



京东方科技集团股份有限公司

二 三年年度报告

(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 四年四月二十三日

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、财务总监王彦军先生、财务副总监兼计划财务部部长孙芸女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司董事宣建生先生、赵才勇先生未能亲自出席董事会，书面委托本公司董事陈炎顺先生、江玉昆先生全权代为行使表决权。本公司董事王晖先生、独立董事谢志华先生因工作原因未能亲自出席董事会。

目 录

第一章 公司基本情况简介

第二章 会计数据和业务数据摘要

第三章 股本变动及股东情况

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

第五章 公司治理结构

第六章 股东大会情况简介

第七章 董事会报告

第八章 监事会报告

第九章 重要事项

第十章 财务报告

第十一章 备查文件

第一章 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：京东方科技集团股份有限公司
公司法定英文名称：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：仲慧峰
联系地址：北京市朝阳区酒仙桥路 10 号
电话：010 - 64366264
传真：010 - 64366264
电子信箱：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
- 5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《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：公司董事会秘书处
- 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

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：普华永道中天会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市淮海中路 333 号瑞安广场 12 楼

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：	500,169,681
净利润：	403,185,267
扣除非经常性损益后的净利润：	407,456,505
主营业务利润：	1,727,376,966
其他业务利润：	31,686,091
营业利润：	437,962,556
投资收益：	76,679,477
补贴收入：	4,442,978
营业外收支净额：	-18,915,330
经营活动产生的现金流量净额：	747,537,474
现金及现金等价物净增加额：	-261,069,332

注： 非经常性损益项目 (单位：人民币元)

	2003 年度
净利润	403,185,267
加(减)：非经常性损益项目	
- 处置长期股权投资、固定资产、递延资产、无形资产产生的损失	19,450,256
- 债务重组损失	100,000
- 政府补贴	- 4,442,978
- 营业外收入	- 1,565,367
- 营业外支出	1,524,530
- 以前年度已经计提各项减值准备的转回	- 9,631,723
- 长期股权投资减值准备	9,710,840
	408,619,985
非经常性损益的所得税影响数	- 1,163,480
扣除非经常性损益后的净利润	407,456,505

中国会计准则与国际财务报告准则会计报表差异 (单位：人民币千元)

	净资产	净利润
按企业会计制度编制的合并会计报表余额	2,570,869	403,185
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	- 4,001	- 1,333
- 将职工奖励及福利基金计入管理费用	-	- 828
- 政府补贴	- 3,014	1,987
- 研发费用资本化	8,676	8,676
- 取得子公司股权时负商誉确认的差异	- 2,171	-
- 其他	- 1,279	- 453
按国际会计准则调整后的余额	2,569,080	411,234

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）

指标项目	2003年	2002年	2001年	
			调整前	调整后
主营业务收入	11,180,106,328	4,782,587,489	2,669,543,128	2,683,798,025
净利润	403,185,267	82,836,595	60,250,853	60,250,853
总资产	12,038,873,459	6,782,182,053	4,032,817,319	4,032,817,319
股东权益 (不含少数股东权益)	2,570,868,810	2,183,379,141	2,083,538,063	2,083,538,063
每股收益(元)(全面摊薄)	0.61	0.15	0.11	0.11
每股净资产(元)	3.90	3.97	3.79	3.79
调整后的每股净资产(元)	3.80	3.90	3.72	3.72
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.13	0.40	0.72	0.72
净资产收益率(全面摊薄)	15.68%	4%	3%	3%
扣除非经常损益后的净资产收益率	15.85%	4%	2.3%	2.3%

注 上述摊薄数据 2001 年度、2002 年度均以年末总股本 54955.4 万股计算，2003 年度以年末总股本 65946.48 万股计算。

以上数据均依据合并报表编制。

报告期末至报告披露日，公司于 2004 年 1 月 16 日完成增发 31640 万 B 股，公司总股本增至 97586.48 万股。按总股本 97586.48 万股计算，公司 2003 年度每股收益为 0.41 元。

3、按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》要求计算的财务指标

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	67.19%	72.43%	2.62	2.62
营业利润	17.04%	18.36%	0.66	0.66
净利润	15.68%	16.91%	0.61	0.61
扣除非经常性损益的净利润	15.85%	17.08%	0.61	0.61

4、报告期内股东权益变动情况：

(单位：人民币元)

项目	股本(股)	资本公积	盈余公积	(其中：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	549,554,000	1,165,065,074	268,351,152	41,111,325	192,962,577	7446338	2,183,379,141
本期增加	109,910,800	3,676,612	160,942,991	20,117,874	403,185,267		677,715,670
本期减少	-	109,910,800	-	-	161,770783	18,544,418	270,853,791
期末数	659,464,800	1,058,830,886	429,294,143	61,229,199	434,377,061	-11,098,080	2,570,868,810
变动原因	资本公积金转增股本	资本公积金转增股本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		

第三章 股本变动及股东情况

1、公司股份变动情况表（截至 2003 年 12 月 31 日）

数量单位：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：								
国有法人股	328,029,000			65,605,800			65,605,800	393,634,800
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	3,575,000			715,000			715,000	4,290,000
3、内部职工股	8,450,000			1,690,000			1,690,000	10,140,000
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	340,054,000			68,010,800			68,010,800	408,064,800
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	60,000,000			12,000,000			12,000,000	72,000,000
2、境内上市的外资股(B股)	149,500,000			29,900,000			29,900,000	179,400,000
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	209,500,000			41,900,000			41,900,000	251,400,000
三、股份总数	549,554,000							659,464,800

经公司 2002 年度股东大会审议通过，公司于 2003 年 6 月 10 日实施了以资本公积金向全体股东“每 10 股转增 2 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》。

2、股票发行与上市情况

经国务院证券管理委员会证委发(1997)32 号文批准,公司于 1997 年 6 月 10 日发行并上市境内上市外资股(B 股)11500 万股,发行价格每股 3.08 元港币,B 股发行后公司股本由 26158 万股变更为 37658 万股。

经北京市证券监督管理委员会京证监函(1997)67 号文批准,公司对截至 1996 年度累计未分配利润实施“每 10 股送 3 股派 1.00 元人民币”的分配方案,B 股最后交易日 1997 年 11 月 5 日,B 股除权除息日 1997 年 11 月 6 日。送股后公司总股本由 37658 万股变更为 48955.4 万股。

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]197 号文批准,公司于 2000 年 12 月 19 日公募增发人民币普通股(A 股)6000 万股,发行价格每股人民币 16.80 元,增发后公司股本由 48955.4 万股变更为 54955.4 万股。2001 年 1 月 12 日公司增发的 6000 万股 A 股在深圳证券交易所挂牌上市。

经公司 2002 年度股东大会审议通过,公司于 2003 年 6 月 10 日实施了以资本公积金向全体股东“每 10 股转增 2 股”的资本公积金转增股本方案,使公司股本总额增至 65946.48 万股。

公司内部职工股于 1993 年 2 月发行结束,每股面值人民币 1.00 元,共计 650 万股。经北京市证券监督管理委员会京证监函(1997)67 号文批准,本公司对截至 1996 年度累计未分配利润实施“每 10 股送 3 股派 1.00 元人民币”的分配方案。送股后内部职工股由 650 万股增至 845 万股。经本公司二 00 二年度股东大会审议通过,2003 年 6 月 10 日公司实施“每 10 股转增 2 股”的资本公积金转增股本方案,转增后内部职工股股份总数由 845 万股增长至 1014 万股。2004 年 1 月 12 日公司 1014 万股内部职工股上市流通。

3、股东情况

(1)截至 2003 年 12 月 31 日,公司股东总数 51815 户,其中法人股股东 4 户,A 股股东 32901 户,B 股股东 18914 户。

(2)截至 2003 年 12 月 31 日,公司前十名股东持股情况

	股 东 名 称	持股数(股)	持股比例	股权性质
1	北京京东方投资发展有限公司	350,470,800	53.15%	国有法人股
2	北京东电实业开发公司	40,044,000	6.07%	国有法人股
3	北京易芯微显示技术开发中心	4,290,000	0.65%	法人股
4	FF GREATER CHINA FD GT1 24037	3,499,940	0.53%	B 股
5	北京显像管总厂	3,120,000	0.47%	国有法人股
6	裕隆证券投资基金	2,581,395	0.39%	A 股
7	ABU DHABI INVESTMENT AUTHORITY	2,483,000	0.38%	B 股
8	BEST RELIANCE INVESTMENTS LTD	2,040,400	0.31%	B 股
9	DZ BK INTL SA A/C UNION INVESTMENT LUX SA S/A UNIEM FERNOST	2,000,000	0.30%	B 股
10	NBP/FRUCTI LUX SICAV	1,999,730	0.30%	B 股

注： 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。

北京京东方投资发展有限公司、北京东电实业开发公司和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。

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和北京显像管总厂所持股份未作质押和冻结，所持股份数量增加是公司于2003年6月10日向全体股东实施“每10股转增2股”资本公积金转增股本方案的结果。

(3) 截至2003年12月31日，公司前十名流通股东持股情况

	股 东 名 称	持股数(股)	持股比例	股权性质
1	FF GREATER CHINA FD GT1 24037	3,499,940	0.53%	B 股
2	裕隆证券投资基金	2,581,395	0.39%	A 股
3	ABU DHABI INVESTMENT AUTHORITY	2,483,000	0.38%	B 股
4	BEST RELIANCE INVESTMENTS LTD	2,040,400	0.31%	B 股
5	DZ BK INTL SA A/C UNION INVESTMENT LUX SA S/A UNIEM FERNOST	2,000,000	0.30%	B 股
6	NBP/FRUCTI LUX SICAV	1,999,730	0.30%	B 股
7	南方证券(香港)有限公司	1,900,000	0.29%	B 股

8	TOYO SECURITIES ASIA LIMITED-A/C CLIENT.	1,664,580	0.25%	B股
9	上海香港万国证券	1,654,085	0.25%	B股
10	JF GREATER CHINA ABSOLUTE RETURN FUND	1,599,985	0.24%	B股
前十名股东关联关系或一致行动的说明		未知上述前十名股东存在关联关系或一致行动的情况		

(4) 公司控股股东的情况

北京京东方投资发展有限公司持有本公司 53.15%的股份，为本公司实际控股股东；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。

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

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；承办展览展示。

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。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、董事、监事、高级管理人员情况

