



京东方科技集团股份有限公司

二 0 0 三年半年度报告

(境内全文)

上市地点：深圳证券交易所

股票名称：京东方 A

交易代码：000725

二 00 三年八月二十一日

目 录

第一节	重要提示.....	第 1 页
第二节	公司基本情况.....	第 2 页
第三节	股东变动及主要股东持股情况.....	第 4 页
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	第 6 页
第五节	管理层讨论与分析.....	第 7 页
第六节	重要事项	第 12 页
第七节	财务报告（未经审计）	第 14 页
第八节	备查文件	第 14 页

第一节 重要提示

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

公司独立董事邵中和先生和董事王晖先生未能亲自出席董事会。公司副董事长江玉昆先生、董事石栋先生未能亲自出席董事会，均书面委托公司董事赵才勇先生全权代为行使表决权。

公司董事长兼 CEO 王东升先生、总裁兼 COO 梁新清先生、财务总监王彦军先生及计划财务部部长孙芸女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2003 年半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：京东方科技集团股份有限公司

中文简称：京东方

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

英文名称缩写：BOE

2、公司股票上市地：深圳证券交易所

A 股简称：京东方 A

A 股代码：000725

B 股简称：京东方 B

B 股代码：200725

3、公司注册地址：北京市朝阳区酒仙桥路 10 号

公司办公地址：北京市朝阳区酒仙桥路 10 号

邮政编码：100016

公司网址：<http://www.boe.com.cn>

公司电子信箱：web.master@boe.com.cn

4、法定代表人姓名：王东升

5、公司董事会秘书：仲慧峰

联系电话：010 - 64366264

传真：010 - 64366264

电子信箱：hfhzhong@boe.com.cn

联系地址：北京市朝阳区酒仙桥路 10 号

6、公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

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

公司选定的信息披露报纸：《香港大公报》、《证券时报》

二、主要财务数据和指标

表一

单位：人民币元

项 目	2003 年 1 - 6 月	2002 年 1 - 6 月	本期比上年同期 增减(%)
净利润	165,170,757.54	56,516,137.80	192.25%
扣除非经常损益后的净利润	154,568,537.54	56,516,137.80	173.49%
全面摊薄每股收益(元/股)	0.250	0.103	142.72%
全面摊薄净资产收益率(%)	7.10%	2.64%	168.94%
经营活动产生的现金流量净额	628,673,055.55	43,679,844.14	1339.27%

表二

单位：人民币元

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	本期末比期初 增减(%)
流动资产	4,931,472,200.35	4,387,728,898.23	12.39%
流动负债	5,221,639,681.77	3,796,899,167.90	37.52%
总资产	10,302,308,746.56	6,782,182,054.05	51.90%
股东权益(不含少数股东权益)	2,327,450,427.35	2,183,379,141.50	6.60%
每股净资产(元/股)	3.53	3.97	-11.08%
调整后的每股净资产(元/股)	3.47	3.90	-11.03%

1、非经常性损益项目

单位：人民币元

项 目	金 额
处理下属部门、被投资单位股权损益；	-6,769,152
各项营业外支出	-6,582,641
各项营业外收入	24,524,415
小 计	11,172,622
应扣除所得税影响数。	-570,402
合 计	10,602,220

2、境内外报表净利润差异

单位：人民币千元

	净资产	净利润
按企业会计准则编制的合并会计报表余额	2,327,450	165,171
按国际财务报告准则所作的调整及其他调整		
商誉摊销期限不同导致的差异	-3,334	-667
政府补贴	-4,100	
其他	-154	66
按国际会计准则调整后的余额	2,319,862	164,570

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、报告期内公司股本结构变动表

单位：股

	本次 变动前	本次变动增减（+、-）						本次 变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	328029000			65605800				393634800
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	3575000			715000				4290000
3、内部职工股	8450000			1690000				10140000
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	340054000			68010800				408064800
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	60000000			12000000				72000000
2、境内上市的外资股(B股)	149500000			29900000				179400000
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	209500000			41900000				251400000
三、股份总数	549554000			109910800				659464800

经公司二 00 二年度股东大会审议通过，2003 年 6 月 10 日公司实施“以公司 2002 年 12 月 31 日总股本 54955.4 万股为基数，以资本公积金向全体股东“每 10 股转增 2 股””的 2002 年度利润分配和资本公积金转增股本方案，本次资本公积金转增股本后，公司股份总数由 54955.4 万股增长至 65946.48 万股，股权结构不变。详

情请参见 2003 年 6 月 4 日于《香港大公报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登的《京东方科技集团股份有限公司 2002 年度公积金转增股本实施公告》。

二、截至 2003 年 6 月 30 日，公司股东总数 55029 名，其中 B 股股东 17590 名。

三、截至 2003 年 6 月 30 日公司前十名股东情况

	股 东 名 称	本期期末 持股数 (股)	持股 比例	报告期内股份 增减变动	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	350470800	53.15%	58411800	国有法人股	无
2	北京东电实业开发公司	40044000	6.07%	667400	国有法人股	无
3	北京易芯微显示技术开发中心	4290000	0.65%	715000	法人股	无
4	SOUTH CAPITAL NOMINEES LIMITED	3168240	0.48%	528040	B 股	未知
5	北京显像管总厂	3120000	0.47%	520000	国有法人股	无
6	RIPPERTON ASSETS LIMITED	2782200	0.42%	463700	B 股	未知
7	CSS(HK)L A/C ULTRAMATIC HOLDINGS LIMITED	2206680	0.33%	367780	B 股	未知
8	STARBURST ASSETS LIMITED	1908240	0.29%	318040	B 股	未知
9	TOYO SECURITIES ASIA LIMITED-A/C CLIENT.	1704620	0.26%	487670	B 股	未知
10	GOOD CAPTURE INVESTMENTS	1634160	0.25%	273160	B 股	未知

1、报告期内，公司控股股东仍是北京京东方投资发展有限公司。

2、北京京东方投资发展有限公司、北京东电实业开发公司以及北京显像管总厂的实际控制人均为北京电子控股有限责任公司。其他股东之间未知其关联关系。

3、北京京东方投资发展有限公司、北京东电实业开发公司、北京易芯微显示技术开发中心及北京显像管总厂所持股份均为未上市流通股，持股数量变动是实施公司 2002 年度以资本公积金“每 10 股转增 2 股”方案的结果。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股份变动情况

姓 名	职 务	持股数量(股)	
		本期期末持股数	本期期初持股数
王东升	董事长、执委会主席、CEO	7800	6500
江玉昆	副董事长	4680	3900
邵中和	独立董事	0	0
谢志华	独立董事	0	0
王 晖	董事	0	0
赵才勇	董事	7800	6500
石 栋	董事	3120	2600
梁新清	执行董事、总裁、COO	3120	2600
宋 莹	执行董事、高级副总裁	7800	6500
陈炎顺	执行董事、高级副总裁	0	0
孙继平	执行董事、高级副总裁	0	0
任建昌	执行董事、副总裁	0	0
王爱贞	监事会召集人	1560	1300
穆成源	监事	780	650
杨安乐	监事	0	0
徐 燕	监事	4680	3900
韩国建	副总裁	3120	2600
刘晓东	副总裁	0	0
王家恒	副总裁	0	0
王彦军	财务总监	3120	2600
张 鹏	技术总监	0	0
仲慧峰	董事会秘书	0	0

公司董事、监事、高级管理人员持股变动原因是实施 2002 年度公积金转增股本“每 10 股转增 2 股”方案的结果。

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

2003 年 4 月 18 日，经公司第三届第十一次董事会审议通过，聘任刘晓东先生为公司副总裁，龚晓青先生因工作变动不再担任公司副总裁职务。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内经营状况

1、经营成果及财务状况分析

(1) 报告期公司经营成果增减变化情况

单位：人民币元

财务指标	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增减幅度
主营业务收入	4,697,949,372.47	2,012,328,199.59	133.46%
主营业务成本	3,928,513,999.03	1,700,945,401.32	130.96%
净利润	165,170,757.54	56,516,137.80	192.25%
现金及现金等价物净减少额	-481,717,327.56	-174,672,063.77	175.78%

(2) 报告期公司财务状况增减变化情况

单位：人民币元

财务指标	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减幅度
总资产	10,302,308,746.56	6,782,182,054.05	51.90%
固定资产净额	4,071,760,994.76	1,206,720,819.53	237.42%
存货	969,198,456.03	560,401,753.96	72.95%
流动负债	5,221,639,681.77	3,796,899,167.90	37.52%
股东权益	2,327,450,427.35	2,183,379,141.50	6.60%

2003 年上半年度，公司运营继续保持良好的增长势头，实现主营业务收入 469795 万元，比去年同期增长 133.46%，实现净利润 16517 万元，比去年同期增长 192.25%。公司经营状况取得良好成绩的原因主要为显示器、显示器件、精密电子零件与材料事业继续保持增长和公司下属韩国全资子公司 BOE-Hydis 技术株式会社（以下简称“BOE-Hydis”）TFT-LCD 业务运营良好。

2、报告期内重大事项

2003 年 1 月份，公司韩国子公司 BOE-Hydis 完成收购韩国现代显示技术株式会社（HYDIS）TFT-LCD 业务。通过本次资产收购，公司获得了 TFT-LCD 全面知识产权以及全球性 TFT-LCD 市场份额和营销网络，有力提高公司在显示产品领域的核心竞争力。根据公司显示产业发展的需要，公司已着手筹划北京 TFT-LCD 产业基地的建

设。

同时，为推进公司 TFT-LCD 产业的发展，经公司 2002 年度股东大会审议通过，拟增发 B 股募集资金约 100000-150000 万元港币，用于偿还收购韩国现代显示技术株式会社（HYDIS）的 TFT-LCD 业务的银行借款和投资薄膜晶体管彩色液晶显示模块项目。

二、报告期内公司主要经营情况

1、主营业务的范围及经营情况

公司属电子信息产业，是位于北京中关村电子城科技园区的高新技术企业。公司的核心业务定位在显示领域，主要产品包括：薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD），产销量全球排名第九位；小尺寸显示器件，包括真空荧光显示屏（VFD）、超扭曲向列相液晶显示器件（STN-LCD）、有机电致发光显示器件（OEL）等，其中 STN-LCD 产销量全球排名第五，VFD 产销量全球排名第三；与松下合资生产的彩色显像管（CRT），是中国第二大彩色显像管生产商；显示器/平板电视，包括 CRT 显示器、TFT 液晶显示器、PDP 显示器、TFT 液晶电视、PDP 电视等，拥有中国北方最大的显示器生产基地；精密电子零件与材料，大多居国内和世界前列；数字化产品与服务：移动数码产品（笔记本电脑、平板电脑、数码相机）和 IT 服务事业（智能卡系统与机具、网络电脑系统、LED 显示系统）。根据信息产业部统计资料显示，公司排名“2003 年（第 17 届）电子信息百强企业”第 13 位。

2、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）主营业务产品构成情况

单位：人民币元

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
显示器件	3,402,467,636.23	2,765,709,200.55	18.71%	323.89%	364.82%	-27.67%
显示器/平板电视	1,091,809,665.76	1,007,939,453.52	7.68%	8.07%	7.51%	6.67%
精密电子零件与材料	148,296,317.20	107,372,373.10	27.60%	145.31%	141.90%	3.84%
数字化产品与服务	45,814,494.69	44,555,382.31	2.75%	43.29%	49.30%	-58.76%
其他	9,561,258.59	2,937,589.55	69.28%	-91.06%	-96.88%	480.65%
合计	4,697,949,372.47	3,928,513,999.03	-	133.46%	130.96%	-

销售收入前五名的客户销售金额合计 1,762,335,944.69 元，占总销售额的 37.51%。

(2) 主营业务地区构成情况

单位：人民币元

地 区	主营业务收入	主营业务收入 比上年同期增减
国内销售	1,938,961,908.51	133 . 28%
出口销售		
- 亚洲	1,957,008,972.70	421 . 20%
- 欧洲	28,575,528.76	- 93 . 57%
- 美洲	520,402,962.50	43 . 99%

