



京东方科技集团股份有限公司

二 四年年度报告  
(境内全文)

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：京东方 A

股票代码：000725

二 五年四月二十五日

## 重要提示

本公司董事会及其董事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。

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

本公司董事均出席董事会。

本公司本报告以中国《企业会计制度》编制。

# 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

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

## 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：王彦军  
证券事务代表：仲慧峰  
联系地址：北京市朝阳区酒仙桥路 10 号  
电话：010—64366264 64318888 转  
传真：010—64366264  
电子信箱：[wangyanjun@boe.com.cn](mailto:wangyanjun@boe.com.cn) [hfzhong@boe.com.cn](mailto:hfzhong@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：100016  
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》  
登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司资本与股证部
- 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

公司变更注册登记日期： 1997 年 6 月 2 日、1997 年 12 月 25 日、  
2000 年 12 月 28 日、2001 年 6 月 18 日、  
2001 年 12 月 10 日、2003 年 7 月 4 日、  
2004 年 8 月 6 日

公司变更注册登记地点： 北京市朝阳区酒仙桥路 10 号

企业法人营业执照注册号： 1100001501259

税务登记号码： 京国税朝京字 110105101101660 号

地税京字 110105101101660000 号

公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

境内：北京京都会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市建国门外大街 22 号 赛特广场 5 层

境外：浩华会计师事务所

办公地址：香港湾仔港湾道 18 号中环广场 2001 室

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 1、本年度主要会计数据:

(单位:人民币元)

项 目	金 额
利润总额:	300,870,033
净利润:	206,012,682
扣除非经常性损益后的净利润:	162,401,665
主营业务利润:	1,283,867,847
其他业务利润:	21,965,418
营业利润:	24,058,422
投资收益:	286,112,046
补贴收入:	815,040
营业外收支净额:	-10,115,475
经营活动产生的现金流量净额:	207,720,737
现金及现金等价物净增加额:	-635,626,857

### 注:① 非经常性损益项目

(单位:人民币元)

2004 年度

净利润	206,012,682
-----	-------------

#### 加(减): 非经常性损益项目

- 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、 其他长期资产产生的损益	-31,034,612
- 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-664,483
- 各种形式的政府补贴	-1,991,183
- 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-385,233
- 短期投资损益	-348,713
- 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值 准备后的其他各项营业外收入、支出	7,486,243
- 以前年度已经计提各项减值准备的转回	-23,741,552
- 债务重组损益	56,008

---

 155,389,156

#### 非经常性损益的所得税影响数

7,012,509

#### 扣除非经常性损益后的净利润

---

 162,401,665

## ② 中国会计准则与国际财务报告准则会计报表差异 (单位: 人民币元)

	净资产	净利润
按企业会计制度编制的合并会计报表余额	4,956,438,845	206,012,682
按国际财务报告准则所作的调整及其他调整		
- 取得子公司股权时负商誉确认的差异	-2,170,681	--
- 商誉摊销期限不同导致的差异	-5,334,028	-1,333,507
- 政府补贴	-3,013,500	840,900
- 财务费用资本化	18,448,449	-11,186,438
- 研发费用资本化	172,472,827	163,785,578
- 外币报表折算差额	19,473,626	--
- 职工奖励基金	--	-1,921,666
- 出售子公司部分权益损失	-2,945,020	-2,945,020
- 其他	1,013,413	448,123
按国际会计准则调整后的余额	<u>5,154,383,931</u>	<u>353,700,652</u>

## 2、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标:

(单位: 人民币元)

主要会计数据	2004年	2003年		2002年
		调整后	调整前	
主营业务收入	12,441,707,566	11,180,106,328	11,180,106,328	4,782,587,489
净利润	206,012,682	361,165,424	403,185,267	82,836,595
总资产	17,924,029,385	12,257,310,984	12,038,873,459	6,782,182,053
股东权益(不含少数 股东权益)	4,956,438,845	2,554,930,411	2,570,868,810	2,183,379,141
每股收益(元) (全面摊薄)	0.14	0.548	0.61	0.15
每股净资产(元)	3.39	3.87	3.90	3.97
调整后的每股净资产 (元)	3.365	3.87	3.80	3.90
每股经营活动产生的 现金流量净额(元)	0.141	1.13	1.13	0.40
净资产收益率 (全面摊薄)	4.16%	14.14%	15.68%	4%

扣除非经常损益后的 净资产收益率	3.28%	14.30%	15.85%	4%
---------------------	-------	--------	--------	----

注① 上述摊薄数据 2002 年度以年末总股本 54955.4 万股计算, 2003 年度以年末总股本 65946.48 万股计算, 2004 年度以年末总股本 146,379.72 万股计算;

② 以上数据均依据合并报表编制。

### 3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》要求计算的 2004 年度净资产收益率及每股收益

单位: 人民币元

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.90	29.41	0.877	0.910
营业利润	0.49	0.55	0.016	0.017
净利润	4.16	4.72	0.141	0.146
扣除非经常性 损益的净利润	3.28	3.72	0.111	0.115

### 4、报告期内股东权益变动情况及变化原因

(单位: 人民币元)

项目	股本(股)	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	外币报表折 算差额	股东权益合 计
期初数	659,464,800	1,084,912,330	412,486,206	59,128,207	409,165,155	-11,098,080	2,554,930,411
本期增加	804,332,400	1,731,007,005	81,636,407	10,204,551	206,012,682	186,112,470	2,401,508,434
本期减少		514,275,809			93,316,721		
期末数	1,463,797,200	2,301,643,526	494,122,613	69,332,758	521,861,116	175,014,390	4,956,438,845
变动原因	B 股增发、 资本公积金 转增股本	B 股增发及股 权投资贷方差 额转入	按规定提取	按规定提取	本年净利润 及利润分配		B 股增发及本 年净利润



### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### 1、公司股份变动情况表（截至 2004 年 12 月 31 日）

单位：股

	本次 变动前	本次变动增减（+、-）						本次 变动后
		配股	送股	增发	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国有法人股	393634800				196817400			590452200
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	4290000				2145000			6435000
3、内部职工股	10140000				—			—
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	408064800				198962400			596887200
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	72000000				41070000			123210000
2、境内上市的外资股(B股)	179400000			316400000	247900000			743700000
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	251400000				288970000			866910000
三、股份总数	659464800			316400000	487932400			1463797200

##### 2、报告期末为止的前三年股票发行与上市情况

根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]197号文的规定，公司发行的

1014 万内部职工股于 2004 年 1 月 12 日起上市流通。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]2 号文核准，公司于 2004 年 1 月 13 日至 15 日增资发行 31640 万 B 股，公司本次增发的 B 股已于 2004 年 4 月 16 日起上市流通。

经公司二 00 三年度股东大会（2004 年 5 月 28 日）审议通过，以增发 B 股后的总股本 97586.48 万股为基数，公司于 2004 年 6 月 9 日以资本公积金向全体股东实施了“每 10 股转增 5 股”的资本公积金转增股本方案。本次资本公积金转增股本后，公司总股本由 97586.48 万股增加至 146379.72 万股。

## 二、股东情况

1、截至 2004 年 12 月 31 日，公司股东总数 75658 户，其中法人股股东 4 户，流通 A 股股东 40667 户，流通 B 股股东 34987 户。

2、截至 2004 年 12 月 31 日，公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	年度内增减变动(股)	年末持股数(股)	持股比例	股权性质	持有股份的质押、冻结、或托管情况
1	北京京东方投资发展有限公司	175235400	525706200	35.91%	国有法人股	无
2	FIELDS PACIFIC LIMITED	见附注	90000000	6.15%	B 股	未知
3	北京东电实业开发公司	20022000	60066000	4.10%	国有法人股	无
4	上海香港万国证券	见附注	26601148	1.82%	B 股	未知
5	BANK OF CHINA GROUP SECURITIES LIMITED	未知	23813945	1.63%	B 股	未知
6	GUOTAI JUNAN SECURITIES HONG KONG LIMITED	见附注	14858149	1.02%	B 股	未知
7	TOP RESPECT GROUP LIMITED	见附注	13500000	0.92%	B 股	未知
8	中信资本证券有限公司	未知	9693899	0.66%	B 股	未知
9	SUN HUNG KAI INVESTMENT SERVICES LTD-CUSTOMERS A/C	见附注	8504463	0.58%	B 股	未知
10	KGI ASIA LIMITED	未知	6914274	0.47%	B 股	未知

注：①报告期内，公司控股股东仍为北京京东方投资发展有限公司，北京电子控股有限责任公司持有北京京东方投资发展有限公司的 56.25% 的股权，北京电子控股有限责任公司为公司实际控制人。北京东电实业开发公司为北京电子控股有限责任公司全资下属企业，北京京东方投资发展有限公司与北京东电实业开发公司为关联关系。报告期内，因公司增发 B 股，北

京京东方投资发展有限公司与北京东电实业开发公司所持公司股份比例下降；因公司实施“每10股转增5股”资本公积金转增股本方案，北京京东方投资发展有限公司与北京东电实业开发公司持股数量增加。

②FIELDS PACIFIC LIMITED 因认购公司增发的 B 股，而持有公司股份比例超过公司总股本 5%以上，有关情况请查阅 2004 年 3 月 13 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司股东持股变动报告书》。

③上述前十名股东中，第 2、4、6、7、9 位股东所持股份变动为认购公司增发 B 股及增发 B 股上市流通、公司实施“每 10 股转增 5 股”资本公积金转增股本方案所致；第 5、8、10 位股东公司未知其所持股份变动情况。

### 3、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 35.91%的股份，为本公司实际控股股东。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：1956 年 10 月 15 日

住 所：北京市朝阳区酒仙桥路 10 号

注册资本：68098.2 万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：项目投资；制造、设计电子产品、通信设备、电子计算机软硬件、纸制品、工业气体、工具模具、蒸气热气；购销、机械电器设备、五金交电、电子计算机软硬件及外围设备、建筑材料、百货、模具、工业气体、蒸汽热水；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；承办展览展销。

#### (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 56.25%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控股公司，是北京市国有资产授权经营单位。本公司的股东北京东电实业开发公司（持有本公司 4.1%股份）和北京显像管总厂（持有本公司 0.3%股份）均为北京电子控股有限责任公司的全资企业，与北京京东方投资发展有限公司是关联企业。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：鲍玉桐

成立日期：1997年4月8日

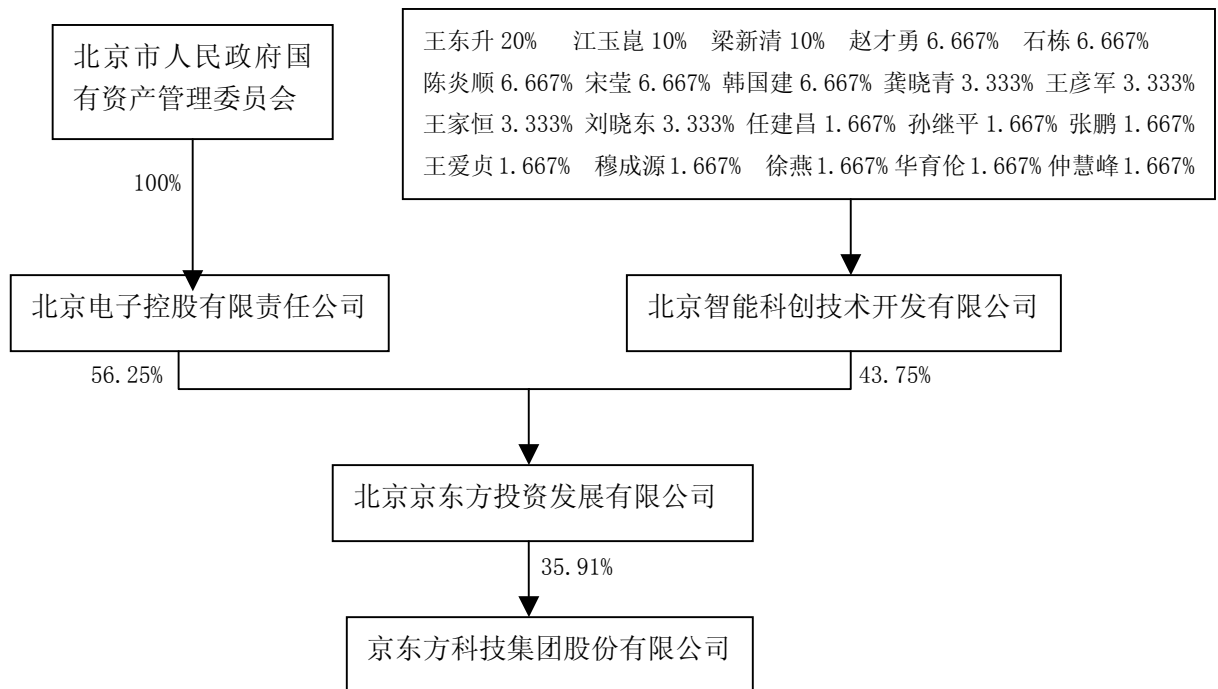
住 所：北京市朝阳区酒仙桥路12号

注册资本：130737万元

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：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。有关情况请参阅2005年3月2日刊登的《京东方科技集团股份有限公司股东持股变动报告书》。

4、截至2004年12月31日，公司前十名流通股股东持股情况

	股东名称	期末持有 流通股数量(股)	持股 比例	种类(A、H、 B股或其它)
1	FIELDS PACIFIC LIMITED	90000000	6.15%	B
2	上海香港万国证券	26601148	1.82%	B
3	BANK OF CHINA GROUP SECURITIES LIMITED	23813945	1.63%	B
4	GUOTAI JUNAN SECURITIES HONG KONG LIMITED	14858149	1.02%	B
5	TOP RESPECT GROUP LIMITED	13500000	0.92%	B
6	中信资本证券有限公司	9693899	0.66%	B
7	SUN HUNG KAI INVESTMENT SERVICES LTD-USTOMERS A/C	8504463	0.58%	B
8	KGI ASIA LIMITED	6914274	0.47%	B
9	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	5996251	0.41%	B
10	TOYO SECURITIES ASIA LIMITED-A/C CLIENT.	4731896	0.32%	B
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。 公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系。		

## 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、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	持股数量(股)		是否在公司取酬
					年初数	年末数	
王东升	男	47岁	董事长、执委会主席、CEO	2004.6-2007.6	7800	11700	是
江玉崑	男	51岁	副董事长	2004.6-2007.6	4680	7020	否
梁新清	男	52岁	执行董事、总裁、COO	2004.6-2007.6	3120	4680	是
崔炳斗	男	55岁	执行董事、执行副总裁	2004.6-2007.6	0	0	是
宣建生	男	61岁	执行董事、执行副总裁	2004.6-2007.6	0	0	否
赵才勇	男	57岁	董事	2004.6-2007.6	7800	11700	否
陈炎顺	男	39岁	董事	2004.6-2007.6	0	0	否
郇中和	男	54岁	独立董事	2004.6-2007.6	0	0	否
谢志华	男	45岁	独立董事	2004.6-2007.6	0	0	否
张百哲	男	61岁	独立董事	2004.6-2007.6	0	0	否
李兆杰	男	49岁	独立董事	2004.6-2007.6	0	0	否
夏振智	男	42岁	监事会召集人	2004.6-2007.6	3120	750	否
穆成源	男	37岁	监事	2004.6-2007.6	780	1170	否
杨安乐	男	34岁	监事	2004.6-2007.6	0	0	否
徐燕	女	53岁	职工监事	2004.6-2007.6	4680	7020	是
曹红	男	45岁	职工监事	2004.6-2007.6	1560	2340	是
王彦军	男	35岁	财务总监、董事会秘书	2004.6-2007.6	3120	4680	是
宋莹	女	47岁	副总裁	2004.6-2007.6	7800	11700	是
任建昌	男	58岁	副总裁	2004.6-2007.6	0	0	是
韩国建	男	51岁	副总裁	2004.6-2007.6	3120	4680	是
刘晓东	男	40岁	副总裁	2004.6-2007.6	0	0	是
王家恒	男	36岁	副总裁	2004.6-2007.6	0	0	是
冯蔚东	男	37岁	副总裁	2004.9-2007.6	0	0	是
苏智文	男	36岁	审计长	2004.9-2007.6	0	0	是

注：①因公司实施“每10股转增5股”资本公积金转增股本方案，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份增加。②公司监事会召集人夏振智先生在当选公司第四届监事会监事之前，因公司内部职工股上市而出售部分所持公司内部职

工股，其当选监事之后，所持公司剩余股份已按有关规定予以冻结。③2004年1月12日公司内部职工股上市流通后，董事、监事及高级管理人员所持股份均已冻结。

## 2、董事、监事、高级管理人员主要工作经历和任职或兼职情况

(1) 王东升先生，47岁，工学硕士。先后任本公司第一届、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。现任本公司第四届董事会董事长、执行委员会主席、CEO；北京京东方光电科技有限公司董事长，BOE-Hydis 技术株式会社代表理事、会长，北京东方冠捷电子股份有限公司董事长，京东方现代（北京）显示技术有限公司董事长，冠捷科技股份有限公司董事，北京松下彩色显象管有限公司董事，北京电子控股有限责任公司董事、总裁，北京京东方投资发展有限公司董事，北京七星华电科技集团有限责任公司董事，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。

(2) 江玉崑先生，51岁，高级经济师。曾任北京电子管厂常务副厂长、党委书记；本公司第一届董事会董事、副总裁，第二届、第三届董事会副董事长。现任本公司第四届董事会副董事长；北京京东方投资发展有限公司董事、总裁、党委书记，北京星城置业有限公司董事，北京智能科创技术开发有限公司董事。

(3) 梁新清先生，52岁，高级工程师。曾任本公司第一届董事会常务董事、副总裁，本公司第二届董事会董事，本公司第三届董事会执行董事、总裁、COO，北京旭硝子电子玻璃有限公司董事长、北京日伸电子精密部件有限公司董事长、北京松下彩色显像管有限公司副总经理。现任本公司第四届董事会执行董事、总裁、COO；北京东方冠捷电子股份有限公司董事，北京京东方软件与系统集成有限公司董事长，北京日端电子有限公司董事长，北京东方万事利智能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。

(4) 崔炳斗先生，55岁，韩国汉城人，工程学士。曾任韩国商工部工业试验院研究员，韩国开发金融技术部产业分析师，杜邦远东公司销售经理，韩国硅晶片制造公司执行长；并先后任现代集团存储事业部总经理和高级副总裁，任LCD事业部总经理、执行副总裁、HYDIS的CEO。2003年1月加入本公司，任本公司第三届董事会执行董事、执行副总裁。现任本公司第四届董事会执行董事、执行副

总裁，TFT-LCD 事业群执行官兼 BOE-Hydis 技术株式会社代表理事社长，北京京东方光电科技有限公司董事、总经理。

(5) 宣建生先生，61 岁，美国波士顿大学( Boston University)系统工程硕士及美国纽约理工学院( Polytechnic Institute of New York )系统工程及管理科学哲学博士 (PH.D of Systems Engineering and Management Science)。曾任美国通用电气(GE)研究发展部工业管理部门经理，台湾百事可乐副总经理，台湾东南碱业副总经理，台湾潘氏集团副总裁，冠捷电子(福建)有限公司总经理，北京东方冠捷电子有限公司总经理；本公司第三届董事会执行董事、执行副总裁，现任本公司第四届董事会执行董事、执行副总裁，冠捷科技有限公司董事局主席兼总裁 (CEO)，北京东方冠捷电子有限公司董事、总裁。

(6) 赵才勇先生，57 岁，高级会计师。曾任北京电子管厂总会计师；本公司第一届董事会董事、财务总监，本公司第二届、第三届董事会董事，北京电子管厂副厂长。现任本公司第四届董事会董事；北京京东方投资发展有限公司董事、常务副总裁、总会计师，北京东电实业开发公司总经理，北京旭硝子电子玻璃有限公司董事长，北京日伸电子精密部件有限公司董事长，北京智能科创技术开发有限公司监事会召集人。

(7) 陈炎顺先生，39 岁，经济学硕士。曾任重庆工商大学讲师，本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，本公司第三届董事会执行董事、高级副总裁。现任本公司第四届董事会董事；冠捷科技有限公司董事，韩国现代液晶显示株式会社理事，浙江京东方真空电子股份有限公司董事，BOE Hydis 技术株式会社监事，北京智能科创技术开发有限公司董事长。

(8) 邵中和先生，54 岁，中国台湾省人，硕士。曾就职于神通计算机股份有限公司；宏基集团创办人之一，历任宏基股份有限公司业务副总经理、宏基科技总经理、Acer 执行副总经理、行销业务群总经理、Acer 美国分公司个人计算机事业部总经理；力捷计算机股份有限公司美国分公司副董事长；美国 InterNex 公司董事长；本公司第三届董事会独立董事。现任本公司第四届董事会独立董事；旭扬理财顾问股份有限公司合伙人兼董事长，是方电讯股份有限公司董事长，台湾电子时报董事长兼发行人。

(9) 谢志华先生，45 岁，经济学博士，教授，博士生导师，中国注册会计师。



曾任本公司第三届董事会独立董事。现任本公司第四届独立董事；北京工商大学副校长、中国会计学会理事、中国会计教授会理事、中国商业会计学会常务理事、北京市会计学会副会长、北京市财政学会理事，北京市审计学会常务理事，北京市会计序列及教授序列高级职称评审委员会委员，英国卡迪夫大学中国问题研究中心的特聘研究员，加拿大英皇学院的客座教授，保监会职称与职业资格专家委员，财政部财政科学研究所、湖南大学等二十多所院校和科研机构的特聘教授和科研研究员。

(10) 张百哲先生，61岁，清华大学高级工程师，液晶技术专家。曾参与“七五”、“八五”和“九五”电子部和北京市LCD科研和产业发展规划的制定和编写工作，并曾任电子部科技进步奖光电技术评审组评委、国家科委国家秘密技术审查专家组专家、被联合国UNDP聘为国内第一专家组专家参与LCD行业相关工作的技术方案制定和指导工作；曾主持建设我国首家液晶材料生产工厂，实现液晶材料国产化；承担完成国家计委和北京科委的“八五”科技任务中心STN-LCD示范生产线建设和香港TQL公司的LCD生产线建设工作；指导完成清溢精密光电(深圳)有限公司大面积精密掩膜板生产线建设；本公司第三届董事会独立董事。现任本公司第四届董事会独立董事；北京清华液晶材料有限公司副总经理，北京京城清达电子设备有限公司执行董事，北京清华液晶技术工程研究中心顾问。

(11) 李兆杰先生，49岁，美国加州大学法学硕士、图书馆信息学硕士，加拿大多伦多大学法学博士。曾任北京大学法学院副教授，美国杜克大学法学院访问教授，香港大学和香港城市大学法学院访问教授，美国旧金山Wang-And-WangUSA律师事务所律师，北京王氏基金会法律顾问，北京市奥申委法律专家；本公司第三届董事会独立董事。现任本公司第四届董事会独立董事；清华大学法学院教授。

(12) 夏振智先生，42岁，大学本科。曾任北京电子管厂团委书记，北京东方电子集团股份有限公司人事处副处长兼党委组织部部长，北京京东方投资发展有限公司人力资源部经理、党委组织部部长，北京东电实业开发公司副总经理、党委书记。现任本公司第四届监事会召集人；北京京东方投资发展有限公司党委副书记、工会负责人。

(13) 穆成源先生，37岁，大学本科，经济师。曾任本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；本公司第三届监事会监事。现任本公司第四届监事会监事；北京京东方投资发展有限公司董事会秘书、副总裁。

(14) 杨安乐先生，34岁，大专。曾任职于本公司计财部，北京东方冠捷电子有限公司财务部；北京电子管厂计财处副处长，本公司第二届、第三届监事会监事。现任本公司第四届监事会监事；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。

(15) 徐燕女士，53岁，大专，经济师。曾任北京电子管厂分厂党支部书记、工会主席、人事副厂长等职；本公司人事部副经理，北京电子管厂办公室及党委办公室主任；本公司第三届监事会职工监事。现任本公司第四届监事会职工监事、党委副书记、纪委书记兼工会负责人，审计监察部部长。

(16) 曹红先生，45岁，大学本科，教授级高级工程师。曾任北京京东方半导体器件厂副厂长、厂长；本公司第三届监事会职工监事。现任本公司第四届监事会职工监事、总裁助理、投资管理部部长；北京京东方半导体有限公司董事长，苏州京东方茶谷电子有限公司董事，北京旭硝子电子玻璃有限公司董事，北京日端电子有限公司董事，京东方现代（北京）显示技术有限公司董事，北京京东方茶谷电子有限公司董事。

(17) 王彦军先生，35岁，研究生，会计师。曾任北京电子管厂财务处处长；本公司财务部部长，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。现任本公司第四届董事会董事会秘书、财务总监；浙江京东方真空电子股份有限公司董事，冠捷科技有限公司董事，BOE Hydis 技术株式会社理事，北京智能科创技术开发有限公司董事。

(18) 宋莹女士，47岁，高级会计师。曾任北京电子管厂计财处处长；本公司财务部经理、财务总监，本公司第二届董事会董事、常务副总裁，本公司第三届董事会执行董事、高级副总裁。现任本公司党委书记、副总裁；浙江京东方真空电子股份有限公司副董事长，北京京东方软件与系统集成有限公司董事，北京智能科创技术开发有限公司董事。