(1) 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	46岁	董事长、执委会主席、CEO	2001.6—2004.6	6500	7800	是
江玉崑	男	50岁	副董事长	2001.6—2004.6	3900	4680	否
梁新清	男	51岁	执行董事、总裁、COO	2001.6—2004.6	2600	3120	是
崔炳斗	男	54岁	执行董事、执行副总裁	2003.10-2004.6	0	0	是
陈炎顺	男	38岁	执行董事、高级副总裁	2001.6—2004.6	0	0	是
孙继平	男	45岁	执行董事、高级副总裁	2001.6—2004.6	0	0	是
赵才勇	男	56岁	董事	2001.6—2004.6	6500	7800	否
王 晖	男	48岁	董事	2001.6—2004.6	0	0	否
邵中和	男	53岁	独立董事	2001.6—2004.6	0	0	否
谢志华	男	44岁	独立董事	2002.5 - 2004.6	0	0	否
张百哲	男	60岁	独立董事	2003.10 - 2004.6	0	0	否
李兆杰	男	48岁	独立董事	2003.10 - 2004.6	0	0	否
王爱贞	女	54岁	监事会召集人	2001.6—2004.6	1300	1560	否
穆成源	男	36岁	监事	2001.9—2004.6	650	780	否
杨安乐	男	33岁	监事	2001.6—2004.6	0	0	否
徐 燕	女	52岁	职工监事	2001.6—2004.6	3900	4680	是
曹 红	男	49岁	职工监事	2003.8 - 2004.6	1300	1560	是
宋 莹	女	46岁	高级副总裁	2001.6—2004.6	6500	7800	是
任建昌	男	57岁	资深副总裁	2001.6—2004.6	0	0	是
韩国建	男	50岁	副总裁	2001.6—2004.6	2600	3120	是
刘晓东	男	39岁	副总裁	2003.4 - 2004.6	0	0	是
王家恒	男	35岁	副总裁	2001.6—2004.6	0	0	是
王彦军	男	34岁	财务总监	2001.6—2004.6	2600	3120	是

张 鹏	男	39 岁	技术总监	2001.6—2004.6	0	0	是
仲慧峰	男	33 岁	董事会秘书	2002.4 - 2004.6	0	0	是

注：董事、监事、高级管理人员所持公司股份均为公司内部职工股，所持股份数量增加是公司于 2003 年 6 月 10 日向全体股东实施“每 10 股转增 2 股”资本公积金转增股本方案的结果。2004 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) 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
王爱贞	监事、党委副书记、纪委书记兼工会主席	
穆成源	董事会秘书、副总裁	
杨安乐	计财部经理	总会计师

(3) 年度报酬情况

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）：613.5 万元

金额最高的前三名董事（也是高级管理人员）的报酬总额为：312.1 万元

独立董事津贴：郅中和先生 10000 美元/年，谢志华先生 50000 元人民币/年，张百哲先生、李兆杰先生分别为 12500 元人民币/季度。

2003 年度，在公司取酬的董事、监事、高级管理人员共计 15 人，其中个人年薪在 10 万元以下计 1 人，在 10 - 20 万元计 2 人，20 万元以上计 12 人。

(4) 报告期内公司董事、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原因不再担任公司副总裁职务。

2003 年 8 月 26 日，经公司工会职工代表大会主席团扩大会审议批准，增选曹红先生为公司职工监事，改选徐燕女士为公司职工监事。

2003年8月29日，经公司第三届第十六次董事会审议通过，宋莹女士、任建昌先生、石栋先生辞去董事任职，聘任崔炳斗先生为公司执行副总裁，推荐崔炳斗先生为公司执行董事候选人，推荐张百哲先生、李兆杰先生为公司独立董事候选人。

2003年10月8日，经公司2003年度第一次临时股东大会审议通过，选举崔炳斗先生为公司执行董事，选举张百哲先生、李兆杰先生为公司独立董事。

2、公司员工情况

截至2003年末，公司在职员工数量为10,443人，其中：研发技术人员604人、专业技术人员1,502人，营销人员424人、管理类人员852人、财务类人员166人、生产制造工人6,535人、其他360人。

员工教育程度：博士及博士后36人、硕士281人、大学本科1,518人、大专945人，中专3,472人，其他4,191人。

第五章 公司治理结构

1、公司治理结构现状

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及中国证监会有关规定的要求规范运作，并不断完善有关规章制度。

本着保护广大股东利益的原则，公司于报告期内严格按照公司《股东大会议事规则》、《董事会及董事会工作规程》、《监事会议事规则》、《信息披露规则》、《募集资金管理办法》及《执行委员会工作规则》等一系列制度对公司进行规范管理，并适时修改《公司章程》，制定《京东方科技集团股份有限公司投资者关系管理制度》，从制度上保证了公司的规范运作，加强投资者关系的沟通和维护。

2、独立董事履行职责情况

公司现聘任四名独立董事，分别为 IT 产业、财务、法律和 TFT-LCD 等方面的专家。独立董事在职期间严格按照《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，对公司重大资产收购、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。

3、与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面分开的情况

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其子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。

4、规范公司治理结构的情况

经公司工会职工代表主席团扩大会议(2003年8月26日)审议批准，增选曹红先生为公司职工监事，改选徐燕女士为职工监事，公司现任监事5名，其中职工监事2名。

经公司2003年度第一次临时股东大会(2003年10月8日)审议通过，同意宋莹女士、任建昌先生、石栋先生辞去公司董事任职，并选举崔炳斗先生为公司执行董事，张百哲先生、李兆杰先生为公司独立董事。公司现任董事12名，其中独立董事4名。

公司董事会、监事会的组成已符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

5、公司对高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制

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》。

公司高级管理人员实行聘任制。高管人员的选拔、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12月份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

1、股东大会的通知情况

2003年4月22日,公司在《香港大公报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登《京东方科技集团股份有限公司关于召开二〇〇二年度股东大会的公告》。

2003年9月2日,公司在《香港大公报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登《京东方科技集团股份有限公司关于召开二〇〇三年第一次临时股东大会的公告》。

2003年11月22日,公司在《香港大公报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登《京东方科技集团股份有限公司关于召开二〇〇三年第二次临时股东大会的公告》。

2、股东大会的召集、召开情况

2003年5月30日,公司二〇〇二年度股东大会在北京国门路大饭店召开。出席会议股东(或股东代理人)共61人,代表股份348,204,354股,占公司股份总数的63.36%,其中法人股股东(或股东代理人)3人,代表股份329,004,000股;人民币普通股股东(或股东代理人)39人,代表股份121,500股;境内上市外资股(B股)股东(或股东代理人)19人,代表股份19,078,854股。大会审议通过了《公司2002年度董事会工作报告》、《公司2002年度监事会工作报告》、《公司2002年度财务决算报告》、《公司2002年度利润分配预案》、《关于公司借款及对外担保额度的议案》、《关于变更调整部分项目募集资金用途的议案》、《关于前次募集资金使用情况专项报告》、《关于公司符合条件增发B股股票并上市的议案》、《关于增资发行境内上市外资股(B股)的议案》、《关于增资发行境内上市外资股(B股)募集资金运用可行性报告》、《关于对增资发行境内上市外资股(B股)之前的未分配利润处置的预案》、《关于提取公司2002年度奖励基金的预案》、《关于转让所持北京京东方置业有限公司股权和将公司部分资产委托北京京东方置业有限公司经营的议案》。

2003年10月8日,公司二〇〇三年度第一次临时股东大会在北京国门路大饭

店召开。出席本次股东大会的股东及股东委托代理人共 18 人，代表股份（有效表决股数）400,708,560 股，占公司股份总数的 60.76%，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 10 人，代表股份 38,220 股；境内上市外资股（B 股）股东 5 人，代表股份 5,865,540 股。大会审议通过了《关于董事会董事任职变动的议案》、《关于修改《公司章程》的议案》、《关于转让星科大厦的议案》、《关于转让所持北京松下照明光源有限公司股权的议案》。

2003 年 12 月 22 日，公司二 00 三年度第二次临时股东大会在北京国门路大饭店召开。出席本次股东大会的股东及股东委托代理人共 52 人，代表股份（有效表决股数）418,260,063 股，占公司股份总数的 63%，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 32 人，代表股份 429,938 股；境内上市外资股（B 股）股东 17 人，代表股份 23,025,325 股。大会审议通过了《关于收购冠捷科技有限公司部分股权的议案》。

3、股东大会决议的公告情况

2003 年 5 月 31 日，公司在《香港大公报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登《京东方科技集团股份有限公司二 二年度股东大会决议公告》。

2003 年 10 月 9 日，公司在《香港大公报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登《京东方科技集团股份有限公司二 三年度第一次临时股东大会决议公告》。

2003 年 12 月 23 日，公司在《香港大公报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》刊登《京东方科技集团股份有限公司二 三年度第二次临时股东大会决议公告》。

4、选举、更换公司董事、监事情况

经公司工会职工代表大会主席团扩大会议（2003 年 8 月 26 日）审议批准，增选曹红先生为职工监事，改选徐燕女士为职工监事。

经公司 2003 年度第一次临时股东大会（2003 年 10 月 8 日）审议通过，宋莹女士、任建昌先生、石栋先生辞去公司董事任职，增选崔炳斗先生为公司执行董事，增选张百哲先生、李兆杰先生为独立董事。

第七章 董事会报告

1、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，一方面克服“非典”影响，抓住市场时机，全面推进各项事业尤其是 TFT-LCD 事业的产业发展，并取得较好的经营业绩；另一方面，搭建完成以 TFT-LCD 事业为核心的平板显示产业架构，为公司的未来发展奠定基础。报告期内，公司实现主营业务收入 111.8 亿元，比上年同期增长 133.77%；实现净利润 4.03 亿元，比上年同期增长 386.72%。

2、报告期内主要经营情况

(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。公司的业务定位显示科技、产品与服务，包括 薄膜晶体管液晶显示器件 (TFT-LCD)，是中国最大，全球排名第九位的 TFT-LCD 制造商； 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，是全球第二大显示器生产商； 小尺寸平板显示器件，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 (OLED) 等。其中，VFD 产销量居中国第一，世界第三；STN-LCD 产销量全球排名第五；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； 数字产品与服务，包括笔记本电脑、平板电脑、数码相机、智能卡系统与机具、网络电视、LED 显示系统等； 与显示产品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。

2003 年度，公司 TFT-LCD 业务实现销量 298.8 万片； STN-LCD 业务实现销量 2740.4 万片；VFD 业务实现销量 2175.6 万片；显示器实现销量 361.9 万台；与松下合资的 CRT 实现销量 881.7 万支。

(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

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	3,145,924,830	2,948,751,158	6.27%	20.89%	21.09%	-2.49%
显示器件业务-薄膜晶体管液晶	5,673,909,086	4,561,763,309	19.61%	-	-	-
小尺寸显示器件业务	2,006,577,345	1,713,598,809	14.61%	15.42%	24.22%	-29.25%
其他业务	514,365,052	389,840,750	24.21%	13.33%	13.19%	0.37%
抵销	-160,669,985	-161,224,664	-	-	-	-
合计	11,180,106,328	9,452,729,362	15.46%	133.77%	128.14%	16.33%

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	主营业务收入比上年同期增减
国内销售	6,017,232,322	182.60%
出口销售	5,162,874,006	94.58%
-亚洲	2,862,969,581	270.72%
-欧洲	1,347,143,766	12.40%
-美洲	952,760,659	39.60%
合计	11,180,106,328	133.77%

(3) 主要供应商和客户情况

公司向前5名供应商采购金额占年度采购总额的比例为39%

公司向前5名客户销售额占公司销售总额的比例为32%。

(4) 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

自公司2003年1月进入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，韩国子公司BOE-Hydis技术株式会社于报告期纳入合并范围。

(5) 报告期内，公司主营业务盈利能力(毛利率)未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(7) 在经营中出现的问题、困难及解决方案

全球经济回升和中国经济的强劲有效地刺激国内外需求的增长，在液晶产业为公司带来了经济效益的同时，公司仍面临品牌通路事业与公司战略要求相差很大、公司管理能力相对于企业的快速发展提升较慢、面对产业发展对资金需求与