3、利润构成、主营业务及结构发生重大变化的情况与原因说明

自 2003 年 1 月，公司进入 TFT-LCD 业务领域后，TFT-LCD 产业的业务量达到公司主营业务的 50% 以上，公司韩国子公司 BOE-Hydis 于报告期纳入合并范围。

4、主营业务盈利能力（毛利率）未发生重大变化。

5、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

6、经营中的问题与困难

通过跨国收购的方式，公司在显示业务领域的产品核心竞争力大大提升。在企业快速发展的过程中，公司的整体运营能力、管理能力和财务运筹能力面临着新的挑战。同时，虽然公司经营业务持续保持增长，但内部业务结构发展不平衡，部分产品未实现经营盈利。面对日益激烈的国内外市场竞争，公司将积极采取有效措施促进自身素质的提升：

(1) 改善企业运行机制，积极推进战略性的产业调整，形成六大事业群，强化与提高各事业群的竞争力；

(2) 确保 BOE-Hydis 的良好运营，全力以赴推进 TFT-LCD 北京产业基地的建设，按计划完成对冠捷科技有限公司股权的收购工作；

(3) 充分利用各种融资渠道，改善财务结构，为公司的长远发展提供有力资金支持，同时争取 B 股增发工作按计划完成；

(4) 改善企业经营机制，尽快提升公司的综合管理能力，加速干部和骨干人才的引进与培养。

三、报告期公司投资情况

1、募集资金的运用和结果

(1) 报告期内，以前期间募集资金的使用延续到报告期的投资情况

单位：人民币万元

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	报告期实际投资额	截至 2003 年 6 月 30 日止实际支出合计	项目进度
北京市政交通“一卡通”系统开发技术创新项目	10,000	-	352	6,151	未完成
品通事业运营项目	-	11,200	1759	7,402	未完成
收购韩国现代显示技术株式会社 (HYDIS) 的 TFT-LCD 业务项目		13,574.43	13,574.43	13,574.43	已完成

前期募集资金使用情况请参见 2003 年 5 月 22 日于《香港大公报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登的《京东方科技集团股份有限公司关于前次募集资金使用情况的说明》和《前次募集资金使用情况专项审核报告》。

(2) 报告期募集资金项目变更的原因、程序和披露情况

公司 2003 年 5 月 30 日召开二〇〇二年度股东大会，审议通过了《关于变更调整部分项目募集资金用途的议案》，公司将“京东方电子商务项目”剩余募集资金 1034 万元变更用途用于补充公司营运资金；已完成项目“专业电脑终端生产线技改项目”节余的募集资金 91 万元、“移动电脑生产线技改项目”节余的 179 万元全部调整用于补充公司营运资金。详情请参见 2003 年 5 月 31 日于《香港大公报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登的《京东方科技集团股份有限公司二〇〇二年度股东大会决议公告》。

(3) 项目进度及效益情况

北京城市交通“一卡通”项目：计划募集资金投入 10000 万元人民币，已投入募集资金 6151 万元。因交通“一卡通”项目整体实施计划的调整，公司承担的工程建设进度也进行相应的调整，预计 2003 年下半年将扩大部分公交、轨道和出租车线路试运行。

品通事业运营项目：计划募集资金投入 11200 万元，已投入募集资金 7402 万元，用于“京东方”品牌的移动数码产品和 IT 服务事业的市场推广和市场渠道建设。目前，京东方建立的全国八大销售服务平台为核心的市场渠道运营体系运转良好。公司将根据品牌业务的发展，继续投入剩余募集资金。

收购韩国现代显示技术株式会社(HYDIS)的 TFT-LCD 业务项目：经公司二〇〇二年度第二次临时股东大会审议通过，公司变更调整公募增发 A 股部分项目的募集资金用途共计 13574.43 万元转投至该收购项目。2003 年 1 月，公司下属韩国子公司

BOE-Hydis 完成了 TFT-LCD 业务资产的收购，报告期公司将 BOE-Hydis 纳入合并范围，TFT-LCD 业务成为利润主要贡献点。

2、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
VFD 生产线改造	4978.2	19252.2	工程按计划开展
合资“京东方现代（北京）显示技术有限公司”	620.7	3103.8	合资公司注册成立，本期投资属于注册资本的后续投入

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规等要求规范运行，并适时修改《公司章程》，制定《独立董事制度》、《董事会审计委员会工作规则》和《董事会提名、薪酬、考核委员会工作规则》。

截至报告期末，公司独立董事在董事会成员中所占比例尚未达到三分之一比例要求，根据公司产业战略发展需要，公司计划对董事会成员结构进行调整，公司将尽快增选独立董事，以进一步完善公司法人治理结构。

二、公司 2002 年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况

1、公司 2002 年度利润分配方案：以 2002 年 12 月 31 日总股本 54955.4 万股为基数，以资本公积金向全体股东“每 10 股转增 2 股”。

2、执行情况：公司于 2003 年 6 月 4 日在《香港大公报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上刊登《京东方科技集团股份有限公司 2002 年度公积金转增股本实施公告》，确定 A 股股权登记日及 B 股最后交易日为 2003 年 6 月 9 日，除权日为 2003 年 6 月 10 日。资本公积金转增股本后，公司总股本由 54955.4 万股变更为 65946.48 万股。

三、公司中期无利润分配、公积金转增股本预案。

四、报告期内公司无重大诉讼或仲裁事项。

五、报告期内公司重大关联交易事项

2003 年 4 月，公司与北京电子城有限责任公司（以下简称“北京电子城”）签订《股权转让合同》、与北京京东方置业有限公司（以下简称“置业公司”）签订《委托经营合同》，公司将所持置业公司 70%股权，以 3880 万元人民币（以评估后的房产价格为基础作价）转让于北京电子城。同时，公司将位于“京东方数字玫瑰园”和“京东方小背光源项目区”的水、电、气、热等动能设施、房屋、土地在建工程等资产共计 24178 万元委托置业公司经营。

由于公司的实际控制人与北京电子城的控股股东同为北京电子控股有限责任公司，上述交易构成关联交易，并已经公司 2002 年度股东大会审议通过。详情请参见于《香港大公报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》2003 年 5 月

22 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司关联交易公告》和 2003 年 5 月 31 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司二 00 二年度股东大会决议公告》。

六、重大合同及其履行情况

1、公司资产出售及资产托管事项

公司转让置业公司股权的变更登记手续已办理完毕，资产委托经营事项参见上述关联交易。

2、公司重大对外担保事项详见会计报表附注“(八)或有负债”。

3、公司截至报告期末借款情况详见会计报表附注“(五)合并会计报表主要项目注释”之“11、短期借款”、“18、一年内到期的长期负债”和“19、长期借款”。

七、重大资产收购

2003 年 1 月，公司下属韩国子公司 BOE-Hydis 出资 3.8 亿美元收购韩国现代显示技术株式会社（HYDIS）TFT-LCD 业务完成资产交割。详情请参见于《香港大公报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》2002 年 11 月 30 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司收购韩国现代显示技术株式会社（HYDIS）TFT-LCD 资产的报告书》、2003 年 1 月 25 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司关于收购韩国现代显示技术株式会社（HYDIS）的 TFT-LCD 业务进展情况的提示性公告》、2003 年 4 月 17 日刊登的《京东方科技集团股份有限公司关于收购韩国现代显示技术株式会社（HYDIS）TFT-LCD 业务资产实施情况的公告》。

八、公司或持股 5%以上股东未有公开披露承诺的事项。

九、报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、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，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十、期后事项

2003 年 8 月 6 日，公司与 FIELDS PACIFIC LIMITED（以下简称“FPL”）、潘方仁先生（FPL 的全资持有人）签署《冠捷科技股份有限公司股份买卖协议》，公司拟以 2.95 港元/股价格，收购 FPL 持有的占冠捷科技已发行普通股总数 26.36%比例的股份（共计 356,033,783 股），收购总价款为 1,050,299,659.85 港元。详情请参见 2003 年 8 月 7 日于《香港大公报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登的《京东方科技集团股份有限公司关于收购冠捷科技有限公司部分股权的提示性公告》。

第七节 财务报告（未经审计）

- 一、会计报表（见附表）
- 二、会计报表附注（见附件）

第八节 备查文件

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

京东方科技集团股份有限公司

董 事 会

二 00 三年八月二十一日

2003 年 6 月 30 日资产负债表

会企 01 表
单位：人民币元

资 产	2002 年 12 月 31 日 合并	2003 年 6 月 30 日 合并	2002 年 12 月 31 日 母公司	2003 年 6 月 30 日 母公司
流动资产				
货币资金	2,294,225,705.45	1,812,508,377.89	1,653,350,325.10	784,558,875.30
应收票据	83,253,450.42	147,811,200.53	12,039,744.88	9,063,933.36
短期投资		-	-	-
应收利息	-	5,429,884.26	4,610,608.00	-
应收账款	1,058,741,716.99	1,576,389,486.51	43,549,236.20	37,802,616.23
其他应收款	357,475,818.55	328,122,113.07	306,639,311.23	244,958,516.91
预付账款	28,897,739.49	85,146,317.17	3,571,719.15	1,118,674.31
存货	560,401,753.96	969,198,456.03	51,291,705.36	41,723,050.88
待摊费用	4,732,713.37	6,866,364.89	3,149,210.35	1,594,618.55
一年内到期的长期债券	-	-	33,851,294.00	33,851,294.00
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计	4,387,728,898.23	4,931,472,200.35	2,112,053,154.27	1,154,671,579.54
长期投资				
长期股权投资	885,333,370.12	845,880,901.57	1,415,380,124.21	2,861,391,950.42
长期债权投资	22,073.00	11,115,399.28	44,031,512.00	44,031,512.00
长期投资合计	885,355,443.12	856,996,300.85	1,459,411,636.21	2,905,423,462.42
其中：合并价差	48,351,373.00	49,420,737.58	48,351,373.00	49,420,737.58
固定资产				
固定资产原价	1,557,621,234.99	4,684,746,920.46	437,070,061.56	418,123,984.65
减：累计折旧	(345,072,788.46)	(607,158,298.70)	(82,526,709.54)	(75,125,614.20)
固定资产净值	1,212,548,446.53	4,077,588,621.76	354,543,352.02	342,998,370.45
减：固定资产减值准备	(5,827,627.00)	(5,827,627.00)	(5,156,350.00)	(5,156,350.00)
固定资产净额	1,206,720,819.53	4,071,760,994.76	349,387,002.02	337,842,020.45
工程物资	11,241,197.68	-	-	-
在建工程	127,031,484.73	289,519,448.53	40,880,427.70	63,937,069.25
固定资产清理			-	-
固定资产合计	1,344,993,501.94	4,361,280,443.29	390,267,429.72	401,779,089.70
无形资产及其他资产				
无形资产	128,946,438.46	123,261,919.57	52,687,143.05	50,572,972.47
长期待摊费用	32,694,722.50	29,297,882.50	12,042,325.32	10,105,225.92
其他长期资产	2,463,049.80	-	9,100,000.00	9,100,000.00
无形资产及其他资产合计	164,104,210.76	152,559,802.07	73,829,468.37	69,778,198.39
资产总计	6,782,182,054.05	10,302,308,746.56	4,035,561,688.57	4,531,652,330.05

企业负责人：王东升

主管会计工作的负责人：王彦军

会计机构负责人：孙芸

2003 年 6 月 30 日资产负债表 (续)

会企 01 表 (续)