(19) 任建昌先生，58岁，高级工程师。曾先后在美国西屋公司、德国 SIEMENS 公司、AEG 公司、CALOR-EMAG 公司等从事技术工作，并担任技术负责人；曾任 ABB 公司真空开关管总工程师，在德国荣获多项技术专利；曾任本公司第二届、第三

届董事会董事、副总裁，北京京东方真空电器有限责任公司总经理。现任本公司副总裁；北京京东方真空电器有限责任公司董事长。

(20) 韩国建先生，51岁，大学本科，高级工程师。曾先后任本公司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。现任本公司副总裁；BOE Hydis 技术株式会社代表理事、副社长。

(21) 刘晓东先生，40岁，大学本科，工程师。曾就职北京信息光学仪器研究所，曾任北京松下彩色显象管有限公司董事、副总经理、党委书记。现任本公司副总裁；北京京东方光电科技有限公司董事、副总经理；京东方茶谷电子有限公司董事。

(22) 王家恒先生，35岁，工商管理硕士。曾任本公司国际合作与投资部副经理、企业发展部经理，电子器件事业总部总经理。现任本公司副总裁；韩国现代液晶显示器株式会社理事，京东方现代（北京）显示技术有限公司董事、总经理，北京日伸电子精密部件有限公司董事。

(23) 冯蔚东先生，37岁，天津大学管理科学与工程博士。曾在清华大学经济管理学院做博士后，并曾先后任职大唐电信科技产业集团对外合作部总经理，中央研究院院长助理，高级工程师，美国康涅狄格大学电气与计算机工程系助理研究教授、Taylor L. Booth 工程和先进技术中心研究员；本公司助理总裁兼企划室主任。现任本公司副总裁。

(24) 苏智文先生, 36岁，中国香港籍，香港科技大学工商管理硕士，香港会计师公会会员、英国特许公认会计师公会资深会员。曾先后任职香港罗兵咸永道会计师事务所核数及业务咨询部经理，香港经济日报集团财务总监；本公司董事长助理。现任本公司审计长。

### 3、在股东单位任职并领取报酬的董事、监事

姓名	股东单位任职职务	
	北京京东方投资发展有限公司	北京东电实业开发公司
江玉崑	董事、总裁、党委书记	
赵才勇	董事、常务副总裁、总会计师	总经理
夏振智	党委副书记、工会负责人	

穆成源	董事会秘书、副总裁	
杨安乐	计财部经理	财务总监

## 二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由公司根据业绩考核情况，按公司的人事薪资考核制度确定其报酬及奖励。

现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额为（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴）：670 万元（税前）

金额最高的前三名董事（也是高级管理人员）的报酬总额为：363.5 万元（税前）

独立董事津贴：郅中和先生 10000 美元/年，谢志华先生、张百哲先生、李兆杰先生分别为 50000 元人民币/年。

2004 年度，在公司取酬的董事、监事、高级管理人员共计 13 人，在 10—20 万元计 1 人，20 万元以上计 12 人。

## 三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2004 年 5 月 28 日，公司二 00 三年度股东大会审议通过董事会换届选举和监事会换届选举的议案，选举王东升先生、江玉崑先生、梁新清先生、崔炳斗先生、宣建生先生、赵才勇先生、陈炎顺先生为公司第四届董事会董事，选举郅中和先生、谢志华先生、张百哲先生、李兆杰先生为公司第四届董事会独立董事，选举夏振智先生、穆成源先生、杨安乐先生为公司第四届监事会监事。

经公司工会职工代表大会主席团扩大会议（2004 年 5 月 20 日）审议通过，选举徐燕女士、曹红先生为公司第四届监事会职工监事。

2004 年 5 月 28 日，经公司第四届第一次董事会审议通过，推选王东升先生为公司第四届董事会董事长，推选江玉崑先生为公司第四届董事会副董事长。董事会聘任王东升先生为公司执行长（CEO），聘任梁新清先生为总裁兼运营长（COO），聘任崔炳斗先生、宣建生先生、陈炎顺先生为公司执行副总裁，聘任王彦军先生为公司财务总监兼董事会秘书，聘任宋莹女士、任建昌先生、韩国建先生、刘晓东先生、王家恒先生为公司副总裁。

2004年5月28日,经公司第四届第一次监事会审议通过,推选夏振智先生为公司第四届监事会召集人。

2004年8月27日,经公司第四届第二次董事会审议通过,陈炎顺先生暂不担任公司执行副总裁。

2004年9月29日,经公司第四届第三次董事会审议通过,聘任冯蔚东先生为公司副总裁,聘任苏智文先生为公司审计长。

#### 四、公司员工情况

截至2004年末,公司在职员工数量为13037人,其中:研发技术人员784人、专业技术人员1714人,营销人员438人、管理类人员1085人、财务类人员217人、生产制造工人8370人、其他429人。

员工教育程度:博士及博士后52人、硕士400人、大学本科2066人、大专1460人,中专4643人,其他4416人。

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》以及中国证监会有关规定的要求规范运作，并不断完善公司法人治理结构。依据公司股东大会、董事会、监事会等工作规则，实施公司治理。从而保证股东大会、董事会、监事会的职能和责任得以履行，有效地维护了公司和股东利益。

报告期内，本公司根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，对《公司章程》进行了修改。

根据“诚信、规范、透明、负责”的公司治理理念，公司及时学习有关公司治理的法律、法规和各项规范性文件，按照要求进行自查，并遵守信息披露法规，严格履行上市公司信息披露义务，积极改善公司信息披露质量，不断加强投资者关系管理工作，切实保护投资者利益。

### 二、独立董事履行职责情况

报告期内，经公司二00三年度股东大会审议通过，选举郅中和先生、谢志华先生、张百哲先生、李兆杰先生为公司第四届董事会独立董事。公司现聘任的四名独立董事，分别为IT产业、财务、法律和TFT-LCD等方面的专家。独立董事在报告期内严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的相关规定履行独立董事的职责，对公司变更会计师事务所、关联交易、董事及高级管理人员任职变动情况和其他重大项目均发表了独立意见，对公司战略决策起到了重要的作用，切实维护了公司和广大中小股东的利益。

报告期内，独立董事出席董事会的情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(含签署书面意见)次数	委托出席次数	缺席次数	备注
郅中和	9	9			
谢志华	9	7		2	
张百哲	9	8		1	
李兆杰	9	7		2	

### 三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务上分开，公司的人员独立、财务独立、资产完整、机构独立，具有完整的生产经营能力。

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，拥有自己独立的采购系统和销售系统，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。关联交易按照市场原则规范进行，不存在损害公司和全体股东的合法利益的情况。

2、人员方面：公司在劳动、人事、薪资等方面完全独立。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的情况。

3、资产方面：公司资产独立、完整、产权清晰，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。

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和对于公司的财务管理制度，建立了公司财务管理档案，并配备了相关管理人员。

### 四、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行聘任制。高级管理人员的选拔、聘任坚持德才兼备的原则，把各方面素质好、品德高、工作能力强的骨干选拔出来。公司董事会聘任或续聘高管人员的依据是其工作实绩、业务能力。

公司制定了严格的业绩考核办法。根据岗位性质，于每年末确定下一年度高级管理人员的年度业绩目标，并签订经营目标责任书，并根据经营目标责任书对高级管理人员进行考核，考核采取月度检查、季度述职、半年度和年度考核的方式进行，将薪酬与业绩紧密结合起来。

在高管人员激励与约束方面，公司加强业绩管理，强化激励机制，已建立了较完善的业绩评估与激励考核指标体系。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司召开股东大会情况如下：

### 一、二00四年度第一次临时股东大会

2004年2月25日和2004年3月25日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港大公报》刊登《京东方科技集团股份有限公司关于召开二00四年度第一次临时股东大会的通知》和《京东方科技集团股份有限公司关于召开二00四年度第一次临时股东大会的第二次公告》。

2004年3月30日，公司二00四年度第一次临时股东大会在北京国门路大饭店召开。出席会议的股东及股东委托代理人共55人，代表股份（有效表决股数）513,341,884股，占公司股份总数的53%，其中：法人股股东3人，代表股份394,804,800股；人民币普通股（A股）股东（或股东委托代理人）27人，代表股份8,255,950股；境内上市外资股（B股）股东（或股东委托代理人）25人，代表股份110,281,134股。会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。大会以记名投票表决方式，审议通过了如下议案：

- 1) 《关于 TFT-LCD 事业（韩国子公司）境外上市的提案》；
- 2) 《关于增加增发 B 股超额募集资金用途的提案》；
- 3) 《关于增选董事的议案》。

2004年3月31日，公司在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港大公报》刊登《京东方科技集团股份有限公司二〇〇四年度第一次临时股东大会决议公告》。

### 二、二00三年度股东大会

2004年4月27日和2004年5月22日，公司在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港大公报》分别刊登《京东方科技集团股份有限公司关于召开二00三年度股东大会的公告》和《京东方科技集团股份有限公司关于二00三年度股东大会地点变更暨召开二00三年度股东大会的第二次公告》。

2004年5月28日，公司二00三年度股东大会在北京珀丽酒店召开。出席会议股东及股东委托代理人共56人，代表股份473,577,790股，占公司股份总数的



49%，其中法人股股东 3 人，代表股份 394,804,800 股；人民币普通股（A 股）股东（或股东委托代理人）18 人，代表股份 115,100 股；境内上市外资股（B 股）股东（或股东委托代理人）35 人，代表股份 78,657,890 股。会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。大会以记名投票表决方式，审议通过了如下议案：

- 1) 《二 00 三年度董事会工作报告》；
- 2) 《二 00 三年度监事会工作报告》；
- 3) 《二 00 三年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；
- 4) 《关于提取二 00 三年度奖励基金及确定二 00 四年度奖励基金考核指标的议案》；
- 5) 《关于投资建设第 5 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）生产线项目的议案》；
- 6) 《关于向京东方现代（北京）显示技术有限公司增资及建设移动装置用彩色显示屏（CSTN）生产线的议案》；
- 7) 《关于借款及对外担保额度的议案》；
- 8) 《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 9) 《关于董事会换届选举的议案》；
- 10) 《关于监事会换届选举的议案》。

2004 年 5 月 29 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港大公报》刊登《京东方科技集团股份有限公司二 00 三年度股东大会决议公告》。

### 三、二 00 四年度第二次临时股东大会

2004 年 12 月 11 日和 2005 年 1 月 6 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港大公报》刊登《京东方科技集团股份有限公司关于召开二 00 四年度第二次临时股东大会的公告》和《京东方科技集团股份有限公司关于召开二 00 四年度第二次临时股东大会的第二次公告》。

2005 年 1 月 11 日，公司二 00 四年度第二次临时股东大会在北京国门路大饭店召开。出席会议的股东及股东委托代理人共 23 人，代表股份（有效表决股数）593,000,597 股，占公司股份总数的 40.51%，其中：法人股股东 2 人，代表股份 585,772,200 股；人民币普通股（A 股）股东（或股东委托代理人）8 人，代表股

份 44,040 股；境内上市外资股(B 股)股东（或股东委托代理人）13 人，代表股份 7,184,357 股。会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。大会以记名投票表决方式，审议通过了如下议案：

- 1) 《关于变更会计师事务所的议案》；
- 2) 《关于修改公司章程的议案》。

2005 年 1 月 12 日，公司在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港大公报》刊登《京东方科技集团股份有限公司二〇〇四年度第二次临时股东大会决议公告》。

#### **四、选举、更换公司董事、监事情况**

2004 年 5 月 28 日，公司二 00 三年度股东大会审议通过董事会换届选举和监事会换届选举的议案，选举王东升先生、江玉崑先生、梁新清先生、崔炳斗先生、宣建生先生、赵才勇先生、陈炎顺先生为公司第四届董事会董事，选举郅中和先生、谢志华先生、张百哲先生、李兆杰先生为公司第四届董事会独立董事，选举夏振智先生、穆成源先生、杨安乐先生为公司第四届监事会监事。

经公司工会职工代表大会主席团扩大会议（2004 年 5 月 20 日）审议通过，选举徐燕女士、曹红先生为公司第四届监事会职工监事。

2004 年 5 月 28 日，经公司第四届第一次董事会审议通过，推选王东升先生为公司第四届董事会董事长，推选江玉崑先生为公司第四届董事会副董事长。

2004 年 5 月 28 日，经公司第四届第一次监事会审议通过，推选夏振智先生为公司第四届监事会召集人。

## 第七章 董事会报告

### 一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司坚决贯彻“化不可能为可能，创造个人、部门、公司的强项”的工作方针，积极采取措施，全力推进北京 TFT-LCD 第五代生产线的投资建设，TFT-LCD 第五代生产线按计划于 2004 年 12 月前完成厂房建设并实现试生产。随着 TFT-LCD 行业周期波动，在经历 2003 年 2 月至 2004 年 6 月的景气期后，TFT-LCD 自 2004 年下半年以来步入低谷期，且 TFT-LCD 市场价格的低迷已对全球 TFT-LCD 企业的经营业绩带来较大幅度的负面影响，导致 TFT-LCD 产品毛利率大幅度下降。报告期内，公司实现主营业务收入 124.42 亿元，比上年同期增长 11.28%；实现净利润 2.06 亿元，比上年同期减少 42.96%。

### 二、报告期内主要经营情况

#### （一）主营业务的范围及经营情况

公司属电子信息产业，业务聚焦于显示科技产品设计、研发、制造、销售与服务，旗下拥有七大事业群，主要产品在各自领域均保持国内或世界领先地位。包括：① TFT-LCD（薄膜晶体管液晶显示器件）事业，是中国内地最大，全球排名第九位的 TFT-LCD 制造商；②显示器与平板电视事业，产品包括 CRT 显示器、TFT 液晶显示器、TFT 液晶电视、PDP 电视等；③移动显示系统事业，产品包括 STN-LCD（超扭曲向列相液晶显示器件）、OLED（有机电致发光显示器件）等；④专业应用显示事业群，包括 VFD（真空荧光显示屏）、LED（发光二极管）显示屏等。VFD 产销量居中国第一，世界第三；⑤CRT（彩色显象管）事业，与松下·东芝合资生产 CRT，是中国第二大 CRT 生产商；⑥精密电子零件与材料事业，与显示相关的精密电子零件与材料产销量大多居国内和世界前列；⑦与显示相关的数字产品及显示应用系统等。

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

2004 年度，公司 TFT-LCD 业务实现销量 398.64 万片；STN-LCD 业务实现销

量 4758.7 万片；VFD 业务实现销量 2314 万片；显示器实现销量 399.7 万台；与松下合资的 CRT 实现销量 998.6 万支。

1、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的主营产品及地区情况

① 公司主营业务收入、主营业务成本按产品类别分类的构成情况

(单位：人民币元)

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
显示器终端产品业务	4,459,014,489	4,232,514,966	5.08%	41.74%	43.54%	-18.95%
显示器件业务-薄膜晶体管液晶	5,973,177,770	5,452,935,318	8.71%	5.27%	19.54%	-55.57%
小尺寸显示器件业务	3,461,160,431	3,104,600,529	10.30%	72.49%	81.17%	-29.44%
其他业务	763,938,811	569,161,866	25.22%	48.52%	48.58%	-0.11%
内部抵销	-2,215,583,935	-2,208,107,963	-	1279%	1270%	-
合计	12,441,707,566	11,151,104,716	10.37%	11.28%	18.05%	-33.12%

② 公司主营业务收入按地区分布的构成情况

(单位：人民币元)

地区	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)
中国	7,932,676,678	6,986,501,556	29.96%	39.78%
亚洲其他国家	2,859,274,420	2,745,772,523	-1.54%	5.89%
欧洲	484,248,808	443,118,905	-64.56%	-61.89%
美州	2,900,883,148	2,754,285,213	200.16%	222.82%
其他国家	480,208,447	429,534,483	--	--
分部间抵销	-2,215,583,935	-2,208,107,963	--	--
合计	12,441,707,566	11,151,104,716	11.28%	18.05%

2、利润构成、主营业务结构未发生重大变化。

3、主营业务盈利能力（毛利率）发生重大变化的情况与原因说明

因受行业周期波动的影响，公司主要产品在 2004 年下半年下降，导致产品毛利率下降。

(二) 投资收益超过净利润 10%以上的参股公司经营情况及业绩

(单位：人民币元)

公司名称	持股比例	经营范围	本期贡献的投资收益	净利润
冠捷科技有限公司	25.37%	各种电脑显示器的设计、制造及销售，主要产品为 CRT 显示器、TFT-LCD 显示器、TFT-LCD 液晶电视	227,950,061	108,337,000 (美元)
北京松下彩色显象管有限公司	30%	生产彩色电视机用显像管及彩色显示器用显像管和销售自产产品并提供售后服务。	87,818,324	292,727,747

### (三) 主要供应商和客户情况

本公司销售收入前五名的客户销售金额合计 5,041,663,263 元，占本公司总销售额的 40.52%。

### (四) 在经营中出现的问题、困难及解决方案

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

截至目前，北京 TFT-LCD 第五代生产线试生产情况顺利，良品率及产量的提升、客户产品认证等情况都好于预期。

## 三、报告期投资情况

### 1、募集资金的运用和结果

#### ①报告期内募集资金的使用情况

承诺投资项目名称	承诺投资额	超额募集资金计划 承诺投资额	截至 2004 年 12 月 31 日止 实际支出合计	项目进度
偿还收购韩国现代显示技术株式会社 (HYDIS) 的 TFT-LCD 业务而发生的 9000 万美元银行借款	9000 万美元 (约 74430 万人民币)		9000 万 美元	已完成
投资 2235 万美元用于薄膜晶体管彩色液晶显示模块项目	2235 万美元 (约 18483 万人民币)		2235 万 美元	已完成
偿还收购冠捷科技有限公司部分股权的 8500 万美元银行借款项目		8500 万美元 (约 70295 万人民币)	8500 万 美元	已完成
偿还银行借款 41608 万元人民币项目		41608 万人民币	41608 万 人民币	已完成

### ②报告期募集资金项目变更的原因、程序和披露情况

公司于 2004 年 1 月 13 日至 15 日增资发行 31,640 万股 B 股,发行价格为 6.32 元港币/股,扣除相关发行费用后,本次增发 B 股募集资金净额 1,922,072,431 元港币(折合人民币 2,048,160,383 元)。《京东方科技集团股份有限公司发行境内上市外资股(B 股)信息备忘录》(以下简称“《信息备忘录》”)承诺的募集资金项目为(1)偿还收购韩国现代显示技术株式会社(HYDIS)的 TFT-LCD 业务而发生的 9000 万美元(约 74430 万人民币)银行借款;(2)投资 2235 万美元(约 18483 万人民币)用于薄膜晶体管彩色液晶显示模块项目;同时,《信息备忘录》还承诺“如果本次增发 B 股募集资金超过上述募集资金项目所需资金额,增量的募集资金将由董事会在《公司章程》的授权范围内安排使用投向”。

公司二 00 四年度第一次临时股东大会(2004 年 3 月 30 日)审议通过《关于增加增发 B 股超额募集资金用途的提案》,将超额募集资金全部用于“偿还收购冠捷科技有限公司部分股权的 8500 万美元(约 70295 万人民币)银行借款”和“偿还银行借款 41608 万人民币”项目。

### ③项目进度及效益情况

偿还收购韩国现代显示技术株式会社(HYDIS)的 TFT-LCD 业务而发生的 9000 万美元银行借款项目:计划募集资金投入 9000 万美元,已投入募集资金 9000 万美元,已全部按计划完成募集资金投入。TFT-LCD 业务已成为公司核心业务之一,并成为公司主要的利润贡献点。

投资 2235 万美元用于薄膜晶体管彩色液晶显示模块项目:经国家主管部门批准,承担薄膜晶体管彩色液晶显示模块项目的北京京东方光电科技有限公司注册资本为 2980 万美元,本公司计划募集资金投入 2235 万美元(占其 75%股权),本

公司按照项目进度分期完成投入募集资金 2235 万美元。经国家主管部门批准，北京京东方光电科技有限公司注册资本已增加至 50000 万美元，负责投资建设北京 TFT-LCD 第五代生产线项目。

偿还收购冠捷科技有限公司部分股权的 8500 万美元银行借款项目：计划募集资金投入 8500 万美元，已投入募集资金 8500 万美元，已全部按计划完成募集资金投入。随着冠捷科技有限公司的业务大幅度增长，本公司投资收益实现大幅度增长。

偿还银行借款 41608 万元人民币项目：计划募集资金投入 41608 万元人民币，实际投入募集资金 40784 万元人民币，差额部分已用自由资金补足。用募集资金偿还银行借款后，改善了公司财务结构，降低了公司的财务费用。

## 2、重大非募集资金的投资情况

单位：人民币万元

项 目	报告期 投资额	累计 投资额	项目进度
液晶滴注设备 (ODF)	25,932	28,702	2005年01月
TFT-LCD 第五代生产线生产用设备	17,383	24,011	2005年06月
VFD 生产线改造	2,389	26,910	2005年06月
合 计	45,704	79,623	

## 四、公司财务状况及经营成果

### 1、财务状况及经营成果分析

(单位：人民币元)

财务指标	2004年12月31日	2003年12月31日	增减幅度
总资产	17,924,029,385	12,257,310,984	46.23%
长期负债	3,697,249,047	2,446,080,093	51.15%
流动负债	8,745,570,305	6,722,666,558	30.09%
	2004年	2003年度	增减幅度
主营业务利润	1,283,867,847	1,730,965,841	-25.83%
投资收益	286,112,046	53,204,161	437.76%
股东权益	4,956,438,845	2,554,930,411	94.00%

总资产增长原因：公司对 TFT-LCD 业务项目公司-北京京东方光电科技有限公司增资所致；

长期负债增长原因：公司为投资 TFT-LCD 业务而增加的委托贷款；

流动负债增长原因：公司投资 TFT-LCD 业务短期借款增加所致；

主营业务利润减少原因：受 TFT-LCD 行业周期的影响，主营业务产品价格下降，从而公司主营业务毛利水平下降所致；

投资收益增长原因：按照权益法核算冠捷科技有限公司的投资收益的确认所致；

股东权益增长原因：公司增发 B 股和报告期实现净利润所致。

## 2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

因对 2003 年度会计差错更正，调减了 2003 年度净利润 42,019,842.54 元，调减了 2004 年年初留存收益 42,019,842.54 元，其中，未分配利润调减 25,211,905.52 元，盈余公积调减 16,807,937.02 元；利润分配表 2004 年度年初未分配利润调减 25,211,905.52 元。

## 五、公司生产经营环境以及宏观政策、法规的重大变化对公司的影响

TFT-LCD 行业周期波动对公司生产经营产生的影响及公司采取的措施详见前述。

## 六、董事会日常工作情况

### 1、报告期董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会召开情况如下：

1) 2004 年 2 月 24 日，召开公司第三届第十九次董事会会议，会议审议通过了：

- a. 《关于 TFT-LCD 事业（韩国子公司）境外上市的提案》；
- b. 《关于变更北京京东方光电科技有限公司合资方的提案》；
- c. 《关于增加增发 B 股超额募集资金用途的提案》；
- d. 《关于增选董事及任命高级管理人员任命的议案》；
- e. 《关于召开二 00 四年度第一次临时股东大会的议案》。

2) 2004 年 4 月 23 日，召开公司第三届第二十次董事会会议，会议审议通过了：

- a. 《关于二 00 三年度经营工作报告》；



- b. 《二 00 三年度利润分配及资本公积金转增股本预案》;
  - c. 《二 00 三年年度报告全文及摘要》;
  - d. 《关于提取二 00 三年度奖励基金及确定二 00 四年度奖励基金考核指标的议案》;
  - e. 《关于投资建设第 5 代薄膜晶体管液晶显示器件 (TFT-LCD) 生产线项目的议案》;
  - f. 《关于向京东方现代 (北京) 显示技术有限公司增资及建设移动装置用彩色显示屏 (CSTN) 生产线的议案》;
  - g. 《关于借款及对外担保额度的议案》;
  - h. 《关于董事会授权董事长行使职权的议案》;
  - j. 《关于修改<公司章程>的议案》;
  - k. 《关于董事会换届选举的议案》;
  - l. 《关于召开二 00 三年度股东大会的议案》。
- 3) 2004 年 4 月 28 日, 召开公司第三届第二十一一次董事会会议, 会议审议通过了:
- a. 《二 00 四年第一季度报告》;
  - b. 《关于对部分下属企业进行资产整合的议案》。
- 4) 2004 年 5 月 28 日, 召开公司第四届第一次董事会会议, 会议审议通过了:
- a. 《关于推选公司董事长的议案》;
  - b. 《关于推选公司副董事长的议案》;
  - c. 《关于董事会专业委员会委员组成的议案》;
  - d. 《关于公司高级管理人员任职的议案》;
  - e. 《关于公司董事会秘书任职的议案》。
- 5) 04 年 8 月 27 日, 召开公司第四届第二次董事会, 会议审议通过了:
- a. 《二 00 四年半年度报告》;
  - b. 《关于公司高级管理人员任职变动的议案》。
- 6) 04 年 9 月 29 日, 召开公司第四届第三次董事会, 会议审议通过了:
- a. 《关于公司高级管理人员任职的议案》。
- 7) 2004 年 10 月 28 日, 召开公司第四届第四次董事会, 会议审议通过了:

- a. 《二00四年第三季度报告》;
  - b. 《关于增资苏州京东方茶谷电子有限公司, 建设 TFT-LCD 用背光源北京项目的议案》。
- 8) 2004年11月12日, 召开公司第四届临时董事会, 会议审议通过了:
- a. 《关于变更会计师事务所的议案》。
- 9) 2004年12月9日, 召开公司第四届第六次董事会, 会议审议通过了:
- a. 《关于显示器和液晶电视业务整合的议案》;
  - b. 《关于修改公司章程的议案》;
  - c. 《关于召开二00四年度第二次临时股东大会的议案》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