如何进一步优化公司财务结构等方面诸多挑战。针对这些问题，公司将通过不断加大投入、适时调整策略以适应市场，通过实施“百将千才”工程、调整管理结构实现管理团队的快速反应，通过建立战略联盟、利用海外资本市场实现多途径的资金来源。

3、报告期投资情况

(1) 募集资金的运用和结果

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

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]197号文核准，2000年12月公司公募增发6000万股A股，募集资金使用情况已经普华永道中天会计师事务所有限公司专项审核并出具《前次募集资金使用情况专项审核报告》(截至2002年12月31日)，详情请参见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》。报告期内，剩余公募增发A股募集资金延续使用情况如下：

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12 月31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	-	1,712	7,511	未完成
品通事业运营项目	-	11,200	3,702	9,345	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

报告期募集资金项目变更的原因、程序和披露情况

公司2002年度股东大会(2003年5月30日)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二〇〇三年年度股东大会决议公告》。

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 7511 万元。公司承担的部分工程建设已基本完成，北京城市交通“一卡通”系统于 2003 年 12 月在公交 121 条线路、地铁 13 号线投入运营。

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 9345 万元，用于“京东方”品牌的数字产品和 IT 服务事业的市场推广和市场渠道建设。

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 2002 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。公司下属韩国子公司 BOE-Hydis 技术株式会社于 2003 年 1 月完成了 TFT-LCD 业务资产的收购，TFT-LCD 业务成为报告期内利润主要贡献点。

(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
现代液晶显示株式会社 3.49% 股权收购	556	556	已完成
合资“北京京东方光电科技有限公司”	6208	6208	一期注资款
冠捷科技有限公司 26.36% 股权收购	111142	111142	已完成
合资“京东方现代(北京)显示技术有限公司”	620.7	3103.8	二期注资款
VFD 生产线改造	10247	24521	项目按计划开展
厂房主体工程	1308	1308	项目按计划开展
洁净厂房工程	1233	1233	项目按计划开展

4、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	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	增减幅度
总资产	12,038,873,459	6,782,182,053	77.51%

长期负债	2,219,277,820	344,392,372	544.40%
流动负债	6,715,092,907	3,787,376,001	77.30%
	2003 年度	2002 年度	增减幅度
主营业务利润	1,727,376,966	635,551,263	171.79%
投资收益	76,679,477	65,379,188	17.28%
股东权益	2,570,868,810	2,183,379,141	17.75%

总资产增长是因为合并下属子公司 BOE-Hydis 技术株式会社，以及本期净利润增加所致；

长期负债增长是因为合并下属子公司 BOE-Hydis 技术株式会社所致；

流动负债增长是因为通过银行借款筹集资金收购冠捷科技有限公司股权所致；

主营业务利润增长是因为合并下属子公司 BOE-Hydis 技术株式会社所致；

投资收益增长是因为北京松下彩色显像管净利润增加所致；

股东权益增长是因为下属子公司 BOE-Hydis 技术株式会社净利润增加以及公司投资收益增加所致。

(2) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

公司自 2003 年 7 月 1 日起采用修订的《企业会计准则 – 资产负债表日后事项》。采用该修订的准则以前，现金股利于董事会制定利润分配方案的所属期间从股东权益转出并确认为负债，2003 年 7 月 1 日以后，现金股利于股东大会批准利润分配方案的期间确认为负债。因此，采用该准则对损益表无影响。

报告期内，公司下属子公司苏州京东方茶谷电子有限公司、BOE-Hydis 技术株式会社纳入合并会计报表范围。

5、公司生产经营环境以及宏观政策、法规未发生重大变化，没有对公司财务状况和经营成果产生重大影响

6、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

2003 年 4 月 18 日，公司召开第三届第十一次董事会，会议审议通过《公司 2002 年度董事会工作报告》、《公司 2002 年度财务决算报告》、《公司 2002 年度利润分配预案》、《公司二 二 二年年度报告全文及摘要》、《关于公司借款及对外担

保额度的议案》、《关于董事会授权董事长行使职权的议案》、《关于公司部分高级管理人员任职变动的议案》、《关于公司董事会专业委员会委员组成的议案》、《关于转让所持北京京东方移动科技有限公司部分股权的议案》、《关于转让所持北京京东方置业有限公司股权和将公司部分资产委托北京京东方置业有限公司经营的议案》、《独立董事制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会“提名、薪酬、考核委员会”实施细则》、《关于召开二〇〇二年度股东大会的议案》。

2003年4月28日,公司召开第三届第十二次董事会,会议审议通过了《京东方科技集团股份有限公司二〇〇三年第一季度报告》。

2003年5月13日,公司召开第三届第十三次董事会,会议审议通过了《关于公司符合条件增发B股股票并上市的议案》、《关于增资发行境内上市外资股(B股)的议案》、《关于增资发行境内上市外资股(B股)募集资金运用可行性报告》、《关于对增资发行境内上市外资股(B股)之前的未分配利润处置的预案》、《关于提取公司二〇〇二年度奖励基金的预案》、《关于对公司控股股东和公司监事会增加二〇〇二年度股东大会审议事项提案的审核意见》。

2003年7月22日,公司召开第三届第十四次董事会,会议审议通过了《关于收购冠捷科技有限公司部分股权的议案》。

2003年8月21日,公司召开第三届第十五次董事会,会议审议通过了《京东方科技集团股份有限公司二〇〇三年半年度报告》、《京东方科技集团股份有限公司关于转让星科大厦的议案》、《京东方科技集团股份有限公司关于支付购买土地使用权余款的议案》、《京东方科技集团股份有限公司关于转让所持北京松下照明光源有限公司股权的议案》。

2003年8月29日,公司召开第三届第十六次董事会,会议审议通过了《关于董事会董事任职变动及高级管理人员任命的议案》、《关于修改董事会专业委员会实施细则并调整专业委员会委员组成的议》、《关于召开二〇〇三年度第一次临时股东大会的议案》。

2003年10月29日,公司召开第三届第十七次董事会,会议审议通过了《京东方科技集团股份有限公司二〇〇三年第三季度报告》、《京东方科技集团股份有限公司投资者关系管理制度》。

2003年11月21日,公司召开第三届第十八次董事会,会议审议通过了《京东方科技集团股份有限公司关于召开二〇〇三年度第二次临时股东大会的议案》。

(2) 报告期内公司利润分配方案执行情况

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。

7、本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，2003 年度实现净利润 403,185,267 元，根据《公司章程》规定，提取 10%法定公积金 40,235,748 元，提取 5%法定公益金 20,117,874 元，提取 25%任意盈余公积金 100,589,369 元，扣除计提的职工奖福基金 827,792 元，加以前年度累计未分配利润 192,962,577 元，2003 年度实际可供股东分配利润为 434,377,061 元。

以公司增发 B 股后的总股本 97586.48 万股为基数，全体股东“每 10 股转增 5 股派现金 0.10 元人民币（含税）”。

上述分配预案须经公司股东大会审议批准方可实施。

8、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明见附件

9、独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《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》（以下简称“通知”）和《公司章程》及其他有关规定，我们对公司 2003 年对外担保情况进行了审核。

我们认为，公司已严格按照“通知”规定，对公司的对外担保情况进行了清理、整顿，按期终止合同，并已经加强了对外担保的控制力度；截至本报告期末，公司下属控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司经董事会审议通过对绍兴通力机床有限公司提供担保 3,000,000 元。

公司已按照“通知”规定，将在股东大会上提出有关修改章程的议案，内容涉及对外担保的审批、对外担保的额度以及反担保等具体措施。

第八章 监事会报告

1、监事会的会议情况及决议内容

2003年4月18日，公司召开第三届第七次监事会，审议通过了《公司二〇〇二年度监事会工作报告》、《公司二〇〇二年度财务决算报告》、《公司二〇〇二年度利润分配预案》、《公司二〇〇二年度报告全文及摘要》、《关于变更调整部分项目募集资金用途的议案》、《关于前次募集资金使用情况的说明》。

2003年4月29日，公司召开第三届第八次监事会，审议通过了《京东方科技集团股份有限公司二〇〇三年第一季度报告》。

2003年5月12日，公司召开第三届第九次监事会，审议通过了《关于增加京东方科技集团股份有限公司二〇〇二年度股东大会审议事项的提案》。

2003年8月21日，公司召开第三届第十次监事会，审议通过了《京东方科技集团股份有限公司二〇〇三年半年度报告》。

2003年10月29日，公司召开第三届第十一次监事会，审议通过了《京东方科技集团股份有限公司二〇〇三年第三季度报告》。

2、监事会独立意见

报告期内，监事会严格按照相关法律、法规、《公司章程》以及《监事会议事规则》，对公司董事、高级管理人员执行公司职务时的合法性、合规性进行了监督，对公司的相关财务报告进行审查，在2002年度股东大会召开前提出新的议案，对公司募集资金使用情况进行专项审议，针对公司一年来的工作，监事会现发表以下独立意见：

(1)公司董事会及董事和其他高级管理人员严格遵照法律、法规和《公司章程》开展工作，未有损害公司和股东利益的行为；

(2)公司严格遵守相关会计法律、法规及准则，真实、完整地出具财

务报表，系统规范内控制度，建立和完善了公司的财务制度；

(3) 公司把股东和公司利益最大化作为出发点，不断完善公司治理结构建设，切实贯彻股东大会的各项决议，在促进股东财富最大化方面做了大量的富有成效的工作。

(4) 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。

(5) 公司对于高级管理人员的任免，符合相关法律、法规，符合公司战略发展需要。

(6) 公司募集资金严格按照承诺的项目投入，募集资金使用项目的增加和募集资金用途的变更均履行了相关法律程序。

(7) 公司有关的重大资产收购行为，均进行了项目可行性研究，聘请有关专家进行了评审，履行了相关的报批手续，符合公司对外投资的制度性规定，保证了投资的科学性。

第九章 重要事项

1、报告期内公司诉讼、仲裁事项

公司韩国子公司 BOE-Hydis 技术株式会社收到 Sharp Corporation, LG • Philips LCD 和 Guardian Industries 的通知, 宣称侵犯了其某些专利权并索赔使用费。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、报告期内公司收购资产情况

(1) 收购资产简况和进程

2003 年 1 月 22 日, 公司韩国子公司 BOE-Hydis 技术株式会社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战略, 公司正积极推进北京 TFT-LCD 产业基地的建设。

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《冠捷科技有限公司股份买卖协议》, 公司以 2.95 元港币/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。本次股权收购于 2003 年 12 月 31 日前完成股权交割。

(2) 资产收购对公司的影响

公司通过海外收购 TFT-LCD 业务的方式, 获得 TFT-LCD 的核心技术和全球市场资源, 通过对冠捷科技有限公司股权的战略收购, 实现公司在显示产业的领域的战略布局和产业整合。以 TFT-LCD 为核心的平板显示产业已成为公司最重要的业务之一。

3、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 (控股股东为北京电子



控股有限责任公司)签订《股权转让合同》、与北京京东方置业有限公司(以下简称“京东方置业”)签订《委托经营合同》,公司将所持京东方置业70%股权,以3880万元人民币(以评估后的房产价格为基础作价)转让给北京电子城有限责任公司。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24178万元委托京东方置业经营。