单位: 人民币元

负 债 和 股 东 权 益	2002 年 12 月 31 日 合并	2003 年 6 月 30 日 合并	2002 年 12 月 31 日 母公司	2003 年 6 月 30 日 母公司
流动负债				
短期借款	2,184,494,036.65	2,899,434,141.17	1,526,000,000.00	1,884,930,000.00
应付票据	20,834,820.00	166,662,039.73	994,820.00	3,644,037.17
应付账款	1,099,597,808.78	1,495,219,765.38	119,701,580.40	113,636,073.04
预收账款	16,790,165.04	14,822,141.71	7,048,545.04	3,291,812.45
应付工资	3,433,626.22	30,464,382.63	-	-
应付福利费	22,564,856.25	23,474,865.37	6,620,910.47	6,311,224.71
应付股利	30,243,002.42	21,845,021.81	27,505,250.09	20,772,269.97
应交税金	34,588,150.09	21,553,792.26	(908,662.93)	(5,417,619.16)
其他应交款	1,021,920.02	136,251.49	9,477.40	9,515.17
其他应付款	193,731,825.25	306,331,309.10	101,350,586.60	92,859,534.21
预提费用	83,263,964.37	125,484,678.59	3,000,000.00	7,247,107.17
一年内到期的长期借款	92,804,904.69	105,279,823.28	13,423,373.00	8,423,373.00
预计负债	13,530,088.12	10,931,469.25	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	3,796,899,167.90	5,221,639,681.77	1,804,745,880.07	2,135,707,327.73
长期负债				
长期借款	181,427,360.00	1,718,810,533.73	-	-
应付债券	87,376,302.13	88,897,354.10	-	-
长期应付款	60,784,973.01	65,984,427.65	49,112,613.00	49,112,613.00
专项应付款	5,770,392.00	7,099,705.28	5,770,392.00	5,728,828.28
其他长期负债	9,033,345.00	378,472,192.81	-	-
长期负债合计	344,392,372.14	2,259,264,213.57	54,883,005.00	54,841,441.28
负债合计	4,141,291,540.04	7,480,903,895.34	1,859,628,885.07	2,190,548,769.01
少数股东权益	457,511,372.51	493,954,423.87	-	-
股东权益				
股本	549,554,000.00	659,464,800.00	549,554,000.00	659,464,800.00
资本公积	1,165,065,073.97	1,055,154,273.97	1,165,065,073.97	1,055,154,273.97
盈余公积	268,351,151.64	268,351,151.64	268,351,151.64	268,351,151.64
其中: 法定公益金	41,442,437.80	41,442,437.80	41,442,437.80	41,442,437.80
未分配利润	192,962,577.89	358,133,335.43	192,962,577.89	358,133,335.43
外币报表折算差	7,446,338.00	(13,653,133.69)		-
股东权益合计	2,183,379,141.50	2,327,450,427.35	2,175,932,803.50	2,341,103,561.04
负债和股东权益总计	6,782,182,054.05	10,302,308,746.56	4,035,561,688.57	4,531,652,330.05

企业负责人: 王东升

主管会计工作的负责人: 王彦军

会计机构负责人: 孙芸

2003 年 6 月利润表

会企 02 表
金额单位：人民币元

项 目	2003 年 1-6 月 合 并	2002 年 1-6 月 合 并	2003 年 1-6 月 母 公 司	2002 年 1-6 月 母 公 司
一、主营业务收入	4697949372.47	2012328199.59	112611691.76	108130043.80
减： 主营业务成本	3928513999.03	1700945401.32	96025112.05	92195481.11
主营业务税金及附加	1850101.33	2476144.21	746350.65	958748.93
二、主营业务利润	767585272.11	308906654.06	15840229.06	14975813.76
加： 其他业务利润	2462482.45	2902426.69	326556.9	171226.22
减： 营业费用	131500096.73	68635490.28	12806882.94	15432916.76
管理费用	304038688.28	87496595.13	59281972.76	17299918.08
财务费用-净额	154474800.75	31838535.34	37233737.48	2979048.51
三、营业利润	180034168.80	123838460.00	(93155807.22)	(20564843.37)
加： 投资收益/(损失)	6034700.58	17808258.88	259748706.74	76921841.2
补贴收入	-	191599.69	-	165402.69
营业外收入	24524414.60	765758.15	33128.39	39600.72
减： 营业外支出	6582641.00	1038757.46	1455270.37	28000.00
四、利润总额	204010642.98	141565319.26	165170757.54	56534001.24
减： 所得税	11295612.95	27712934.18	-	17863.44
少数股东损益	27544272.49	57336247.28	-	-
五、净利润	165170757.54	56516137.80	165170757.54	56516137.80
加：年初未分配利润	192962577.89	143405981.65	192962577.89	143405981.65
其它转入	-	-	-	-
二、可供分配的利润	358133335.43	199922119.45	358133335.43	199922119.45
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-
三、可供股东分配的利润	358133335.43	199922119.45	358133335.43	199922119.45
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
四、未分配利润	358133335.43	199922119.45	358133335.43	199922119.45
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	-6769152		-	
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	17371372		1422141.98	

企业负责人：王东升

主管会计工作的负责人：王彦军

会计机构负责人：孙芸

2003 年上半年现金流量表

金额单位：人民币元

	项 目	集团	母公司
1	一、经营活动产生的现金流量		
2	销售商品、提供劳务收到的现金	4834451982.93	119301847.51
3	收到的税费返回	4301035.52	111159.88
4	收到的其他与经营活动有关的现金	445124018.16	146955997.07
5	现金流入小计	5283877036.61	266369004.46
6	购买商品、接受劳务支付的现金	4129809199.39	97588346.70
7	支付给职工以及为职工支付的现金	214279929.30	19446837.19
8	支付的各项税费	109760689.19	6184359.19
9	支付的其他与经营活动有关的现金	201354163.18	95332921.61
10	现金流出小计	4655203981.06	218552464.69
11	经营活动产生的现金流量净额	628673055.55	47816539.77
12	二、投资活动产生的现金流量		
13	收回投资所收到的现金	729182.65	5547859.54
14	取得投资收益所收到的现金	16506752.81	21481869.91
15	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	119600.00	112600.00
16	收到的其他与投资活动有关的现金	22696.54	18136.85
17	现金流入小计	17378232.00	27160466.30
18	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3235067736.78	48242961.90
19	投资所支付的现金	2200481.46	1248183243.73
20	支付的其他与投资活动有关的现金	1785.00	-
21	现金流出小计	3237270003.24	1296426205.63
22	投资活动产生的现金流量净额	-3219891771.24	-1269265739.33
23	三、筹资活动产生的现金流量		
24	吸收投资所收到的现金	2069573.31	-
25	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	2069573.31	-
26	借款所收到的现金	4126822881.25	1774930000.00
27	收到的其他与筹资活动有关的现金	19676733.63	32914345.98
28	现金流入小计	4148569188.19	1807844345.98
29	偿还债务所支付的现金	1892166232.30	1416000000.00
30	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	111404044.95	38005331.11
31	其中：子公司支付少数股东股利	-	-
32	支付的其他与筹资活动有关的现金	51077966.14	1181265.11
33	其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-
34	现金流出小计	2054648243.39	1455186596.22
35	筹资活动产生的现金流量净额	2093920944.80	352657749.76
36	四、汇率变动对现金的影响	15580443.33	-
37	五、现金及现金等价物净增加额	-481717327.56	-868791449.80

2003 年上半年现金流量表(续)

金额单位：人民币元

	项 目	集团	母公司
38	补充资料		
39	1.将净利润调节为经营活动的现金流量		
40	净利润	165170757.54	165170757.54
41	加：少数股东损益	27544272.49	-
42	计提的资产减值准备	10315807.61	5128558.77
43	固定资产折旧	277321185.57	6046919.17
44	无形资产摊销	31914188.21	608171.07
45	长期待摊费用摊销	5639760.20	1550932.90
46	待摊费用的减少(减：增加)	-2133651.52	1554591.80
47	预提费用的增加(减：减少)	42220714.22	4247107.17
48	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	895591.96	41441.57
49	固定资产报废损失(减：收益)	1413828.80	1413828.80
50	财务费用(减：收入)	154474800.75	37233737.48
51	投资损失(减：收益)	-6034700.58	-259748706.74
52	递延税款贷项(减：借项)	-	-
53	存货的减少(减：增加)	-408796702.07	9568654.48
54	经营性应收项目的减少(减：增加)	-473408177.42	95483264.34
55	经营性应付项目的增加(减：减少)	802135379.79	-20482718.58
56	其他	-	-
57	经营活动产生的现金流量净额	628673055.55	47816539.77
58	2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
59	债务转为资本	-	-
60	一年内到期的可转换公司债券	-	-
61	融资租入固定资产	-	-
62	3.现金及现金等价物净增加/(减少)情况		
63	现金的期末余额	1812508377.89	784558875.30
64	减：现金的期初余额	2294225705.45	1653350325.10
65	现金及现金等价物净增加额	-481717327.56	-868791449.80

京东方科技集团股份有限公司 会计报表附注

(一) 公司简介

京东方科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是由北京京东方投资发展有限公司作为主要发起人,于 1993 年 4 月 9 日采取定向募集方式设立的股份有限公司。本公司于 1997 年 5 月 19 日获准发行人民币特种股票 B 股 115,000,000 股,并于 1997 年 6 月 10 日在深圳证券交易所上市交易。后于 1997 年 11 月 6 日实施每 10 股送 3 股派 1.00 元人民币的分配方案,送股后公司 B 股变更为 149,500,000 股。本公司于 2000 年 12 月 19 日获准发行人民币普通股票 A 股 60,000,000 股,并于 2001 年 1 月 12 日在深圳证券交易所上市交易。公司于 2003 年 6 月实施以资本公积金每 10 股转增 2 股的分配方案,截至 2003 年 6 月 30 日,公司总股本为 65946.48 万元。

本公司及其合并子公司(以下简称“本集团”)主要从事电子产品的制造和销售,并投资于电子产品的生产企业以及发展自有房产的物业管理项目。

(二) 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计报表的编制基准

本会计报表按照中华人民共和国财政部发布的企业会计准则、《企业会计制度》及相关规定编制。

会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

记账本位币

以人民币为记账本位币。本会计报表的编制金额单位为人民币元。

记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础;除本公司在改制为股份有限公司时进行评估的部分资产,按国有资产管理部门确认后的评估值建账外,资产于取得时按实际成本入账;如果以后发生资产减值,则计提相应的资产减值准备。

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合为人民币入账。于资产负债表结算日以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币，所产生的汇兑损益直接记入当期损益。

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，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确认；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会计报表折算差额项目内。

现金

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。

应收款项及坏账准备

应收款项指应收账款及其他应收款。

本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

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

账龄	应收账款坏账 准备计提比例	其他应收款坏账 准备计提比例
1 年以内	0.5%	0.5%
1 至 2 年	6%	6%
2 至 3 年	24%	12%
3 年以上	42%	24%

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

存货

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等。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摊销法核算成本，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。

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。对存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计销售费用及相关税金后的金额确定。

长期投资

长期投资包括准备持有超过一年的股权投资、不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本集团对被投资企业的投资占该企业有表决权资本总额的 20% 或 20% 以上、或虽投资不足 20% 但对其财务和经营决策有重大影响的，采用权益法核算。

本集团对被投资企业的投资占该企业有表决权资本总额的 20% 以下、或对被投资企业的投资虽占该企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上但对其财务和经营决策不具有重大影响的，采用成本法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的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，作为合并价差，采用直线法摊销。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。

采用权益法核算的被投资单位包括子公司、合营企业及联营企业；其中，子公司指本公司直接或间接拥有其 50% 以上的表决权资本，或虽拥有其 50% 以下的表决权资本但有权决定其财务和经营政策，并能据此从其经营活动中获取利益的被投资单位；合营企业是指本公司与其它合营者能共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对其具有重大影响的被投资单位。

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券利息，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。

固定资产计价和折旧

固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值在人民币 2,000 元以上的房屋、建筑物、与生产经营有关的生产经营设备。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本公司在改制时进行评估的固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

固定资产折旧采用直线法并按其入账价值减去预计的净残值后在预计使用年限内平均计提。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计算确定折旧率和折旧额。

对固定资产的重大改建、扩建或改良而发生的后续支出予以资本化；对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当期费用。

