存款及应收款项的利息收入	(84,002,541)	(61,307,342)
净汇兑 (收益) / 亏损	(4,260,646)	392,852
其他财务费用	(117,372)	72,906
合计	<u>(86,338,622)</u>	<u>(59,792,480)</u>

35、 资产减值损失

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
坏账损失	144,730	2,175,698
可供出售金融资产减值损失	150,099,655	-
长期股权投资减值损失	165,821,603	-
合计	<u>316,065,988</u>	<u>2,175,698</u>

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

36、 投资损失

(1) 投资损失分项目情况

	注	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
权益法核算的长期股权投资损失	(2)	(5,085,859)	(6,512,113)
处置长期股权投资产生的投资损失		-	(702,742)
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		4,408,804	3,329,419
合计		<u>(677,055)</u>	<u>(3,885,436)</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资损失情况如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
日伸电子	(6,469,072)	(6,880,769)
日端电子	1,402,648	405,462
聚龙光电	(17,981)	(36,806)
英飞海林	(1,454)	-
合计	<u>(5,085,859)</u>	<u>(6,512,113)</u>

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

37、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下:

	注	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
非流动资产处置利得	(2)	190,886	3,266,788
政府补助	(3)	31,368,818	35,366,455
罚款收入		359,534	385,530
其他		173,908	469,820
合计		<u>32,093,146</u>	<u>39,488,593</u>

(2) 非流动资产处置利得

本公司非流动资产处置利得主要包括本公司处置设备带来营业外收入人民币 190,886 元。

(3) 政府补助明细

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
研发项目补助款	25,198,926	30,979,063
专利申请资助款	994,180	251,750
进出口产品贴息款	2,047,800	2,940,283
其他	3,127,912	1,195,359
合计	<u>31,368,818</u>	<u>35,366,455</u>

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

38、 营业外支出

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
固定资产处置损失	168,532	2,311,048
捐赠支出	-	1,000,000
罚款支出	39,350	-
其他	40,746	2,000
合计	<u>248,628</u>	<u>3,313,048</u>

39、 所得税费用

所得税费用与会计利润的关系如下:

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
税前 (亏损) / 利润	(165,963,976)	161,878,301
按税率 15% 计算的预期所得税	(24,894,596)	24,281,745
加: 不可抵税支出	1,361,896	15,731,438
不需纳税收入	(1,437,680)	(2,545,915)
弥补以前年度亏损	(7,757,749)	(23,429,312)
未确认可抵扣暂时性差异的变动	51,832,212	121,966
本年所得税费用	<u>19,104,083</u>	<u>14,159,922</u>

40、 其他综合收益

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
可供出售金融资产公允价值变动	<u>50,918,687</u>	<u>(10,009,650)</u>

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

41、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
1. 将净(亏损)/利润调节为经营活动现金流量:		
净(亏损)/利润	(185,068,059)	147,718,379
加: 资产减值准备	316,065,988	2,175,698
固定资产和投资性房地产		
折旧	39,898,389	21,795,105
无形资产摊销	4,244,381	2,462,313
长期待摊费用摊销	1,112,299	810,006
处置固定资产、无形资产和		
其他长期资产的收益	(190,886)	(3,266,788)
固定资产报废损失	168,532	2,311,048
财务收益	(81,975,029)	(60,269,863)
投资损失	677,055	3,885,436
存货的减少/(增加)	260,762	(1,284,496)
经营性应收项目的(增加)/		
减少	(12,445,823)	15,504,676
经营性应付项目的增加	294,151,522	471,371,023
经营活动产生的现金流量净额	<u>376,899,131</u>	<u>603,212,537</u>
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	2,951,867,533	11,478,796,269
减: 现金的年初余额	<u>11,478,796,269</u>	<u>2,789,984,272</u>
现金及现金等价物净(减少)/		
增加额	<u>(8,526,928,736)</u>	<u>8,688,811,997</u>

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

十一、 本公司财务报表主要项目注释 (续)

41、 现金流量表相关情况 (续)

(2) 现金和现金等价物的构成

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
库存现金	272,992	312,822
可随时用于支付的银行存款	2,951,594,541	11,478,483,447
年末现金及现金等价物余额	<u>2,951,867,533</u>	<u>11,478,796,269</u>

注: 以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的其他货币资金。



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

补充资料

1、 2011 年非经常性损益明细表

	2011 年 人民币元	2010 年 人民币元
非流动资产处置收益/ (损失)	11,110,662	(8,192,947)
计入当期损益的政府补助	666,446,749	76,412,990
企业取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,295,471	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	144,850	1,189,804
持有交易性金融资产的公允价值变动 (损失) /收益	(67,794,013)	67,794,013
处置交易性金融资产取得的投资收益	59,123,876	-
处置长期股权投资产生的投资收益	3,648,147,580	-
其他长期股权投资收益	898,000,000	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,328,381	10,679,248
减: 以上各项对税务的影响	123,905,218	17,565,212
合计	<u>5,102,898,338</u>	<u>130,317,896</u>
其中: 影响母公司股东净利润的非经常性收益	4,432,094,320	71,150,932
影响少数股东净利润的非经常性收益	670,804,018	59,166,964

注: 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

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

补充资料 (续)

2、 净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益 人民币元	稀释每股收益 人民币元
归属于公司普通股股东的净利润	2.22%	0.041	0.041
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净亏损	(15.31%)	(0.286)	(0.286)
		2011年 人民币元	2010年 人民币元
扣除非经常性损益前的净资产收益率		2.22%	(11.77%)
- 扣除非经常性损益前归属于本公司普通股股东的净利润/ (亏损)		560,866,477	(2,003,813,083)
- 归属于本公司普通股股东的本年加权平均净资产		25,282,121,445	17,018,878,772
扣除非经常性损益后的净资产收益率		(15.31%)	(12.19%)
- 扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净亏损		(3,871,227,843)	(2,074,964,015)
- 归属于本公司普通股股东的本年加权平均净资产		25,282,121,445	17,018,878,772