2003年7月,公司与京东方置业签订《房产买卖合同》、《配套设施转让合同》,公司将拥有的星科大厦的土地使用权、房屋所有权以及该大厦的配套设施经评估后,以82,699,939.00元人民币价格转让给京东方置业。

上述交易尚在办理中。

4、公司与关联方债权、债务往来、担保等事项

公司与关联方的交易均以市场价作为定价基础,详情请参见会计报表附注“八 关联方关系及其交易”之“6 关联交易”和“7 关联方应收应付款余额”。

5、重大合同及履行情况

(1)报告期内,除公司与京东方置业签订《委托经营合同》外,公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司承包、租赁公司资产的事项,也没有发生占公司当期利润总额10%以上(含10%)的合同事项;

(2)报告期内,公司无重大担保事项;

(3)报告期内,公司未有委托他人进行现金资产管理的事项。

6、报告期内不存在公司以及持股5%以上的股东的承诺事项

7、报告期内公司聘请的会计师事务所无变化

报告期内公司聘请的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所有限公司,自其于1997年12月31日与公司首次签订审计业务约定书至今,已为公司连续提供6年审计服务。

报告期内,公司支付给会计师事务所的报酬总额为200万元,其在提供服务过程中的差旅费等费用由会计师事务所承担。

8、 签字注册会计师轮换情况

截至本报告期末,为公司财务报告进行审计的签字注册会计师服务期限未达五年,不存在签字会计师轮换的情况。

9、 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

10、 期后事项

(1) 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)。

(2) 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,公司发行的内部职工股已于 2004 年 1 月 12 日起上市流通。

(3) 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 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 B 股增发募集资金净额 1,922,072,431 元港币(折合人民币 2,048,160,383 元)。2004 年 4 月 16 日,本次增发 B 股上市流通。

(4) 2004 年 3 月 30 日,公司召开 2004 年度第一次临时股东大会,审议通过将“偿还收购冠捷科技有限公司部分股权的 8500 万美元(约 70295 万元人民币)银行借款项目”和“偿还 41608 万元人民币银行借款项目”列入本次 B 股增发超额募集资金项目用途。

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 四年四月二十三日

资产负债表

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,051,459,425.00	716,659,854.00	2,294,225,705.00	1,653,350,325.00
短期投资				
应收票据	154,184,396.00	24,097,706.00	83,253,450.00	12,039,745.00
应收股利		2,976,000.00		
应收利息		4,666,879.00		4,610,608.00
应收账款	1,867,071,902.00	42,995,262.00	1,058,741,716.00	43,549,236.00
其他应收款	179,843,966.00	117,862,648.00	353,722,869.00	306,639,310.00
预付账款	26,977,683.00	3,097,652.00	28,897,741.00	3,571,720.00
应收补贴款				
存货	1,248,919,007.00	44,040,131.00	560,401,754.00	51,291,706.00
待摊费用	11,078,380.00	309,969.00	4,732,714.00	3,149,211.00
一年内到期的长期债权投资		77,882,806.00		33,851,294.00
其他流动资产	8,647,295.00	7,258,647.00		
流动资产合计	5,548,182,054.00	1,041,847,554.00	4,383,975,949.00	2,112,053,155.00
长期投资：				
长期股权投资	2,016,913,812.00	4,433,073,589.00	885,333,370.00	1,415,380,124.00
长期债权投资	172,922.00		22,073.00	44,031,512.00
长期投资合计	2,017,086,734.00	4,433,073,589.00	885,355,443.00	1,459,411,636.00
其中：合并价差	49,040,569.00	483,514,930.00	48,351,373.00	48,351,373.00
固定资产：				
固定资产原价	4,804,640,818.00	435,435,084.00	1,585,205,961.00	454,479,564.00
减：累计折旧	938,320,605.00	104,271,682.00	353,162,887.00	87,893,885.00
固定资产净值	3,866,320,213.00	331,163,402.00	1,232,043,074.00	366,585,679.00
减：固定资产减值准备	18,160,960.00	17,489,683.00	5,827,627.00	5,156,350.00
固定资产净额	3,848,159,253.00	313,673,719.00	1,226,215,447.00	361,429,329.00
经营租入固定资产改良	27,473,166.00		12,452,925.00	
工程物资	11,901,861.00		11,241,197.00	
在建工程	324,067,497.00	27,062,161.00	127,031,485.00	40,880,428.00
固定资产清理				
固定资产合计	4,211,601,777.00	340,735,880.00	1,376,941,054.00	402,309,757.00
无形资产及其他资产：				
无形资产	161,857,706.00	51,461,723.00	128,946,439.00	52,687,143.00
长期待摊费用	613,629.00		747,171.00	
其他长期资产	88,772,649.00	6,370,000.00	2,463,050.00	9,100,000.00
无形资产及其他资产合计	251,243,984.00	57,831,723.00	132,156,660.00	61,787,143.00
递延税项：				
递延税款借项	10,758,910.00		3,752,947.00	
资产总计	12,038,873,459.00	5,873,488,746.00	6,782,182,053.00	4,035,561,691.00
流动负债：				
短期借款	4,129,697,516.00	3,002,821,500.00	2,184,494,036.00	1,526,000,000.00
应付票据	19,550,340.00	8,936,358.00	20,834,820.00	994,820.00
应付账款	1,803,653,591.00	67,453,594.00	1,099,597,808.00	119,701,581.00
预收账款	25,901,298.00	5,896,690.00	16,790,165.00	7,048,546.00



二00三年年度报告(境内全文)

应付工资	16,092,011.00	118,625.00	3,433,628.00	
应付福利费	20,971,853.00	4,664,792.00	22,564,855.00	6,620,910.00
应付股利	25,869,862.00	14,071,002.00	30,243,004.00	27,505,252.00
应交税金	27,897,682.00	-1,066,064.00	34,588,150.00	-908,663.00
其他应交款	189,243.00	20,030.00	1,021,919.00	9,477.00
其他应付款	340,008,362.00	92,243,881.00	184,208,660.00	101,350,587.00
预提费用	142,612,223.00	14,442,412.00	83,263,963.00	3,000,000.00
预计负债	25,998,752.00		13,530,088.00	
一年内到期的长期负债	119,785,203.00		92,804,905.00	13,423,373.00
其他流动负债	16,864,971.00	1,417,503.00		
流动负债合计	6,715,092,907.00	3,211,020,323.00	3,787,376,001.00	1,804,745,883.00
长期负债:				
长期借款	1,694,207,328.00		181,427,360.00	
应付债券	51,637,490.00		87,376,302.00	
长期应付款	440,638,825.00	70,000,000.00	60,784,973.00	49,112,613.00
专项应付款	14,961,533.00	10,501,533.00	5,770,392.00	5,770,392.00
其他长期负债	17,832,644.00		9,033,345.00	
长期负债合计	2,219,277,820.00	80,501,533.00	344,392,372.00	54,883,005.00
递延税项:				
递延税款贷项	8,383,485.00		9,523,166.00	
负债合计	8,942,754,212.00	3,291,521,856.00	4,141,291,539.00	1,859,628,888.00
少数股东权益	525,250,437.00		457,511,373.00	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	659,464,800.00	659,464,800.00	549,554,000.00	549,554,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	659,464,800.00	659,464,800.00	549,554,000.00	549,554,000.00
资本公积	1,058,830,886.00	1,058,830,886.00	1,165,065,074.00	1,165,065,074.00
盈余公积	429,294,143.00	429,294,143.00	268,351,152.00	268,351,152.00
其中:法定公益金	61,229,199.00	61,229,199.00	41,111,325.00	41,111,325.00
未分配利润	434,377,061.00	434,377,061.00	192,962,577.00	192,962,577.00
其中:现金股利				
外币报表折算差额	-11,098,080.00		7,446,338.00	
所有者权益(或股东权益)合计	2,570,868,810.00	2,581,966,890.00	2,183,379,141.00	2,175,932,803.00
负债和所有者权益(或股东权益)总计	12,038,873,459.00	5,873,488,746.00	6,782,182,053.00	4,035,561,691.00

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	11,180,106,328.00	243,691,962.00	4,782,587,489.00	299,347,180.00
减:主营业务成本	9,449,550,282.00	214,124,504.00	4,141,952,515.00	243,173,123.00
主营业务税金及附加	3,179,080.00	438,071.00	5,083,711.00	2,153,601.00
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	1,727,376,966.00	29,129,387.00	635,551,263.00	54,020,456.00
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	31,686,091.00	27,414,888.00	8,003,877.00	5,951,960.00
减:营业费用	288,021,247.00	30,000,337.00	160,302,381.00	37,391,912.00



二00三年年度报告(境内全文)

管理费用	797,529,737.00	182,428,953.00	272,542,389.00	85,098,301.00
财务费用	235,549,517.00	59,408,826.00	65,542,308.00	16,196,953.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	437,962,556.00	-215,293,841.00	145,168,062.00	-78,714,750.00
加：投资收益(损失以“-”号填列)	76,679,477.00	632,124,224.00	65,379,188.00	162,400,782.00
补贴收入	4,442,978.00		6,924,967.00	
营业外收入	1,628,938.00	608,088.00	3,050,361.00	1,504,621.00
减：营业外支出	20,544,268.00	15,080,996.00	4,300,528.00	2,596,329.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	500,169,681.00	402,357,475.00	216,222,050.00	82,594,324.00
减：所得税	18,888,134.00		47,185,728.00	
减：少数股东损益	78,096,280.00		86,199,727.00	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	403,185,267.00	402,357,475.00	82,836,595.00	82,594,324.00
加：年初未分配利润	192,962,577.00	192,962,577.00	170,883,681.00	170,883,681.00
其他转入				
六、可供分配的利润	596,147,844.00	595,320,052.00	253,720,276.00	253,478,005.00
减：提取法定盈余公积	40,235,748.00	40,235,748.00	8,259,432.00	8,259,432.00
提取法定公益金	20,117,874.00	20,117,874.00	4,129,716.00	4,129,716.00
提取职工奖励及福利基金	827,792.00		242,271.00	
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	534,966,430.00	534,966,430.00	241,088,857.00	241,088,857.00
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	100,589,369.00	100,589,369.00	20,648,580.00	20,648,580.00
应付普通股股利			27,477,700.00	27,477,700.00
转作资本(或股本)的普通股股利				
八、未分配利润	434,377,061.00	434,377,061.00	192,962,577.00	192,962,577.00
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：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,468,005,084.00	270,807,633.00
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	293,082,150.00	183,805,878.00
经营活动产生的现金流入小计	11,761,087,234.00	454,613,511.00
购买商品、接受劳务支付的现金	9,987,313,947.00	185,164,891.00



二00三年年度报告(境内全文)