固定资产的预计使用年限、残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 至 40 年	3% 至 10%	2.25% 至 4.85%
设备	2 至 15 年	3% 至 10%	6% 至 48.5%
运输工具	5 至 8 年	3% 至 10%	11.25% 至 19.4%

在建工程

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

借款费用

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

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

其它借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

无形资产计价和摊销

无形资产包括土地使用权及专有技术等。

土地使用权

- 以支付土地出让金方式取得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。

专有技术

- 按实际支付的价款计价，并以直线法按受益年限摊销。自行开发并依法申请取得的无形资产，其实际成本应按依法取得时发生的注册费、律师费等费用确定；依法申请取得前发生的研究与开发费用，于发生时确认为当期费用。

长期待摊费用

长期待摊费用包括租入固定资产的改良支出及已支出但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。

其它长期待摊费用采用直线法在受益期限内分期平均摊销。

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起计入开始生产经营当月的损益。

如长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，尚未摊销的该项目的摊余价值予以全部转入当期损益。

资产减值

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

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

当以前期间导致该项资产发生减值的迹象可能已经全部或部分消失时，则依据重新计算的可收回金额并在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

应付债券

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

预计负债

当因过去的经营行为而需在当期承担某些现时义务，同时该义务的履行很可能会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。

本集团对于资产负债表日仍需承担的产品保修或更换义务，依据以前年度同类产品保修及更换的经验预计保修费用。

职工社会保障

本集团按规定参加由政府机构设立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。除此之外，本集团并无其它重大职工福利承诺。

根据有关规定，保险费及公积金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并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

收入确认

销售产品

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

销售折让在实际发生时冲减当期收入。

提供劳务

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

其他收入按下列基础确认：

- 利息收入 - 按存款存期和实际收益率计算确认。
- 补贴收入 - 于实际收到时确认。
- 经营租赁收入 - 采用直线法将租金在租赁期内确认。

合并会计报表的编制方法

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

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润纳入合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交

易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。在合并会计报表中，少数股东权益指纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分。

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

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

根据财政部财会二字(1996) 2 号文的规定，对于主营业务收入少于本集团主营业务收入 10%、资产总额少于本集团资产总额 10%、且利润总额少于本集团利润总额 10%的子公司未予合并。

(三) 税项

本集团承担的主要税项列示如下：

税种	税率	计税基础
增值税	17%或 10%	按产品销售收入、商品采购和取得服务相应计算。应交增值税为销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额。
企业所得税	7.5%，15%，29.7% 或 33%	按应纳税所得额计算。
营业税	5%	按实际确认的劳务收入计算。

(1) 增值税

本公司及本集团的产品销售适用增值税。除两家韩国子公司的增值税率为 10%外，其他公司增值税率均为 17%。其中内销产品根据产品类别适用以上税率，出口产品销项税率为零。本公司及本集团购买原材料等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，其中为出口产品支付的相应进项税额可以申请退税。

本公司及本集团的增值税应纳税额为当期销项税额抵减可抵扣的进项税额后的余额。

(2) 企业所得税

于 2000 年 7 月 17 日经中关村科技园区管理委员会京科园新字第 0150053F 号文核准，本公司被认定为高新技术企业。根据国家税务总局国税函[1999]373 号文所示政策，并由北京市朝阳区地方税务局 2000 年(所)字第 104 号文件批准，本公司作为北京新技术开发实验区内高新技术企业，自 2000 年 7 月起根据 15%的优惠税率缴纳所得税。

本公司之合营企业北京旭硝子电子玻璃有限公司，于 2000 年 4 月 3 日取得高新技术企业认定证书，经北京市税务局涉外税收管理分局京国税外批复[2001] 4897 号文批准享有 15%的优惠税率。

本公司之控股子公司北京东方冠捷电子股份有限公司于 1998 年取得高新技术企业认定证书，经北京市国家税务局对外分局京国税外分批复[2000]第 4999 号文件批准享有 15%的优惠税率，自 1999 年至 2000 年免缴企业所得税，2001 年至 2003 年减半缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司现代液晶显示株式会社为一家依据韩国法律成立并有效存续的公司，依据韩国税法规定按照 29.7%的税率缴纳所得税。

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

本公司之控股子公司北京京东方半导体有限公司 2002 年被确认为高新技术企业，根据朝地税 2000 年所字第 264 号批准，高新技术企业按 15%税率征收企业所得税。

本公司之全资控股子公司 BOE-HYDIS 技术株式会社为高新技术企业，根据韩国税收政策，自 2003 年起实行 7 免 3 减半税收优惠。

本公司之控股子公司深圳京东方智能显示技术有限公司、北京京东方移动科技有限公司、北京京东方数码科技有限公司、苏州京东方茶谷电子有限公司、京东方现代(北京)显示技术有限公司及合营公司北京京东方大和光电子有限公司，均处于经营亏损状态或尚未开始正式生产经营，无应纳税所得额。

此外，其他子公司适用的企业所得税税率均为 33%。

(四) 控股子公司及合营公司

本公司之控股子公司明细资料详见附注(七)“关联方关系及其交易”。

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

本公司持有现代液晶显示株式会社 45%的股权，同时本公司在其董事会中拥有 50%以上的投票权，按照公司章程规定，本公司对其有实质控制权，故将其纳入合并会计报表范围。

依据本公司 2002 年 4 月 17 日第三届第五次董事会决议，本公司应以等值于美元 3,040,000 元的人民币现金出资设立苏州京东方茶谷电子有限公司，并持有其 75%股权。截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司已投入相当于美元 3,040,000 元的人民币

现金。该控股子公司于 2003 年度开始正式生产经营，因此，本年度将其纳入合并会计报表范围。

本公司持有 BOE-Hydis 技术株式会社 100%股权，截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司已投入现金 1.5 亿美元，该公司本年度纳入合并会计报表范围。

截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司之控股子公司京东方科技有限公司、北京京东方数码科技有限公司和深圳泰东电实业有限公司的主营业务收入、资产总额及利润总额均少于本集团相应指标的 10%，因此并未将其纳入合并会计报表范围。

本公司的合营公司列示如下：

企业名称	注册资本	经营范围	投资额 人民币元	所占权 益比例
北京旭硝子电子玻璃有限公司	美元 8,626,000	生产及销售支架玻 杆与低熔点焊料粉	30,788,420	50%
北京京东方大和光电子有限公司	美元 6,000,000	开发、生产、销售 平面显示器件用背 光、电子玻璃制品	25,326,702	51%

本公司持有北京旭硝子电子玻璃有限公司 50%的股权，按照其公司章程，本公司与其他投资方共同控制该公司；本公司持有北京京东方大和光电子有限公司 51%的股权和 50%的董事会投票权，根据公司章程规定，本公司与其它投资方共同控制该公司。根据《企业会计制度》的相关规定，本公司将其纳入合并财务报表范围，并采用比例合并法予以合并。本公司将合营公司的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照投资比例进行了合并，内部交易按同比例抵消。

(五) 合并会计报表主要项目注释

1、 货币资金

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
现金	433,822.52	2,772,114.45
银行存款	1,769,806,265.61	2,208,870,277.00
其他货币资金	42,268,289.76	82,583,314.00
合计	1,812,508,377.89	2,294,225,705.45

期末货币资金中包括以下外币余额：

外币名称	外币金额	汇率	折合人民币元
港币	2,606,431.71	1.0611	2,765,744.68
美元	21,770,868.35	8.3028	180,761,193.00
日元	80,414,132.00	0.0692	5,569,412.31
英镑	447.36	13.5965	6,082.52
新加坡元	1,381.00	4.7705	6,588.06
德国马克	1.68	4.4345	7.54
瑞士法郎	710.00	5.9671	4,236.64

韩币	3,245,857,975.00	0.0069	22,490,959.73
欧元	1,997.69	9.2663	18,511.27
信用证(美元)	1,924.42	8.3172	16,005.74
合计			<u>211,638,741.40</u>

其他货币资金主要指本公司之控股子公司北京东方冠捷电子股份有限公司、浙江京东方真空电子有限公司及 BOE-HYDIS 技术株式会社的信用证保证金存款及在途资金。

2、 应收票据

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	1,470,514.50	8,132,317.42
银行承兑汇票	<u>146,340,686.03</u>	<u>75,121,133.00</u>
	<u>147,811,200.53</u>	<u>83,253,450.42</u>

截至 2003 年 6 月 30 日, 本集团中无用于质押或贴现的应收票据。

3、 应收帐款及其他应收款

(1) 应收帐款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
应收帐款	1,597,119,157.35	1,074,284,138.99
减: 坏帐准备	<u>-20,729,670.84</u>	<u>-15,542,422.00</u>
	<u>1,576,389,486.51</u>	<u>1,058,741,716.99</u>

应收帐帐龄及相应的坏帐准备(包括一般坏帐准备和专项坏帐准备)分析如下:

帐龄	2003 年 6 月 30 日			2002 年 12 月 31 日		
	人民币元	比例(%)	坏帐准备	人民币元	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	1,559,012,690.77	97.61%	-9,572,193.04	1,042,060,399.99	97.00%	-6,932,887.00
1-2 年	17,354,885.11	1.09%	-2,270,963.25	18,678,126.00	1.74%	-2,450,618.00
2-3 年	15,698,654.87	0.98%	-5,065,317.77	9,316,896.00	0.87%	-2,882,856.00
3 年以上	<u>5,052,926.60</u>	<u>0.32%</u>	<u>-3,821,196.78</u>	<u>4,228,717.00</u>	<u>0.39%</u>	<u>-3,276,061.00</u>
合计	<u>1,597,119,157.35</u>	<u>100.00%</u>	<u>-20,729,670.84</u>	<u>1,074,284,138.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>-15,542,422.00</u>

应收帐款前五名的单位欠款合计 595,151,454.89 元, 占应收帐款总额的 37.26%。
年末应收帐款余额中无持有本公司 5% 以上(含 5%) 股份的股东的欠款。
本年应收帐款及应收帐款坏帐准备增加原因主要为新增合并 BOE-HYDIS 技术株式会社, 应收帐款均为正常交易结算余额。

(2) 其他应收款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
其他应收款	343,925,691.84	368,150,838.55
减: 坏帐准备	<u>-15,803,578.77</u>	<u>-10,675,020.00</u>

328,122,113.07

357,475,818.55

其他应收款及相应的坏帐准备（包括一般坏帐准备和专项坏帐准备）分析如下：

帐龄	2003 年 6 月 30 日			2002 年 12 月 31 日		
	人民币元	比例（%）	坏帐准备	人民币元	比例（%）	坏帐准备
1 年以内	250,686,426.84	71.11%	-3,795,012.63	274,911,573.55	74.40%	-3,109,265.00
1-2 年	83,306,327.00	25.81%	-4,978,133.82	83,306,327.00	22.87%	-4,528,871.00
2-3 年	3,493,862.00	1.08%	- 776,510.78	3,493,862.00	0.96%	-29,999.00
3 年以上	6,439,076.00	2.00%	- 6,253,921.54	6,439,076.00	1.77%	-3,006,885.00
合计	343,925,691.84	100.00%	-15,803,578.77	368,150,838.55	100.00%	-10,675,020.00

本期内其他应收款坏帐准备有所增长，主要是本公司除按帐龄分析法计提一般坏帐准备外，还根据其他应收款预计可收回情况，结合实际计提了专项坏帐准备。其他应收款金额前五名的单位欠款合计 103,149,289.78 元，占应收帐款总额的 31.44%。

持有本公司股权 5%（含 5%）以上的股东欠款情况如下：

单位名称	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
北京京东方投资发展有限公司	-	7,079,916.00
北京东电实业开发公司	63,305,252.10	63,305,262.10
合计	63,305,252.10	70,385,178.10

除上述款项外，年末其他应收款余额中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东的欠款。

4、 预付帐款

帐龄	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	84,286,075.08	98.61%	27,941,591.49	96.69%
1-2 年	570,546.10	0.92%	849,664.00	2.94%
2-3 年	-	0.00%	106,486.00	0.37%
3 年以上	289,695.99	0.47%	-	-
合计	85,146,317.17	100.00%	28,897,741.49	100%