根据二00三年年度股东大会的有关决议, 公司董事会组织实施了二00三年度利润分配方案: 以增发B股后的总股本97586.48万股为基数, 向全体股东“每10股派现金0.10元人民币(含税)”, 同时向全体股东以资本公积金“每10股转增5股”。股权登记日为2004年6月8日, 除息日为2004年6月9日。B股股东的股息以港币支付, 汇率折算以公司2003年度股东大会审议通过2003年度利润分配方案之日起第一个工作日(2004年5月31日)中国人民银行公布的港币和人民币汇率中间价(1港币=1.0616元人民币)折算。

公司于2004年6月3日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港大公报》上刊登《京东方科技集团股份有限公司二00三年度分红派息、公积金转增股本实施公告》。

## 七、本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

经北京京都会计师事务所有限责任公司审计, 2004年度集团实现净利润206,012,682元, 母公司实现净利润204,091,016元。根据《公司章程》规定, 以母公司实现净利润204,091,016元为基数, 提取10%法定公积金20,409,102元, 提取5%法定公益金10,204,551元, 提取25%任意盈余公积金51,022,754元, 扣除计提的职工福利基金1,921,666元, 加年初累计未分配利润409,165,155元, 2004年度实际可供股东分配利润为521,861,116元。

以公司2004年12月31日的总股本1,463,797,200股为基数, 向全体股东“每10股派现金0.20元人民币(含税)”。

## 八、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的说明

1、注册会计师对《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的专项说明请见附件。

2、本公司独立董事对公司控股股东及其他关联方资金往来情况的意见

独立董事认为，公司严格按照证券监管法律法规进行规范运作，不存在违反相关规定的关联资金占用等情况，该专项说明反映了公司的真实情况。

3、本公司独立董事对公司对外担保情况的意见

独立董事认为，公司严格按照证券监管法律法规进行规范运作，不存在为其股东、股东的控股子公司、股东的附属企业或者个人债务提供担保的情况，也不存对外担保总额超过公司最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%的情况。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会的会议情况及决议内容

监事会依据《公司法》、《公司章程》等相关规定，认真履行职责。报告期内，监事会共召开了6次会议，并列席了董事会会议，具体情况如下：

1. 2004年2月24日，召开公司第三届第十二次监事会，会议审议通过了：

- 1) 《关于 TFT-LCD 事业海外上市的议案》；
- 2) 《关于增加增发 B 股超额募集资金用途的议案》。

2. 2004年4月23日，召开公司第三届第十三次监事会，会议审议通过了：

- 1) 《二00三年度监事会工作报告》；
- 2) 《关于二00三年度经营工作及二00四年经营计划的报告》；
- 3) 《二00三年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；
- 4) 《二00三年年度报告全文及摘要》；
- 5) 《关于提取二00三年度奖励基金及确定二00四年度奖励基金考核指标的议案》；
- 6) 《关于投资建设第5代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）生产线项目的议案》；
- 7) 《关于向京东方现代（北京）显示技术有限公司增资及建设移动装置用彩色显示屏（CSTN）生产线的议案》；
- 8) 《关于借款及对外担保额度的议案》；
- 9) 《关于监事会换届选举的议案》。

3. 2004年4月28日，召开公司第三届第十四次监事会，会议审议通过了：

- 1) 《二00四年第一季度报告》；
- 2) 《关于对部分下属企业进行资产整合的议案》。

4. 2004年5月28日，召开公司第四届第一次监事会，会议审议通过了《关于推选公司监事会召集人的议案》。

5. 2004年8月27日，召开公司第四届第二次监事会，会议审议通过了《二00四年半年度报告》。

6. 2004年10月28日,召开公司第四届第三次监事会,会议审议通过了《二00四年第三季度报告》。

## 二、监事会独立意见

### 1、公司依法运作情况

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,认真履行职责。报告期内,监事会成员列席了董事会会议,并对公司股东大会、董事会的召开程序、决策程序,董事会对股东大会决议的执行情况以及公司决策运作情况进行了监督,监事会认为,报告期内公司各项决策程序合法,公司董事及高级管理人员在日常工作中没有违反《公司章程》或损害公司和股东利益的行为。

### 2、检查公司财务情况

监事会认为,北京京都会计师事务所有限责任公司和浩华国际会计师事务所出具的审计意见是客观的,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

公司于2004年1月13日至15日增发发行31,640万股B股,对增发B股募集资金的使用,本公司监事会认为,报告期内公司募集资金严格按照承诺的项目投入,对超额募集资金的使用也履行了相关法律程序。

### 4、公司收购、出售资产交易情况

报告期内,本公司出售资产的交易价格合理,交易符合法律程序,无内幕交易或损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

### 5、关联交易情况

公司涉及的关联交易严格依照市场规则,遵循公平、公正原则,不存在对少数股东利益损害的情况,并且对重大关联交易及时进行信息披露,聘请财务顾问出具顾问意见,独立董事也发表了独立意见。

## 第九章 重要事项

### 一、报告期内公司诉讼、仲裁事项

1. 本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社收到 Sharp Corporation, LG Philips LCD 和 Guardian Industries 的通知, 宣称其某些专利权受到了侵犯并索取特许权使用费。本公司 2003 年度报告中已对此事项进行了相关披露。董事会认为该事件的调查仍在进行中, 暂时很难评价潜在诉讼的结果, 因此在合并报表中未对该事件可能导致的负债提取任何准备。

2. 本公司之控股子公司北京京东方置业有限公司于 2004 年 1 月 14 日与北京中冶安顺达冶金总公司(以下简称“中冶安顺达”)签定了“关于重组北京中金顺达置业(以下简称“中金置业”)有限公司的框架协议”, 协议规定, 重组后北京京东方置业有限公司拥有中金置业 60%的股权, 中冶安顺达拥有中金置业 40%的股权。北京京东方置业有限公司按协议约定完成注资等相关手续, 但中冶安顺达由于土地被抵押未按计划完成注资, 鉴于此, 本公司已就与此项目相关的投出款项向法院申请保全, 目前处于诉讼过程中。

### 二、公司出售资产报告期内执行情况

公司二 00 三年度第一次临时股东大会(2003 年 10 月 8 日)审议通过《关于转让所持北京松下照明光源有限公司股权的议案》, 根据北京市商务局于 2004 年 1 月 9 日签发的京商资字[2004]16 号《北京市商务局关于北京松下照明光源有限公司股权转让为外资企业的批复》, 公司将所持有的北京松下照明光源有限公司 30%的股份转让给日本松下电器产业株式会社, 转让价格为 62,400,000 元(以评估值为基础)。

### 三、重大关联交易事项

#### 1、赊销商品、提供和接受劳务发生的关联交易

公司与关联方的交易均以市场价格作为定价基础, 详情请参见会计报表附注“七 关联方关系及其交易”之“2 关联交易”和“3 关联交易未结算余额”。

#### 2、无资产、股权转让发生的关联交易

3、公司与关联方无共同对外投资发生的关联交易

4、公司与关联方（包括未纳入合并范围的子公司）存在债券、债务往来、担保等事项

公司与关联方的交易均以市场价格作为定价基础，详情请参见会计报表附注“七 关联方关系及其交易”之“2 关联交易”和“3 关联交易未结算余额”。

5、无其他重大关联交易

#### 四、公司重大合同及履行情况

1、报告期内无托管、承包、租赁事项

2、重大担保事项

##### ①对外担保

本公司为北京市政交通一卡通有限公司向交通银行北京分行最高额保证借款 12,000 万元提供比例为 5%的担保，总计最高额担保金额为 600 万元，截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司实际为其向交通银行北京分行借款 9,000 万元提供 450 万元担保。借款到期日为 2006 年 1 月 29 日至 2006 年 4 月 22 日。上述担保事项对本公司无重大影响。

##### ②对内担保

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司为控股子公司借款 1,693,646,750 元提供担保；本公司之控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司为其控股子公司借款 900 万元提供担保；

3、报告期内无委托他人进行现金资产管理事项

4、其他重大合同

(1) 2004 年 9 月 21 日，本公司与北京市国有资产经营有限责任公司、北京市商业银行股份有限公司双榆树支行共同签署《委托贷款协议》（含附件《股权质押协议》），北京市国有资产经营有限责任公司委托北京市商业银行股份有限公司双榆树支行，向本公司贷款 62000 万元人民币用于投资北京京东方光电科技有限公司。该笔贷款利率以中国人民银行中长期（三至五年（含五年））贷款基准利率为准，即年利率 5.58%（若委托贷款期间内，中国人民银行调整银行同期贷款基准利率，则自调整之日起适用新的利率标准）。该笔贷款的还款方式为自贷款之日起的第四年和第五年，由本公司分四次向北京市国有资产经营有限责任公司

偿还全部贷款资金本金，即每次偿还 15500 万元人民币贷款资金本金。协议各方同时约定，本公司将持有的北京京东方光电科技有限公司 15% 股权（以京东方光电注册资本 50000 万美元为基数）质押给北京市国有资产经营有限责任公司，作为本公司履行《委托贷款协议》所规定的责任与义务的担保。

(2) 北京经济技术投资开发总公司与本公司分别于 2004 年 9 月 14 日及次日签署了《协议书》和《补充协议》，北京经济技术投资开发总公司将 45000 万元人民币资金提供给本公司，由本公司将该资金全部投资于北京京东方光电科技有限公司，并由本公司代北京经济技术投资开发总公司持有该股权。协议双方同时约定，在该笔投资款到本公司账户之日起的 6 个月内，经相关主管部门批准后，本公司将该股权变更到北京经济技术投资开发总公司，该股权所对应的权益（包括但不限于分红权、收益权以及投票权等）仍由本公司享有，北京经济技术投资开发总公司不因北京京东方光电科技有限公司经营亏损而承担任何投资人的责任，由此而产生的投资人全部责任由本公司承担；自本公司收到该项投资款之日起三年内，本公司将以 45000 万元人民币价格向北京经济技术投资开发总公司购买该股权，三年期满后，如果本公司未按期限购买该股权，北京经济技术投资开发总公司有权按市场价格处置该股权。

(3) 根据本公司、本公司之控股子公司北京京东方光电科技有限公司与北京经济技术投资开发总公司签订的《委托建设专用厂房合同》，北京经济技术投资开发总公司作为投资人出资 3.5 亿元人民币，建设以给北京京东方光电科技有限公司使用为目的的专用厂房，并对该厂房享有完全所有权。同时，按照双方签署的《厂房购买合同》之要求，北京京东方光电科技有限公司应在合同生效五年内购买该专用厂房。2004 年 7 月 9 日，根据三方签署的《解除合同协议》，一致同意解除委托建设及购买 TFT-LCD 厂房事宜涉及的合同协议，北京经济技术投资开发总公司前期已支付的 3.5 亿元人民币，由本公司承诺于 2008 年 10 月 22 日之前返还。北京电子控股有限责任公司就上述事项，与本公司另行签署了《保证合同》，作为上述解除合同的附件，根据《保证合同》，北京电子控股有限责任公司向北京经济技术投资开发总公司提供连带保证担保，以担保本公司履行《解除合同协议》项下的义务。

## 五、报告期内公司承诺事项履行情况



### (一) 公司承诺事项

具体事项请见会计报表附注“九、承诺事项”。

### (二) 报告期内，公司持股 5%以上的股东无其他承诺事项

## 六、报告期内公司聘任的会计师事务所及支付报酬情况

公司于 2005 年 1 月 11 日召开二 00 四年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，聘任北京京都会计师事务所有限责任公司和浩华会计师事务所担任本公司审计师。

报告期内，本公司支付给会计师事务所报酬情况如下：

支付北京京都会计师事务所有限责任公司和浩华会计师事务所报酬共计 160 万元人民币。

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稽查、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、其他重大事项

### 1、公司控股股东股权结构变动

为建立长效的有竞争力的激励约束机制平台以及母公司离退休人员的社保稳定基金平台，由部分在京东方集团任职的核心管理技术人员代表集团全体核心管理技术人员共同投资设立北京智能科创技术开发有限公司，并由北京智能科创技术开发有限公司受让持有中国华融资产管理公司所出售的北京京东方投资发展有限公司 43.75% 股权。根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会《关于京东方投资发展有限公司离退休人员安置方案的批复》（京国资改发字[2004]21 号），京东方投资发展有限公司离退休人员统筹外项目费用按双方股东在公司的股权比例承担；根据北京电子控股有限责任公司《关于北京京东方投资发展有限公司社保费用的函》（京电控办[2004]162 号），依据国家和北京市现行的有关政策测算，双方股东应承担的各类社保费用总计为 71024 万元。

为推动本公司 TFT-LCD 事业的发展，本公司与日本国丸红株式会社于 2005 年 3 月 1 日在北京签署了《战略合作协议》。另外，为了确立上述战略合作关系，日本国丸红株式会社积极参与本公司母公司北京京东方投资发展有限公司的改制重组工作。2005 年 3 月 1 日，本公司实际控制人北京电子控股有限责任公司、

北京智能科创技术开发有限公司和日本国丸红株式会社三方签订了合营合同，日本国丸红株式会社作为战略投资者，通过受让北京京东方投资发展有限公司股权形式参股，并成为北京京东方投资发展有限公司 10% 的股东。

本次股权变动未对本公司业务运营和管理控制体制产生重大影响，北京京东方投资发展有限公司持有公司的股份数量和股权性质保持不变，北京京东方投资发展有限公司仍为公司控股股东，北京电子控股有限责任公司仍为公司实际控制人。

## 2、公司持有冠捷科技有限公司股权比例变动情况

公司于 2003 年 12 月 31 日前完成对冠捷科技有限公司 26.36% 股权（共计 356,033,783 股）的收购，并为冠捷科技有限公司第一大股东。因报告期内，冠捷科技有限公司实施购股权计划，冠捷科技有限公司总股本增加至 1,403,284,264 股。因此，本公司持有冠捷科技有限公司股份数量保持不变，但持股比例由 26.36% 下降至 25.37%，继续保持第一大股东地位。

## 3、显示器与平板电视业务整合

本公司于 2004 年 12 月 15 日与冠捷科技有限公司（以下简称“冠捷科技”）签署《关于北京东方冠捷电子股份有限公司股权转让意向书》，意向书约定，本公司将持有的北京东方冠捷电子股份有限公司（以下简称“东方冠捷”）45.21% 的股权注入冠捷科技，以获取冠捷科技新增股份。同日 Koninlijke Philips Electronics N.V.（以下简称“Philips”）与冠捷科技签署《意向书》，将其拥有的显示器及基础类平板电视业务及相关资产注入冠捷科技，作为对价，冠捷科技向其增发股份和可转换债券。2004 年 12 月 15 日本公司与 Philips 在荷兰互相签订《不可撤销的承诺函》并将《股东协议提纲》作为其附件。根据《股东协议提纲》，本公司支持 Philips 和冠捷科技上述的业务整合，同时 Philips 认同并支持本公司继续保持冠捷科技的第一大股东地位。Philips 从冠捷科技获得的对价股份占冠捷科技交易完成后总股本的 15%，该部分股份和可转换债券锁定期为三年，Philips 在出售其持有的冠捷科技股份、可转换债券或者转换后的股份时，将给予本公司优先购买权。如本公司不行使优先购买权，Philips 将向第三方进行出售，但该第三方不能是冠捷科技五大主要竞争者，也不能是本公司五大从事制造 TFT-LCD 面板的主要竞争对手；该第三方（财务投资者除外）不能从 Philips 购买 15% 或以上的冠捷科技已发行股本。在任何时候如果 Philips 在冠

捷科技的持股超过 15%时, Philips 都同意不会行使该等超出部分股份的投票权。同时, 本公司与 Philips 将会依据《股东协议提纲》的要求, 采取一切必要的行动签署股东协议。

## 九、期后事项

详情请见会计报表附注“十、资产负债表日后事项”

## 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

- 1、载有法定代表人、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。

京东方科技集团股份有限公司

董 事 会

二 00 五年四月二十五日

京东方科技集团股份有限公司  
二〇〇四年度  
审计报告

目 录

- 一、审计报告
- 二、会计报表及会计报表附注
  - 1. 资产负债表
  - 2. 利润表及利润分配表
  - 3. 现金流量表
  - 4. 会计报表附注

---

北京京都会计师事务所有限责任公司 电话: (010)65264838 传真: (010)65227521

地址: 北京市建国门外大街22号赛特广场五层

邮编: 100004

北京京都会计师事务所有限责任公司  
Beijing Jingdu Certified Public Accountants Co.,Ltd.

审计报告

北京京都审字（2005）第0388号

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（以下简称京东方公司）2004年12月31日的公司及合并资产负债表以及2004年度的公司及合并利润表和公司及合并现金流量表。这些会计报表的编制是京东方公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了京东方公司2004年12月31日的财务状况以及2004年度的经营成果和现金流量。

北京京都会计师事务所有限责任公司  
中国·北京

中国注册会计师：关黎明  
中国注册会计师：霍万魁

二〇〇五年四月二十五日

## 会计报表附注

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

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

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

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

### 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1. 会计制度

本集团执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2. 会计年度

本集团会计年度自公历1月1日至12月31日。

#### 3. 记账本位币

本集团记账本位币为人民币。

#### 4. 记账基础和计价原则

本集团的记账基础为权责发生制。资产按实际成本入账。

#### 5. 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债,按该日中国人民银行公

布的基准汇价折算为人民币，所产生的折算差额除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接作为当期损益，属于筹建期间的计入长期待摊费用。

#### 6. 外币会计报表的折算方法

外币资产负债表中的所有资产、负债项目均按资产负债表报告日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币，股东权益项目除未分配利润项目外均按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折算，未分配利润项目以折算后利润分配表中该项目的金额列示；利润表按年度平均汇价折算，由此折算产生的差异列入折算后资产负债表的外币报表折算差额项目内。现金流量表所有项目均按年度平均汇价折算为人民币。

#### 7. 远期外汇套期交易

本集团的远期外汇套期交易为公允价值的套期，远期外汇套期交易以实际成本入账，并在年末按公允价值重新评估，评估后产生的评估损益直接计入当期损益。

#### 8. 现金等价物的确认标准

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

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

#### 9. 应收款项及坏账准备

本集团采用备抵法核算坏账损失。对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）的回收可能性作出具体评估后计提，对回收有困难的应收款项，结合实际情况和经验相应计提专项坏账准备。对于其余的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
1 年以内	0.50	0.50
1 至 2 年	6	6
2 至 3 年	24	12
3 年以上	42	24

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



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

#### 10. 存货核算方法

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

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

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

#### 11. 长期投资核算方法

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

##### (1) 股权投资

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

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本公司对子公司、合营公司和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

股权投资。采用成本法核算时，投资收益在被投资企业宣告分派股利时确认。

## (2) 债权投资

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

## (3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本集团期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

长期投资减值准备的计提和冲回原计入当年度损益，自财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（四）》（财会[2004]3号）（以下简称“财政部问题解答（四）”）文件下发后，对于以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则依据财政部问题解答（四）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提金额。

## 12. 固定资产计价和折旧方法

本集团固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器与设备等。从 2001 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时，土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

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

本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3-10	2.25-4.85
设备	2-15	3-10	6-48.5

运输设备

2-10

0-10

9-50

本集团期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

### 13. 在建工程核算方法

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

本集团期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

### 14. 无形资产计价及摊销方法

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

本集团无形资产按取得时的实际成本入账。

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

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

其他无形资产按实际支付的价款入账，并按预计使用年限平均摊销。

本集团期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本集团期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，

将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经支出但摊销期限在一年以上(不含一年)的各项费用,按预计受益期间分期平均摊销,并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

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

#### 16. 借款费用的核算方法

本集团为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入当期损益。

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

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

#### 17. 应付债券的核算方法

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

#### 18. 预计负债

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

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

#### 19. 职工社会保障

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

本公司的韩国子公司 BOE-Hydis 技术株式会社,根据韩国政府要求为其员工及董事提供离职福利计划。该福利以员工离职时已服务年限及离职时的工资率为基础计算对离职时服务期超过一年的员工及董事给予一次性支付金额。该福利的预期成本在员工受雇期间内进行预提,成本金额按预期累积福利单位法预计:该福利成本在员工剩余服务年限内平均分摊计

入损益表,并以高信用等级固定利率公司债或韩国政府债券的利率为折现率将未来预计现金流出值折现计算。

## 20. 利润分配

股东大会批准的现金股利分配方案于批准的当期从股东权益转出。

## 21. 收入确认原则

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经取得或取得了收款的凭据,且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,本集团确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务,本集团在完成劳务时确认收入;跨年度开始和完成的劳务,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本集团在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本集团确认收入。

### (4) 其他收入按下列基础确认:

利息收入按存款的存期时间比例和实际收益率计算确认。

补贴收入于收到时确认。

经营租赁收入采用直线法在租赁期内确认。

## 22. 租赁

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

### (1) 经营租赁

经营租赁的租金费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

### (2) 融资租赁

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

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

## 23. 所得税的会计处理方法

本集团对所得税费用的会计处理采用纳税影响会计法。递延税款按债务法根据时间性差异计算。时间性差异为因有关税收法规与会计制度在确认收入、费用或损益时的时间不同而产生的差异。时间性差异按现行适用的税率对期末累计的所得税影响金额进行调整。时间性差异在近期(一般为三年)转回且可能有足够的应纳税所得额可以抵减时,其产生的递延税款借项予以确认。

#### 24. 合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司,本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时,对公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

合并合营企业会计报表时,本公司按照比例合并方法合并合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量。

当纳入合并范围的子公司与本集团采用的会计政策不一致,且由此产生的差异对合并报表影响较大时,按本集团执行的会计政策予以调整。

### 三、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

#### 1. 会计政策、会计估计变更

本集团本年度无重大会计政策、会计估计变更。

#### 2. 重大会计差错的更正

(1) 根据财政部财监[2005]12号《财政部关于对京东方科技集团股份有限公司2003年度会计信息质量检查结论及处理决定的通知》(以下简称财政部检查通知),本公司真空电器事业部于2003年度采用计划成本法结转成本时多计成本3,588,875.03元,更正调减2003年度主营业务成本3,588,875.03元,并相应调增2003年12月31日存货3,588,875.03元。

(2) 根据财政部检查通知,本公司之全资子公司BOE-Hydis技术株式会社将应属2003年度损益性支出的借款辅助费用分期摊销,调增2003年度财务费用和2003年12月31日长期借款各26,802,273.00元。

(3) 本公司2003年度未按权益法核算对北京星城置业有限公司的投资。根据财政部检查通知,按权益法核算调减2003年12月31日长期股权投资和2003年度投资收益各18,423,633.04元。

(4) 根据财政部检查通知,本公司2003年度未按联营公司深圳市众大实业股份有限公司审计后的会计报表进行权益法核算。按深圳市众大实业股份有限公司审计后的2003年度

报表进行权益法核算，调减 2003 年 12 月 31 日长期股权投资和 2003 年度投资收益各 5,051,682.92 元。

(5) 根据财政部检查通知，本公司于 2003 年度将星科大厦以 82,699,939.00 元的价格转让给北京京东方置业有限公司，在账务上未对相关资产处理。调减 2003 年 12 月 31 日的固定资产-星科大厦 47,377,369.70 元、无形资产-星科大厦的土地使用权 1,667,473.94 元，调增 2003 年 12 月 31 日营业税、城建税、教育费附加、印花税、土地增值税共计 7,573,650.33 元，调增 2003 年 12 月 31 日资本公积-关联交易差价 26,081,445.03 元。

(6) 本公司于 2003 年 12 月 29 日收到北京经济技术投资开发总公司 200,000,000.00 元委托建设厂房资金 2003 年未进行账务处理，误计到 2004 年，更正调增 2003 年 12 月 31 日银行存款和长期应付款各 200,000,000.00 元。

(7) 上述会计差错更正调减本公司 2003 年度利润 46,688,713.93 元，根据 2000 年度公司股东大会审议通过的《关于设立奖励基金的提案》的决议，同时调减公司 2003 年度按照原审定净利润的 10%提取计入管理费用的奖励基金 4,668,871.39 元，相应调增 2003 年 12 月 31 日对北京智能科创技术开发有限公司的其他应收款 4,668,871.39 元。

由于更正上述会计差错，调减了 2003 年度净利润 42,019,842.54 元，调减了 2004 年年初留存收益 42,019,842.54 元，其中，未分配利润调减 25,211,905.52 元，盈余公积调减 16,807,937.02 元；利润分配表 2004 年度年初未分配利润调减 25,211,905.52 元。

#### 四、税项

##### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	10%，13%，17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，29.7%，33%

##### (1) 增值税

本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社依据韩国法律成立，依据韩国税法规定适用 10%的增值税率。

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

(2) 本年度适用的企业所得税税率如下:

公司名称	批文	适用所得税率	实际所得税率
本公司	(1)	15%	15%
北京东方冠捷电子股份有限公司	(2)	15%	10%
浙江京东方显示技术股份有限公司		33%	33%
北京京东方真空电器有限责任公司	(3)	15%	7.50%
北京京东方半导体有限公司	(4)	15%	15%
北京京东方软件与系统集成有限公司	(5)	15%	7.50%
北京东方恒通物业有限公司		33%	33%
苏州京东方茶谷电子有限公司	(6)	15%	--
京东方现代(北京)显示技术有限公司	(7)	15%	--
BOE-Hydis 技术株式会社	(8)	29.70%	--
北京京东方光电科技有限公司	(9)	15%	--
北京京东方置业有限公司		33%	33%
北京旭硝子电子玻璃有限公司	(10)	15%	15%