支付给职工以及为职工支付的现金	639,787,646.00	42,283,933.00
支付的各项税费	95,915,047.00	6,217,082.00
支付的其他与经营活动有关的现金	290,533,120.00	82,868,546.00
经营活动产生的现金流出小计	11,013,549,760.00	316,534,452.00
经营活动产生的现金流量净额	747,537,474.00	138,079,059.00
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	1,388,700.00	
取得投资收益所收到的现金	20,442,400.00	40,692,927.00
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	15,716,195.00	59,553.00
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动产生的现金流入小计	37,547,295.00	40,752,480.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	660,211,384.00	115,909,814.00
投资所支付的现金	1,180,267,091.00	2,492,607,217.00
支付的其他与投资活动有关的现金	2,397,900,590.00	0.00
投资活动产生的现金流出小计	4,238,379,065.00	2,608,517,031.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,200,831,770.00	-2,567,764,551.00
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	8,811,082,218.00	4,740,646,860.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	104,413,316.00	101,436,843.00
筹资活动产生的现金流入小计	8,915,495,534.00	4,842,083,703.00
偿还债务所支付的现金	5,352,147,807.00	3,263,825,360.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	233,539,017.00	85,263,322.00
其中:子公司支付少数股东股利	3,864,054.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	119,599,897.00	
筹资活动产生的现金流出小计	5,705,286,721.00	3,349,088,682.00
筹资活动产生的现金流量净额	3,210,208,813.00	1,492,995,021.00
四、汇率变动对现金的影响	-17,983,849.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-261,069,332.00	-936,690,471.00
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	403,185,267.00	402,357,475.00
加:计提的资产减值准备	109,183,427.00	30,387,831.00
固定资产折旧	614,559,213.00	30,719,610.00
无形资产摊销	20,582,387.00	1,225,420.00
长期待摊费用摊销	771,503.00	
待摊费用减少(减:增加)	-6,345,666.00	2,839,242.00
预提费用增加(减:减少)	59,348,260.00	11,442,412.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	6,522,835.00	2,617,111.00
固定资产报废损失		
财务费用	235,549,517.00	59,408,826.00
投资损失(减:收益)	-76,679,477.00	-632,124,224.00
递延税款贷项(减:借项)	-8,145,644.00	
存货的减少(减:增加)	-381,000,552.00	1,230,260.00
经营性应收项目的减少(减:增加)	-55,293,623.00	156,450,082.00
经营性应付项目的增加(减:减少)	-252,796,253.00	71,525,014.00
其他		
少数股东本期收益	78,096,280.00	
经营活动产生的现金流量净额	747,537,474.00	138,079,059.00
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		



二00三年年度报告(境内全文)

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券	70,785,203.00	
融资租入固定资产	20,446,858.00	
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	1,971,597,081.00	716,659,854.00
减:现金的期初余额	2,232,666,413.00	1,653,350,325.00
加:现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减:现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-261,069,332.00	-936,690,471.00



二00三年年度报告(境内全文)

京东方科技集团股份有限公司

2003 年度会计报表及审计报告



京东方科技集团股份有限公司

2003 年度会计报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1
合并及母公司资产负债表	2-3
合并及母公司利润表	4
合并及母公司利润分配表	5
合并及母公司现金流量表	6-7
会计报表附注	8-73

审计报告

普华永道中天审字(2004)第 1545 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“贵公司”)及其合并子公司(以下简称“贵集团”)2003 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2003 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司利润分配表和合并及母公司现金流量表。这些会计报表的编制是贵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，上述贵集团和贵公司会计报表符合中华人民共和国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贵集团和贵公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师

2004 年 4 月 23 日

注册会计师

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

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。经本公司2003年5月30日召开的2002年度股东大会批准，本公司于2003年6月实施了以资本公积金向全体股东“每10股转增2股”的资本公积转增股本方案，使公司总股本由549,554,000元变更为659,464,800元。

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 重大会计政策变更

本集团自2003年7月1日起采用修订的《企业会计准则—资产负债表日后事项》。采用该修订的准则以前，现金股利于董事会制定利润分配方案的所属期间从股东权益转出并确认为负债，2003年7月1日以后，现金股利于股东大会批准利润分配方案的期间确认为负债。因采用该准则而产生的会计政策变更已予以追溯调整，详见附注六-31。

三 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计报表的编制基准

本会计报表按照中华人民共和国国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》编制。

(2) 会计期间

本集团会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

(3) 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(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；如果以后发生资产减值，则计提相应的减值准备。

(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资产负债表日的基准汇价折算为人民币。

(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) 现金及现金等价物

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。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(9) 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。应收款项以实际发生额减去坏账准备后的净额列示。

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	其它应收账款坏账 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。

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

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。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(11) 长期投资

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。

(a) 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；对其他准备持有超过一年的股权投资采用成本法核算。

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，借方差额按不超过 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。

(b) 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。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(12) 固定资产计价和折旧

固定资产包括为生产商品、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。

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。

固定资产的预计使用年限、净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	2至10年	0%至10%	9%至50%

发生固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入营业外收入/支出。

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

(13) 经营租入固定资产改良

经营租入固定资产的改良支出按预计受益期限以直线法计提折旧，并以减去累计折旧后的净额列示。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(14) 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，转入固定资产并开始计提折旧。

(15) 无形资产和摊销

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。

土地使用权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。

(16) 长期待摊费用

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。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(17) 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。

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，则减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

(18) 借款费用

借款以实际收到的金额入账。

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。

其他借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(19) 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。

(20) 预计负债

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。

(21) 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。

本集团的韩国子公司现代液晶显示株式会社和 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。

(22) 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。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(23) 收入确认

(a) 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。

(b) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认营业收入。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。

(c) 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。

(24) 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。

(a) 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。

(b) 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。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(25) 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。

(26) 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公司，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、利润予以合并；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。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作为少数股东权益在合并会计报表中单独列示。

对合营公司采用比例合并法将合营公司的资产、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。

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

四 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	10%，17%	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	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

本公司之控股子公司 BOE-Hydis 技术株式会社和现代液晶显示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。

除两家韩国子公司外，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 17%，外销产品采用“免、抵、退”办法。本公司及本集团购买原材料及燃料、动力等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。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

本集团本年度适用的企业所得税税率如下：

		适用所得税率	实际所得税率
本公司	(a)	15%	15%
北京东方冠捷电子股份有限公司	(b)	15%	7.5%
深圳市京东方智能显示技术有限公司	(c)	15%	7.5%
北京京东方半导体有限公司	(d)	15%	15%
北京京东方软件与系统集成有限公司	(e)	15%	-
现代液晶显示株式会社	(f)	29.7%	29.7%
京东方现代(北京)显示技术有限公司	(g)	15%	-
BOE-Hydis 技术株式会社	(h)	29.7%	-
北京旭硝子电子玻璃有限公司	(i)	15%	15%
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		33%	33%
北京京东方恒通物业有限公司		33%	33%
其他	(j)	33%	-

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

四 税项(续)

(2) 企业所得税(续)

- (a) 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，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，按照 15%的优惠税率缴纳所得税。
- (b) 本公司之控股子公司北京东方冠捷电子股份有限公司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。
- (c) 本公司之控股子公司深圳市京东方智能显示技术有限公司，根据《深圳市人民政府关于深圳特区企业税收政策若干问题的规定》(深府[1988] 232 号)第八条规定，享有 15%优惠税率，自 1999 至 2000 年免缴企业所得税，2001 年至 2003 年减半缴纳企业所得税。
- (d) 本公司之控股子公司北京京东方半导体有限公司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。
- (e) 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。该公司弥补以前年度累计亏损后，在本会计年度尚无应纳税所得额，因此没有计提企业所得税。
- (f) 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。
- (g) 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 年取得高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。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

四 税项(续)

(2) 企业所得税(续)

- (h) 本公司之控股子公司 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。
- (i) 本公司之合营公司北京旭硝子电子玻璃有限公司，取得高新技术企业认定证书，经北京市国家税务局涉外税收管理分局京国税外批复[2001]4897 号文批准享有 15%的优惠税率。
- (j) 本公司之控股子公司北京京东方光电科技有限公司、北京京东方移动科技有限公司、苏州京东方茶谷电子有限公司及合营公司北京京东方大和光电子有限公司，因经营亏损，无应纳税所得额。

五 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八“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 48.5%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，本公司对其拥有实质控制权，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。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。

本公司于2002年11月25日以41,466美元出资设立BOE-Hydis技术株式会社并持有其100%股权。2003年1月本公司增加投资1.5亿美元。BOE-Hydis技术株式会社于2003年1月22日完成了TFT-LCD业务的收购(见附注六-36)。该全资子公司于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。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

五 控股子公司及合营公司(续)

本公司与BOE-Hydis技术株式会社于2003年8月以等值于美元7,500,300元的人民币及美元2,500,000元出资设立北京京东方光电科技有限公司，并分别持有其75%及25%的股权。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。

本公司于2003年3月以房屋建筑物及相关的土地使用权投资成立北京京东方置业有限公司，并持有其70%的股权。由于本公司准备近期出售所持有的权益性资本，因此本年度未将其纳入合并报表范围。

于2003年12月31日，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关停并转的子公司，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 平面灯、紫外线平 面灯及附属产品、 电子玻璃产品	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，根据该公司章程的规定，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。

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释

1 货币资金

	2003年12月31日	2002年12月31日
现金	1,748,195	2,772,114
银行存款	2,018,550,413	2,208,870,277
信用证保证金存款	6,260,817	43,763,900
在途资金	24,900,000	38,819,414
	<u>2,051,459,425</u>	<u>2,294,225,705</u>

于2003年12月31日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	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
韩元	113,399,877,591	0.0069	782,459,155
台币	15,028,693	0.2435	3,659,487
			<u>1,097,017,814</u>

本公司之控股子公司现代液晶显示株式会社和 BOE-Hydis 技术株式会社将定期存款 85 亿韩元(折合人民币 59,019,750 元)用作对银行借款的抵押，同时向银行开具了空白支票及空白票据用作韩元 20,859,480,583 元(折合人民币 144,837,804 元)短期借款的抵押及韩元 58,585,073,935 元(折合人民币 406,785,461 元)长期借款的抵押(附注六-13，22)。

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	2003年12月31日
货币资金	2,051,459,425
减：信用证保证金	(6,260,817)
原存期三个月以上，不能随时支取的定期存款	(14,581,777)
用于抵押的银行存款	(59,019,750)
2003年12月31日现金及现金等价物余额	<u>1,971,597,081</u>
减：2002年12月31日现金及现金等价物余额	(2,232,666,413)
现金及现金等价物净减少额	<u>(261,069,332)</u>

六 合并会计报表主要项目注释(续)

2 应收票据

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

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

商业承兑汇票	15,033,107	8,132,317
银行承兑汇票	139,151,289	75,121,133
	<u>154,184,396</u>	<u>83,253,450</u>

于2003年12月31日，本公司之控股子公司京东方现代(北京)显示技术有限公司将账面价值为34,215,000元的银行承兑汇票用作对短期银行借款的质押(附注六-13)。

于2003年12月31日，本集团无已贴现但尚未到期的应收票据。

3 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

	2003年12月31日	2002年12月31日
应收账款	1,896,521,214	1,074,284,138
减：专项坏账准备	(6,772,154)	(667,662)
一般坏账准备	(22,677,158)	(14,874,760)
	<u>1,867,071,902</u>	<u>1,058,741,716</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄：	2003年12月31日			2002年12月31日		
	人民币元	比例(%)	坏账准备	人民币元	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,871,507,898	98.68%	(21,739,577)	1,042,060,399	97.00%	(6,932,887)
1-2年	13,511,204	0.71%	(810,672)	18,678,126	1.74%	(2,450,618)
2-3年	3,910,536	0.21%	(1,825,601)	9,316,896	0.87%	(2,882,856)
3年以上	7,591,576	0.40%	(5,073,462)	4,228,717	0.39%	(3,276,061)
	<u>1,896,521,214</u>	<u>100.00%</u>	<u>(29,449,312)</u>	<u>1,074,284,138</u>	<u>100.00%</u>	<u>(15,542,422)</u>