截至 2003 年 6 月 30 日止，本集团预付账款逾期一年以上的主要为采购活动中的零星支出尚未进行结算所致。

年末预付账款余额中无预付持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东款项。

5、 存货

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
--	-----------------	------------------

原材料	371,144,601.31	262,509,575.96
在产品	257,326,218.10	174,395,335.00
产成品	260,369,710.35	122,933,385.00
自制半成品	83,130,673.53	0.00
低值易耗品及包装物	10,268,960.52	9,897,653.00
存货跌价准备	-13,041,707.78	-9,334,194.00
合计	<u>969,198,456.03</u>	<u>560,401,754.96</u>

	2003 年 1 月 1 日	本期增加	本期转回	2003 年 6 月 30 日
存货跌价准备				
原材料	-5,975,392.00	-287,508.68	307,034.29	-5,955,866.39
库存商品	-3,358,802.00	-3,931,513.15	204,473.76	-7,085,841.39
合计	<u>-9,334,194.00</u>	<u>-4,219,021.83</u>	<u>511,508.05</u>	<u>-13,041,707.78</u>

本期存货增加原因是由于新增合并子公司 BOE-HYDIS 技术株式会社所致。报告期内，公司按照存货可变现净值低于存货成本部分计提了存货跌价准备。

6、 长期投资

	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2003 年 6 月 30 日
长期股权投资				
未合并子公司 (1)	40,184,738.82	-	-25,514,492.30	14,670,246.52
联营公司 (2)	743,781,929.54	16,078,236.54	-2,693,190.87	757,166,975.21
其他投资	57,974,736.65	-	-18,633,582.50	39,341,154.15
合并价差 (3)	<u>48,351,373.00</u>	<u>1,812,309.34</u>	<u>-742,944.76</u>	<u>49,420,737.58</u>
	890,292,778.01	17,890,545.88	-47,632,210.43	860,551,113.46
长期债权投资	<u>22,073.00</u>	<u>11,093,326.28</u>		<u>11,115,399.28</u>
小计	<u>890,314,851.01</u>	<u>28,983,872.16</u>	<u>-47,632,210.43</u>	<u>871,666,512.74</u>
长期投资减值准备 (4)	-4,959,407.89	-9,710,804.00	-	-14,670,211.89
合计	<u>885,355,443.12</u>	<u>19,273,068.16</u>	<u>-47,632,210.43</u>	<u>856,996,300.85</u>

长期债权投资主要为本公司所持有的控股子公司现代液晶显示株式会社的可转换公司债券及本公司之全资控股子公司 BOE-HYDIS 技术株式会社的公司债券及国债。在 2003 年度，上述公司已纳入合并会计报表范围，集团内债券投资余额在合并会计报表中已抵销。

(1) 未合并子公司

	投资起止期限	占被投资公司 注册资本比例		投资金额		累计权益变动			帐面余额	
		2003 年 1 月 1 日	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日	本年 增减额	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 6 月 30 日
深圳泰东电实业有限公司	1998 年-2008 年	51%	51%	510,000.00	510,000.00	-	48,000.00	48,000.00	510,000.00	462,000.00
北京京东方数码科技有限公司	2001 年-2026 年	75%	75%	12,416,550.00	12,416,550.00	-	-	-	12,416,550.00	12,416,550.00
京东方科技有限公司	长期	100%	100%	1,743,696.52	1,743,696.52	-	-	-	1,743,696.52	1,743,696.52
苏州京东方茶谷电子有限公司	2002 年-2020 年	75%	75%	25,171,269.30	-	-	25,171,269.30	25,171,269.30	25,171,269.30	-
BOE-HYDIS 技术株式会社	长期	100%	100%	343,223.00	-	-	343,223.00	343,223.00	343,223.00	-
				<u>40,184,738.82</u>	<u>14,670,246.52</u>	<u>-</u>	<u>25,562,492.30</u>	<u>25,562,492.30</u>	<u>40,184,738.82</u>	<u>14,622,246.52</u>

截至 2003 年 6 月 30 日，上述未合并子公司中，苏州京东方茶谷电子有限公司已结束开办期，纳入集团合并范围。BOE-HYDIS 技术株式会社已正式交割完毕，纳入集团合并范围。

(2) 联营公司

	投资起止期限	占被投资公司		投资金额		累计权益变动			帐面余额	
		注册资本比例								
		2003 年 1 月 1 日	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日	本年 增减额	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 6 月 30 日
北京松下彩色显象管有限公司	1987 年-2007 年	30.00%	30.00%	372,226,215.00	372,226,215.00	247,693,627.00	7,561,755.27	255,255,382.27	619,919,842.00	627,481,597.27
北京松下照明光源有限公司	2001 年-2021 年	30.00%	30.00%	29,709,745.09	29,709,745.09	1,815,238.31	-1,323,419.42	491,818.89	31,524,983.40	30,201,563.98
北京日伸精密部件电子有限公司	1996 年-2011 年	40.00%	40.00%	18,613,234.60	18,613,234.60	18,154,897.67	2,856,014.13	21,010,911.80	36,768,132.27	39,624,146.40
北京日端电子有限公司	1995 年-2015 年	40.00%	40.00%	6,650,640.00	6,650,640.00	4,110,648.99	65,011.26	4,175,660.25	10,761,288.99	10,826,300.25
深圳众大实业股份有限公司	1993 年-2043 年	40.00%	40.00%	6,000,000.00	6,000,000.00	3,283,874.00	450,248.34	3,734,122.34	9,283,874.00	9,734,122.34
北京华旭金卡股份有限公司	1995 年-2014 年	21.00%	21.72%	11,470,000.00	11,776,331.42	-3,464,207.46	-446,343.66	-3,910,551.12	8,005,792.54	7,865,780.30
北京东方万事利智能科技有限公司	1998 年-2028 年	35.00%	35.00%	5,794,740.00	5,794,740.00	-1,940,489.60	-870,710.70	-2,811,200.30	3,854,250.40	2,983,539.70
北京京东方软件有限公司	2001 年-2021 年	30.00%	30.00%	3,010,533.00	3,010,533.00	-336,139.06	-359,048.51	-695,187.57	2,674,393.94	2,315,345.43
长春联信光电子有限公司		8.50%		20,959,425.00	20,959,425.00	29,947.00	5,145,207.54	5,175,154.54	20,989,372.00	26,134,579.54
				474,434,532.69	474,740,864.11	269,347,396.85	13,078,714.25	282,426,111.10	743,781,929.54	757,166,975.21

(3) 合并价差

	产生原因	产生时间	初始金额	摊销期限	本年摊销	累计摊销	摊余价值
北京松下彩色显象管有限公司	5%股权收购	1998 年	-10,922,610.00	10 年	156,037.30	9,518,274.30	-1,404,335.70
浙江京东方真空电子股份有限公司	60%股权收购	1998 年	-3,128,365.00	10 年	117,313.69	1,837,914.44	-1,290,450.56
深圳市京东方智能显示技术有限公司	59.8%股权收购	2000 年	1,714,305.00	10 年	-76,191.34	-723,817.60	990,487.40
深圳众大实业股份有限公司	20%股权收购	2000 年	-610,851.00	10 年	27,148.97	257,914.44	-352,936.56
北京东方恒通物业有限公司	95%股权收购	2001 年	55,140,243.00	40 年	-666,753.42	-3,433,822.62	51,706,420.38

北京华旭金卡股份有限公司	0.822%股权收购	2003 年	<u>-253,830.42</u>	5 年	<u>25,383.04</u>	<u>25,383.04</u>	<u>-228,447.38</u>
			<u>41,938,891.58</u>		<u>-417,061.76</u>	<u>7,481,846.00</u>	<u>49,420,737.58</u>

(4) 长期投资减值准备

	占被投资公司									
	注册资本比例		账面余额		减值准备				账面净值	
	2003 年	2003 年	2003 年	2003 年	2003 年	本年	本年	2003 年	2003 年	2003 年
	1 月 1 日	6 月 30 日	1 月 1 日	6 月 30 日	1 月 1 日	提取额	转回额	6 月 30 日	1 月 1 日	6 月 30 日
深圳泰东电实业有限公司	51%	51%	0.00	0.00	-510,000.00	0.00	-	-510,000.00	-	-
北京京东方数码科技有限公司	75%	75%	9,710,840.00	9,710,840.00	-2,705,710.00	-9,710,840.00	-	-12,416,550.00	9,710,840.00	-
京东方科技有限公司	100%	100%	0.00	0.00	-1,743,697.89		-	-1,743,697.89	0.00	-
			9,710,840.00	9,710,840.00	-4,959,407.89	-9,710,840.00	-	-14,670,247.89	9,710,840.00	-

截至 2003 年 6 月 30 日，本公司之控股子公司北京京东方数码科技有限公司处于清算期，本公司对该项目投资可收回金额低于长期投资帐面价值的差额计提了长期投资减值准备。

7. 固定资产及累计折旧

摘要	房屋建筑物	机器设备	运输设备	合计
原值				
2003 年 1 月 1 日余额	516,466,822.99	1,025,257,498.00	15,896,914.00	1,557,621,234.99
本期增加	1,079,745,157.24	1,985,326,957.41	1,032,474.48	3,066,104,589.13
本期在建工程转入	80,783,600.89	-	-	80,783,600.89
本期清理	13,896,540.87	5,197,347.39	668,616.66	19,762,504.92
2003 年 6 月 30 日余额	1,663,099,040.24	3,005,387,108.03	16,260,771.82	4,684,746,920.09
累计折旧				
2003 年 1 月 1 日余额	40,633,135.00	296,914,504.00	7,525,148.00	345,072,787.00
本期增加	37,888,294.16	238,238,753.79	1,194,137.62	277,321,185.57
本期转入	-	-	-	-
本期清理	12,485,812.07	2,148,107.18	601,754.99	15,235,674.24
2003 年 6 月 30 日余额	66,035,617.09	533,005,150.61	8,117,530.63	607,158,298.33
帐面净值				
2003 年 6 月 30 日余额	1,597,063,423.15	2,472,381,957.42	8,143,241.19	4,077,588,621.76
2003 年 1 月 1 日余额	475,833,688.00	728,342,994.00	8,371,766.00	1,212,548,448.00
减值准备				
2003 年 1 月 1 日	-	5,827,627.00	-	5,827,627.00
本期增加	-	-	-	-
本期减少	-	-	-	-
2003 年 6 月 30 日	-	5,827,627.00	-	5,827,627.00
净额				
2003 年 6 月 30 日	1,597,063,423.15	2,466,554,330.42	8,143,241.19	4,071,760,994.76
2003 年 1 月 1 日	475,833,688.00	722,515,367.00	8,371,766.00	1,206,720,821.00

报告期内固定资产的增长主要来源于 BOE-HYDIS 技术株式会社。
报告期内，本公司的固定资产无迹象表明需计提减值准备。

8、在建工程

集团在建工程增长幅度较大，主要为本期新增合并 BOE-HYDIS 技术株式会社和苏州京东方茶谷电子有限公司。

工程名称	预算数	2003 年 2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他转出	2003 年 2003 年 6 月 30 日	资金来源	工程投入 占预算比例
京东方电子配套件厂房工程	34,000,000.00	30,322,251.00				30,322,251.00	自有资金	89.18%
高档 VFD 生产线四期	51,860,000.00	25,531,224.00	8,338,976.82			33,870,200.82	银行借款	65.31%
高档 VFD 生产线五期	198,830,000.00	6,764,816.00	41,444,609.72			48,209,425.72	银行借款	24.25%
新动能区	9,000,000.00	7,608,609.00				7,608,609.00	自有资金	84.54%
员工宿舍	83,000,000.00	30,715,508.65	17,708,399.03			48,423,907.68	自有资金	58.34%
封胶工程装配线改造	40,000,000.00		33,588,412.07			33,588,412.07	自有资金	83.97%
洁净工程	12,500,000.00		12,447,956.31		165,985.00	12,281,971.31	自有资金	98.26%
B/L 厂房主体工程	12,000,000.00		11,895,108.33			11,895,108.33	自有资金	99.12%
进口设备	10,000,000.00		7,901,503.20			7,901,503.20	自有资金	79.01%
其他		27,654,513.00	32,315,526.40	2,986,544.00		56,983,495.40	自有资金	
在建工程减值准备		1,565,436.00				-1,565,436.00		
合计：	376,690,000.00	127,031,485.65	165,640,491.88	2,986,544.00	165,985.00	289,519,448.53		