## 2. 优惠税负及批文

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

(2) 本公司之控股子公司北京东方冠捷电子股份有限公司经认定为高新技术企业, 现行企业所得税税率为 15%, 地方所得税税率为 3%, 合计为 18%; 经京国税外分批复[2000]第 4999 号及税务机关批准, 自 1999 年至 2000 年免缴企业所得税, 2001 年至 2003 年减半缴纳企业所得税。经京国税外批复(2004)第 2-1 号《关于对北京东方冠捷电子股份有限公司申请享受先进技术企业所得税减免税问题的批复》批复, 自 2004 年至 2006 年减半缴纳企业所得税, 减半后税率为 10%; 并从 2004 年度起免征地方所得税。

(3) 本公司之控股子公司北京京东方真空电器有限责任公司经北京朝阳区地方税务局(酒)朝地税所批第 186 号批准, 自 2000 年 8 月起至 2001 年 12 月止免征企业所得税, 自 2002 年 1 月起至 2004 年 12 月, 按 15% 的税率减半征收企业所得税。



(4) 本公司之控股子公司北京京东方半导体有限公司经认定为高新技术企业，经朝地税 2000 年所字第 264 号批准，按 15% 税率征收企业所得税。

(5) 本公司之控股子公司北京京东方软件与系统集成有限公司 2002 年经认定为高新技术企业，根据京地税[1999]373 号文件规定，经(酒)朝税所批第 161 号批准，2001 年免征企业所得税，自 2002 年至 2004 年按 15% 的税率减半征收企业所得税。

(6) 本公司之控股子公司苏州京东方茶谷电子有限公司从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，目前苏州京东方茶谷电子有限公司尚未进入获利年度，处于免税期。

(7) 本公司之控股子公司京东方现代(北京)显示技术有限公司于 2002 年取得新技术企业认定证书，根据税法及《北京市新技术产业开发实验区暂行条例》第五条的规定，享有 15% 优惠税率，自 2002 年至 2004 年免缴企业所得税，2005 年至 2007 年减半缴纳企业所得税，2002 年起免征地方所得税。

(8) 本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社为一家依据韩国法律成立并有效存续的公司，其企业所得税法定税率为 29.7%。依据韩国税法规定，自 2003 年至 2009 年免缴企业所得税，2010 年至 2012 年减半缴纳企业所得税。

(9) 本公司之控股子公司北京京东方光电科技有限公司根据《北京市国家税务局转发国家税务总局关于转发〈国务院关于设立北京经济开发区的批复〉的通知》(京国税外[1994]138 号)文件的规定，属生产经营地点设在开发区范围内的生产性外商投资企业，现行企业所得税税率减按 15% 征收，并免征地方所得税。经税务机关批准自获利年度开始，可享受两年免征、三年减半征收企业所得税的税收优惠政策。

(10) 本公司之合营公司北京旭硝子电子玻璃有限公司经认定为高新技术企业，根据北京市国家税务局涉外税收管理分局“京国税外批复(2001)4897 号”文，从 2000 年起，减按 15% 税率缴纳企业所得税，免缴地方所得税。

## 五、控股子公司及合营企业

1. 截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司控股子公司及合营企业概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	本公司投资额	股权比例		是否合并
				直接比例	实际比例	
北京东方冠捷电子股份有限公司	生产及销售彩色显示器和多媒体产品	28,060 万元	12,688 万元	45.21%	45.21%	是

浙江京东方显示技术股份有限公司	研究、开发、生产及销售电子显示器件及其配件	9,920 万元	5,952 万元	60.00%	60.00%	是
北京京东方真空电器有限责任公司	生产及销售真空电器产品	3,500 万元	1,925 万元	55.00%	55.00%	是
北京京东方半导体有限公司	制造半导体器件及微型模块	1,500 万元	945 万元	63.00%	63.00%	是
北京京东方软件与系统集成有限公司	计算机网络与通讯技术的开发	2,000 万元	2,000 万元	100%	100%	是
北京东方恒通物业有限公司	出租写字间,经营中档客房	993.17 万元	993.17 万元	100%	100%	是
苏州京东方茶谷电子有限公司	开发生产液晶显示器件用背光源及相关部件、配套元器件	美元 405.4 万元	2,516.62 万元	75%	75%	是
京东方现代(北京)显示技术有限公司	开发、制造、销售 STN-LCD(液晶显示模块)产品,提供自产产品的技术服务	美元 500 万元	3,103.85 万元	75%	84.78%	是
BOE-Hydis 技术株式会社	开发、制造、销售 TFT-LCD(彩色薄膜晶体管液晶显示器)产品,提供自产产品的技术服务	韩元 881.15 亿	124,192.32 万元	100%	100%	是
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;自产产品的调试、维修、技术咨询、技术服务	美元 50,000 万元	310,377.71 万元	75%	100%	是
北京京东方置业有限公司	工业厂房及配套设施的开发、建设、物业管理;出租商业设施、经营餐饮、商业服务及其它配套服务设施;生产工业气体;销售自产产品	5,542.00 万元	3,911.46 万元	70%	70%	是
北京旭硝子电子玻璃有限公司	生产及销售支架玻杆和低熔点焊料粉	美元 862.60 万元	3,078.84 万元	50%	50%	比例合并
京东方科技有限公司	高科技电子信息产品的研发、制造与销售	美元 20 万元	174.37 万元	100%	100%	否
北京京东方数码科技有限公司	研究、开发、生产、销售自产数码相机、数码视像无线传输平台产品	美元 1,000 万元	1241.66 万元	75%	75%	否
京东方光电控股有限公司	电子信息产业设计、制造、贸易及投融资活动	美元 10 万元	—	100%	100%	否
京东方光电科技有限公司	投资控股	港币 10 万元	—	100%	100%	否
京东方光电投资有限公司	投资控股	美元 1 万元	—	100%	100%	否

## 2. 持股比例未超过 50%而纳入合并报表范围的子公司

公司名称	股权比例	纳入合并报表原因
北京东方冠捷电子股份有限公司	45.21%	根据该公司《增资控股协议书》，其股东多维投资有限公司将所持有的8.7%的投票权全部委托给本公司代为行使，本公司持有北京东方冠捷电子股份有限公司53.91%的表决权

## 3. 合并会计报表范围变更

(1) 根据本公司第三届第二十一一次董事会决议, 已将持有北京京东方移动科技有限公司 51%的股权全部转让, 因此本年度不再将其纳入合并范围。

(2) 本公司之合营公司北京京东方大和光电子有限公司自 2004 年 8 月 1 日起进入清算程序, 故本年度未将其纳入合并范围。

(3) 2004 年 12 月 30 日本公司之原控股子公司现代液晶显示株式会社将外方股东韩国半导体工程株式会社持有的可转换债券转为股本, 本公司的持股比例从 48.49%下降为 39.11%。由于本公司对现代液晶显示株式会社的持股比例减少前, 在其董事会中拥有 50%以上的投票权, 按照公司章程规定, 对其拥有实质控制权, 持股比例减少后, 本公司不再对其具有实质控制权, 故本年度将其全年的损益表、现金流量表纳入合并范围, 2004 年 12 月 31 日的资产负债表不再纳入合并范围。

(4) 2003 年, 本公司与北京电子城有限责任公司签订《股权转让合同》, 将持有北京京东方置业有限公司 70%的股权转让给北京电子城有限责任公司。2004 年 10 月, 北京电子城有限责任公司由于资金周转困难, 与本公司签订《解除合同协议》, 不再受让北京京东方置业有限公司的 70%股权, 并获得相关政府部门批准。将其纳入本年度的合并报表范围。

#### 4. 采用比例合并的合营企业

<u>公司名称</u>	<u>股权比例</u>
北京旭硝子电子玻璃有限公司	50%

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

#### 5. 未纳入合并范围的子公司

京东方光电控股有限公司、京东方光电科技有限公司、京东方光电投资有限公司是本公司根据战略需要而设立的三家海外子公司, 目前并未从事实质性的生产经营活动, 简单的维持费用已纳入本公司的损益表。因而, 本年度未将上述公司纳入合并范围。

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

方益集成电路株式会社是本公司之全资子公司BOE-Hydis 技术株式会社于2004年末设立的子公司, 按照财政部关于合并会计报表合并范围请示的复函(财会二[1996]2号)的规

定, 根据重要性原则, 未将其纳入合并会计报表范围。

#### 六、会计报表主要项目注释 (除特别说明外, 以下单位均为人民币元)

##### 1. 货币资金

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
现金	1, 018, 667	1, 748, 195
银行存款	1, 065, 425, 956	2, 218, 550, 413
其他货币资金	767, 843, 711	31, 160, 817
	<u>1, 834, 288, 334</u>	<u>2, 251, 459, 425</u>

(1) 本集团货币资金中, 外币资金余额如下:

币种	2004. 12. 31		
	原币	汇率	折合人民币
港币	13, 846, 006	1. 0637	14, 727, 997
美元	46, 403, 482	8. 2765	384, 058, 419
日元	118, 059, 558	0. 0797	9, 409, 347
欧元	1, 712, 581	11. 2627	19, 288, 286
英镑	447	15. 9198	7, 116
韩元	67, 595, 324, 593	0. 0080	540, 762, 597
台币	9, 961, 579	0. 2608	2, 597, 980
新加坡元	1, 381	5. 0581	6, 985
瑞士法郎	710	7. 2972	5, 181
			<u>970, 863, 908</u>

币种	2003. 12. 31		
	原币	汇率	折合人民币
港币	75, 905	1. 0657	80, 892
美元	32, 396, 121	8. 2767	268, 132, 975
日元	330, 899, 352	0. 0773	25, 578, 520
欧元	1, 654, 700	10. 3383	17, 106, 785
英镑	--	--	--
韩元	113, 399, 877, 591	0. 0069	782, 459, 155
台币	15, 028, 693	0. 2435	3, 659, 487

新加坡元	--	--	--
瑞士法郎	--	--	--
			<u>1,097,017,814</u>

(2) 截至2004年12月31日止,其他货币资金中30亿韩元(折合人民币23,989,855元)的定期存款为本公司之全资子公司BOE-Hydis技术株式会社为其短期借款设定的限制性支取银行存款。

(3) 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:

2004年12月31日货币资金余额	1,834,288,334
减: 限制性存款	298,318,110
2004年12月31日现金及现金等价物余额	1,535,970,224
减: 2003年12月31日现金及现金等价物余额	<u>2,171,597,081</u>
现金及现金等价物净增减额	<u>(635,626,857)</u>

## 2. 应收票据

种 类	<u>2004.12.31</u>	<u>2003.12.31</u>
商业承兑汇票	47,678,594	15,033,107
银行承兑汇票	<u>152,640,013</u>	<u>139,151,289</u>
	<u>200,318,607</u>	<u>154,184,396</u>

截至2004年12月31日止,本集团将账面价值为64,801,719元的银行承兑汇票用于对短期银行借款的质押。

截至2004年12月31日止,本集团已贴现未到期的商业承兑汇票4,300万元。

## 3. 应收利息

项 目	<u>2004.12.31</u>	<u>2003.12.31</u>
现代液晶显示株式会社可转换债券利息	4,632,591	--

## 4. 应收账款

(1) 合并数

### A. 账龄分析及百分比

账龄	<u>2004.12.31</u>		坏账准备	<u>2003.12.31</u>		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	1,828,294,707	97.95	9,961,979	1,871,507,898	98.68	21,739,577

一至二年	22,768,278	1.22	6,328,440	13,511,204	0.71	810,672
二至三年	5,584,810	0.30	1,082,215	3,910,536	0.21	1,825,601
三年以上	<u>9,911,004</u>	<u>0.53</u>	<u>7,079,364</u>	<u>7,591,576</u>	<u>0.40</u>	<u>5,073,462</u>
	<u>1,866,558,799</u>	<u>100.00</u>	<u>24,451,998</u>	<u>1,896,521,214</u>	<u>100.00</u>	<u>29,449,312</u>

截至2004年12月31日止,本公司之全资子公司BOE-Hydis技术株式会社将账龄为一年以内的应收账款5,081,071万韩元(折合人民币406,312,924元)作为质押取得相同金额的短期借款。

#### B. 坏账准备

<u>2004.01.01</u>	<u>汇兑差额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2004.12.31</u>
			<u>转出</u>	<u>转回</u>	
29,449,312	2,436,531	7,647,364	11,617,235	3,463,974	24,451,998

C. 截至2004年12月31日止,无持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

D. 截至2004年12月31日止,应收账款金额前五名的单位欠款合计900,224,686元,占应收账款总额的48.23%。

E. 截至2004年12月31日止,本集团结合实际情况和经验对回收有困难的应收款项相应计提了专项坏账准备9,365,395元。

### (2) 母公司

#### A. 账龄分析及百分比

<u>账龄</u>	<u>2004.12.31</u>			<u>2003.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>
一年以内	21,319,926	73.24	111,073	36,612,588	82.56	141,483
一至二年	1,578,202	5.42	22,338	2,722,129	6.14	126,231
二至三年	1,743,043	5.99	130,535	1,430,810	3.23	220,636
三年以上	<u>4,470,255</u>	<u>15.35</u>	<u>2,233,183</u>	<u>3,579,455</u>	<u>8.07</u>	<u>861,370</u>
	<u>29,111,426</u>	<u>100.00</u>	<u>2,497,129</u>	<u>44,344,982</u>	<u>100.00</u>	<u>1,349,720</u>

#### B. 坏账准备

<u>2004.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2004.12.31</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>	
1,349,720	1,803,671	656,262	—	2,497,129

C. 截至2004年12月31日止,无持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

#### 5. 其他应收款

## (1) 合并数

## A. 账龄分析及坏账准备

账龄	2004. 12. 31			2003. 12. 31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	193,044,358	76.48	775,352	220,562,363	82.10	229,327
一至二年	21,014,442	8.33	93,778	31,774,219	11.83	381,086
二至三年	22,094,727	8.75	1,827,959	7,293,806	2.71	237,834
三年以上	16,258,822	6.44	5,660,922	9,023,749	3.36	593,114
	<u>252,412,349</u>	<u>100.00</u>	<u>8,358,011</u>	<u>268,654,137</u>	<u>100.00</u>	<u>1,441,361</u>

## B. 坏账准备变动情况

2004. 01. 01	汇兑差额	本期增加	本期减少		2004. 12. 31
			转出	转回	
1,441,361	150,174	6,858,533	92,057	--	8,358,011

C. 截至 2004 年 12 月 31 日止, 持本公司 5%以上股份的北京京东方投资发展有限公司欠款 4,911,930 元。

D. 截至 2004 年 12 月 31 日止, 其他应收款金额前五名的单位欠款合计 183,947,061 元, 占其他应收款总额的 72.88%。

E. 截至 2004 年 12 月 31 日止, 本集团结合实际情况和经验对回收有困难的其他应收款相应计提了专项坏账准备 1,835,018 元。

## (2) 母公司

## A. 账龄分析及坏账准备

账龄	2004. 12. 31			2003. 12. 31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	502,436,458	87.40	22,536	143,220,438	69.36	150,268
一至二年	19,171,275	3.34	46,533	24,520,213	11.87	327,100
二至三年	21,523,894	3.74	1,768,134	29,857,811	14.46	374,485
三年以上	31,758,225	5.52	5,536,208	8,904,095	4.31	419,246
	<u>574,889,852</u>	<u>100.00</u>	<u>7,373,411</u>	<u>206,502,557</u>	<u>100.00</u>	<u>1,271,099</u>

## B. 坏账准备变动情况

2004. 01. 01	本期增加	本期减少		2004. 12. 31
		转出	转回	
1,271,099	6,165,052	62,740	--	7,373,411

C. 截至 2004 年 12 月 31 日止, 持本公司 5%以上股份的北京京东方投资发展有限公司欠本公司 4,911,930 元。

## 6. 预付账款

### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	32,082,646	96.79	23,179,109	85.92
一至二年	981,920	2.96	3,644,508	13.51
二至三年	81,791	0.25	54,000	0.20
三年以上	—	—	100,066	0.37
	<u>33,146,357</u>	<u>100.00</u>	<u>26,977,683</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2004 年 12 月 31 日止, 无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(3) 截至 2004 年 12 月 31 日止, 本集团一年以上的预付账款主要为采购活动中的部分支出尚未进行结算所致。

## 7. 存货

### (1) 存货分项目列示

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
原材料	666,899,793	669,212,650
在产品	120,525,186	294,512,195
产成品	437,861,788	313,912,093
低值易耗品及包装物	29,776,368	26,906,025
减: 存货跌价准备	<u>127,996,852</u>	<u>52,035,081</u>
	<u>1,127,066,283</u>	<u>1,252,507,882</u>

### (2) 存货跌价准备

项 目	2004. 01. 01	汇兑差额	本期增加	本期减少		2004. 12. 31
				转出	转回	
原材料	15,546,218	1,521,843	7,915,885	3,320,462	10,026,080	11,637,404
在产品	4,500,822	2,665,791	37,849,678	7,224,156	1,325,591	36,466,544
产成品	<u>31,988,041</u>	<u>7,519,375</u>	<u>82,310,961</u>	<u>24,184,062</u>	<u>17,741,411</u>	<u>79,892,904</u>
	<u>52,035,081</u>	<u>11,707,009</u>	<u>128,076,524</u>	<u>34,728,680</u>	<u>29,093,082</u>	<u>127,996,852</u>



截至 2004 年 12 月 31 日止, 本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社将净值为 768.18 亿韩元(折合人民币 614,283,989 元)的全部存货作为向银团借款的抵押。

## 8. 待摊费用

项 目	2004.01.01	汇兑差额	本期增加	本期摊销	本期转出	2004.12.31
保险费	5,698,979	802,925	1,201,317	1,658,741	434,080	5,610,400
利息	2,364,558	309,534	1,691,372	2,105,378	--	2,260,086
模具费	92,558	--	1,538,585	725,051	--	906,092
其他	2,922,285	626,190	9,010,818	3,811,538	4,859,059	3,888,696
	<u>11,078,380</u>	<u>1,738,649</u>	<u>13,442,092</u>	<u>8,300,708</u>	<u>5,293,139</u>	<u>12,665,274</u>

## 9. 一年内到期的长期债权投资

## (1) 一年内到期的长期债券投资

项 目	面值	年利率	初始投资成本	到期日	本期利息	累计应收或 已收利息	2004.12.31
第二次可转换债券	美元 3,150,000	7%	26,071,290	2005-2-6	1,642,471	--	26,071,290
第三次可转换债券	美元 2,170,000	7%	17,960,222	2005-2-9	1,131,480	--	17,960,222
汇兑差额			==	==	==	==	(532)
					<u>2,773,951</u>	==	<u>44,030,980</u>

(2) 本公司于 2005 年 2 月收回持有联营公司现代液晶显示株式会社的可转换债券 315 万美元, 剩余 217 万美元经延期后将于 2005 年 5 月收回。

## 10. 长期股权投资

## (1) 合并数

项 目	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.12.31
其他股权投资	1,524,083,813	442,657,898	130,819,419	1,835,922,292
其中: 对未合并子公司投资	21,891,722	392,269	7,731,474	14,552,517
对合营企业投资	--	14,932,641	--	14,932,641
对联营企业投资	1,492,087,579	427,332,988	121,366,433	1,798,054,134
对其他企业投资	10,104,512	--	1,721,512	8,383,000
股权投资差额	434,474,361	2,945,019	43,238,472	394,180,908
合并价差	49,040,569	(31,383,089)	(1,887,046)	19,544,526
	<u>2,007,598,743</u>	<u>414,219,828</u>	<u>172,170,845</u>	<u>2,249,647,726</u>
长期投资减值准备	(14,160,247)	(21,074,300)	(5,386,659)	(29,847,888)
	<u>1,993,438,496</u>	<u>393,145,528</u>	<u>166,784,186</u>	<u>2,219,799,838</u>

## A. 其他股权投资

## a. 截至 2004 年 12 月 31 日止投资明细

未合并子公司及合营公司

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>投资比例</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>核算方法</u>
京东方科技有限公司	长期	100%	1,743,697	权益法
方益集成电路株式会社	长期	100%	399,831	权益法
北京京东方数码科技有限公司	2001年-2026年	75%	12,416,550	权益法
北京京东方大和光电子有限公司	2001年-2021年	51%	<u>25,326,702</u>	权益法
			39,886,780	
联营公司				
<u>被投资单位名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>投资比例</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>核算方法</u>
现代液晶显示株式会社	长期	39.11%	64,661,057	权益法
北京星城置业有限公司	长期	40%	48,637,846	权益法
北京日伸电子精密部件有限公司	1996年-2011年	40%	18,613,234	权益法
北京日端电子有限公司	1995年-2015年	40%	6,650,640	权益法
深圳众大实业股份有限公司	1993年-2043年	40%	6,000,000	权益法
北京东方万事利智能科技有限公司	1998年-2028年	35%	5,794,740	权益法
北京松下彩色显像管有限公司	1987年-2007年	30%	372,226,215	权益法
冠捷科技有限公司	长期	25.37%	<u>642,392,113</u>	权益法
			1,164,975,845	
			<u>初始投资成本</u>	<u>核算方法</u>
其他企业投资			<u>8,383,000</u>	<u>成本法</u>
			<u>1,213,245,625</u>	

## b. 投资变动情况

## 未合并子公司及合营公司

<u>被投资单位名称</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增减投资</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2004.12.31</u>
北京京东方置业有限公司	7,731,475	(7,731,475)	--	--
京东方科技有限公司	1,743,697	--	--	1,743,697
方益集成电路株式会社	--	399,831	(7,561)	392,270
北京京东方数码科技有限公司	12,416,550	--	--	12,416,550
北京京东方大和光电子有限公司	--	<u>14,932,641</u>	--	<u>14,932,641</u>
	21,891,722	7,600,997	(7,561)	29,485,158

## 联营公司

<u>被投资单位名称</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增减投资</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2004.12.31</u>
现代液晶显示株式会社	--	111,287,241	--	111,287,241
北京星城置业有限公司	30,214,213	--	(981,356)	29,232,857
北京日伸电子精密部件有限公司	36,425,503	--	1,461,370	37,886,873
北京日端电子有限公司	11,487,728	--	1,111,073	12,598,801
深圳众大实业股份有限公司	4,259,144	--	(3,987,654)	271,490
北京东方万事利智能科技有限公司	3,863,130	--	237,288	4,100,418
北京松下彩色显像管有限公司	688,941,794	--	58,133,524	747,075,318

冠捷科技有限公司	675,369,849	(32,977,736)	213,209,023	855,601,136
北京松下照明光源有限公司	32,002,686	(32,002,686)	--	--
北京华旭金卡股份有限公司	7,601,202	(7,033,690)	(567,512)	--
北京京东方软件有限公司	<u>1,922,330</u>	<u>(926,479)</u>	<u>(995,851)</u>	<u>--</u>
	1,492,087,579	38,346,650	267,619,905	1,798,054,134

对联营公司现代液晶显示株式会社本期增减投资为由于本公司持有的现代液晶显示株式会社股权比例相对下降，本公司不再对其实质控制，由子公司转为联营公司。

	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增减投资</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2004.12.31</u>
其他企业投资	<u>10,104,512</u>	<u>(1,721,512)</u>	<u>--</u>	<u>8,383,000</u>
	<u>1,524,083,813</u>	<u>44,226,135</u>	<u>267,612,344</u>	<u>1,835,922,292</u>

### c. 权益变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>本期增减权益</u>		<u>累计增减权益</u>
	<u>本期权益</u>	<u>本期分回利润</u>	
<u>未合并子公司及合营公司</u>			
方益集成电路株式会社	(7,561)	--	(7,561)
北京京东方大和光电子有限公司	--	--	<u>(10,394,061)</u>
	(7,561)	--	(10,401,622)
<u>联营公司</u>			
现代液晶显示株式会社	--	--	46,626,184
北京星城置业有限公司	(981,356)	--	(19,404,989)
北京日伸电子精密部件有限公司	5,461,370	(4,000,000)	19,273,639
北京日端电子有限公司	1,111,073	--	5,948,161
深圳众大实业股份有限公司	(3,987,654)	--	(5,728,510)
北京东方万事利智能科技有限公司	237,288	--	(1,694,322)
北京松下彩色显像管有限公司	87,818,324	(29,684,800)	374,849,103
冠捷科技有限公司	227,950,061	(14,741,038)	213,209,023
北京松下照明光源有限公司	--	--	--
北京华旭金卡股份有限公司	(567,512)	--	--
北京京东方软件有限公司	<u>(995,851)</u>	<u>--</u>	<u>--</u>
	<u>316,045,743</u>	<u>(48,425,838)</u>	<u>633,078,289</u>
	<u>316,038,182</u>	<u>(48,425,838)</u>	<u>622,676,667</u>

本期权益包括权益法核算本期投资收益 316,965,680 元。

### B. 股权投资差额

#### a. 股权投资差额明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>形成原因</u>	<u>摊销期限</u>
冠捷科技有限公司	436,048,447	26.36%股权收购	10年
北京松下彩色显像管有限公司	(10,922,610)	5%股权收购	10年
深圳众大实业股份有限公司	(610,851)	20%股权收购	10年