应收账款金额前五名的单位欠款合计 735,323,688 元，占应收账款总额的 39%。

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

3 应收账款及其他应收款(续)

(1) 应收账款(续)

年末应收账款余额中无持有本公司股权 5%以上(含 5%)股东的欠款。

于2003年12月31日，本集团的应收账款余额中6,772,154元的应收账款，由于对方公司现金流严重不足，本集团认为难以收回，全额计提坏账准备。

于2003年12月31日，本集团之控股子公司现代液晶显示株式会社将账龄为一年以内的应收账款韩元 16,523,201,980 元(折合人民币 114,728,853 元)作为质押取得相同金额的短期借款(附注六-13)。

(2) 其他应收款

	2003年12月31日	2002年12月31日
其他应收款	181,285,327	364,397,889
减：专项坏账准备	-	(9,407,966)
一般坏账准备	(1,441,361)	(1,267,054)
	<u>179,843,966</u>	<u>353,722,869</u>

本集团2002年12月31日的专项坏账准备中3,150,000元已于2003年收回3,303,865元随着其他应收款转让给北京京东方置业有限公司，剩余的2,954,101元由于账龄较长，对方单位无从查找，冲销其他应收款余额。

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄：	2003年12月31日			2002年12月31日		
	人民币元	比例(%)	坏账准备	人民币元	比例(%)	坏账准备
1年以内	133,193,553	73.47%	(229,327)	271,158,624	74.41%	(3,109,265)
1-2年	31,774,219	17.53%	(381,086)	83,306,327	22.86%	(4,528,871)
2-3年	7,293,806	4.02%	(237,834)	3,493,862	0.96%	(29,999)
3年以上	9,023,749	4.98%	(593,114)	6,439,076	1.77%	(3,006,885)
	<u>181,285,327</u>	<u>100.00%</u>	<u>(1,441,361)</u>	<u>364,397,889</u>	<u>100.00%</u>	<u>(10,675,020)</u>

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

3 应收账款及其他应收款(续)

(2) 其他应收款(续)

持有本公司股权 5%(含 5%)以上股东的欠款情况如下(附注八-7)：

单位名称	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
北京京东方投资发展有限公司	1,444,982	7,079,916
北京东电实业开发公司	-	63,305,262
	<u>1,444,982</u>	<u>70,385,178</u>

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

4 预付账款

	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄：				
1 年以内	23,179,109	85.92%	27,941,591	96.69%
1-2 年	3,644,508	13.51%	849,664	2.94%
2-3 年	54,000	0.20%	-	-
3 年以上	100,066	0.37%	106,486	0.37%
	<u>26,977,683</u>	<u>100.00%</u>	<u>28,897,741</u>	<u>100.00%</u>

于 2003 年 12 月 31 日，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。年末预付账款余额中无预付持有本公司股权 5%以上(含 5%)股东的款项。

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

5 存货

	2003年12月31日	2002年12月31日
原材料	669,212,650	262,509,575
在产品	294,512,195	174,395,335
产成品	310,323,218	122,933,385
低值易耗品及包装物	26,906,025	9,897,653
存货跌价准备	(52,035,081)	(9,334,194)
	<u>1,248,919,007</u>	<u>560,401,754</u>

	2003年		2003年		2003年
存货跌价准备	1月1日	本年增加	收购业务部门	本年转回	12月31日
原材料	(5,975,392)	(13,512,231)	-	3,941,405	(15,546,218)
在产品	-	(4,500,822)	-	-	(4,500,822)
产成品	(3,358,802)	(29,619,381)	(164,673)	1,154,815	(31,988,041)
低值易耗品及包装物	-	(4,341,032)	-	4,341,032	-
	<u>(9,334,194)</u>	<u>(51,973,466)</u>	<u>(164,673)</u>	<u>9,437,252</u>	<u>(52,035,081)</u>

于2003年12月31日，本公司之控股子公司BOE-Hydis技术株式会社将账面价值为韩元52,698,741,981元(折合人民币365,913,708元)的存货用于其银团借款的抵押(附注六-22)。

6 长期投资

	2003年		2003年	
	1月1日	本年增加	本年减少	12月31日
长期股权投资				
未合并子公司	(1) 40,184,739	-	(18,293,017)	21,891,722
联营公司	(2) 743,781,930	764,574,891	(41,431,772)	1,466,925,049
其他投资	(3) 57,974,735	1,374,512	(606,889)	58,742,358
股权投资差额	(4) 48,351,373	436,048,447	(884,890)	483,514,930
	<u>890,292,777</u>	<u>1,201,997,850</u>	<u>(61,216,568)</u>	<u>2,031,074,059</u>
长期债券投资	22,073	150,849	-	172,922
	<u>890,314,850</u>	<u>1,202,148,699</u>	<u>(61,216,568)</u>	<u>2,031,246,981</u>
长期投资减值准备	(4,959,407)	(9,710,840)	510,000	(14,160,247)
	<u>885,355,443</u>	<u>1,192,437,859</u>	<u>(60,706,568)</u>	<u>2,017,086,734</u>

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

6 长期投资(续)

(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		账面余额	
		2003年 1月1日	2003年 12月31日	2003年 1月1日	2003年 12月31日	2003年 1月1日	2003年 12月31日
深圳泰东电实业有限公司	1998年-2008年	51%	51%	510,000	-	510,000	-
北京京东方数码科技有限公司	2001年-2026年	75%	75%	12,416,550	12,416,550	12,416,550	12,416,550
京东方科技有限公司	长期	100%	100%	1,743,697	1,743,697	1,743,697	1,743,697
苏州京东方茶谷电子有限公司	2002年-2020年	75%	-	25,171,269	-	25,171,269	-
BOE-Hydis 技术株式会社	长期	100%	-	343,223	-	343,223	-
北京京东方置业有限公司	2003年-2025年	-	70%	-	7,731,475	-	7,731,475
				<u>40,184,739</u>	<u>21,891,722</u>	<u>40,184,739</u>	<u>21,891,722</u>

以上子公司于 2003 年 12 月 31 日不予合并的原因详见附注五“控股子公司及合营公司”。

本公司之控股子公司苏州京东方茶谷电子有限公司和 BOE-Hydis 技术株式会社于 2003 年正式开始经营，纳入合并范围。

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

6 长期投资(续)

(2) 联营公司

	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			账面余额	
		2003年 1月1日	2003年 12月31日	2003年 1月1日	2003年 12月31日	2003年 1月1日	本期 增减额	2003年 12月31日	2003年 1月1日	2003年 12月31日
北京松下彩色显象管有限公司	1987年-2007年	30%	30%	372,226,215	372,226,215	247,693,627	69,021,952	316,715,579	619,919,842	688,941,794
北京松下照明有限公司	2001年-2021年	30%	30%	29,709,745	29,709,745	1,815,239	477,702	2,292,941	31,524,984	32,002,686
北京日伸电子精密部件有限公司	1996年-2011年	40%	40%	18,613,234	18,613,234	18,154,899	(342,630)	17,812,269	36,768,133	36,425,503
北京日端电子有限公司	1995年-2015年	40%	40%	6,650,640	6,650,640	4,110,649	726,439	4,837,088	10,761,289	11,487,728
深圳市众大实业股份有限公司	1993年-2043年	40%	40%	6,000,000	6,000,000	3,283,874	26,953	3,310,827	9,283,874	9,310,827
北京华旭金卡股份有限公司	1995年-2014年	21%	22%	11,470,000	11,776,331	(3,464,208)	(710,921)	(4,175,129)	8,005,792	7,601,202
北京东方万事利智能科技有限公司	1998年-2028年	35%	35%	5,794,740	5,794,740	(1,940,489)	8,879	(1,931,610)	3,854,251	3,863,130
北京京东方软件有限公司	2001年-2021年	30%	30%	3,010,533	3,010,533	(336,140)	(752,063)	(1,088,203)	2,674,393	1,922,330
冠捷科技有限公司(附注六-37)	长期	-	26.36%	-	675,369,849	-	-	-	-	675,369,849
长春联信光电子有限公司		8.5%	-	20,959,425	-	29,947	(29,947)	-	20,989,372	-
				474,434,532	1,129,151,287	269,347,398	68,426,364	337,773,762	743,781,930	1,466,925,049

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

6 长期投资(续)

(3) 其他投资

其他投资主要为本公司对北京星城置业有限公司的投资，该投资将在近期内出售。

(4) 股权投资差额

	产生原因	初始金额	摊销期限	本年摊销	累计摊销	摊余价值
深圳市京东方智能显示技术有限公司	59.8%股权收购	1,714,305	10年	(152,383)	(800,009)	914,296
北京东方恒通物业有限公司	95%股权收购	53,340,273	40年	(1,333,507)	(4,040,863)	49,299,410
浙江京东方显示技术股份有限公司	60%股权收购	(3,128,365)	10年	234,627	1,955,228	(1,173,137)
北京松下彩色显象管有限公司	5%股权收购	(10,922,610)	10年	312,075	9,674,312	(1,248,298)
深圳市众大实业股份有限公司	20%股权收购	(610,851)	10年	54,298	285,063	(325,788)
冠捷科技有限公司(附注六-37)	26.36%股权收购	436,048,447	10年	-	-	436,048,447
		<u>476,441,199</u>		<u>(884,890)</u>	<u>7,073,731</u>	<u>483,514,930</u>

(5) 长期投资减值准备

	占被投资公司		账面余额				减值准备			账面净值	
	注册资本比例										
	2003年 1月1日	2003年 12月31日	2003年 1月1日	2003年 12月31日	2003年 1月1日	本期 提取额	本期 转回额	2003年 12月31日	2003年 1月1日	2003年 12月31日	
深圳泰东电 业有限公司	51%	51%	510,000	-	(510,000)	-	510,000	-	-	-	
北京京东方 数码科技有 限公司	75%	75%	12,416,550	12,416,550	(2,705,710)	(9,710,840)	-	(12,416,550)	9,710,840	-	
京东方科技 有限公司	100%	100%	1,743,697	1,743,697	(1,743,697)	-	-	(1,743,697)	-	-	
			<u>14,670,247</u>	<u>14,160,247</u>	<u>(4,959,407)</u>	<u>(9,710,840)</u>	<u>510,000</u>	<u>(14,160,247)</u>	<u>9,710,840</u>	<u>-</u>	

于2003年12月31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。该项目预计可收回金额无法弥补投资账面价值，故对该项目提取全额减值准备。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