截至 2003 年 6 月 30 日，本集团的在建工程无迹象表明需计提减值准备。

9、无形资产

	原始金额	累计摊销额	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	本年转出	2003 年 6 月 30 日	剩余摊销 期限	取得方式
土地使用权	87,486,696.04	-4,694,908.60	79,426,264.46	6,638,936.70	-993,732.55	-6,781,375.87	78,290,092.74	9 至 49 年	购买
专有技术	71,336,943.00	-40,676,315.89	49,138,216.00	12,394,515.00	-30,872,103.89	-	30,660,627.11	2 至 9 年	购买
专利权	446,856.00	-113,249.77	381,958.00	13,983,593.49	-48,351.77	-6,000.00	14,311,199.72	5 年	购买
合计	<u>159,270,495.04</u>	<u>45,484,474.26</u>	<u>128,946,438.46</u>	<u>33,017,045.19</u>	<u>31,914,188.21</u>	<u>6,787,375.87</u>	<u>123,261,919.57</u>		

本集团无形资产增长原因主要为新增合并 BOE-HYDIS 技术株式会社。截至 2003 年 6 月 30 日，本集团的无形资产无迹象表明需计提减值准备。

10、长期待摊费用

	原始发生额	累计摊销额	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	2003 年 6 月 30 日	剩余摊销年限
固定资产改良支出	<u>44,878,291.00</u>	<u>-15,580,408.50</u>	<u>32,694,722.50</u>	<u>2,242,920.70</u>	<u>-5,639,760.70</u>	<u>29,297,882.50</u>	1 至 9 年

11、短期借款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
抵押借款	310,325,932.09	243,182,999.65
担保借款	1,421,491,000.00	1,101,000,000.00
信用借款	1,167,617,209.08	765,138,047.00
其他借款	-	75,172,990.00
合计	<u>2,899,434,141.17</u>	<u>2,184,494,036.65</u>

截止 2003 年 6 月 30 日的短期借款中，由本公司为控股子公司提供担保的借款为 446,700,000.00 元，由冠捷电子（福建）有限公司提供担保的借款为 124,800,000.00 元。

期末以币种列示的短期借款余额如下：

币种	借款金额	汇率	折合人民币元
日元	530,142,000.00	0.069	37,483,236.00
韩元	27,533,152,000.00	0.007	192,014,085.17
美元	41,634,382.00	8.2773	344,620,269.00
人民币	2,325,316,551.00	1	2,325,316,551.00
合计			<u>2,899,434,141.17</u>

12、应付票据

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	39,850,000.00	19,840,000.00
银行承兑汇票	<u>126,812,039.73</u>	<u>994,820.00</u>
	<u>166,662,039.73</u>	<u>20,834,820.00</u>

本集团应付票据主要来源于 BOE-HYDIS 技术株式会社，均为日常采购活动中的零星支出尚未进行结算所致。

13、应付帐款、预收帐款及其他应付款

年末应付款项、预收账款的余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项，应付帐款无帐龄超过三年以上的大额应付款项，预收账款无帐龄超过一年以上的大额款项。

其他应付款中收购联营公司股权应付款 59,563,536.61 元为账龄超过 3 年的大额应付款项，该应付款为本公司 1998 年北京显像管总厂收购联营公司北京松下彩色显像管有限公司 5%股权时发生。北京显像管总厂是本公司最终控股公司北京电子控股有限责任公司的全资子公司。

14、应付股利

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
本公司以前年度未支付股利	20,772,269.97	27,505,250.42
子公司应付少数股东股利	1,072,751.84	2,737,752.00
合计	21,845,021.81	30,243,002.42

15、应交税金

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
应交/(尚未抵扣)增值税	5,910,200.92	2,643,467.09
应交企业所得税	11,295,612.95	28,750,943.00
应交营业税	1,462,718.29	306,723.00
应交城市建设税	547,146.76	77,614.00
应交固定资产投资方向调节税	2,330,000.00	2,330,000.00
其他	8,113.34	479,403.00
合计	21,553,792.26	34,588,150.09

本集团报告期内执行的法定税率详见本会计报表附注(三)“税项”。

截至 2003 年 6 月 30 日止，应付固定资产投资方向调节税为本公司之控股子公司浙江京东方真空电子股份有限公司的应交税金，根据绍市府发[1992]年 124 号文，在开发区内兴建的固定资产投资项目，可缓交固定资产投资方向调节税。

16、预提费用

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
利息费用	12,381,474.40	3,483,682.37
预提关税	7,439,593.12	4,460,259.00
预提进出口费用	11,419,649.67	11,810,675.00
预提特许权使用费	28,214,920.88	28,214,922.00
预提年终奖金	3,212,810.69	6,170,756.00
预提日常运行费用	9,363,935.26	-
其他	34,517,260.99	29,123,670.00
合计	125,484,678.59	83,263,964.37

17、预计负债

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
预计售后服务费	<u>10,931,469.25</u>	<u>13,530,088.12</u>

预计负债主要为本公司之控股子公司北京东方冠捷电子股份有限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主要基于以前年度保修费用的实际发生情况与销售收入比例，按照当期实际销售情况，根据合理的估计做出。

18、一年内到期的长期负债

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
抵押借款	47,000,000.00	10,500,000.00
担保借款	-	19,000,000.00
可转换公司债券	49,856,450.28	49,881,532.00
一年内到期的土地使用权转让费	<u>8,423,373.00</u>	<u>13,423,372.69</u>
合计	<u>105,279,823.28</u>	<u>92,804,904.69</u>

19、长期借款

	金额	到期日	年利率
抵押借款	1,603,160,533.73	2004 年 9 月 7 日至 2009 年 1 月 22 日	4.06%-8.09%
担保借款	115,650,000.00	2004 年 8 月 5 日至 2006 年 6 月 25 日	5.49%-6.03%
合计	1,718,810,533.73		

年末以币种列示的长期借款余额如下：

币种	借款金额	汇率	折合人民币元
日元	94,000,000.00	0.07	6,644,447.73
美元	119,629,940.00	8.28	990,212,902.00
韩元	72,903,646,000.00	0.01	508,427,533.00
人民币	213,525,651.00	1.00	<u>213,525,651.00</u>
合计:			<u>1,718,810,533.73</u>

20、应付债券

	发行序号	年利率	发行日	债券期限	转股价格	面值		本期应计利息		期末余额
						原币种	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
韩元面值无担保	第一次	7.00%	2001 年 12 月 31 日	2 年	5000 韩元每股	韩元 66 亿	46,058,663.00	1,911,434.50		51,792,966.50
	第二次	7.00%	2002 年 2 月 6 日	2 年	5000 韩元每股	韩元 25.7 亿	17,921,007.00	994,316.50		20,903,956.50
	第三次	7.00%	2002 年 2 月 8 日	2 年	5000 韩元每股	韩元 22 亿	15,352,888.00	846,554.50		17,892,551.50
美元面值担保	第五次	6.55%	2002 年 11 月 26 日	3 年	15000 韩元每股	美元 580 万	48,008,340.00	1,572,273.10		50,100,846.10
							127,340,898.00	5,324,578.64		140,690,320.60
减：一年内到期的应付债券							46,058,663.00	1,911,434.50		51,792,966.50
							81,282,235.00	3,413,144.10		88,897,354.10

应付债券为本公司之控股子公司现代液晶显示株式会社发行的可转换公司债券，已发行债券总规模折合人民币 206,968,350 元，其中本公司购买 77,882,806 元。该债券按面值发行，其中第一次发行的债券的持有人在发行 6 个月后至债券到期日可实施其转股权利，第二次至第四次发行的债券持有人在发行 3 个月后至债券到期日可实施其转股权利，第五次发行的债券持有人在发行日后至债券到期日即可实施其转股权利。以上可转公司债券如有配股、股票分割或合并、派发股票股利的情形，转股价格将随之调整。债券的转换无其它附加条件。第五次发行的债券由本公司控股子公司现代液晶显示株式会社的少数股东担保。截至 2003 年 6 月 30 日止，已发行的第四次可转换公司债券共韩元 25 亿元已经收回，其余债券持有人未行使其转股权。

21、长期应付款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
土地使用权转让费	49,112,613.00	49,112,613.01
收购联营公司股权应付款	11,671,551.64	11,672,360.00
其他	5,200,263.01	-
合计	65,984,427.65	60,784,973.01

本公司于 2001 及 2000 年度向母公司北京京东方投资发展有限公司购买原值为 54,481,146 元及 23,570,268 元的土地使用权。根据双方签订的《土地使用权转让协议》，本公司应分别按五年及十年分期支付，付款期内不计利息。

收购联营公司股权应付款 11,671,551.64 为本公司之控股子公司现代液晶显示株式会社收购联营公司 8.5%股权时发生的应付款,与 2002 年 12 月 31 日数额之差为期末外币报表换算时的汇率差。

22、其他长期负债

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
长期卖方票据	328,032,881.91	-
预提离职福利费	32,632,897.03	6,427,738.00
职工住房押金	17,806,413.87	2,605,607.00
合计	378,472,192.81	9,033,345.00

截至 2003 年 6 月 30 日止，预提离职福利费为本公司之控股子公司现代液晶显示株式会社及 BOE-HYDIS 技术株式会社为公司服务一年以上的雇员和董事离开公司时有权获得一笔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水平为基础计算。

长期卖方票据为本公司之全资子公司 BOE-HYDIS 技术株式会社为收购韩国半导体产业株式会社（Hynix Semiconductor Inc,简称 HYNIX）下属的全资子公司韩国现代显示技术株式会社（Hyundai Display Technology Inc,简称 HYDIS）之 TFT-LCD 业务时向 HYNIX 开具的长期票据。

23、股本

	2002 年 12 月 31 日	2003 年 6 月 30 日
尚未流通股		
发起人股份	328,029,000	393,634,800
其中:		
国有法人股	328,029,000	393,634,800
境内法人持有股	-	-
境外法人持有股	-	-

其他	-	-
募集法人股	3,575,000	4,290,000
内部职工股	8,450,000	10,140,000
优先股或其他	-	-
其中：转配股	-	-
尚未流通股份合计	340,054,000	408,064,800
已上市流通股		
境内上市的人民币普通股	60,000,000	72,000,000
境内上市的外资股	149,500,000	179,400,000
境外上市的外资股	-	-
其他	-	-
已上市流通股份合计	209,500,000	251,400,000
股份总额	549,554,000	659,464,800

根据京东方科技集团股份有限公司董事会 2002 年度利润分配预案、2002 年股东大会决议及修改后的章程，以公司 2002 年 12 月 31 日总股本 549,554,000 股为基数，以资本公积金向全体股东“每 10 股转增 2 股”。转增后公司的总股本增加至 659,464,800 股。

24、资本公积

	2003 年 1 月 1 日	本年减少数	2003 年 6 月 30 日
股本溢价	1,150,895,000.00		1,150,895,000.00
股权投资准备	6,757,232.00		6,757,232.00
资产评估增值准备	86,358.00		86,358.00
拨款转入	3,250,000.00		3,250,000.00
其他	4,076,483.97		4,076,483.97
资本公积转增股本		-109,910,800.00	-109,910,800.00
合计	1,165,065,073.97	109,910,800.00	1,055,154,273.97