现代液晶显示株式会社	<u>2,945,019</u>	收回 HYLCD 发行可转换债券	10 年
	<u>427,460,005</u>		

## b. 股权投资差额变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>摊余金额</u>
冠捷科技有限公司	436,048,447	--	43,604,845	392,443,602
北京松下彩色显像管有限公司	(1,248,298)	--	(312,075)	(936,223)
深圳众大实业股份有限公司	(325,788)	--	(54,298)	(271,490)
现代液晶显示株式会社	--	<u>2,945,019</u>	--	<u>2,945,019</u>
	<u>434,474,361</u>	<u>2,945,019</u>	<u>43,238,472</u>	<u>394,180,908</u>

## C. 合并价差

## a. 合并价差明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>形成原因</u>	<u>摊销期限</u>
浙江京东方显示技术股份有限公司	(3,128,365)	60%股权收购	10 年
北京东方恒通物业有限公司	53,340,273	95%股权收购	40 年
北京京东方置业有限公司	(31,383,090)	70%股权收购	10 年
深圳市京东方智能显示技术有限公司	<u>1,714,305</u>	59.8%股权收购	10 年
	<u>20,543,123</u>		

## b. 合并价差变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>摊余金额</u>
浙江京东方显示技术股份有限公司	(1,173,137)	--	(234,627)	(938,510)
北京东方恒通物业有限公司	49,299,410	--	1,333,507	47,965,903
北京京东方置业有限公司	--	(31,383,089)	(3,138,309)	(28,244,780)
深圳市京东方智能显示技术有限公司	<u>914,296</u>	--	<u>152,383</u>	<u>761,913</u>
	<u>49,040,569</u>	<u>(31,383,089)</u>	<u>(1,887,046)</u>	<u>19,544,526</u>

## D. 长期投资减值准备

<u>被投资单位名称</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2004.12.31</u>
			<u>转出</u>	<u>转回</u>	
北京京东方数码科技有限公司	12,416,550	--	--	--	12,416,550
京东方科技有限公司	1,743,697	--	--	--	1,743,697
北京京东方大和光电子有限公司	--	14,932,641	--	--	14,932,641
北京华旭金卡股份有限公司	--	4,893,296	4,893,296	--	--
北京京东方软件有限公司	--	493,363	493,363	--	--
东方电子工业有限公司	--	180,000	--	--	180,000
北京达美纺织集团公司	--	100,000	--	--	100,000
北京信元新科网络系统有限公司	--	<u>475,000</u>	--	--	<u>475,000</u>
	<u>14,160,247</u>	<u>21,074,300</u>	<u>5,386,659</u>	--	<u>29,847,888</u>

## (2) 母公司

项 目	2004. 01. 01	本期增加	本期减少	2004. 12. 31
其他股权投资	3,913,441,317	3,485,852,004	131,327,388	7,267,965,933
其中：对子公司投资	2,349,159,961	3,047,833,578	4,155,994	5,392,837,545
对合营企业投资	65,181,829	10,685,438	5,176,013	70,691,254
对联营企业投资	1,492,087,579	427,332,988	121,366,433	1,798,054,134
对其他企业投资	7,011,948	--	628,948	6,383,000
股权投资差额	<u>483,514,930</u>	<u>(29,276,175)</u>	<u>41,275,235</u>	<u>412,963,520</u>
	4,396,956,247	3,456,575,829	172,602,623	7,680,929,453
长期投资减值准备	<u>(14,160,247)</u>	<u>(21,074,300)</u>	<u>(5,386,659)</u>	<u>(29,847,888)</u>
	<u>4,382,796,000</u>	<u>3,435,501,529</u>	<u>167,215,964</u>	<u>7,651,081,565</u>

## A. 其他股权投资

## a. 截至 2004 年 12 月 31 日止投资明细

## 子公司

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
BOE-Hydis 技术株式会社	长期	100%	1,241,923,219	权益法
北京东方恒通物业有限公司	2001 年-2041 年	100%	9,931,560	权益法
北京京东方软件与系统集成有限公司	1999 年-2049 年	100%	20,000,000	权益法
北京京东方光电科技有限公司	2003 年-2023 年	75%	3,103,777,052	权益法
京东方现代(北京)显示技术有限公司	2002 年-2020 年	75%	31,038,525	权益法
苏州京东方茶谷电子有限公司	2002 年-2022 年	75%	25,232,940	权益法
北京京东方半导体有限公司	2002 年-2012 年	63%	9,450,000	权益法
浙江京东方显示技术股份有限公司	1993 年-2049 年	60%	59,520,000	权益法
北京京东方真空电器有限责任公司	1998 年-2048 年	55%	19,250,000	权益法
北京东方冠捷电子股份有限公司	1997 年-2047 年	45.21%	126,880,000	权益法
北京京东方置业有限公司	2003 年-2025 年	70%	39,114,564	权益法
京东方科技有限公司	长期	100%	1,743,697	权益法
北京京东方数码科技有限公司	2001 年-2026 年	75%	<u>12,416,550</u>	权益法
			4,700,278,107	

## 合营公司

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
北京旭硝子电子玻璃有限公司	1993 年-2004 年	50%	30,788,420	权益法
北京京东方大和光电子有限公司	2001 年-2021 年	51%	<u>25,326,702</u>	权益法
			56,115,122	

## 联营公司

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
现代液晶显示株式会社	长期	39.11%	64,661,057	权益法
北京星城置业有限公司	长期	40%	48,637,846	权益法

北京日伸电子精密部件有限公司	1996年-2011年	40%	18,613,234	权益法
北京日端电子有限公司	1995年-2015年	40%	6,650,640	权益法
深圳众大实业股份有限公司	1993年-2043年	40%	6,000,000	权益法
北京东方万事利智能科技有限公司	1998年-2028年	35%	5,794,740	权益法
北京松下彩色显像管有限公司	1987年-2007年	30%	372,226,215	权益法
冠捷科技有限公司	长期	25.37%	<u>642,392,113</u>	权益法
			1,164,975,845	

			<u>初始投资成本</u>	<u>核算方法</u>
其他企业投资			<u>6,383,000</u>	<u>成本法</u>
			<u>5,927,752,074</u>	

本公司以持有北京京东方光电科技有限公司 15%的股权用作对北京市国有资产经营有限责任公司 6.2 亿元人民币委托贷款的质押,股权质押过户手续尚在办理中。

b. 投资变动情况

子公司

<u>被投资单位名称</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增减投资</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2004.12.31</u>
BOE-Hydis 技术株式会社	1,733,732,745	--	(16,061,653)	1,717,671,092
北京东方恒通物业有限公司	2,210,492	--	3,320,857	5,531,349
北京京东方软件与系统集成有限公司	11,913,949	--	(846,602)	11,067,347
北京京东方光电科技有限公司	50,091,749	3,041,695,839	(1,251,180)	3,090,536,408
京东方现代(北京)显示技术有限公司	31,905,884	--	17,690,482	49,596,366
苏州京东方茶谷电子有限公司	16,528,318	--	4,690,433	21,218,751
北京京东方半导体有限公司	22,372,297	--	15,647,985	38,020,282
浙江京东方显示技术股份有限公司	107,699,301	--	898,959	108,598,260
北京京东方真空电器有限责任公司	17,485,455	--	3,427,309	20,912,764
北京东方冠捷电子股份有限公司	233,263,161	--	42,082,219	275,345,380
北京京东方置业有限公司	7,731,475	31,383,089	1,064,735	40,179,299
深圳市京东方智能显示技术有限公司	2,001,719	(1,453,258)	(548,461)	--
北京京东方移动科技有限公司	917,135	(917,135)	--	--
京东方科技有限公司	1,743,697	--	--	1,743,697
北京京东方数码科技有限公司	<u>12,416,550</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>12,416,550</u>
	2,252,013,927	3,070,708,535	70,115,083	5,392,837,545

合营公司

<u>被投资单位名称</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增减投资</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2004.12.31</u>
北京旭硝子电子玻璃有限公司	50,249,188	--	5,509,425	55,758,613
北京京东方大和光电子有限公司	14,932,641	--	--	14,932,641
	<u>65,181,829</u>	<u>--</u>	<u>5,509,425</u>	<u>70,691,254</u>

联营公司

<u>被投资单位名称</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增减投资</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2004.12.31</u>
----------------	-------------------	---------------	---------------	-------------------

现代液晶显示株式会社	97,146,034	--	14,141,207	111,287,241
北京星城置业有限公司	30,214,213	--	(981,356)	29,232,857
北京日伸电子精密部件有限公司	36,425,503	--	1,461,370	37,886,873
北京日端电子有限公司	11,487,728	--	1,111,073	12,598,801
深圳众大实业股份有限公司	4,259,144	--	(3,987,654)	271,490
北京东方万事利智能科技有限公司	3,863,130	--	237,288	4,100,418
北京松下彩色显像管有限公司	688,941,794	--	58,133,524	747,075,318
冠捷科技有限公司	675,369,849	(32,977,736)	213,209,023	855,601,136
北京松下照明光源有限公司	32,002,686	(32,002,686)	--	--
北京华旭金卡股份有限公司	7,601,202	(7,033,690)	(567,512)	--
北京京东方软件有限公司	1,922,330	(926,479)	(995,851)	--
	<u>1,589,233,613</u>	<u>(72,940,591)</u>	<u>281,761,112</u>	<u>1,798,054,134</u>
	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增减投资</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2004.12.31</u>
其他企业投资	<u>7,011,948</u>	<u>(628,948)</u>	<u>--</u>	<u>6,383,000</u>
	<u>3,913,441,317</u>	<u>2,997,138,996</u>	<u>357,385,620</u>	<u>7,267,965,933</u>

## c. 权益变动情况

被投资单位名称	本期增减权益		累计增减权益
	本期权益	本期分回利润	
<u>子公司</u>			
BOE-Hydis 技术株式会社	(16,061,653)	--	475,747,873
北京东方恒通物业有限公司	3,320,857	--	(4,400,211)
北京京东方软件与系统集成有限公司	(846,602)	--	(8,932,653)
北京京东方光电科技有限公司	(1,251,180)	--	(13,240,644)
京东方现代(北京)显示技术有限公司	17,690,482	--	18,557,841
苏州京东方茶谷电子有限公司	4,690,433	--	(4,014,189)
北京京东方半导体有限公司	15,647,985	--	28,570,282
浙江京东方显示技术股份有限公司	2,684,559	(1,785,600)	49,078,260
北京京东方真空电器有限责任公司	3,427,309	--	1,662,764
北京东方冠捷电子股份有限公司	42,082,219	--	148,465,380
北京京东方置业有限公司	1,064,735	--	1,064,735
深圳市京东方智能显示技术有限公司	(548,461)	--	--
	<u>71,900,683</u>	<u>(1,785,600)</u>	<u>692,559,438</u>
<u>合营公司</u>			
北京旭硝子电子玻璃有限公司	10,685,438	(5,176,013)	24,970,193
北京京东方大和光电子有限公司	--	--	(10,394,061)
	<u>10,685,438</u>	<u>(5,176,013)</u>	<u>14,576,132</u>
<u>联营公司</u>			
现代液晶显示株式会社	14,141,207	--	46,626,184

北京星城置业有限公司	(981,356)	--	(19,404,989)
北京日伸电子精密部件有限公司	5,461,370	(4,000,000)	19,273,639
北京日端电子有限公司	1,111,073	--	5,948,161
深圳众大实业股份有限公司	(3,987,654)	--	(5,728,510)
北京东方万事利智能科技有限公司	237,288	--	(1,694,322)
北京松下彩色显像管有限公司	87,818,324	(29,684,800)	374,849,103
冠捷科技有限公司	227,950,061	(14,741,038)	213,209,023
北京华旭金卡股份有限公司	(567,512)	--	--
北京京东方软件有限公司	(995,851)	--	--
	<u>330,186,950</u>	<u>(48,425,838)</u>	<u>633,078,289</u>
	<u>412,773,071</u>	<u>(55,387,451)</u>	<u>1,340,213,859</u>

本期权益包括权益法核算本期投资收益 426,145,108 元。

### C. 股权投资差额

#### a. 股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
浙江京东方显示技术股份有限公司	(3,128,365)	60%股权收购	10年
北京东方恒通物业有限公司	53,340,273	95%股权收购	40年
北京京东方置业有限公司	(31,383,090)	70%股权收购	10年
冠捷科技有限公司	436,048,447	26.36%股权收购	10年
深圳市京东方智能显示技术有限公司	1,714,305	59.8%股权收购	10年
北京松下彩色显像管有限公司	(10,922,610)	5%股权收购	10年
深圳众大实业股份有限公司	(610,851)	20%股权收购	10年
现代液晶显示株式会社	<u>2,945,019</u>	收回 HYLCD 发行可转换债券	10年
	<u>448,003,128</u>		

#### b. 股权投资差额变动情况

被投资单位名称	2004.01.01	本期增加	本期摊销	摊余金额
浙江京东方显示技术股份有限公司	(1,173,137)	--	(234,627)	(938,510)
北京东方恒通物业有限公司	49,299,410	--	1,333,507	47,965,903
北京京东方置业有限公司	--	(31,383,090)	(3,138,309)	(28,244,781)
冠捷科技有限公司	436,048,447	--	43,604,845	392,443,602
深圳市京东方智能显示技术有限公司	914,296	(838,104)	76,192	--
北京松下彩色显像管有限公司	(1,248,298)	--	(312,075)	(936,223)
深圳众大实业股份有限公司	(325,788)	--	(54,298)	(271,490)
现代液晶显示株式会社	--	<u>2,945,019</u>	--	<u>2,945,019</u>
	<u>483,514,930</u>	<u>(29,276,175)</u>	<u>41,275,235</u>	<u>412,963,520</u>

### D. 长期投资减值准备

被投资单位名称	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.12.31
---------	------------	------	------	------------



			<u>转出</u>	<u>转回</u>	
北京京东方数码科技有限公司	12,416,550	--	--	--	12,416,550
京东方科技有限公司	1,743,697	--	--	--	1,743,697
北京京东方大和光电子有限公司	--	14,932,641	--	--	14,932,641
北京华旭金卡股份有限公司	--	4,893,296	4,893,296	--	--
北京京东方软件有限公司	--	493,363	493,363	--	--
东方电子工业有限公司	--	180,000	--	--	180,000
北京达美纺织集团公司	--	100,000	--	--	100,000
北京信元新科网络系统有限公司	--	<u>475,000</u>	--	--	<u>475,000</u>
	<u>14,160,247</u>	<u>21,074,300</u>	<u>5,386,659</u>	--	<u>29,847,888</u>

## 11. 固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产原值

<u>固定资产类别</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>汇兑差额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.12.31</u>
房屋及建筑物	1,547,153,453	158,448,857	928,567,664	61,674,816	2,572,495,158
设备	3,216,470,629	388,634,314	882,567,517	403,637,026	4,084,035,434
运输工具	<u>19,733,121</u>	<u>263,195</u>	<u>11,560,870</u>	<u>3,012,687</u>	<u>28,544,499</u>
	<u>4,783,357,203</u>	<u>547,346,366</u>	<u>1,822,696,051</u>	<u>468,324,529</u>	<u>6,685,075,091</u>

## (2) 累计折旧

<u>固定资产类别</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>汇兑差额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.12.31</u>
房屋及建筑物	113,190,969	16,315,109	147,531,619	14,703,571	262,334,126
设备	813,774,079	124,546,730	575,975,344	179,322,016	1,334,974,137
运输工具	<u>9,976,146</u>	<u>83,494</u>	<u>3,231,375</u>	<u>1,714,196</u>	<u>11,576,819</u>
	<u>936,941,194</u>	<u>140,945,333</u>	<u>726,738,338</u>	<u>195,739,783</u>	<u>1,608,885,082</u>

## (3) 固定资产减值准备

<u>项 目</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>汇兑差额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2004.12.31</u>
				<u>转出</u>	<u>转回</u>	
房屋及建筑物	--	13,411	125,594	--	--	139,005
设备	18,160,960	299,522	4,611,860	2,007,647	--	21,064,695
运输工具	--	--	--	--	--	--
	<u>18,160,960</u>	<u>312,933</u>	<u>4,737,454</u>	<u>2,007,647</u>	--	<u>21,203,700</u>

截至2004年12月31日止,本集团作为承租人融资租入的固定资产列示如下:

<u>房屋建筑物</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>2003.12.31</u>
原值	11,291,665	19,640,162
累计折旧	<u>(684,557)</u>	<u>(6,933,314)</u>

净值 10,607,108 12,706,848

A. 本期从在建工程转入的固定资产为 1,341,682,848 元;

B. 截至 2004 年 12 月 31 日止, 固定资产中净值为 1,387,009,587 元的房屋建筑物和 1,405,547,504 元的机器设备用于短期借款、一年内到期的长期借款、长期借款和长期应付票据的抵押;

C. 截至 2004 年 12 月 31 日止, 固定资产中净值为 78,539,969 元的房屋建筑物未取得产权证书, 相关手续正在办理中;

D. 固定资产期末比期初增加 39.76%, 主要原因为本公司之控股子公司北京京东方光电科技有限公司、BOE-Hydis 技术株式会社新增房屋建筑物及设备; 本期纳入合并范围的子公司北京京东方置业有限公司转入的固定资产; 境外固定资产因汇率变动增加。

## 12. 工程物资

<u>类 别</u>	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
机器设备	7,614,586	11,901,861

截至 2004 年 12 月 31 日止, 工程物资为本公司之控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司为高档真空荧光显示屏生产线项目支付的设备预付款。

## 13. 在建工程

(1) 截至 2004 年 12 月 31 日止在建工程明细

<u>工程名称</u>	<u>预算数</u>	<u>资金来源</u>	<u>预计完工时间</u>
TFT-LCD 第五代生产线	8,478,838,995	自筹及银行借款	2005 年 6 月
液晶滴注设备 (ODF)	301,367,524	自筹及银行借款	2005 年 1 月
TFT-LCD 生产用设备	109,210,752	自筹	2005 年 6 月
京东方电子配套厂房工程	29,405,593	自筹 暂时停工, 本公司计划改建	
真空荧光显示屏生产线五期	198,830,000	自筹及银行借款	2005 年 6 月
LED 显示技术改造项目	19,000,000	自筹	2005 年 5 月
IT 楼改造	13,500,000	自筹	2005 年 3 月
员工宿舍	83,000,000	自筹	2004 年 7 月
厂房主体工程	15,500,000	自筹	2004 年 3 月
洁净厂房工程	<u>12,500,000</u>	自筹	2004 年 3 月
	<u>9,261,152,864</u>		

(2) 在建工程增减变动

<u>TFT-LCD 第五代</u>	<u>液晶滴注设备</u>	<u>TFT-LCD 生产</u>	<u>京东方电子配</u>	<u>真空荧光显示屏</u>	<u>LED 显示技术改造</u>
<u>生产线</u>	<u>(ODF)</u>	<u>用设备</u>	<u>套厂房工程</u>	<u>生产线五期</u>	<u>项目</u>

2004.01.01	--	2,904,573	66,288,493	26,032,827	92,948,614	5,095,872
其中:利息资本化	--	--	--	--	341,409	--
减:在建工程减值准备	==	==	==	==	==	==
在建工程净值	--	2,904,573	66,288,493	26,032,827	92,948,614	5,095,872
汇兑差额	--	24,786,510	15,781,550	--	--	--
加:本期增加	5,572,976,874	259,325,606	173,829,252	--	23,891,503	9,897,977
其中:利息资本化	8,826,915	--	--	--	981,475	--
减:本期转入固定资产	996,757,698	--	103,860,835	--	102,766,785	3,605,499
其中:利息资本化	--	--	--	--	--	--
减:本期其他减少	--	--	47,652,219	--	--	--
其中:利息资本化	==	==	==	==	==	==
2004.12.31	4,576,219,176	287,016,689	104,386,241	26,032,827	14,073,332	11,388,350
其中:利息资本化	8,826,915	--	--	--	1,322,884	--
减:在建工程减值准备	==	==	<u>376,001</u>	==	==	==
在建工程净值	<u>4,576,219,176</u>	<u>287,016,689</u>	<u>104,010,240</u>	<u>26,032,827</u>	<u>14,073,332</u>	<u>11,388,350</u>
	<u>IT楼改造</u>	<u>员工宿舍</u>	<u>厂房主体工程</u>	<u>洁净厂房工程</u>	<u>其他</u>	<u>合计</u>
2004.01.01	--	76,981,176	13,083,834	11,697,395	29,034,713	324,067,497
其中:利息资本化	--	--	--	--	--	341,409
减:在建工程减值准备	==	==	==	==	==	==
在建工程净值	--	76,981,176	13,083,834	11,697,395	29,034,713	324,067,497
汇兑差额	--	--	--	--	414,426	40,982,486
加:本期增加	9,887,482	12,347,398	2,002,095	--	34,960,319	6,099,118,506
其中:利息资本化	--	--	--	--	82,413	9,890,803
减:本期转入固定资产	--	88,883,603	15,085,929	11,697,395	28,954,063	1,351,611,807
其中:利息资本化	--	--	--	--	--	--
减:本期其他减少	--	444,971	--	--	6,348,976	54,446,166
其中:利息资本化	==	==	==	==	==	==
2004.12.31	9,887,482	--	--	--	29,106,419	5,058,110,516
其中:利息资本化	--	--	--	--	82,413	10,232,212
减:在建工程减值准备	==	==	==	==	==	<u>376,001</u>
在建工程净值	<u>9,887,482</u>	==	==	==	<u>29,106,419</u>	<u>5,057,734,515</u>

## (3) 在建工程减值准备

工程名称	2004.01.01	汇兑差额	本期增加	本期减少		2004.12.31
				转出	转回	
TFT-LCD 生产用设备	--	36,276	339,725	--	--	376,001

本集团的在建工程项目中，真空荧光显示屏生产线五期、TFT-LCD 第五代生产线的资金来源主要是银行借款，确定利息资本化金额的资本化率分别为 3%、2.97%。

截至 2004 年 12 月 31 日止，在建工程中净值为 287,016,689 元的液晶滴注设备（ODF）用于长期银行借款的抵押。

#### 14. 无形资产

(1) 截至 2004 年 12 月 31 日止的无形资产明细如下：

项 目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
土地使用权	购买	82,418,151	45—50年	7—49年
专有技术	购买	103,517,606	8—10年	1—7年
专利权	购买	27,428,797	5—10年	3—9年
计算机软件	购买	28,982,763	3—7年	3—6年

(2) 无形资产增减变动

	土地使用权	专有技术	专利权	商标使用权	计算机软件	合计
2004.01.01	77,262,011	58,567,201	5,688,266	12,261	19,232,698	160,762,437
减：无形资产减值准备	--	--	572,205	--	--	572,205
无形资产净值	77,262,011	58,567,201	5,116,061	12,261	19,232,698	160,190,232
汇兑差额	--	5,511,577	1,285,144	3,059	2,739,849	9,539,629
本期增加额	242,944	7,660,786	19,382,281	14,515	3,939,019	31,239,545
本期摊销额	1,776,445	16,319,500	5,519,408	4,862	3,734,124	27,354,339
本期转出额	1,328,174	3,085,991	9,502,072	24,973	10,223	13,951,433
累计摊销额	<u>8,017,815</u>	<u>51,183,533</u>	<u>16,094,586</u>	<u>16,025</u>	<u>6,815,544</u>	<u>82,127,503</u>
2004.12.31	74,400,336	52,334,073	11,334,211	--	22,167,219	160,235,839
减：无形资产减值准备	--	--	913,566	--	--	913,566
无形资产净值	<u>74,400,336</u>	<u>52,334,073</u>	<u>10,420,645</u>	<u>--</u>	<u>22,167,219</u>	<u>159,322,273</u>

截至 2004 年 12 月 31 日止，无形资产中净值为 1,104,989 元的专利权和 4,122,734 元的土地使用权用于短期借款、长期借款的抵押。

(3) 无形资产减值准备

项 目	2004.01.01	汇兑差额	本期增加	本期减少		2004.12.31
				转出	转回	
专利权	572,205	111,342	230,019	--	--	913,566

本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社拥有的部分专利权因超过法律保护期，按照公司会计政策本年度增加计提减值准备。

## 15. 长期待摊费用

项 目	原始金额	2004. 01. 01	本期增加	本期摊销	2004. 12. 31
担保费	8,000,000	--	8,000,000	2,279,861	5,720,139
搬迁费	1,409,224	--	1,409,224	129,179	1,280,045
厂房租金	121,399	--	121,399	--	121,399
其他	<u>1,101,732</u>	<u>613,629</u>	<u>363,464</u>	<u>505,969</u>	<u>471,124</u>
	<u>10,632,355</u>	<u>613,629</u>	<u>9,894,087</u>	<u>2,915,009</u>	<u>7,592,707</u>

## 16. 其他长期资产

项 目	2004. 01. 01	汇兑差额	本期增加	本期减少	2004. 12. 31
员工长期借款	6,736,838	844,717	--	1,860,670	5,720,885
长期银行存款	34,036,283	4,442,467	7,332,204	23,658,082	22,152,872
高尔夫俱乐部会籍	20,579,341	3,121,124	--	--	23,700,465
长期应收股权转让款	15,655,779	1,501,174	--	17,156,953	--
其他	<u>11,764,408</u>	<u>1,040,344</u>	<u>2,597,666</u>	<u>11,331,012</u>	<u>4,071,406</u>
	<u>88,772,649</u>	<u>10,949,826</u>	<u>9,929,870</u>	<u>54,006,717</u>	<u>55,645,628</u>