7 固定资产及累计折旧

	房屋及建筑物	设备	运输工具	合计
原值				
2002年12月31日	531,747,455	1,037,561,585	15,896,921	1,585,205,961
汇兑损失	-	(1,363,272)	(2,006)	(1,365,278)
本期在建工程转入	14,525,142	131,843,646	461,000	146,829,788
本期增加	17,173,664	182,109,615	3,453,235	202,736,514
收购业务部门(附注六-36)	1,038,996,935	1,879,603,181	322,086	2,918,922,202
本期清理	(34,006,128)	(13,284,126)	(398,115)	(47,688,369)
2003年12月31日	<u>1,568,437,068</u>	<u>3,216,470,629</u>	<u>19,733,121</u>	<u>4,804,640,818</u>
累计折旧				
2002年12月31日	(44,800,801)	(300,836,938)	(7,525,148)	(353,162,887)
汇兑收益	-	126,165	245	126,410
本期折旧	(84,025,850)	(519,326,192)	(2,734,241)	(606,086,283)
本期减少	14,256,271	6,262,886	282,998	20,802,155
2003年12月31日	<u>(114,570,380)</u>	<u>(813,774,079)</u>	<u>(9,976,146)</u>	<u>(938,320,605)</u>
减值准备				
2002年12月31日	-	(5,827,627)	-	(5,827,627)
本期增加	-	(12,333,333)	-	(12,333,333)
本期转回	-	-	-	-
2003年12月31日	<u>-</u>	<u>(18,160,960)</u>	<u>-</u>	<u>(18,160,960)</u>
净额				
2003年12月31日	<u>1,453,866,688</u>	<u>2,384,535,590</u>	<u>9,756,975</u>	<u>3,848,159,253</u>
2002年12月31日	<u>486,946,654</u>	<u>730,897,020</u>	<u>8,371,773</u>	<u>1,226,215,447</u>

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

7 固定资产及累计折旧(续)

于2003年12月31日，本公司之控股子公司BOE-Hydis技术株式会社作为承租人融资租入的固定资产列示如下：

机器设备	2003年12月31日	2002年12月31日
原值	19,640,162	
累计折旧	(6,933,314)	
净值	<u>12,706,848</u>	

于2003年12月31日，固定资产中净值为1,153,866,289元(2002年12月31日：63,293,792元)的房屋建筑物和1,743,817,630元的设备(2002年12月31日：237,008,289元)用于短期借款、长期借款和长期应付票据的抵押(见本会计报表附注六-13、22、24)。

本公司于2003年以净值为2,450,098元(原值：3,412,300元)的房屋建筑物作为对北京京东方置业有限公司的投资。

于2003年12月31日，本公司固定资产中净值为12,333,333元的LED屏受市场环境的影响，目前技术已不能满足使用需要。由于其经营收入无法弥补运营成本，该资产已不能给本公司带来经济利益，因此本公司对该项固定资产全额计提减值准备。

于2003年12月31日，本集团固定资产中原值为22,833,737元(2002年12月31日：17,801,957元)的设备及原值为947,801元(2002年12月31日：1,077,795元)的运输工具已提足折旧但仍在使用。

于2003年12月31日，本公司之控股子公司浙江京东方显示技术股份有限公司固定资产中净值为17,259,529元(2002年12月31日：17,641,798元)的房屋建筑物尚未取得产权证书，相关手续正在办理中。

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

8 经营租入固定资产改良

	2002年 12月31日	本年增加	本年折旧	2003年 12月31日
房屋建筑物	12,452,925	23,493,171	(8,472,930)	27,473,166

9 工程物资

于2003年12月31日,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(以下简称“VFD”)生产线项目而支付的设备预付款。

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

10 在建工程

工程名称	预算数	2002年12月31日	收购业务部门 (附注六-36)	本年增加	本年转入固定资产	其他减少数	汇兑损益	2003年12月31日	资金来源	工程投入占 预算的比例
京东方电子配套件厂房工程	29,405,593	30,322,251	-	-	-	(4,289,424)	-	26,032,827	自有资金	89%
厂房主体工程	15,500,000		-	13,083,834	-	-	-	13,083,834	自有资金	87%
洁净厂房工程	12,500,000		-	12,327,956	(318,398)	(312,163)	-	11,697,395	自有资金	90%
新动能区 真空荧光显示屏(VFD)第四 期技术改造工程	9,000,000	7,608,609	-	-	(7,461,109)	(147,500)	- □	-	自有资金	100%
真空荧光显示屏(VFD)第五 期技术改造工程	51,860,000	25,531,224	-	16,246,982	(41,775,828)	(2,378)	-		银行借款	100%
员工宿舍	198,830,000	6,764,816	-	86,224,328	-	(40,530)	-	92,948,614	银行借款	47%
TFT-LCD 生产用设备	83,000,000	30,715,508	-	46,265,668	-	-	-	76,981,176	自有资金	93%
其它	- □	-	45,197,552	65,796,272	(44,705,331)	-	-	66,288,493	自有资金	
在建工程减值准备	-	27,654,513	4,832,704	76,718,525	(52,569,122)	(19,536,364)	(65,098)	37,035,158		
	-	(1,565,436)	-	-	-	1,565,436	-	-		
合计	400,095,593	127,031,485	50,030,256	316,663,565	(146,829,788)	(22,762,923)	(65,098)	324,067,497		
其中：借款费用资本化金额		704,769	-	2,037,391	(1,689,516)	-	-	1,052,644		

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

入	土地使用权转	15,566,100	-	11,177,932	-	-	-	26,744,032
---	--------	------------	---	------------	---	---	---	------------

本集团的在建工程项目中，高档 VFD 生产线工程项目的资金来源主要是银行借款，累计已资本化的借款费用为 2,037,391 元，确定利息资本化金额的资本化率为 5.76% (2002: 5.49%)。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

10 在建工程(续)

于 2003 年 12 月 31 日，账面价值为 18,955,865 元的在建工程用于短期借款的抵押(附注六-13)。

11 无形资产

	原始金额	2003 年 1 月 1 日	本年增加	收购业务部门 (附注六-36)	本年转出	本年冲销	本年摊销	累计摊销额	2003 年 12 月 31 日	剩余摊销 期限	取得 方式
1	84,471,272										
土地使用权	72	79,426,265	6,625,208	-	(5,281,377)	-	(1,840,611)	(5,541,787)	78,929,485	8 至 49 年	购买
专有技术	95,920,550	49,138,216	37,559,028	-	-	(12,975,421)	(15,154,622)	(37,353,349)	58,567,201	1 至 8 年	购买
专利权	7,019,002	368,593	4,198,615	2,392,015	-	-	(1,270,957)	(1,330,736)	5,688,266	4 至 9 年	购买
商标使用权	23,142	13,365	4,658	-	-	-	(5,762)	(10,881)	12,261	2 至 3 年	购买
计算机软件	21,543,133	-	4,623,794	16,919,339	-	-	(2,310,435)	(2,310,435)	19,232,698	6 年	购买
	<u>208,977,099</u>	<u>128,946,439</u>	<u>53,011,303</u>	<u>19,311,354</u>	<u>(5,281,377)</u>	<u>(12,975,421)</u>	<u>(20,582,387)</u>	<u>(46,547,188)</u>	<u>162,429,911</u>		
2											
3 减:无形资产减值准备		-	(572,205)	-	-	-	-	-	(572,205)		
4		<u>128,946,439</u>	<u>52,439,098</u>	<u>19,311,354</u>	<u>(5,281,377)</u>	<u>(12,975,421)</u>	<u>(20,582,387)</u>	<u>(45,522,883)</u>	<u>161,857,706</u>		

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

11 无形资产(续)

于 2003 年 12 月 31 日，本集团无形资产中摊余价值为 15,193,053 元(2002 年 12 月 31 日 :6,189,173 元)的土地使用权以及摊余价值为韩元 173,266,000 元(折合人民币：1,203,072 元)的专有技术用于银行借款的抵押(附注六-13，22)。

本公司于 2003 年以净值为 5,281,377 元(原值：5,281,377 元)的土地使用权作为对北京京东方置业有限公司的投资，列示于本期转出中。

本公司之控股子公司北京京东方移动科技有限公司账面净值为 12,975,421 元的专有技术由于技术转型，已不具备使用和转让价值，因此将该项无形资产冲销。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

12 其他长期资产

	2003年12月31日	2002年12月31日
员工长期借款	6,736,838	1,228,029
长期限制性银行存款	34,018,924	715,305
高尔夫球俱乐部会籍	20,579,341	-
长期应收股权转让款	15,655,779	-
其他	11,781,767	519,716
	<u>88,772,649</u>	<u>2,463,050</u>

员工长期借款为本公司之控股子公司 BOE-Hydis 技术株式会社及现代液晶显示株式会社为其员工提供的贷款，将于资产负债表日起五至七年内收回。

长期限制性银行存款为本公司之控股子公司 BOE-Hydis 技术株式会社为其银团借款及长期应付票据的利息所安排的限制性支取存款(附注六-22，24)。

长期应收股权转让款为本公司之控股子公司现代液晶显示株式会社处置其联营公司8.5%股权时产生的长期应收款项。

13 短期借款

	2003年12月31日	2002年12月31日
抵押借款	752,819,669	243,182,999
担保借款	1,134,374,613	1,101,000,000
信用借款	2,223,917,344	765,138,047
已贴现的银行承兑汇票	14,000,000	-
控股子公司少数股东借款	4,585,890	75,172,990
	<u>4,129,697,516</u>	<u>2,184,494,036</u>

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

13 短期借款(续)

抵押借款的抵押品包括固定资产(附注六-7)，在建工程(附注六-10)，无形资产(附注六-11)，应收账款(附注六-3)，应收票据(附注六-2)及货币资金(附注六-1)。

另外，本公司之控股子公司 BOE-Hydis 技术株式会社和现代液晶显示株式会社向银行开具空白支票和空白票据作为其部分短期借款的抵押。

于 2003 年 12 月 31 日的担保借款中，由北京电子控股有限责任公司提供担保的借款为 877,698,181 元，由本公司为控股子公司提供担保的借款为 211,038,370 元，由冠捷电子(福建)有限公司提供担保的借款为 41,740,000 元，由个人提供担保的借款为韩元 561,394,000 元(折合人民币 3,898,062 元)。

2003 年度本集团短期借款的利率范围为 1.03% ~ 10% (2002 年：5% ~ 8.5%)。

年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	822,708,706	0.0773	63,595,383
韩元	28,005,525,000	0.0069	193,238,123
美元	207,285,236	8.2767	1,715,637,713
欧元	6,653,087	10.3383	68,781,609
人民币	2,088,444,688	1.0000	2,088,444,688
			<u>4,129,697,516</u>

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

14 应付票据

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	19,840,000
银行承兑汇票	19,550,340	994,820
	<u>19,550,340</u>	<u>20,834,820</u>

15 应付账款、预收账款及其他应付款

年末应付款项、预收账款的余额中无欠持本公司股权 5%(含 5%)以上股东单位的款项，应付账款无账龄超过三年以上的大额应付款项，预收账款无账龄超过一年以上的大额款项。

16 应付股利

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
本公司以前年度未支付股利	14,071,002	27,505,252
子公司应付少数股东股利	11,798,860	2,737,752
	<u>25,869,862</u>	<u>30,243,004</u>

17 应交税金

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
应交企业所得税	13,5	28,7
应交增值税	8,	2,
应交营业税		
应交城市建设税		
应交固定资产投资方向调节税	2,	2,
其他	2,	
	<u>27,8</u>	<u>34,5</u>

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

17 应交税金(续)

本集团报告期内执行的法定税率详见本会计报表附注四“税项”。

于2003年12月31日，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显示技术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。