资本公积本年减少原因见附注 23。

25、盈余公积

	法定盈余 公积金	法定公益金	任意盈余 公积金	总额
2003 年 1 月 1 日	83,645,680.00	41,442,437.80	143,263,033.84	268,351,151.64
本年增加				
本年减少	-	-	-	-
2003 年 6 月 30 日	83,645,680.00	41,442,437.80	143,263,033.84	268,351,151.64

26、未分配利润

	金额
2003 年 1 月 1 日	192,962,577.89
加：本年实现的净利润	165,170,757.54
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取法定公益金	-
提取职工奖励及福利基金	-
董事会提议分派的现金股利	-
2003 年 6 月 30 日	<u>358,133,335.43</u>

27、主营业务收入及主营业务成本

产品类别	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
显示器件	3,402,467,636.23	2,765,709,200.55	802,676,790.87	595,003,232.04
显示器	1,091,809,665.76	1,007,939,453.52	1,010,321,680.83	937,563,054.94
精密电子零件与材料	148,296,317.20	107,372,373.10	60,452,370.10	44,387,231.26
移动数码产品与 IT 服务	45,814,494.69	44,555,382.31	31,972,861.96	29,842,019.73
其他	9,561,258.59	2,937,589.55	106,904,495.83	94,149,863.35
合计	<u>4,697,949,372.47</u>	<u>3,928,513,999.03</u>	<u>2,012,328,199.59</u>	<u>1,700,945,401.32</u>

销售收入前五名的客户销售金额合计 1,762,335,944.69 元，占总销售额的 37.51 %。

按客户所在地区列示主营业务收入：

	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	金额	比例	金额	比例
中国	1,938,961,908.51	41.27%	831,168,199.59	41.30%
亚洲其他国家	1,957,008,972.70	41.66%	375,480,000.00	18.66%
欧洲	28,575,528.76	5.99%	444,260,000.00	22.08%
美洲	<u>520,402,962.50</u>	11.08%	<u>361,420,000.00</u>	17.96%
销售合计	<u>4,697,949,372.47</u>	100.00%	<u>2,012,328,199.59</u>	100.00%

29、财务费用

	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
利息支出	113,943,511.41	39,472,092.01
减：利息收入	-15,607,009.48	-14,581,586.81
汇兑损失	83,534,882.47	16,711,270.54
减：汇兑收益	-103,513,381.98	-9,976,204.11
其他	76,116,798.33	212,963.71
合计	154,474,800.75	31,838,535.34

30、投资收益/损失

	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
年末按权益法调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	22,793,632.04	15,153,201.16
以成本法核算的被投资公司所宣告发放的股利	138,086.1	133,315.00
合并价差摊销	-417,061.76	-441,361.30
股权投资转让收益	-6,769,151.80	2,963,104.02
计提长期投资减值准备	-9,710,804.00	-
合计	6,034,700.58	17,808,258.88

(六) 母公司会计报表附注

1、 应收帐款及其他应收款

(1) 应收帐款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
应收账款	42,955,653.23	48,002,273.20
减：坏账准备	-5,153,037.00	-4,453,037.00
	37,802,616.23	43,549,236.20

应收账款账龄及相应的坏账准备（包括一般坏账准备和专项坏账准备）分析如下：

	2003 年 6 月 30 日			2002 年 12 月 31 日		
	人民币元	比例(%)	坏帐准备	人民币元	比例(%)	坏帐准备
帐 龄：						
1 年以内	28,760,494.79	66.96%	-258,200.00	32,481,666.20	67.67%	-158,200.00
1-2 年	7,537,713.69	17.55%	-290,358.00	5,859,871.00	12.21%	-240,358.00
2-3 年	3,210,465.75	7.47%	-2,205,621.00	5,631,101.00	11.73%	2,005,621.00
3 年以上	3,446,989.00	8.02%	-2,398,858.00	4,029,635.00	8.39%	2,048,858.00
合计	42,955,653.23	100%	-5,153,037.00	48,002,273.20	100.00%	4,453,037.00

应收账款金额前五名的单位欠款金额合计 28,717,472.03 元，占应收账款总额的 67.96%。年末应收账款余额中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东欠款。

(2) 其他应收款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
其他应收款	259,588,040.68	316,840,271.23
减：坏账准备	-14,629,523.77	-10,200,965.00
	<u>244,958,516.91</u>	<u>306,639,311.23</u>

其他应收款账龄及相应的坏账准备（包括一般坏账准备和专项坏账准备）分析如下：

	2003 年 6 月 30 日			2002 年 12 月 31 日		
	人民币元	比例(%)	坏帐准备	人民币元	比例(%)	坏帐准备
帐 龄：						
1 年以内	138,267,331.83	53.26%	-2,951,490.63	217,194,336.23	68.55%	-2,765,743.00
1-2 年	98,015,664.07	37.76%	-5,740,907.82	89,949,833.00	28.39%	-5,291,645.00
2-3 年	15,854,560.05	6.11%	-54,274.78	3,308,557.00	1.04%	-7,763.00
3 年以上	7,450,484.73	2.87%	-5,882,850.54	6,387,550.00	2.02%	-2,135,814.00
合计	<u>259,588,040.68</u>	<u>100%</u>	<u>-14,629,523.77</u>	<u>316,840,276.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>-10,200,965.00</u>

其他应收款金额前五名的单位欠款金额合计 107,243,530.63 元，占其他应收款总额的 40.28%。

持有本公司股权 5%以上(含 5%)股东的欠款情况如下：

单位名称	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
北京京东方投资发展有限公司	-	7,079,916.00
北京东电实业开发公司	63,305,262.10	63,305,262.10
合计	<u>63,305,262.10</u>	<u>70,385,178.10</u>

除上述款项外，年末其他应收款余额中并无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款。

2、长期投资

	2003 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2003 年 6 月 30 日
长期股权投资				
未合并子公司	40,184,738.82	-	-25,562,492.30	14,622,246.52
子公司 (1)	481,386,743.00	1,503,609,636.98	-19,097,807.32	1,965,898,572.66
联营公司	722,792,558.00	11,239,360.42	-2,999,523.09	731,032,395.67
合营公司 (2)	72,030,895.00	5,969,360.63	-2,736,668.80	75,263,586.83
其他投资	55,593,223.94		-15,768,600.89	39,824,623.05
合并价差	<u>48,351,373.00</u>	<u>1,812,309.34</u>	<u>-742,944.76</u>	<u>49,420,737.58</u>
	1,420,339,532.10	1,522,630,667.37	-66,908,037.16	2,876,062,162.31

长期债权投资	(3)	<u>44,031,512.00</u>			<u>44,031,512.00</u>
小计		1,464,371,044.10	1,522,630,667.37	-66,908,037.16	2,920,093,674.31
长期投资减值准备		-4,959,407.89	-9,710,804.00	-	-14,670,211.89
合计		<u>1,459,411,636.21</u>	<u>1,512,919,863.37</u>	<u>-66,908,037.16</u>	<u>2,905,423,462.42</u>

未合并子公司、联营公司、合并价差及长期投资减值准备详见本会计报表附注(五)-6；联营公司中，长春联信光电子有限公司的股权不为母公司所持有。

(1) 子公司

	投资起止期限	占被投资公司		投资金额		累计权益变动		帐面余额		
		注册资本比例								
		2003 年 1 月 1 日	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日	本期 增减额	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 6 月 30 日
北京东方冠捷电子股份有限公司	1997 年-2047 年	45.21%	45.21%	126,880,000.00	126,880,000.00	77,671,796.00	16,130,562.03	93,802,358.03	204,551,796.00	220,682,358.03
浙江京东方真空电子股份有限公司	1993 年-2049 年	60.00%	60.00%	59,520,000.00	59,520,000.00	39,776,403.00	3,639,817.01	43,416,220.01	99,296,403.00	102,936,220.01
北京京东方真空电器有限责任公司	1998 年-2048 年	55.00%	55.00%	19,250,000.00	19,250,000.00	-3,704,243.00	405,497.15	-3,298,745.85	15,545,757.00	15,951,254.15
深圳市京东方智能显示技术有限公司	1998 年-2008 年	59.80%	59.80%	5,980,000.00	5,980,000.00	-3,085,786.00	-479,917.65	-3,565,703.65	2,894,214.00	2,414,296.35
北京京东方半导体有限公司	2002 年-2012 年	63%	63.00%	9,450,000.00	9,450,000.00	3,893,201.00	7,367,318.25	11,260,519.25	13,343,201.00	20,710,519.25
北京京东方软件与系统集成有限公司	1999 年-2049 年	100.00%	100.00%	20,000,000.00	20,000,000.00	64,138.00	-219,616.13	-155,478.13	20,064,138.00	19,844,521.87
北京东方恒通物业有限公司	2001 年-2041 年	100.00%	100.00%	9,931,560.00	9,931,560.00	-6,640,682.00	-486,333.65	-7,127,015.65	3,290,878.00	2,804,544.35
北京京东方移动科技有限公司	2001 年-2031 年	51.00%	12.89%	19,777,800.00	3,444,453.11	-5,660,150.00	-10,673,196.89	-16,333,346.89	14,117,650.00	3,444,453.11
现代液晶显示株式会社	长期	45.00%	45.00%	56,929,930.00	56,929,930.00	29,142,848.00	1,518,582.81	30,661,430.81	86,072,778.00	87,591,360.81
京东方现代(北京)显示技术有限公司	2002 年-2020 年	75%	75.00%	24,831,000.00	31,038,525.00	-2,621,072.00	7,091,396.77	4,470,324.77	22,209,928.00	29,301,324.77
苏州京东方茶谷电子有限公司	2002 年-	75.00%	75.00%	25,171,269.30	25,171,269.30	-	-7,238,743.00	-7,238,743.00		17,932,526.30
BOE-HYDIS 技术株式会社	长期	-	100.00%	-	1,241,923,218.74	-	225,533,244.22	225,533,244.22		1,467,456,462.96
合计				377,721,559.30	1,609,518,956.15	128,836,453.00	242,588,610.92	371,425,063.92	481,386,743.00	1,965,898,572.66

(2) 合营公司

	投资起止期限	占被投资公司		投资金额		累计权益变动		帐面余额		
		注册资本比例								
		2003 年 1 月 1 日	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日	本期 增减额	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 6 月 30 日
北京旭硝子电子玻璃有限公司	1993 年-2004 年	50%	50%	30,788,420.00	30,788,420.00	17,870,309.00	5,969,360.63	23,839,669.63	48,658,729.00	54,628,089.63
北京京东方大和光电子有限公司	2001 年-2021 年	51%	51%	25,326,702.00	25,326,702.00	-1,954,536.00	-2,736,668.80	-4,691,204.80	23,372,166.00	20,635,497.20
合计				-	56,115,122.00	9,582,216.00	6,333,557.00	15,915,773.00	72,030,895.00	75,263,586.83

(3) 长期债权投资

发行序号	发行日	期限	转股适用汇率	面值	年利率	投资成本
第一次	2001 年 12 月 31 日	2 年	1 美元=1320 韩元	美元 4,090,000 .00	7%	33,851,294.00
第二次	2002 年 2 月 6 日	2 年	1 美元=1320 韩元	美元 3,150,000 .00	7%	26,071,290.00
第三次	2002 年 2 月 8 日	2 年	1 美元=1320 韩元	美元 2,170,000 .00	7%	17,960,222.00
				美元 9,410,000 .00		77,882,806.00
减：一年内到期可转换公司债券						-33,851,294.00
合计						44,031,512.00

长期债权投资为本公司以面值购入的控股子公司现代液晶显示株式会社发行的美元面值、无担保可转换公司债券，该债券按面值发行，分期付息。除于 2001 年发行的可转换公司债券可在发行 6 个月后至债券到期日实施转股外，其余的可转换公司债券可在发行 3 个月后至债券到期日实施转股。以上可转换公司债券每 5,000 韩元（约合 34.89 元人民币）可转换为一股，如有配股、股票分割或合并、派发股票股利的情形，该转换价将随之调整。债券的转换无其它附加条件。截至 2002 年 12 月 31 日止，本公司未行使转股权。