(1) 员工长期借款为本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社为其员工提供的贷款，将于资产负债表日起四至六年内收回；

(2) 金额为 1,852,500,000 韩元（折合人民币 14,813,736 元）的长期银行存款为本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社为其银团借款所设定的限制性支取存款（附注六、29）；

(3) 其他长期资产期末比期初减少 37.32%，减少金额主要为上期合并而本期未合并的本公司之联营公司现代液晶显示株式会社的长期应收款项。

## 17. 短期借款

借款类别	2004. 12. 31	2003. 12. 31
信用借款	2,800,912,038	2,223,917,344
抵押及质押借款	651,995,024	752,819,669
保证借款	1,655,266,078	1,134,374,613
其中：他人保证	108,129,327	923,336,243
已贴现的银行承兑汇票	70,000,000	14,000,000
已贴现的商业承兑汇票	43,000,000	--
控股子公司少数股东借款	--	<u>4,585,890</u>

5,221,173,140

4,129,697,516

截至 2004 年 12 月 31 日止:

(1) 其他货币资金中 30 亿韩元 (折合人民币 23,989,855 元) 的定期存款为本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社为其短期借款设定的限制性支取的银行存款(附注六、1);

(2) 抵押及质押借款的抵押品为应收账款 (附注六、4)、固定资产(附注六、11) 和无形资产(附注六、14);

(3) 本公司的保证借款中, 由本公司为控股子公司提供担保的借款为 1,538,136,750 元, 由本公司之控股子公司之间提供的担保借款为 900 万元, 由冠捷科技有限公司为本公司之控股子公司提供担保的借款为 108,129,327 元。

18. 应付票据

种类	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
银行承兑汇票	16,995,938	19,550,340

19. 应付账款

	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
	2,680,947,167	1,803,653,591

(1) 截至 2004 年 12 月 31 日止, 本公司无欠付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项;

(2) 截至 2004 年 12 月 31 日止, 本公司无账龄超过三年以上的大额应付款项;

(3) 应付账款期末余额比期初余额增加 48.64%, 本期增加原因主要为本公司之控股子公司北京京东方光电科技有限公司购买 TFT-LCD 五代生产线的相关设备的款项。

20. 预收账款

	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
	26,352,985	25,901,298

截至 2004 年 12 月 31 日止, 本集团无预收持本公司 5%以上股份的股东单位款项, 无账龄超过一年以上的大额款项。

21. 应付工资

	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
	16,696,140	16,092,011

22. 应付股利

股东名称	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
本公司以前年度未支付股利	6, 274, 505	14, 071, 002
子公司应付少数股东股利	<u>1, 286, 453</u>	<u>11, 798, 860</u>
	<u>7, 560, 958</u>	<u>25, 869, 862</u>

## 23. 应交税金

税 项	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
企业所得税	7, 171, 853	13, 529, 844
增值税	(14, 069, 431)	8, 741, 090
营业税	6, 115, 218	4, 634, 261
城市建设维护税	512, 724	452, 206
固定资产方向调节税	2, 330, 000	2, 330, 000
土地增值税	2, 983, 804	2, 983, 804
其他	<u>3, 682, 337</u>	<u>2, 634, 728</u>
	<u>8, 726, 505</u>	<u>35, 305, 933</u>

## 24. 其他应交款

项 目	计缴标准	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
教育费附加	应缴流转税之 3%	223, 198	200, 810
其他		<u>67, 749</u>	<u>112, 483</u>
		<u>290, 947</u>	<u>313, 293</u>

## 25. 其他应付款

<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
270, 783, 267	340, 008, 362

截至 2004 年 12 月 31 日止:

- (1) 欠付持本公司 5%以上股份的北京京东方投资发展有限公司往来款 904, 006 元;
- (2) 大额其他应付款为本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社应付 HYUNDAI LOGISTICS CO., LTD. 物流运输费 20, 656, 081 元; 本公司应付员工留存业绩奖励基金 13, 499, 139 元;
- (3) 本公司无账龄超过三年以上的大额其他应付款项。

## 26. 预提费用

项 目	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
-----	---------------------	---------------------

预提特许权使用费	26,945,008	29,219,275
利息费用	29,107,647	22,230,671
预提进出口费用	12,300,312	16,886,091
能源、动力运行费	22,499,737	19,263,163
预估技术转让费	17,820,959	8,651,232
预提关税	3,897,545	7,260,699
预估广告宣传费	436,436	6,810,876
预提年终奖金	7,549,355	5,797,388
其他	<u>18,222,160</u>	<u>26,534,178</u>
	<u>138,779,159</u>	<u>142,653,573</u>

## 27. 预计负债

<u>项 目</u>	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
预计售后服务费	39,693,358	23,915,648
补偿休假权	<u>4,300,885</u>	<u>2,083,104</u>
	<u>43,994,243</u>	<u>25,998,752</u>

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

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

## 28. 一年内到期的长期负债

<u>借款类别</u>	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
抵押借款	231,285,533	11,000,000
保证借款	53,800,000	38,000,000
可转换债券	—	<u>70,785,203</u>
	<u>285,085,533</u>	<u>119,785,203</u>

(1) 截至 2004 年 12 月 31 日止,本公司外币借款如下:

<u>外币名称</u>	<u>外币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>折合人民币元</u>
美元	12,629,644	8.2765	104,529,249
韩元	15,351,024,000	0.0080	<u>122,808,192</u>
			<u>227,337,441</u>

(2) 截至 2004 年 12 月 31 日止,抵押借款的抵押物情况参见长期借款(附注六、29);  
保证借款全部由本公司为控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司提供。



## 29. 长期借款

<u>借款类别</u>	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
抵押及质押借款	2, 408, 659, 574	1, 563, 999, 601
保证借款	101, 710, 000	155, 210, 000
国债转贷资金	<u>1, 800, 000</u>	<u>1, 800, 000</u>
	<u>2, 512, 169, 574</u>	<u>1, 721, 009, 601</u>

(1) 截至 2004 年 12 月 31 日止, 本公司外币借款如下:

<u>外币名称</u>	<u>外币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>折合人民币元</u>
美元	90, 432, 178	8. 2765	748, 461, 921
韩元	119, 599, 650, 140	0. 0080	<u>956, 797, 201</u>
			<u>1, 705, 259, 122</u>

(2) 截至 2004 年 12 月 31 日止, 抵押及质押借款的抵押物包括存货 (附注六、7)、固定资产 (附注六、11)、在建工程 (附注六、13)、无形资产 (附注六、14)、其他长期资产 (附注六、16) 和本公司持有的北京京东方光电科技有限公司 15% 的股权 (附注六、10);

长期抵押及质押借款及一年内到期的长期负债中韩元 (含美元折合韩元) 199, 649, 702, 785 元 (折合人民币 1, 596, 518, 812 元) 的借款为本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社为收购 TFT-LCD 业务, 于 2003 年从韩国产业银行、韩国外换银行、Woori Bank 及 Hyundai Marine and Fire Insurrance Company 取得的银团借款本金。BOE-Hydis 技术株式会社承诺在贷款本息全额偿还之前维持一定的财务比率, 并不得派发股利 (附注九、4)。根据有关协议规定, 本公司对 BOE-Hydis 技术株式会社的股权证已交由中国工商银行汉城分行托管, 在 BOE-Hydis 技术株式会社全额偿还贷款本息之前, 本公司对其控股权不得低于 51%。由于股利分配或股权转让等情形而产生的股份或财产将交由中国工商银行汉城分行托管。

(3) 保证借款全部由本公司为控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司提供担保;

(4) 长期借款期末余额比期初余额增加 45. 97%, 本期增加主要原因为本公司以及全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社增加对外借款所致。

## 30. 应付债券

<u>类别</u>	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
可转换债券	--	51, 637, 490

本集团本年度应付债券的减少主要原因为本公司之原控股子公司现代液晶显示株式会社于 2004 年 12 月 31 日不再纳入合并报表范围。

## 31. 长期应付款

<u>项 目</u>	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
------------	---------------------	---------------------

长期应付票据	299,939,408	307,747,148
建造厂房应付款	350,000,000	304,413,316
委托投资款	450,000,000	--
应付融资租赁款	9,660,558	20,446,858
收购联营公司股权应付款	--	<u>8,031,503</u>
	<u>1,109,599,966</u>	<u>640,638,825</u>

(1) 长期应付票据为本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社为收购 TFT-LCD 业务而向现代显示技术株式会社签发并以部分固定资产(附注六、11)为抵押的长期票据;该票据及相关利息将分别于资产负债表日后 4 至 5 年内支付;

(2) 建造厂房应付款是本公司为建设 TFT-LCD 生产线专用厂房而应付北京经济技术投资开发总公司的款项(附注十一、3);

(3) 委托投资款是北京经济技术投资开发总公司为支持本集团 TFT-LCD 第五代生产线项目,提供给本公司 4.5 亿元人民币资金(附注十一、4)。

### 32. 递延税款(借)贷项

递延税款借项:

	未经批准的资产 减值	特许权使用费 提取	超额摊销无形 资产和超额计 提固定资产折 旧	价格保护	递延收入	其他	合计
2004.01.01	(2,148,519)	(4,041,751)	(3,619,607)	(828,257)	(729,005)	(4,359,344)	(15,726,483)
计入损益	(1,096,329)	--	(2,151,315)	741,715	729,009	4,363,230	2,586,310
汇兑差异	--	--	--	--	(4)	(23,141)	(23,145)
业务部门收购	--	--	--	--	--	<u>(56,956)</u>	<u>(56,956)</u>
2004.12.31	<u>(3,244,848)</u>	<u>(4,041,751)</u>	<u>(5,770,922)</u>	<u>(86,542)</u>	<u>--</u>	<u>(76,211)</u>	<u>(13,220,274)</u>

递延税款贷项:

项 目	研究发展基金	汇兑收益	利息收入	其他	合计
2004.01.01	10,502,043	2,411,734	28,080	409,201	13,351,058
计入损益	(10,502,043)	(2,218,030)	(28,080)	(590,282)	(13,338,435)
汇兑差异	--	<u>19,974</u>	--	<u>(17,267)</u>	<u>2,707</u>
2004.12.31	--	<u>213,678</u>	--	<u>(198,348)</u>	<u>15,330</u>

当递延所得税款是对于一个财政主体且法律允许的情况下,递延税款借项和贷项相互抵消,下列数字为经过适当抵销后反映在合并资产负债表中的金额:

项 目	2004.12.31	2003.12.31
-----	------------	------------

递延税款借项	(13, 220, 274)	(10, 758, 910)
递延税款贷项	<u>15, 330</u>	<u>8, 383, 485</u>
	<u>(13, 204, 944)</u>	<u>(2, 375, 425)</u>

## 33. 专项应付款

项 目	说明	2004. 12. 31	2003. 12. 31
大尺寸 UFFS1+4MASK 工艺技术开发	(1)	6, 000, 000	--
采用 FFS 技术的大尺寸 TV 用 ODF 工艺技术开发	(1)	5, 000, 000	--
大尺寸 LCDTV 用直下式背光源	(1)	4, 300, 000	--
彩色滤光膜材料研究	(1)	4, 000, 000	--
北京 TFT-LCD 技术与产业战略研究	(1)	700, 000	--
网络电脑产业化项目经费	(2)	3, 593, 114	2, 692, 700
高密度点阵荧光显示模块高技术产业化示范工程 - 国投计划[2002]185 号	(3)	2, 400, 000	2, 260, 000
高密度点阵荧光显示模块高技术产业化示范工程 - 浙计高技[2002]1135 号	(4)	2, 000, 000	2, 000, 000
数字电视用平板显示模块的研发与产业化	(5)	2, 000, 000	--
第五代 TFT-LCD 液晶滴注与宽视角平台建设	(6)	1, 500, 000	--
IPV6 手持多媒体移动终端研发及其产业化	(7)	1, 338, 869	838, 869
STN 产业网络化示范工程	(7)	800, 000	800, 000
光机电产业化研究开发	(8)	1, 000, 000	1, 000, 000
移动通信彩色显示模块产业化项目	(9)	1, 000, 000	--
一卡通项目	(10)	599, 445	773, 800
笔记本用锂离子电池块	(11)	500, 000	--
移动装置用 TFT-LCD 模块开发	(12)	500, 000	500, 000
LCOS 系统开发项目经费	(13)	427, 290	612, 900
其他		<u>5, 702, 290</u>	<u>3, 483, 264</u>
		<u>43, 361, 008</u>	<u>14, 961, 533</u>

(1)根据京科计发[2004]653 号《北京市科学技术委员会关于北京市科技计划重大项目“第五代 TFT-LCD 关键技术研究”立项的批复》，本公司于 2004 年 12 月收到北京市科学技术委员会大尺寸 UFFS1+4MASK 工艺技术开发经费 600 万元、采用 FFS 技术的大尺寸 TV 用 ODF 工艺技术开发经费 500 万元、大尺寸 LCDTV 用直下式背光源开发经费 430 万元、彩色滤光膜材料研究经费 400 万元、北京 TFT-LCD 技术与产业战略研究经费 70 万元，共计 2000 万元；

(2)根据北京市经济委员会京经函[2002]543 号《关于京东方科技集团股份有限公司电脑产业化项目可行性研究报告(代项目建议书)的批复》，京发改[2004]1978 号《关于京东方科技集团股份有限公司基于国产 CPU 行业专用网络电脑产业化项目建议书(代可行性研究报告

告)的批复》本公司于 2002 年和 2004 年分别收到 300 万元和 100 万元的网络电脑项目经费拨款；

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

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

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

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

(7) 根据京科条发[2003]806 号《关于下达科技项目经费的通知》，本公司于 2003 年至 2004 年取得北京市科学技术委员会项目对奥运专项基于 IPV6 的手持多媒体移动终端开发项目的拨款 240 万元；于 2003 年收到北京市科学技术委员会对 STN 产业网络化示范工程拨款 80 万元；

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

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

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

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

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

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

截至 2004 年 12 月 31 日止，以上项目均未完工或验收。

#### 34. 其他长期负债

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
预提离职福利费	19,685,507	14,642,850
职工住房押金	12,432,992	2,842,063
其他	—	347,731
	<u>32,118,499</u>	<u>17,832,644</u>

截至 2004 年 12 月 31 日止，预提离职福利费为本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社为在公司服务一年以上的雇员和董事离开公司时有权获得一次付清的离职费而提取，该离职费以员工为公司服务的年限及在离开公司时的工资率为基础计算。

#### 35. 股本（万元）

股份类别	2004. 01. 01	本期增减			小计	2004. 12. 31
		配股及增发	转增及送股	其它		
<b>未上市流通股份</b>						
1. 发起人股份	39,363.48	—	19,681.74	—	19,681.74	59,045.22
其中：国有法人股份	39,363.48	—	19,681.74	—	19,681.74	59,045.22
境内法人持有股份	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—
2. 募集法人股份	429.00	—	214.50	—	214.50	643.50
3. 内部职工股	1,014.00	—	—	(1,014.00)	(1,014.00)	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—
未上市流通股份合计	40,806.48	—	19,896.24	(1,014.00)	18,882.24	59,688.72
<b>已上市流通股份</b>						
1. 人民币普通股	7,200.00	—	4,107.00	1,014.00	5,121.00	12,321.00
2. 境内上市的外资股	17,940.00	31,640.00	24,790.00	—	56,430.00	74,370.00
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—
已上市流通股份合计	<u>25,140.00</u>	<u>31,640.00</u>	<u>28,897.00</u>	<u>1,014.00</u>	<u>61,551.00</u>	<u>86,691.00</u>
<b>股份总数</b>	<u>65,946.48</u>	<u>31,640.00</u>	<u>48,793.24</u>	<u>—</u>	<u>80,433.24</u>	<u>146,379.72</u>

(1)根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]197 号文的规定，本公司发行的 1014 万内部职工股自 2004 年 1 月 12 日起上市流通；

(2)经 2004 年中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]2 号文《关于核准京东方科技集团股份有限公司增发股票的通知》核准，本公司于 2004 年 1 月 16 日完成了向境外投资

者增发发行 316,400,000 股境内上市外资股股票,净募集资金人民币 2,048,160,383 元,其中股本人民币 316,400,000 元,资本公积人民币 1,731,760,383 元。本次募集资金业经普华永道中天会计师事务所有限公司审验,并于 2004 年 2 月 6 日出具普华永道验字(2004)第 20 号验资报告;

(3) 本公司于 2004 年 5 月 28 日召开 2003 年度股东大会,会议审议通过了资本公积转增股本的方案,决定以总股本为基数,以资本公积金向全体股东每“10 股转增 5 股”。本次资本公积转增股本事项业经普华永道中天会计师事务所有限公司审验,并于 2004 年 6 月 15 日出具普华永道验字(2004)第 123 号验资报告;

(4) 持本公司 5%以上股份的股东名称及比例为:

股东名称	持股比例 (%)
北京京东方投资发展有限公司	35.91
FIELDS PACIFIC LIMITED	6.15

### 36. 资本公积

项 目	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.12.31
股本溢价	1,040,984,200	1,731,760,383	487,932,400	2,284,812,183
股权投资准备	9,931,744	(1,253,378)	260,865	8,417,501
资产评估增值准备	86,358	--	--	86,358
拨款转入	3,750,000	500,000	1,100	4,248,900
关联交易差价	26,081,444	--	26,081,444	--
其他资本公积	<u>4,078,584</u>	--	--	<u>4,078,584</u>
	<u>1,084,912,330</u>	<u>1,731,007,005</u>	<u>514,275,809</u>	<u>2,301,643,526</u>

(1) 股本溢价本期增加为本公司 2004 年 1 月发行境内上市外资股股票溢价所得,股本溢价本期减少为转增股本;

(2) 股权投资准备本期增加为本公司按持股比例确认联营企业、控股子公司的资本公积增加部分,股权投资准备本期减少主要为对本公司之联营公司现代液晶显示株式会社的持股比例减少而相应减少对其确认的权益;

(3) 拨款转入本期增加为本公司收到的锅炉改造款 50 万元按京财经一[2002]61 号文列入资本公积;

(4) 关联交易差价本期减少系北京京东方置业有限公司纳入合并范围而抵消所致。

### 37. 盈余公积

项 目	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.12.31
法定盈余公积	119,679,444	20,409,102	--	140,088,546

法定公益金	59,128,207	10,204,551	--	69,332,758
任意盈余公积	<u>233,678,555</u>	<u>51,022,754</u>	--	<u>284,701,309</u>
	<u>412,486,206</u>	<u>81,636,407</u>	--	<u>494,122,613</u>

法定盈余公积金的本年增加系按照本公司 2004 年度净利润的 10%提取；法定公益金的本年增加系按照本公司 2004 年度净利润的 5%提取；任意盈余公积金的本年增加系按照本公司 2004 年度净利润的 25%提取。

### 38. 未分配利润

	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.12.31</u>
	409,165,155	206,012,682	93,316,721	521,861,116
其中：拟分配现金股利				
	9,758,648	29,275,944	9,758,648	29,275,944

(1) 本期增加为净利润转入；

(2) 本期减少如下：

A. 本公司 2004 年 5 月 28 日召开的二〇〇三年度股东大会审议通过分配 2003 年股利 9,758,648 元；

B. 本公司之控股子公司京东方现代（北京）显示技术有限公司、北京京东方置业有限公司及本公司之合营公司北京旭硝子电子玻璃有限公司系中外合资经营企业，本年度提取职工奖励及福利基金合计 1,921,666 元；

C. 本公司 2005 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第九次会议通过了 2004 年度利润分配预案：按 2004 年度净利润的 10%提取法定盈余公积金 20,409,102 元、按 5%提取法定公益金 10,204,551 元、按 25%提取任意盈余公积金 51,022,754 元；

(3) 本公司 2005 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第九次会议通过了 2004 年度利润分配预案：决定以本公司 2004 年 12 月 31 日的总股本 1,463,797,200 股为基数，向全体股东“每 10 股派现金 0.20 元人民币（含税）”，共计 29,275,944 元。

上述 2004 年度利润分配预案将提交本公司 2004 年度股东大会审议。

### 39. 主营业务收入及成本

(1) 合并数

A. 按业务性质

<u>项 目</u>	<u>2004 年度</u>		<u>2003 年度</u>	
	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>
显示器终端产品	4,459,014,489	4,232,514,966	3,145,924,830	2,948,751,158
薄膜晶体管液晶显示器件	5,973,177,770	5,452,935,318	5,673,909,086	4,561,763,309
小尺寸显示器件	3,461,160,431	3,104,600,529	2,006,577,345	1,713,598,809
其他业务	763,938,811	569,161,866	514,365,052	383,072,795

分部间抵销	(2, 215, 583, 935)	(2, 208, 107, 963)	(160, 669, 985)	(161, 224, 664)
	<u>12, 441, 707, 566</u>	<u>11, 151, 104, 716</u>	<u>11, 180, 106, 328</u>	<u>9, 445, 961, 407</u>

## B. 按地区

地 区	2004 年度		2003 年度	
	收入	成本	收入	成本
中国	7, 932, 676, 678	6, 986, 501, 556	6, 103, 706, 332	4, 998, 292, 288
亚洲其他国家	2, 859, 274, 420	2, 745, 772, 523	2, 904, 113, 490	2, 593, 046, 545
欧洲	484, 248, 808	443, 118, 905	1, 366, 503, 651	1, 162, 654, 099
美洲	2, 900, 883, 148	2, 754, 285, 213	966, 452, 840	853, 193, 139
其他国家	480, 208, 447	429, 534, 482	--	--
分部间抵销	(2, 215, 583, 935)	(2, 208, 107, 963)	(160, 669, 985)	(161, 224, 664)
	<u>12, 441, 707, 566</u>	<u>11, 151, 104, 716</u>	<u>11, 180, 106, 328</u>	<u>9, 445, 961, 407</u>

本公司销售收入前五名的客户销售金额合计 5, 041, 663, 263 元, 占本集团总销售额的 40. 52%。

## (2) 母公司

## A. 按业务性质

项 目	2004 年度		2003 年度	
	收入	成本	收入	成本
精密电子零件与材料	62, 682, 791	45, 089, 821	139, 053, 243	110, 727, 083
数字产品与服务	151, 833, 169	136, 128, 245	105, 616, 501	104, 469, 060
其他	7, 933, 512	7, 521, 426	7, 053, 035	6, 831, 481
分部间抵销	(6, 351, 609)	(11, 075, 972)	(8, 030, 817)	(11, 491, 995)
	<u>216, 097, 863</u>	<u>177, 663, 520</u>	<u>243, 691, 962</u>	<u>210, 535, 629</u>

## B. 按地区

地 区	2004 年度		2003 年度	
	收入	成本	收入	成本
中国	218, 320, 942	184, 903, 441	248, 734, 456	219, 342, 215
亚洲其他国家	692, 824	692, 824	410, 162	366, 954
欧洲	2, 429, 691	2, 222, 411	1, 899, 687	1, 736, 147
美洲	1, 006, 015	920, 816	678, 474	582, 308
其他国家	--	--	--	--
分部间抵销	(6, 351, 609)	(11, 075, 972)	(8, 030, 817)	(11, 491, 995)
	<u>216, 097, 863</u>	<u>177, 663, 520</u>	<u>243, 691, 962</u>	<u>210, 535, 629</u>

## 40. 主营业务税金及附加

项 目	2004 年度	2003 年度
营业税	4, 584, 388	1, 543, 203



城建税	1,407,630	1,128,588
教育费附加	<u>742,985</u>	<u>507,289</u>
	<u>6,735,003</u>	<u>3,179,080</u>

## 41. 其他业务利润

项 目	<u>2004 年度</u>			<u>2003 年度</u>		
	<u>其他业务收入</u>	<u>其他业务支出</u>	<u>其他业务利润</u>	<u>其他业务收入</u>	<u>其他业务支出</u>	<u>其他业务利润</u>
销售原材料	27,498,874	22,747,052	4,751,822	34,340,496	21,255,160	13,085,336
房租	4,340,987	2,522,046	1,818,941	5,222,867	1,091,673	4,131,194
模具开发	4,817,719	4,285,949	531,770	188,624	122,742	65,882
市场服务	1,098,088	54,593	1,043,495	--	--	--
其他	<u>19,681,890</u>	<u>5,862,500</u>	<u>13,819,390</u>	<u>16,547,803</u>	<u>2,144,124</u>	<u>14,403,679</u>
	<u>57,437,558</u>	<u>35,472,140</u>	<u>21,965,418</u>	<u>56,299,790</u>	<u>24,613,699</u>	<u>31,686,091</u>

其他业务利润本年比上年减少 30.68%，主要为本集团销售原材料的利润率下降。

## 42. 财务费用

项 目	<u>2004年度</u>	<u>2003年度</u>
利息支出	316,358,544	278,277,218
减：利息收入	66,206,829	39,651,052
汇兑损失	9,454,589	14,200,704
减：汇兑收益	210,097,555	3,091,909
未实现套期损失	(295,420)	16,282,484
已实现套期损失	(46,125,271)	(6,358,175)
销售的现金折扣	4,476,068	--
其他	<u>6,334,872</u>	<u>2,692,520</u>
	<u>13,898,998</u>	<u>262,351,790</u>

财务费用本年比上年减少 94.70%，主要原因为韩元升值。

## 43. 投资收益

## (1) 合并数

类 别	<u>2004年度</u>	<u>2003年度</u>
股权投资收益	317,116,454	63,751,891
其中：权益法核算	316,965,680	63,613,805
成本法核算	150,774	138,086
股权转让收益	31,421,318	48,000
股权投资差额摊销	(41,351,426)	(884,890)

减：长期投资减值准备	<u>21,074,300</u>	<u>9,710,840</u>
	<u>286,112,046</u>	<u>53,204,161</u>

本公司于2003年12月4日签订协议，以7,538,760美元将持有的北京松下照明光源有限公司30%股权转让给松下电器产业株式会社。上述股权转让款已于2004年2月6日收到，折合人民币62,307,097元。股权出售日本公司对北京松下照明光源有限公司长期股权投资账面价值为32,002,686元，此笔交易产生投资收益30,304,411元。

## (2) 母公司

<u>类 别</u>	<u>2004年度</u>	<u>2003年度</u>
债权投资收益	4,906,558	7,193,666
其中：债券收益	4,906,558	7,193,666
股权投资收益	426,295,881	585,200,699
其中：权益法核算	426,145,108	585,062,613
成本法核算	150,773	138,086
股权转让收益	32,119,955	48,000
股权投资差额摊销	(41,275,235)	(884,890)
减：长期投资减值准备	<u>21,074,300</u>	<u>9,710,840</u>
	<u>400,972,859</u>	<u>581,846,635</u>

## 44. 补贴收入

<u>项 目</u>	<u>2004年度</u>	<u>2003年度</u>
财政补贴	720,000	4,130,000
出口商品贴息	<u>95,040</u>	<u>312,978</u>
	<u>815,040</u>	<u>4,442,978</u>

根据绍政办发[2004]55号文《绍兴市人民政府办公室关于转发市经贸委等部门绍兴市区工业企业（不并网）自备发电机管理办法的通知》，本公司之控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司于2004年收到绍兴市财政对2003年7月1日后新购置自备发电机发电补贴款72万元。

## 45. 营业外收入

<u>项 目</u>	<u>2004年度</u>	<u>2003年度</u>
处置固定资产净收益	342,291	267,564
补偿收入	1,552,125	—
保险赔款	926,787	409,039
罚款净收入	1,051,489	520,839

其他	<u>2,316,450</u>	<u>431,496</u>
	<u>6,189,142</u>	<u>1,628,938</u>

## 46. 营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2004年度</u>	<u>2003年度</u>
计提资产减值准备	5,307,198	12,333,333
处置固定资产净损失	842,583	6,356,617
担保支出	4,866,992	--
捐赠支出	216,321	36,416
其他	<u>5,071,523</u>	<u>1,817,902</u>
	<u>16,304,617</u>	<u>20,544,268</u>

## 47. 收到的其他与经营活动有关的现金 124,882,181 元, 其中:

<u>项 目</u>	<u>2004年度</u>
专项拨款、补贴款、贴息	34,708,700
海关退回保证金	24,228,631

## 48. 支付的其他与经营活动有关的现金 366,791,002 元, 其中:

<u>项 目</u>	<u>2004年度</u>
支付职工奖励基金	40,318,527
支付给冠捷电子(福建)有限公司售后服务费用	37,940,910
支付给冠捷投资有限公司技术使用费	30,564,803
进出口费用	35,228,947
其他经营、管理费用	91,005,245

## 49. 收到的其他与投资活动有关的现金 130,137,986 元, 其中:

<u>项 目</u>	<u>2004年度</u>
存款利息收入	53,358,393
北京京东方置业有限公司纳入合并范围时的货币资金	45,429,123

## 50. 支付的其他与投资活动有关的现金 368,524,836 元, 其中:

<u>项 目</u>	<u>2004年度</u>
现代液晶显示株式会社不纳入合并范围时的货币资金	105,281,318

支付限制性存款 220,749,104

51. 收到的其他与筹资活动有关的现金 450,000,000 元

<u>项 目</u>	<u>2004年度</u>
北京经济技术投资开发总公司委托投资款	450,000,000

52. 支付的其他与筹资活动有关的现金 62,017,932 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2004年度</u>
支付的融资租入固定资产款	22,907,120
TFT 业务境外上市费用	12,610,964

## 七、关联方关系及其交易

### 1. 关联方

(1) 存在控制关系的关联方

#### A. 关联方名称及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
北京电子控股有限责任公司	实际控制人
北京京东方投资发展有限公司	母公司
北京东方冠捷电子股份有限公司	子公司
浙江京东方显示技术股份有限公司	子公司
北京京东方真空电器有限责任公司	子公司
北京京东方半导体有限公司	子公司
北京京东方软件与系统集成有限公司	子公司
北京东方恒通物业有限公司	子公司
苏州京东方茶谷电子有限公司	子公司
京东方现代(北京)显示技术有限公司	子公司
BOE-Hydis 技术株式会社	子公司
北京京东方光电科技有限公司	子公司
北京京东方置业有限公司	子公司
北京旭硝子电子玻璃有限公司	合营公司
北京京东方大和光电子有限公司	合营公司
京东方科技有限公司	子公司
北京京东方数码科技有限公司	子公司
京东方光电控股有限公司	子公司

京东方光电科技有限公司	子公司
京东方光电投资有限公司	子公司
方益集成电路株式会社	子公司

## B. 关联方概况

<u>关联方名称</u>	<u>注册地</u>	<u>性质</u>	<u>法定代 表人</u>	<u>主营业务</u>
北京电子控股有限责任公司	北京朝阳区酒仙桥路 12 号	国有独资有限 责任公司	鲍玉桐	授权内的国有资产经营管理等
北京京东方投资发展有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	有限责任公司	王东升	生产及销售电子产品
北京京东方冠捷电子股份有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	中外合资经营 股份有限公司	王东升	生产及销售彩色显示器和多媒体产品
浙江京东方显示技术股份有限公司	浙江绍兴人民东路 C-1 号桥	股份有限公司	孙继平	研究、开发、生产及销售电子显示器件及其配件
北京京东方真空电器有限责任公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	有限责任公司	任建昌	生产及销售真空电器产品
北京京东方半导体有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	有限责任公司	曹红	制造半导体器件及微型模块
北京京东方软件与系统集成有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	有限责任公司	梁新清	计算机网络与通讯技术的开发
北京京东方恒通物业有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	有限责任公司	龚晓青	出租写字间, 经营中档客房
苏州京东方茶谷电子有限公司	江苏省苏州工业园区苏桐路	中外合资经营	王东升	开发生产液晶显示器件用背光源及相关部件、配套元器件
京东方现代(北京)显示技术有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	中外合资经营	王东升	开发、制造、销售 STN-LCD(液晶显示模块)产品, 提供自产产品的技术服务
BOE-Hydis 技术株式会社	San Ami-ri. Bubal-eup. Ichon. Korea.	136-1 有限责任公司	王东升	开发、制造、销售 TFT-LCD(彩色薄膜晶体管, 液晶显示器)产品, 提供自产产品的技术服务
北京京东方光电科技有限公司	北京市经济技术开发区西环中路 8 号	中外合资经营	王东升	开发、生产薄膜晶体管显示器件; 自产产品的调试、维修、技术咨询、技术服务。
北京京东方置业有限公司	北京市北京经济技术开发区宏达 北路 12 号 B 座二区 409 室	中外合资经营	龚晓青	工业厂房及配套设施的开发、建设、物业管理及配套服务
北京旭硝子电子玻璃有限公司	北京市朝阳区酒仙桥路 10 号	中外合资经营	赵才勇	开发生产 TV 支架玻杆及 CTV 底熔焊料玻璃
北京京东方大和光电子有限公司	北京市北京经济技术开发区地泽 路 11 号	中外合资经营	吴丽娟	开发、生产、销售平面显示器件用背光、电子玻璃制品; 自产产品的安装、调试

京东方科技有限公司	374 S. Abbott Ave., City of Milpitas, California, U.S.A.	有限责任公司	王东升	高科技电子信息产品的研发、 制造与销售
北京京东方数码科技有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	中外合资经营	王东升	研究、开发、生产、销售自产 数码相机、数码视像无线传输 平台产品
京东方光电控股有限公司	英属维尔京群岛	有限责任公司	王东升	电子信息产业设计、制造、贸 易及投融资活动
京东方光电科技有限公司	百慕大群岛	有限责任公司	王东升	投资控股
京东方光电投资有限公司	马耳他	有限责任公司	王东升	投资控股

## C. 关联方注册资本及其变化

关联方名称	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.12.31
北京电子控股有限责任公司	1,307,370,000	--	--	1,307,370,000
北京京东方投资发展有限公司	690,982,000	--	--	690,982,000
北京京东方冠捷电子股份有限公司	280,600,000	--	--	280,600,000
浙江京东方显示技术股份有限公司	99,200,000	--	--	99,200,000
北京京东方真空电器有限责任公司	35,000,000	--	--	35,000,000
北京京东方半导体有限公司	15,000,000	--	--	15,000,000
北京京东方软件与系统集成有限公司	20,000,000	--	--	20,000,000
北京京东方恒通物业有限公司	9,931,560	--	--	9,931,560
苏州京东方茶谷电子有限公司	美元 4,054,000	--	--	美元 4,054,000
京东方现代(北京)显示技术有限公司	美元 5,000,000	--	--	美元 5,000,000
BOE-Hydis 技术株式会社	韩元 881.15 亿	--	--	韩元 881.15 亿
北京京东方光电科技有限公司	美元 29,800,000	美元 470,200,000	--	美元 500,000,000
北京京东方置业有限公司	55,420,000.00	--	--	55,420,000.00
北京旭硝子电子玻璃有限公司	美元 8,626,000	--	--	美元 8,626,000
北京京东方大和光电子有限公司	美元 6,000,000	--	--	美元 6,000,000
京东方科技有限公司	美元 200,000	--	--	美元 200,000
北京京东方数码科技有限公司	美元 10,000,000	--	--	美元 10,000,000
京东方光电控股有限公司	美元 10 万元	--	--	美元 10 万元
京东方光电科技有限公司	港币 10 万元	--	--	港币 10 万元
京东方光电投资有限公司	美元 1 万元	--	--	美元 1 万元

## D. 关联方所持股份及其变化

关联方名称	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	股份	比例(%)	股份	比例(%)
北京电子控股有限责任公司	295,709,737	20.2	197,139,825	29.89
北京京东方投资发展有限公司	525,706,200	35.91	350,470,800	53.15
北京东方冠捷电子股份有限公司	126,880,000	45.21	126,880,000	45.21
浙江京东方显示技术股份有限公司	59,520,000	60	59,520,000	60
北京京东方真空电器有限责任公司	1,925,000	55	1,925,000	55
北京京东方半导体有限公司	9,450,000	63	9,450,000	63
北京京东方软件与系统集成有限公司	20,000,000	100	20,000,000	100
北京东方恒通物业有限公司	9,931,560	100	9,931,560	100
苏州京东方茶谷电子有限公司	25,166,219	75	25,166,219	75
京东方现代(北京)显示技术有限公司	31,038,637	75	31,038,637	75
BOE-Hydis 技术株式会社	621,133,221	100	621,133,221	100
北京京东方光电科技有限公司	4,138,391,052	100	82,774,950	100
北京京东方置业有限公司	39,114,564	70	7,731,475	70
北京旭硝子电子玻璃有限公司	30,788,420	50	30,788,420	50
北京京东方大和光电子有限公司	25,326,702	51	25,326,702	51
京东方科技有限公司	1,743,697	100	1,743,697	100
北京京东方数码科技有限公司	12,416,550	75	12,416,550	75
京东方光电控股有限公司	827,650	100	827,650	100
京东方光电科技有限公司	106,370	100	--	--
京东方光电投资有限公司	82,765	100	--	--

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

关联企业名称	与本公司的关系
北京智能科创技术开发有限公司	母公司之股东
北京东电实业开发公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京东方模具厂	受同一母公司控制的公司
北京东方电子物资公司	受同一母公司控制的公司
北京松下彩色显像管有限公司	本公司之联营公司
北京日伸电子精密部件有限公司	本公司之联营公司
北京日端电子有限公司	本公司之联营公司

深圳市众大实业股份有限公司	本公司之联营公司
北京东方万事利智能科技有限公司	本公司之联营公司
冠捷科技有限公司	本公司之联营公司
北京星城置业有限公司	本公司之联营公司
现代液晶显示株式会社	本公司之联营公司

## 2. 关联交易

定价政策：本集团销售给关联方的产品价格以市场价格作为定价基础，重大资产租赁、转让以评估价格为基础。

### (1) 与存在控制关系关联方的关联交易

#### A. 销售商品或提供劳务

<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京电子控股有限责任公司	2, 247, 350	--
北京京东方置业有限公司	--	85, 866, 595
北京京东方投资发展有限公司	<u>138, 451</u>	<u>--</u>
	<u>2, 385, 801</u>	<u>85, 866, 595</u>

#### B. 利息收入

<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京京东方置业有限公司	--	356, 041

#### C. 采购商品或接受劳务

<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京京东方数码科技有限公司	--	3, 166, 656
北京京东方投资发展有限公司	454, 800	--
北京京东方置业有限公司	<u>--</u>	<u>22, 852, 797</u>
	<u>454, 800</u>	<u>26, 019, 453</u>

#### D. 担保

a. 截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司为控股子公司借款合计为 169, 364. 68 万元提供担保；本公司之控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司为其控股子公司借款 900 万元提供担保；

b. 北京电子控股有限责任公司为本公司向北京经济技术投资开发总公司长期应付款 35, 000 万元提供担保，本公司应支付担保费 2, 038. 85 万元，截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司已支付担保费 800 万元；



c. 截至 2004 年 12 月 31 日止, 因本公司之合营公司北京京东方大和光电子有限公司已进入清算阶段, 本公司履行连带担保责任为其偿还银行借款 810 万元。

E. 代付款项

<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京京东方投资发展有限公司	1, 635, 983	--

F. 代收款项

<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京京东方投资发展有限公司	904, 006	--

(2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

A. 销售商品

<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京松下彩色显像管有限公司	90, 095, 040	86, 992, 887
北京东方万事利智能技术有限公司	2, 948, 718	2, 948, 718
冠捷科技有限公司	<u>2, 770, 916, 790</u>	<u>--</u>
	<u>2, 863, 960, 548</u>	<u>89, 941, 605</u>

B. 提供劳务

<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京日伸电子精密部件有限公司	2, 949, 921	--
北京东电实业开发公司	97, 250	--
北京东方电子物资公司	7, 064	--
北京日端电子有限公司	509, 142	--
北京松下彩色显像管有限公司	8, 948, 533	--
北京东方万事利智能技术有限公司	46, 169	--
北京京东方软件有限公司	108, 884	--
北京星城置业有限公司	<u>356, 825</u>	<u>--</u>
	<u>13, 023, 788</u>	<u>--</u>

C. 房租收入

<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京东方模具厂	780, 000	--
北京日伸电子精密部件有限公司	1, 231, 951	202, 976
北京日端电子有限公司	2, 073, 355	1, 555, 020

北京东方万事利智能技术有限公司	458,867	133,320
北京京东方软件有限公司	<u>252,000</u>	--
	<u>4,796,173</u>	<u>1,891,316</u>
D. 利息收入		
<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京星城置业有限公司	--	600,000
E. 商品采购		
<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京东方电子物资公司	124,724	--
冠捷科技有限公司	<u>233,073,682</u>	--
	<u>233,198,406</u>	--
F. 支付技术使用费		
<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
冠捷科技有限公司	30,644,156	--
G. 支付售后服务费		
<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
冠捷科技有限公司	26,258,960	--
H. 支付奖励基金		
<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京智能科创技术开发有限公司	40,318,527	8,284,000
F. 接受其他劳务		
<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京东方模具厂	200,000	--
北京东电实业开发公司	<u>115,574</u>	--
	<u>315,574</u>	--
I. 支付房屋租赁费		
<u>关联方名称</u>	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
北京东电实业开发公司	1,631,107	--
J. 接受担保		

冠捷科技有限公司为本公司之控股子公司北京东方冠捷电子股份有限公司借款108,129,327元提供担保(附注六、17)。

## 3. 关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2004. 12. 31	2003. 12. 31
北京东电实业开发公司	长期应付款	9,660,558	--
北京东方电子物资公司	应付账款	13,000	--
北京东方模具厂	应收账款	4,024,430	3,956,184
北京东方万事利智能技术有限公司	应收账款	2,226,545	2,105,000
北京京东方大和光电子有限公司	其他应付款	369,896	--
北京京东方数码科技有限公司	其他应收款	573,309	4,793
北京京东方投资发展有限公司	其他应收款	4,911,930	3,933,012
	其他应付款	904,006	--
北京京东方置业有限公司	应付账款	--	562,800
	其他应收款	--	93,193,864
	其他应付款	--	3,313,860
北京日端电子有限公司	应付账款	10,762	10,762
北京松下彩色显像管有限公司	应收账款	15,612,475	9,971,031
	应收票据	6,499,461	24,096,425
	应付账款	55,951	--
	其他应付款	200,000	--
北京星城置业有限公司	应收账款	6,379	--
	应收票据	43,000,000	--
	其他应收款	30,046,679	33,400,000
北京智能科创技术开发有限公司	其他应收款	4,858,997	4,858,997
冠捷科技有限公司	预提费用	16,159,743	11,823,666
	应收账款	461,813,728	281,430,086
	应付账款	82,909,237	45,242,331
	其他应收款	1,385,869	15,823,152
	其他应付款	5,660,395	7,689,082
京东方科技有限公司	应付账款	17,662	--
深圳市众大实业股份有限公司	其他应收款	373,854	373,854

现代液晶显示株式会社	应收账款	145,343,547	--
	应付账款	141,841,701	--

## 八、或有事项

### 1. 担保

#### (1) 对外担保

本公司为北京市政交通一卡通有限公司向交通银行北京分行最高额保证借款 1.2 亿元提供比例为 5%的担保, 总计最高额担保金额为 600 万元。截至 2004 年 12 月 31 日止, 本公司实际为其向交通银行北京分行借款 9,000 万元提供 450 万元担保。借款到期日为 2006 年 1 月 29 日至 2006 年 4 月 22 日。上述担保事项对本公司无重大影响。

#### (2) 对内担保

截至 2004 年 12 月 31 日止, 本公司为控股子公司借款 1,693,646,750 元提供担保; 本公司之控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司为其控股子公司借款 900 万元提供担保。

### 2. 未决诉讼

(1) 本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社收到 Sharp Corporation, LG Philips LCD 和 Guardian Industries 的通知, 宣称其某些专利权受到了侵犯并索取特许权使用费。本公司 2003 年度报告中已对此事项进行了相关披露。董事会认为该事件的调查仍在进行中, 暂时很难评价潜在诉讼的结果, 因此在合并报表中未对该事件可能导致的负债提取任何准备。

(2) 本公司之控股子公司北京京东方置业有限公司于 2004 年 1 月 14 日与北京中冶安顺达冶金总公司(以下简称“中冶安顺达”)签定了“关于重组北京中金顺达置业(以下简称“中金置业”)有限公司的框架协议”, 协议规定, 重组后北京京东方置业有限公司拥有中金置业 60%的股权, 中冶安顺达拥有中金置业 40%的股权。京东方置业按协议约定完成注资等相关重组手续, 但中冶安顺达由于土地被抵押未按计划完成注资。鉴于此, 本公司已就与此项目相关的投出款项向法院申请保全, 目前处于诉讼过程中。

## 九、承诺事项

### 1. 资本性承诺事项

截至 2004 年 12 月 31 日止, 已签约而尚不必在会计报表上确认的资本支出承诺:

项 目	<u>2004.12.31</u>	<u>2003.12.31</u>
房屋、建筑物及机器设备	387,367,766	1,099,216,774
权益性投资	<u>37,244,248</u>	—

424,612,014

1,099,216,774

2. 经营性承诺事项

(1) 本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社与 Hynix Semiconductor Inc. 签订了土地租用协议，协议有效期为 2003 年 1 月 22 日至 2033 年 1 月 21 日。

在该不可撤销经营租赁下，未来最低租赁付款额的明细如下（单位：千韩元）：

	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
一年以内	1,829,652	1,829,652
一至五年	7,318,608	7,318,608
五年以上	<u>43,861,463</u>	<u>45,691,115</u>
	<u>53,009,723</u>	<u>54,839,375</u>

以上最低租赁付款额按照对应年度年末汇率折合人民币金额分别为：2004 年 423,898,524 元，2003 年 380,777,000 元。

(2) 本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社与 International Business Machines Corporation(“IBM”)签订了与制造平板显示器有关的技术转让协议，约定在 2010 年 1 月 1 日前按由此项技术产生的产品销售净收入的 1.1%-1.5% 支付版税。截至 2004 年 12 月 31 日止，BOE-Hydis 技术株式会社尚未运用此项技术生产产品。

3. 担保承诺事项

本公司与北京电子控股有限责任公司（以下简称“北京电控”）于 2004 年度签订了《协议书》，约定由北京电控为本公司对北京经济技术投资开发总公司的长期应付款 3.5 亿万元提供担保，本公司应支付相应担保费 2,038.85 万元，截至 2004 年 12 月 31 日止，已支付 800 万元。

截至 2004 年 12 月 31 日止，上述事项尚不必在会计报表上确认的支出承诺为：

	2004 年度	2003 年度
一年以内	12,388,472	--

本公司于 2005 年支付一季度担保费 500 万元，截至 2005 年 4 月 25 日止，已累计支付 1,300 万元，尚未支付金额为 7,388,472 元。

4. 财务契约协议

本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社与银团签定长期抵押借款合同，根据相关协议，BOE-Hydis 技术株式会社承诺在贷款本息全额偿还之前维持一定的财务比率，除日常经营用资产以外不得发生其他重大资产收购，如业务收购或股权收购等。同时在贷款本息全

额偿还之前, BOE-Hydis 技术株式会社不得宣告或分派股利, 并不得发生除债权人特别允许以外的其他债务。相关借款合同的到期日为 2005 年 10 月 23 日至 2008 年 1 月 23 日。

## 十、资产负债表日后事项

### 1. 苏州京东方茶谷电子有限公司增资及设立北京京东方茶谷电子有限公司

本公司之控股子公司苏州京东方茶谷电子有限公司于 2005 年 3 月完成了增资 449.80 万美元, 由本公司与茶谷产业株式会社按股权比例同比例增资, 增资完成后苏州京东方茶谷电子有限公司的注册资本为 855.20 万美元。

本公司与苏州京东方茶谷电子有限公司于 2005 年 3 月 22 日在北京市北京经济开发区设立了北京京东方茶谷电子有限公司, 注册资本为 3,724.42 万元, 本公司投资比例为 1%, 苏州京东方茶谷电子有限公司投资比例为 99%, 截至 2005 年 3 月 18 日止, 双方已实缴资本 837.24 万元。

### 2. 投资设立北京方益集成电路有限公司

为进一步降低薄膜晶体管液晶显示器 (TFT-LCD) 的制造成本, 确保主要部件液晶显示器驱动芯片的稳定供应, 经 2005 年 2 月 24 日第四届第八次董事会决议通过, 本公司与全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社在北京共同投资设立北京方益集成电路有限公司, 目前此公司的设立正在进行中。

### 3. 收回可转换债券

截至 2005 年 4 月 25 日止, 本公司已收回持有的现代液晶显示株式会社的可转换债券 724 万美元 (约合人民币 5,992 万元), 剩余 217 万美元 (约合人民币 1,796 万元) 经延期后将于 2005 年 5 月收回。

### 4. 北京京东方光电科技有限公司获得 7.4 亿美元银团贷款

本公司之控股子公司北京京东方光电科技有限公司 (以下简称“京东方光电”) 于 2005 年 3 月 31 日与以中国建设银行股份有限公司北京城市建设开发专业支行 (以下简称“建行城建支行”) 为独家牵头行的银团签订了《银团贷款协议》, 贷款额度 7.4 亿美元 (含等值折算人民币), 包括固定资产和流动资金贷款, 其中: 固定资产贷款期限为首次提款日起 5 年, 流动资金贷款期限为首次提款日起 3 年; 美元贷款利率为三个月伦敦银行间拆借利率与利差 (每年 1.80%) 之和, 人民币贷款利率为中国人民银行公布的不时适用的相应档次的贷款基准利率。京东方光电与贷款人签署了《账户监管协议》, 同时签署了相应《机器设备抵押协议》和《房地产抵押协议》, 将现在和将来拥有和获得的有关或属于项目的全部房地产 (评估值 14.79 亿元) 和机器设备 (评估值 41.20 亿元) 抵押给贷款人; 并签订《保险权益转让协议》, 将所有保险合同项下的全部权利和利益转让给贷款人。

本公司和北京电控于 2005 年 3 月 31 日分别与贷款人签署了《保证协议》，分别及连带地提供不可撤销的保证，其中本公司的保证范围为：在协议签订之时净资产值的 50%（根据本公司年度合并会计报表不时确定），并减去在协议签订之时本公司已向代理行充分披露并经代理行认可的、本公司已对外提供的保证（信用）担保的金额的不时余额。本公司承诺在协议签订之后的六个月内，将本协议签订之前已向任何第三方提供的保证担保的总金额减少至 9 亿元人民币。同时，本公司、北京电控、京东方光电三方共同签署了三方协议书，约定三方之间承担贷款保证责任的顺序为：首先为京东方光电，其次为本公司，再次为北京电控。截至 2005 年 4 月 25 日止，京东方光电已取得上述全部 7.4 亿美元贷款。

另外，京东方光电和北京电控于 2005 年 4 月 21 日签订了《关于支付担保费的协议书》，协议约定在北京电控为其上述银团贷款提供担保的期间内，京东方光电每年依据《银团贷款协议》实际使用的北京电控向其贷款担保金额的千分之一向北京电控支付担保费用。