3、主营业务收入

产品类别	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
精密电子零件与材料	25,087,621.87	16,827,712.90	22,701,857.28	17,782,771.14
移动数码产品与 IT 服务	45,181,163.72	43,922,051.34	32,164,392.81	31,803,638.62
其他	42,342,906.17	35,275,347.81	53,263,793.71	42,609,071.35
合计	<u>112,611,691.76</u>	<u>96,025,112.05</u>	<u>108,130,043.80</u>	<u>92,195,481.11</u>

4、投资收益

	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
年末按权益法调整的被投资公司 所有者权益净增减的金额	276,507,638.20	74,266,783.48
以成本法核算的被投资公司所宣告 发放的股利	138,086.10	133,315.00
合并价差摊销	-417,061.76	-441,361.30
股权投资转让收益/(损失)	-6,769,151.80	2,963,104.02
计提长期投资减值准备	-9,710,804.00	-
合计	<u>259,748,706.74</u>	<u>76,921,841.20</u>

七、关联方关系及其交易

1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
北京电子控股有限责任公司	北京朝阳区酒仙桥路 12 号	授权内的国有资产管理；电子行业产品的投资及投资管理	最终控股 公司	有限责任公司	鲍玉桐
北京京东方投资发展有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	生产及销售电子产品	母公司	有限责任公司	王东升
北京旭硝子电子玻璃有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	生产及销售支架玻杆和低熔点焊料粉	合营公司	中外合资经营	赵才勇
北京东方冠捷电子股份有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	生产及销售彩色显示器和多媒体产品	子公司	中外合资经营	王东升
浙江京东方真空电子股份有限公司	浙江绍兴人民东路 C-1 号桥	研究、开发、生产及销售电子显示器件及其配件	子公司	股份有限公司	孙继平
北京京东方真空电器有限责任公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	生产及销售真空电器产品	子公司	有限责任公司	任建昌
深圳市京东方智能显示技术有限公司	深圳市福田区八卦岭工业区 425 栋 4 楼南侧	电子智能系统的技术开发	子公司	有限责任公司	孙继平
北京京东方半导体有限责任公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	制造半导体器件及微型模块	子公司	有限责任公司	曹红
北京京东方软件与系统集成有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	计算机网络与通讯技术的开发	子公司	有限责任公司	梁新清
北京京东方恒通物业有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	出租写字间，经营中档客房	子公司	有限责任公司	龚晓青
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	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	子公司	中外合资经营	吴立娟

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
北京京东方数码科技有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	研究、开发、生产、销售自产数码相机、数码视像无线传输平台产品	子公司	中外合资经营	王东升
现代液晶显示株式会社	San 136-1 Ami-ri. Bubal-eup. Ichon-si. Kyoungki-do. Korea	生产及销售液晶显示器件	子公司	股份有限公司	安东哲
苏州京东方茶谷电子有限公司	江苏省苏州工业园区苏桐路	开发生产液晶显示器件用背光源及相关部件、配套元器件	子公司	中外合资经营	王东升
京东方现代(北京)显示技术有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	开发、制造、销售 STN-LCD(液晶显示模块)产品, 提供自产产品的技术服务	子公司	中外合资经营	王东升
京东方科技有限公司	374 S.Abbott Ave., City of Milpitas, State of California, U.S.A.	高科技电子信息产品的研发、制造与销售	子公司	有限责任公司	王东升
BOE-Hydis 技术株式会社	San 136-1 Ami-ri. Bubal-eup. Ichon. Korea.	开发、制造、销售 TFT-LCD(彩色薄膜晶体管, 液晶显示器)产品, 提供自产产品的技术服务	子公司	股份制	王东升

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2003 年 1 月 1 日	本年增加数	本年减少数	2003 年 6 月 30 日
北京电子控股有限责任公司	1,307,370,000	-	-	1,307,370,000
北京京东方投资发展有限公司	680,982,000	-	-	680,982,000
北京旭硝子电子玻璃有限公司	美元 8,626,000	-	-	美元 8,626,000
北京东方冠捷电子股份有限公司	280,600,000	-	-	280,600,000
浙江京东方真空电子股份有限公司	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
深圳市京东方智能显示技术有限公司	10,000,000	-	-	10,000,000
京东方科技有限公司	美元 200,000	-	-	美元 200,000
北京京东方半导体有限公司	15,000,000	-	-	15,000,000
北京东方恒通物业有限公司	9,931,560	-	-	9,931,560
北京京东方大和光电子有限公司	美元 6,000,000	-	-	美元 6,000,000
北京京东方数码科技有限公司	美元 10,000,000	-	-	美元 10,000,000
北京京东方软件与系统集成有限公司	20,000,000	-	-	20,000,000
现代液晶显示株式会社	韩元 200 亿	-	-	韩元 200 亿
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 0.5 亿	韩元 880.65 亿	-	韩元 881.15 亿

3 存在控制关系的关联方所持股份权益及其变化

企业名称	2003 年 1 月 1 日	%	本年增加	%	本年减少	%	2003 年 6 月 30 日	%
北京京东方投资发展有限公司	292,059,000	53.15	-	-	-	-	292,059,000	53.15

4 公司直接或间接持有其控制的关联方之股份及其变化

企业名称	2003 年 1 月 1 日	%	本年增加	%	本年减少	%	2003 年 6 月 30 日	%
北京东方冠捷电子股份有限公司	126,880,000	45.21	-	-	-	-	126,880,000	45.21
浙江京东方真空电子股份有限公司	59,520,000	60-	-	-	-	-	59,520,000	60
北京京东方真空电器有限责任公司	19,250,000	55	-	-	-	-	19,250,000	55
深圳市京东方智能显示技术有限公司	5,980,000	59.8	-	-	-	-	5,980,000	59.8
北京京东方移动科技有限公司	19,777,833	51	-	-	-14,779,091	-	4,998,742	12.89
北京京东方数码科技有限公司	12,416,550	75	-	-	-	-	12,416,550	75
京东方科技有限公司	1,743,697	100	-	-	-	-	1,743,697	100
北京京东方大和光电子有限公司	25,326,702	51	-	-	-	-	25,326,702	51
北京东方恒通物业有限公司	9,931,560	100	-	-	-	-	9,931,560	100
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
现代液晶显示株式会社	-	-	56,929,930	45	-	-	56,929,930	45
苏州京东方茶谷电子有限公司	-	-	25,171,269	75	-	-	25,171,269	75
京东方现代(北京)显示技术有限公司	-	-	24,831,000	75	-	-	24,831,000	75
BOE-Hydis 技术株式会社	-	-	343,223	100	1,241,579,995.74	-	1,241,923,218.74	100

5 存在控制关系的关联方

关联企业名称	与本企业的关系
北京显像管总厂	受同一最终控股公司控制的企业
北京东电实业开发公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京东方模具厂	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
北京松下彩色显象管有限公司	本公司之联营公司
北京日伸电子精密部件有限公司	本公司之联营公司
北京日端电子有限公司	本公司之联营公司
深圳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
北京京东方软件有限公司	本公司之联营公司
北京星城置业有限公司	本公司之合作公司

6 关联交易

(1)定价政策

本公司销售给关联方的产品价格由市场价作为定价基础。

(2)采购货物

	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
冠捷投资有限公司	43,505,280.00	-
福建捷联电子有限公司	1,309,560.49	-
冠捷电子(福建)有限公司	9,280,504.19	16,125,191.01
	<u>54,095,344.68</u>	<u>16,125,191.01</u>

(3)销售货物

	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
北京松下彩色显象管有限公司	41,057,141.95	52,948,665.26
福建捷联电子有限公司	8,950,380.73	-
冠捷电子(福建)有限公司	995,677.95	-
北京东方电子物资公司	53,749.00	-
	<u>51,056,949.63</u>	<u>52,948,665.26</u>

(4)关联方应收应付款项余额

(a) 应收帐款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
北京松下彩色显象管有限公司	15,324,691.13	17,072,330.00
冠捷电子(福建)有限公司	7,714,468.25	
福建捷联电子有限公司	644,729.65	
	<u>23,683,889.03</u>	<u>17,072,330.00</u>

(b) 其他应收款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
北京东电实业开发公司	63,305,262.10	63,305,262.10
北京星城置业有限公司	33,400,000.00	21,000,000.00
	<u>96,705,262.10</u>	<u>84,305,262.10</u>

(c) 应付帐款及其他应付款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
北京显象管总厂	59,563,536.61	62,037,269.95
北京京东方软件有限公司	680,000.00	1,020,000.0
冠捷电子(福建)有限公司	9,304,707.00	
福建捷联电子有限公司	4,277,363.65	
	<u>73,825,607.26</u>	<u>63,057,269.95</u>

(d) 长期应付款及一年内到期的长期应付款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
北京京东方投资发展有限公司	57,535,986.00	62,535,986.00
	<u>57,535,986.00</u>	<u>62,535,986.00</u>

(八) 或有负债

截至 2003 年 6 月 30 日止, 本集团为其他公司提供的借款担保列示如下:

借款人	借款单位	最高担保额	担保方式
北京星城置业有限公司	中国建设银行城建支行	30,000,000.00	保证
北京星城置业有限公司	浦东发展银行建国路支行	16,000,000.00	保证
绍兴通力机床有限公司	中国建设银行绍兴市分行	2,000,000.00	保证
合计		<u>48,000,000.00</u>	

本公司认为上述担保事项对本公司无重大影响。

(九) 资本承担

本集团截至资产负债表日止已签订合同但尚未在资产负债表上确认的资本性支出列示如下:

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
固定资产	16,824,324.00	89,11
权益性投资		1,241,595.0
土地使用权		8,8
	16,824,324.00	1,339,564.0

(十) 资产负债表日后事项

京东方科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”、“京东方”)根据产业战略发展需要,收购 FIELDS PACIFIC LIMITED (以下简称“FPL”、“卖方”)所持冠捷科技有限公司(以下简称“冠捷科技”)26.36%比例的普通股股份。2003 年 8 月 6 日,本公司与 FPL、潘方仁先生(FPL 的全资持有人)签署《冠捷科技有限公司股份买卖协议》,本公司收购 FPL 持有的占冠捷科技已发行普通股总数 26.36%比例的股份,共计 356,033,783 股。

收购价格以冠捷科技于香港联交所有限公司挂牌的股票交易市价为基础,经双方协商确定收购价格为 2.95 港元/股,收购总价款为 1,050,299,659.85 港元。

收购总价款中由京东方自有资金解决部分资金,其余资金由京东方通过银行借款方式解决。

自《冠捷科技有限公司股份买卖协议》签署的 5 个营业日内,本公司将等值于 4200 万港元的人民币定金存入由卖方指定的人民币银行帐户。交易各方在获得所有适用法律、法令、规则和所有必备的政府、机构、组织的批准、同意、授权、认可等后,方可办理本次交易的有关手续。在股份交割当日(不晚于 2003 年 12 月 31 日),本公司向 FPL 支付购买股份总价款。

(十一) 资产减值准备

截至 2003 年 6 月 30 日止，本集团的资产减值准备明细列示如下：

项目	年初余额 金额	本年增加数 金额	本年转回数 金额	年末余额 金额
一、 坏帐准备合计	26217442.00	11200996.60	885188.99	36533249.61
其中： 应收账款	15542422.00	6072437.83	885188.99	20729670.84
其他应收款	10675020.00	5128558.77	-	15803578.77
二、 存货跌价准备合计	9334194.00	4219021.83	511508.05	13041707.78
其中： 原材料	5975392.00	287508.68	307034.29	5955866.39
库存商品	3358802.00	3931513.15	204473.76	7085841.39
三、 固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中： 房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
四、 长期投资减值准备合计	4959407.89	9710840.00	-	14670247.89
其中： 长期股权投资	4959407.89	9710840.00	-	14670247.89
五、 在建工程减值准备	-	-	-	-