#### 5. 发行公司债券

本公司之全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社于 2005 年 4 月 12 日在韩国完成发行第一次付息不记名式无担保公募债券。债券的面值为 1 万韩元，年利率 6.5%，发行价格为面值的 98.7%，发行总额为 600 亿韩元（约合人民币 4.89 亿元），发行期限为：2005 年 4 月 12 日至 2007 年 4 月 12 日。本金及利息支付方式：本金于债券到期日一次性偿还，利息从发行日起 3 个月支付年利息的四分之一。此次募集资金用于补充运营资金。

截至 2005 年 4 月 25 日止，此次公司债券发行已募集资金 592.2 亿韩元（约合人民币 47,356 万元）。

#### 6. 房屋租赁

经本公司 2005 年第四届第八次董事会决议通过，本公司于 2005 年 2 月 24 日与北京东电实业开发公司签订《房屋租赁合同》，公司向北京东电实业开发公司以分次付款方式，租赁建筑面积 3433 平方米青年公寓（位于北京市朝阳区酒仙桥一街坊 4#、5#青年公寓，房屋结构为六层砖瓦结构），租赁期限 20 年，租赁房屋的所有权自租赁期届满后归本公司所有。经北京京都房地产评估有限公司评估（《朝阳区酒仙桥一街坊房地产租赁价格评估报告》京都房评字（2005）第 001 号），该房屋单位面积年总租金为 246.38 元/平方米，20 年期租金总额为 16,916,450.80 元，按资本化率 6.76% 折现，本次房屋 20 年期租金总额为 11,291,665 元。截至 2005 年 4 月 25 日止，本公司累计支付房屋租赁款 813.11 万元，尚未支付金额为 316.06 万元。

#### 7. 与日本国丸红株式会社的战略合作

本公司与日本国丸红株式会社（以下简称“日本丸红”）于 2005 年 3 月 1 日在北京签署了《战略合作协议》。根据战略合作协议内容，日本丸红将为本公司介绍生产 TFT-LCD 所需

原材料和零部件信息，并根据需要为本公司的 TFT-LCD 工厂提供稳定的、具有市场竞争力的原材料及零部件供应服务；同时日本丸红将通过积极参与投资等方式，协助吸引海外 TFT-LCD 零部件材料厂商来北京投资，进行本地化配套；日本丸红还将协助将本公司的产品介绍并推销到国际市场；对将来本公司第二条 TFT-LCD 生产线项目，日本丸红将积极研究包括直接投资在内的合作方式。

另外，为了确立上述战略合作关系，日本丸红积极参与本公司之母公司北京京东方投资发展有限公司（以下简称“京东方投资”）的改制重组工作。2005年3月1日，本公司之母公司京东方投资的原股东北京电控、北京智能科创技术开发有限公司和日本丸红三方签订了合营合同，日本丸红作为战略投资者，通过受让京东方投资股权形式参股京东方投资，成为京东方投资 10%的股东。

## 十一、其他重要事项

### 1. 显示器与平板电视制造业务整合

本公司于 2004 年 12 月 15 日与冠捷科技有限公司（以下简称“冠捷科技”）签署《关于北京东方冠捷电子股份有限公司股权转让意向书》，意向书约定，本公司将持有的北京东方冠捷电子股份有限公司（以下简称“东方冠捷”）45.21%的股权注入冠捷科技，以获取冠捷科技新增股份。同日 Koninklijke Philips Electronics N.V.（以下简称“Philips”）与冠捷科技签署《意向书》，将其拥有的显示器及基础类平板电视业务及相关资产注入冠捷科技，作为对价，冠捷科技向其增发股份和可转换债券。

2004 年 12 月 15 日本公司与 Philips 在荷兰互相签订《不可撤销的承诺函》并将《股东协议提纲》作为其附件。根据《股东协议提纲》，本公司支持 Philips 和冠捷科技上述的业务整合，同时 Philips 认同并支持本公司继续保持冠捷科技的第一大股东地位。Philips 从冠捷科技获得的对价股份占冠捷科技交易完成后总股本的 15%，该部分股份和可转换债券锁定期为三年，Philips 在出售其持有的冠捷科技股份、可转换债券或者转换后的股份时，将给予本公司优先购买权。如本公司不行使优先购买权，Philips 将向第三方进行出售，但该第三方不能是冠捷科技五大主要竞争者，也不能是本公司五大从事制造 TFT-LCD 面板的主要竞争对手；该第三方（财务投资者除外）不能从 Philips 购买 15%或以上的冠捷科技已发行股本。在任何时候如果 Philips 在冠捷科技的持股超过 15%时，Philips 都同意不会行使该等超出部分股份的投票权。同时，本公司与 Philips 将会依据《股东协议提纲》的要求，采取一切必要的行动签署股东协议。

### 2. 本期出售及其他原因不再纳入合并的子公司的财务状况

（1）2004 年 1 月，本公司将持有北京京东方移动科技有限公司 51%的股权转让给自然人，其出售日的财务状况如下：



<u>公司名称</u>	<u>北京京东方移动科技有限公司</u>
截止日期	2004.01.01
流动资产	1,124,225
长期投资	—
固定资产	467,311
无形资产及其他资产	—
流动负债	206,767
长期负债	—

(2) 2004年12月30日本公司之原控股子公司现代液晶显示株式会社外方股东韩国半导体工程株式会社将其持有的可转换债券转为股本, 本公司的持股比例从48.49%下降为39.11%。由于本公司对现代液晶显示株式会社的持股比例减少, 本公司不再对其具有实质控制权, 本年度将其全年的损益表、现金流量表纳入合并范围, 2004年12月31日的资产负债表不再纳入合并范围。现代液晶显示株式会社2004年12月31日的财务状况如下:

<u>公司名称</u>	<u>现代液晶显示株式会社</u>
截止日期	2004.12.31
流动资产	1,290,966,303
长期投资	15,791,683
固定资产	251,688,397
无形资产及其他资产	21,035,592
流动负债	1,141,829,594
长期负债	109,998,164

### 3. TFT-LCD 生产线专用厂房建设款

2003年度本公司、本公司之控股子公司京东方光电与北京经济技术投资开发总公司签订《委托建设专用厂房合同》、《厂房购买合同》, 约定北京经济技术投资开发总公司作为投资人出资3.5亿元, 建设以给京东方光电使用为目的的专用厂房, 并对该厂房享有完全所有权, 并要求京东方光电在合同生效五年内购买该专用厂房。2004年7月本公司、本公司之控股子公司京东方光电与北京经济技术投资开发总公司三方签订《解除合同协议》, 约定解除前述合同, 本公司承诺在2008年10月22日之前, 向北京经济技术投资开发总公司返还

其支付的 TFT-LCD 生产线专用厂房建设款 3.5 亿元,并由本公司之实际控制人北京电控提供连带责任担保。

#### 4. 委托投资款

2004 年度,北京经济技术投资开发总公司为落实其上级单位北京经济技术开发区管理委员会对 TFT-LCD 第五代生产线项目入区提供政策性支持的精神,将 4.5 亿元人民币资金提供给本公司,由本公司将该资金全部投资于京东方光电,并由本公司代北京经济技术投资开发总公司持有该股权,与该股权所对应的权益(包括但不限于分红权、收益权以及投票权等)仍由本公司享有。本公司将在自收到该项投资款之日起三年内,以 4.5 亿元人民币价格向北京经济技术投资开发总公司购买该股权;三年期满后,如果本公司未按期限购买该股权,北京经济技术投资开发总公司有权按市场价格处置该股权。

## 十二、中国会计准则之会计报表与国际会计准则之会计报表差异调节

### 1. 净利润

	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
按中国会计准则编制	206,012,682	361,165,424
商誉摊销期限不同导致的差异	(1,333,507)	(1,332,676)
政府补贴	840,900	1,986,500
财务费用资本化	(11,186,438)	26,802,273
研发费用资本化	163,785,578	8,676,249
职工奖励基金	(1,921,666)	(827,792)
出售子公司部分权益损失	(2,945,020)	—
其他	<u>448,123</u>	<u>(454,558)</u>
按国际会计准则编制	<u>353,700,652</u>	<u>396,015,420</u>

### 2. 净资产

	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
按中国会计准则编制	4,956,438,845	2,554,930,411
取得子公司股权时负商誉确认的差异	(2,170,681)	(2,170,681)
商誉摊销期限不同导致的差异	(5,334,028)	(4,000,521)
政府补贴	(3,013,500)	(3,013,500)

财务费用资本化	18,448,449	26,802,273
研发费用资本化	172,472,827	8,676,249
出售子公司部分权益损益	16,528,606	--
关联公司交易产生的未实现收益	--	(26,081,444)
其他	1,013,413	<u>(1,279,953)</u>
按国际会计准则编制	<u>5,154,383,931</u>	<u>2,553,862,834</u>

### 十三、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2004年度	2003年度	2004年度	2003年度	2004年度	2003年度	2004年度	2003年度
主营业务利润	25.90%	67.75%	29.41%	73.22%	0.877	2.625	0.910	2.625
营业利润	0.49%	16.42%	0.55%	17.74%	0.016	0.636	0.017	0.636
净利润	4.16%	14.14%	4.72%	15.28%	0.141	0.548	0.146	0.548
扣除非经常性损益后净利润	3.28%	14.30%	3.72%	15.46%	0.111	0.554	0.115	0.554

其中，2004年度非经常性损益项目及其金额如下：

项 目	金 额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	(31,034,612)
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	(664,483)
各种形式的政府补贴	(1,991,183)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	(385,233)
短期投资损益	(348,713)
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	7,486,243
以前年度已经计提各项减值准备的转回	(23,741,552)
债务重组损益	56,008
非经常性损益的所得税影响数	<u>(7,012,509)</u>
对净利润的影响数	<u>(43,611,017)</u>

### 十四、会计报表的批准

本会计报表业经本公司第四届董事会第九次会议于2005年4月25日批准。

## 资产负债表

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,834,288,334	446,939,514	2,251,459,425	916,659,854
短期投资				
应收票据	200,318,607	10,681,731	154,184,396	24,097,706
应收股利		4,761,600		2,976,000
应收利息	4,632,591	4,632,591		4,666,879
应收账款	1,842,106,801	26,614,297	1,867,071,902	42,995,262
其他应收款	244,054,338	567,516,441	267,212,776	205,231,458
预付账款	33,146,357	583,150	26,977,683	3,097,652
应收补贴款				
存货	1,127,066,283	35,367,690	1,252,507,882	47,629,006
待摊费用	12,665,274	51,351	11,078,380	309,969
一年内到期的长期债权投资	44,030,980	44,030,980		77,882,806
其他流动资产	5,633,402		8,647,295	7,258,647
流动资产合计	5,347,942,967	1,141,179,345	5,839,139,739	1,332,805,239
长期投资：				
长期股权投资	2,219,799,838	7,651,081,565	1,993,438,496	4,382,796,000
长期债权投资	170,288		172,922	
长期投资合计	2,219,970,126	7,651,081,565	1,993,611,418	4,382,796,000
固定资产：				
固定资产原价	6,685,075,091	406,249,072	4,783,357,203	386,678,303
减：累计折旧	1,608,885,082	123,620,992	936,941,194	102,892,271
固定资产净值	5,076,190,009	282,628,080	3,846,416,009	283,786,032
减：固定资产减值准备	21,203,700	17,489,683	18,160,960	17,489,683
固定资产净额	5,054,986,309	265,138,397	3,828,255,049	266,296,349
工程物资	7,614,586		11,901,861	
在建工程	5,057,734,515	26,032,827	324,067,497	27,062,161
固定资产清理				
固定资产合计	10,120,335,410	291,171,224	4,164,224,407	293,358,510
无形资产及其他资产：				
无形资产	159,322,273	50,671,593	160,190,232	49,794,249
长期待摊费用	7,592,707	5,720,139	613,629	
其他长期资产	55,645,628	3,640,000	88,772,649	6,370,000
无形资产及其他资产合计	222,560,608	60,031,732	249,576,510	56,164,249
递延税项：				
递延税款借项	13,220,274		10,758,910	
资产总计	17,924,029,385	9,143,463,866	12,257,310,984	6,065,123,998
流动负债：				
短期借款	5,221,173,140	2,720,000,000	4,129,697,516	3,002,821,500
应付票据	16,995,938	2,553,285	19,550,340	8,936,358
应付账款	2,680,947,167	32,341,323	1,803,653,591	67,453,594
预收账款	26,352,985	7,473,470	25,901,298	5,896,690
应付工资	16,696,140	118,625	16,092,011	118,625
应付福利费	28,184,323	10,463,273	20,971,853	4,664,792
应付股利	7,560,958	6,274,505	25,869,862	14,071,002
应付利息				
应交税金	8,726,505	8,401,056	35,305,933	6,342,187
其他应交款	290,947	190,389	313,293	144,080
其他应付款	270,783,267	61,917,333	340,008,362	92,243,881
预提费用	138,779,159	13,844,874	142,653,573	14,483,762

预计负债	43,994,243		25,998,752	
递延收益				
一年内到期的长期负债	285,085,533		119,785,203	
其他流动负债			16,864,971	1,417,503
流动负债合计	8,745,570,305	2,863,578,133	6,722,666,558	3,218,593,974
长期负债：				
长期借款	2,512,169,574	624,564,750	1,721,009,601	
应付债券			51,637,490	
长期应付款	1,109,599,966	809,660,558	640,638,825	270,000,000
专项应付款	43,361,008	35,893,752	14,961,533	10,501,533
其他长期负债	32,118,499		17,832,644	
长期负债合计	3,697,249,047	1,470,119,060	2,446,080,093	280,501,533
递延税项：				
递延税款贷项	15,330		8,383,485	
负债合计	12,442,834,682	4,333,697,193	9,177,130,136	3,499,095,507
少数股东权益	524,755,858		525,250,437	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,463,797,200	1,463,797,200	659,464,800	659,464,800
资本公积	2,301,643,526	2,329,985,744	1,084,912,330	1,084,912,330
盈余公积	494,122,613	494,122,613	412,486,206	412,486,206
其中：法定公益金	69,332,758	69,332,758	59,128,207	59,128,207
未分配利润	521,861,116	521,861,116	409,165,155	409,165,155
其中：现金股利	29,275,944		9,758,648	
未确认的投资损失				
外币报表折算差额	175,014,390		-11,098,080	
所有者权益（或股东权益）合计	4,956,438,845	4,809,766,673	2,554,930,411	2,566,028,491
负债和所有者权益（或股东权益）合计	17,924,029,385	9,143,463,866	12,257,310,984	6,065,123,998

## 利润及利润分配表

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	12,441,707,566	216,097,863	11,180,106,328	243,691,962
减：主营业务成本	11,151,104,716	177,663,520	9,445,961,407	210,535,629
主营业务税金及附加	6,735,003	992,756	3,179,080	438,071
二、主营业务利润	<b>1,283,867,847</b>	<b>37,441,587</b>	<b>1,730,965,841</b>	<b>32,718,262</b>
加：其他业务利润	21,965,418	27,699,169	31,686,091	27,414,888
减：营业费用	315,449,047	9,983,630	288,021,247	30,000,337
管理费用	952,426,798	141,319,021	792,860,866	177,760,082
财务费用	13,898,998	105,410,435	262,351,790	59,408,826
三、营业利润	<b>24,058,422</b>	<b>(191,572,330)</b>	<b>419,418,029</b>	<b>(207,036,095)</b>
加：投资收益	286,112,046	400,972,859	53,204,161	581,846,635
补贴收入	815,040		4,442,978	
营业外收入	6,189,142	504,257	1,628,938	608,088
减：营业外支出	16,304,617	5,813,770	20,544,268	15,080,996
四、利润总额	<b>300,870,033</b>	<b>204,091,016</b>	<b>458,149,838</b>	<b>360,337,632</b>
减：所得税	13,112,557		18,888,134	
少数股东损益	81,744,794		78,096,280	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润	<b>206,012,682</b>	<b>204,091,016</b>	<b>361,165,424</b>	<b>360,337,632</b>
加：年初未分配利润	409,165,155	409,165,155	192,962,577	192,962,577
其他转入				
六、可供分配的利润	<b>615,177,837</b>	<b>613,256,171</b>	<b>554,128,001</b>	<b>553,300,209</b>
减：提取法定盈余公积	20,409,102	20,409,102	36,033,764	36,033,764
提取法定公益金	10,204,551	10,204,551	18,016,882	18,016,882
提取职工奖励及福利基金	1,921,666		827,792	
七、可供投资者分配的利润	<b>582,642,518</b>	<b>582,642,518</b>	<b>499,249,563</b>	<b>499,249,563</b>
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	51,022,754	51,022,754	90,084,408	90,084,408
应付普通股股利	9,758,648	9,758,648		
转作资本(或股本)的普通股股利				
八、未分配利润	<b>521,861,116</b>	<b>521,861,116</b>	<b>409,165,155</b>	<b>409,165,155</b>
利润表(补充资料)				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

## 现金流量表

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	13,323,277,707	268,656,347
收到的税费返还	44,679,859	936,213
收到的其他与经营活动有关的现金	124,882,181	49,415,162
现金流入小计	13,492,839,747	319,007,722
购买商品、接受劳务支付的现金	11,761,205,502	185,016,193
支付给职工以及为职工支付的现金	1,009,100,470	50,300,112
支付的各项税费	148,022,036	10,056,111
支付的其他与经营活动有关的现金	366,791,002	97,443,611
现金流出小计	13,285,119,010	342,816,027
经营活动产生的现金流量净额	<b>207,720,737</b>	<b>(23,808,305)</b>
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	100,162,843	136,072,080
取得投资收益所收到的现金	48,576,612	58,693,473
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	107,278,722	52,950,970
收到的其他与投资活动有关的现金	130,137,986	509,293,338
现金流入小计	386,156,163	757,009,861
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,630,154,227	17,046,228
投资所支付的现金	6,834,450	3,045,895,852
支付的其他与投资活动有关的现金	368,524,836	841,476,762
现金流出小计	6,005,513,513	3,904,418,842
投资活动产生的现金流量净额	<b>(5,619,357,350)</b>	<b>(3,147,408,981)</b>
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	2,147,568,955	2,072,100,539
借款所收到的现金	10,213,584,781	5,400,000,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	450,000,000	450,000,000
现金流入小计	12,811,153,736	7,922,100,539
偿还债务所支付的现金	7,925,249,889	5,062,821,500
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	325,903,567	111,086,581
支付的其他与筹资活动有关的现金	62,017,932	40,549,670
现金流出小计	8,313,171,388	5,214,457,751
筹资活动产生的现金流量净额	<b>4,497,982,348</b>	<b>2,707,642,788</b>
四、汇率变动对现金的影响	<b>278,027,408</b>	<b>(6,145,842)</b>
五、现金及现金等价物净增加额	<b>(635,626,857)</b>	<b>(469,720,340)</b>
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	<b>206,012,682</b>	<b>204,091,016</b>
加：计提的资产减值准备	114,904,802	9,730,862
固定资产折旧	698,888,664	24,049,687
无形资产摊销	28,682,513	2,291,350
长期待摊费用摊销	635,148	
待摊费用减少（减：增加）	(7,560,067)	258,618
预提费用增加（减：减少）	(7,923,811)	(5,794,070)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	334,044	95,291
固定资产报废损失	166,248	
财务费用	13,898,998	105,410,435
投资损失（减：收益）	(286,112,046)	(400,972,859)

递延税款贷项(减:借项)	(16,041,155)	
存货的减少(减:增加)	(579,702,329)	10,499,177
经营性应收项目的减少(减:增加)	(216,775,822)	83,509,048
经营性应付项目的增加(减:减少)	176,568,074	(56,976,860)
其他		
少数股东损益	81,744,794	
经营活动产生的现金流量净额	<b>207,720,737</b>	<b>(23,808,305)</b>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	9,660,558	9,660,558
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	1,535,970,224	446,939,514
减:现金的期初余额	2,171,597,081	916,659,854
加:现金等价物期末余额		
减:现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>(635,626,857)</b>	<b>(469,720,340)</b>



**资产减值准备明细表**

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、坏账准备合计	30,890,673.00	17,092,602.00	15,173,266.00	32,810,009.00
其中：应收帐款	29,449,312.00	10,083,895.00	15,081,209.00	24,451,998.00
其他应收款	1,441,361.00	7,008,707.00	92,057.00	8,358,011.00
二、短期投资跌价准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
三、存货跌价准备	52,035,081.00	139,783,533.00	63,821,762.00	127,996,852.00
其中：库存商品	36,488,863.00	130,345,805.00	50,475,220.00	116,359,448.00
原材料	15,546,218.00	9,437,728.00	13,346,542.00	11,637,404.00
四、长期投资减值准备合计	14,160,247.00	21,074,300.00	5,386,659.00	29,847,888.00
其中：长期股权投资	14,160,247.00	21,074,300.00	5,386,659.00	29,847,888.00
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值准备合计	18,160,960.00	5,050,387.00	2,007,647.00	21,203,700.00
其中：房屋建筑	0.00	139,005.00	0.00	139,005.00
机器设备	18,160,960.00	4,911,382.00	2,007,647.00	21,064,695.00
六、无形资产减值准备合计	572,205.00	341,361.00	0.00	913,566.00
其中：专利权	572,205.00	341,361.00	0.00	913,566.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
七、在建工程减值准备合计	0.00	376,001.00	0.00	376,001.00
八、委托贷款减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
九、总计	115,819,166.00	183,718,184.00	86,389,334.00	213,148,016.00

京东方科技集团股份有限公司  
二〇〇四年度  
控股股东及其他关联方  
占用资金情况的专项说明

---

北京京都会计师事务所有限责任公司电话：(010) 65264838 传真：010) 65227521

地址：北京市建国门外大街22号赛特广场五层

编：100004

# 北京京都会计师事务所有限责任公司

Beijing Jingdu Certified Public Accountants Co., Ltd.

## 关于京东方科技集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

北京京都专字(2005)307号

京东方科技集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,对京东方科技集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2004年度的会计报表进行了审计。审计中,我们关注了贵公司执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的情况,现说明如下:

### 一、公司与占用资金的控股股东、关联方的关系

<u>关联方名称</u>	<u>与贵公司关系</u>
北京智能科创技术开发有限公司	母公司之股东
北京京东方投资发展有限公司	母公司
北京东方模具厂	受同一母公司控制的公司
北京京东方数码科技有限公司	贵公司之子公司
北京松下彩色显象管有限公司	贵公司之联营公司
北京东方万事利智能技术有限公司	贵公司之联营公司
冠捷科技有限公司	贵公司之联营公司
北京星城置业有限公司	贵公司之合作公司
深圳市众大实业股份有限公司	贵公司之联营公司
现代液晶显示株式会社	贵公司之联营公司

二、贵公司的控股股东是北京京东方投资发展有限公司。截至 2004 年 12 月 31 日止贵公司的控股股东占用资金情况如下：（单位人民币元）

占用方式	2004 年末占用金额	2004 年累计占用金额	2004 年度偿还情况		2004 年年初占用金额	占用原因
			偿还方式	偿还金额		
其他应收款	4,911,930	4,578,814	货币资金	1,111,866	1,444,982	代垫款

三、截至 2004 年 12 月 31 日止，贵公司的其他关联方占用资金情况如下：（单位人民币元）

关联方名称	占用方式	2004 年末占	2004 年累计占	2004 年度偿还情况		2004 年年初	占用原因
		用金额	用金额	偿还方式	偿还金额	占用金额	
北京东方模具厂	应收账款	4,024,430	4,024,430	货币资金	3,956,184	3,956,184	房租及动能费
北京松下彩色显象管有限公司	应收账款	15,612,475	100,732,277	货币资金	95,090,833	9,971,031	货款
	应收票据	6,499,461	61,285,622	货币资金	78,882,586	24,096,425	货款
北京东方万事利智能技术有限公司	应收账款	2,226,545	3,927,678	货币资金	3,806,133	2,105,000	货款
冠捷科技有限公司	应收账款	461,813,728	2,817,944,375	货币资金	2,637,560,733	281,430,086	货款
	其他应收款	1,385,869	1,389,804	货币资金	15,827,087	15,823,152	货款
北京星城置业有限公司	应收账款	6,379	417,485	货币资金	411,106	--	代垫款
	其他应收款	30,046,679	--	货币资金	3,353,321	33,400,000	融资款与拆迁补偿款
	应收票据	43,000,000	129,000,000	货币资金	86,000,000	--	往来款
深圳市众大实业股份有限公司	其他应收款	373,854	--	--	--	373,854	代垫款
北京京东方数码科技有限公司	其他应收款	573,309	568,516	--	--	4,793	代垫款
北京智能科创技术开发有限公司	其他应收款	4,858,997	--	--	--	4,858,997	应收回奖励基金
现代液晶显示株式会社	应收账款	145,343,547	289,507,849	货币资金	148,726,684	--	货款
北京京东方置业有限公司	其他应收款	--	--	--	93,193,464	93,193,464	星科大厦转让款及代垫款项

说明:1、现代液晶显示株式会社 2003 年 12 月 31 日由于纳入合并会计报表范围,已将 2004 年初占用金额 4,562,382 元在合并会计报表中抵销。

2、北京京东方置业有限公司本年度由于纳入合并会计报表范围,因此已将其 2004 年 12 月 31 日的余额 93,193,464 元在合并会计报表时予以抵销。

北京京都会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师: 关黎明

中国·北京

中国注册会计师 : 霍万魁

二00五年四月二十五日