18 预提费用

	2003年 12月31日	2002年 12月31日
预提特许权使用费	29,219,275	28,214,922
利息费用	22,230,671	3,483,681
预提进出口费用	16,886,091	11,810,675
能源、动力运行费	19,263,163	2,475,193
预估技术转让费	8,651,232	3,034,010
预提关税	7,260,699	4,460,259
预估广告宣传费	6,810,876	3,000,000
预提年终奖金	5,797,388	6,170,756
其他	26,492,828	20,614,467
	<u>142,612,223</u>	<u>83,263,963</u>

19 预计负债

	2003年 12月31日	2002年 12月31日
预计售后服务费	23,915,648	11,155
补偿休假权	2,083,104	
	<u>25,998,752</u>	<u>13,530</u>

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。

19 预计负债(续)

本集团根据资产负债表日累计未使用的假期，计算本集团预计会发生的额外补偿休假

会计报表附注
2003年度
(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

权。

20 其他流动负债

	2003年12月31日	2002年12月31日
远期外汇合约	16,474,383	-
其他		-
	390,588	
	<u>16,864,971</u>	<u>-</u>

远期外汇合约是本公司之控股子公司 BOE-Hydis 技术株式会社为了规避外汇汇率变动风险而订立的。这些远期合约在 2003 年 12 月 31 日按公允价值确认，由此产生的 27,637,000 韩元(折合人民币 191,899 元)的远期外汇合约交易收益与 2,372,620,000 韩元 (折合人民币 16,474,383) 的远期外汇合约交易损失被确认为净财务费用(附注六-33)。

于 2003 年 12 月 31 日，本集团与金融机构尚未结算的远期外汇合约如下：

交易种类	合约金额	金融机构	合约利率 (韩元/美元)	到期日
出售	US\$10,000,000	Woori 银行	1155.48	2004 年 2 月 17 日
出售	US\$10,000,000	Woori 银行	1157.00	2004 年 3 月 15 日
出售	US\$10,000,000	Woori 银行	1159.10	2004 年 4 月 16 日
出售	US\$10,000,000	Woori 银行	1187.75	2004 年 4 月 20 日
出售	US\$10,000,000	Woori 银行	1189.10	2004 年 5 月 20 日
出售	US\$20,000,000	Woori 银行	1221.10	2004 年 9 月 30 日
出售	US\$10,000,000	Woori 银行	1223.90	2004 年 10 月 29 日
出售	US\$10,000,000	Woori 银行	1224.50	2004 年 11 月 29 日
出售	US\$10,000,000	中国银行	1161.30	2004 年 5 月 14 日

会计报表附注
2003年度
(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

21 一年内到期的长期负债

	2003年 12月31日	2002年 12月31日
抵押借款	11,000,000	10,500,000
担保借款	38,000,000	19,000,000
可转换债券(附注六-23)	70,785,203	49,881,532
一年内到期的长期应付款	-	13,423,373
	<u>119,785,203</u>	<u>92,804,905</u>

于2003年12月31日，抵押借款的抵押物情况参见会计报表附注六-22，担保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。

22 长期借款

	2003年12月31日	2002年12月31日
抵押借款	1,537,197,328	-
担保借款	155,210,000	62,627,360
信用借款	-	118,800,000
其他借款	1,800,000	-
	<u>1,694,207,328</u>	<u>181,427,360</u>

抵押借款的抵押物包括固定资产(附注六-7)，无形资产(附注六-11)，存货(附注六-5)及其他长期资产(附注六-12)。

另外，本公司之控股子公司BOE-Hydis技术株式会社和现代液晶显示株式会社向银行开具空白票据作为其部分长期借款的抵押。

于2003年12月31日的担保借款全部是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。

2003年度本集团长期借款的利率范围为4.10% ~ 8.09% (2002年：5.49% ~ 6.03%)。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

22 长期借款(续)

长期抵押借款中韩元216,340,756,000元(折合人民币1,502,162,039元)的借款为本公司之控股子公司BOE-Hydis技术株式会社为收购TFT-LCD业务，从韩国产业银行、韩国外换银行、Woori Bank及Hyundai Marine and Fire Insurance Company取得的银团借款本息。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(附注十-4)。根据有关协议规定，本公司对BOE-Hydis的产权证已交由中国工商银行汉城分行托管，在BOE-Hydis全额偿还借款本息之前，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。

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
美元	74,036,612	8.2767	612,778,827
日元	47,267,451	0.0773	3,653,774
韩元	123,430,927,000	0.0069	851,673,396
人民币	226,101,331	1.0000	226,101,331
			<u>1,694,207,328</u>

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

23 应付债券

	发行序号	年利率	发行日	债券期限	转股价格	面值		本年 应计利息	累计 应计利息	累计 已付本金	累计 已付利息	期末余额
						原币种	人民币元					
韩元面值无担保	第一次	7%	2001年12月31日	2年	5,000韩元每股	韩元66亿	45,828,473	3,803,763	7,626,632	(12,498,674)	(7,626,632)	-
	第二次	7%	2002年2月6日	2年	5,000韩元每股	韩元25.7亿	17,831,442	1,480,010	3,593,372	-	(1,248,201)	20,176,614
	第三次	7%	2002年2月8日	2年	5,000韩元每股	韩元22亿	15,276,158	1,267,921	3,071,962	-	(1,069,330)	17,278,790
	第四次	7%	2002年4月24日	2年	5,000韩元每股	韩元0.25亿	1,735,927	144,082	37,620	(1,735,927)	(37,620)	-
	第五次	7%	2003年12月31日	1年	5,000韩元每股	韩元48亿	33,329,799	-	-	-	-	33,329,799
美元面值担保	第五次	2%	2002年11月26日	3年	15,000韩元每股	美元580万	48,006,020	4,272,536	4,620,512	-	(989,042)	51,637,490
							<u>162,007,819</u>	<u>10,968,312</u>	<u>18,950,098</u>	<u>(14,234,602)</u>	<u>(10,970,824)</u>	<u>122,422,693</u>
减：一年内到期的应付债券												<u>(70,785,203)</u>
												<u>51,637,490</u>

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，累计发行债券总规模折合人民币 239,890,625 元，其中本公司购买 77,882,806 元(附注七-3)。该债券按面值发行，其中第一次发行的债券中 18 亿韩元(折合人民币 12,498,674 元)已偿还，48 亿韩元(折合人民币 33,329,799 元)展期为第五次韩元面值无担保债券；第四次发行的债券已提前赎回，相关损失 2,955,000 韩元(折合人民币 20,518 元)计入当期损益。韩元面值无担保债券持有人在发行 3 个月后至债券到期日可实施其转股权利；美元面值担保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。第五次发行的美元面值担保债券由现代液晶显示株式会社的少数股东担保。于 2003 年 12 月 31 日，债券持有人未行使其转股权。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

24 长期应付款

	2003年12月31日	2002年12月31日
长期应付票据	307,747,148	-
受托建造厂房应付款	104,413,316	-
应付融资租赁款	20,446,858	-
土地使用权转让费	-	49,112,613
收购联营公司股权应付款	8,031,503	11,672,360
	<u>440,638,825</u>	<u>60,784,973</u>

长期应付票据为本公司之控股子公司 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(附注六-7)和其他长期资产(附注六-12)作为抵押的长期票据,该票据及相关利息将分别于资产负债表日后 5 至 6 年内支付。

长期应付票据的变动情况如下:

业务部门收购日确认金额 (附注-36)	323,932,589
对于无法收回的应收账款的免除	(29,065,840)
利息费用	12,880,399
年末余额	<u>307,747,148</u>

受托建造厂房应付款为本公司代北京经济技术投资开发总公司支付建设专用厂房相关建设费用的余款。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 1.5 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。北京京东方光电科技有限公司受托代北京经济技术投资开发总公司支付全部相关建设费用。于 2003 年 12 月 31 日，本公司收到委托工程款 1.5 亿元，为专用厂房建设支出 45,586,684 元。

本公司于 2003 年一次性偿还了应付母公司北京京东方投资发展有限公司的土地使用权转让费，共计 62,535,986 元，其中支付一年内到期长期应付款 13,423,373 元。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

25 递延税款(借)贷项

递延税款借项和贷项的本期变动列示如下：

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
年初余额	(874,265)	(2,116,119)	(762,563)	-	(1,474,715)	(1,747,919)	(6,975,581)
业务部门收购	-	-	-	-	-	(9,506)	(9,506)
计入损益	(1,274,254)	(1,925,632)	(2,857,044)	(828,257)	738,295	(2,610,875)	(8,757,767)
汇兑差异	-	-	-	-	7,415	8,956	16,371
年末余额	<u>(2,148,519)</u>	<u>(4,041,751)</u>	<u>(3,619,607)</u>	<u>(828,257)</u>	<u>(729,005)</u>	<u>(4,359,344)</u>	<u>(15,726,483)</u>

递延税款贷项：

	研究发展基金	汇兑收益	利息收入	其他	合计
年初余额	10,363,199	2,342,446	40,155	-	12,745,800
计入损益	190,946	81,065	(11,873)	409,201	669,339
汇兑差异	(52,102)	(11,777)	(202)	-	(64,081)
年末余额	<u>10,502,043</u>	<u>2,411,734</u>	<u>28,080</u>	<u>409,201</u>	<u>13,351,058</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消后反映在合并资产负债表中的金额：

	2003年12月31日	2002年12月31日
递延税款借项	(10,758,910)	(3,752,947)
递延税款贷项	8,383,485	9,523,166
	<u>(2,375,425)</u>	<u>5,770,219</u>

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

26 其他长期负债

	2003年12月31日	2002年12月31日
预提离职福利费	14,642,850	6,427,738
职工住房押金	2,842,063	2,605,607
其他	347,731	-
	<u>17,832,644</u>	<u>9,033,345</u>

于2003年12月31日，预提离职福利费为本公司之控股子公司BOE-Hydis技术株式会社及现代液晶显示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。

27 专项应付款

	注释	2003年12月31日	2002年12月31日
网络电脑产业化项目经费	(1)	2,692,700	3,000,000
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	(2)	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	(3)	2,000,000	-
光机电产业化研发	(4)	1,000,000	-
一卡通项目	(5)	773,800	-
LCOS系统研发项目经费	(6)	612,900	1,000,000
其它		5,622,133	1,770,392
		<u>14,961,533</u>	<u>5,770,392</u>

(1) 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》，本公司于2002年收到3,000,000元的项目经费拨款。

(2) 根据国投计划[2002]185号文《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2月收到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2,400,000元。

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

27 专项应付款(续)

- (3) 根据浙计高技[2002]1135号文《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月收到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2,000,000元。
- (4) 本公司承担北京市科学技术委员会2003年度科技开发项目《第五代TFT-LCD关键技术研究》中的子课题“TFT-LCD广视角FFS技术模拟仿真”项目，于2003年收到北京市科学技术委员会课题经费1,000,000元。
- (5) 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2,000,000元基本建设预算基金用于“一卡通”综合管理系统。
- (6) 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1,000,000元。

于2003年12月31日，以上各项目均未完工。

28 股本

	2003年1月1日	资本公积转增股本	2003年12月31日
尚未流通股			
发起人股份	328,029,000	65,605,800	393,634,800
其中:			
国家持有股	328,029,000	65,605,800	393,634,800
募集法人股	3,575,000	715,000	4,290,000
内部职工股	8,450,000	1,690,000	10,140,000
尚未流通股份合计	340,054,000	68,010,800	408,064,800
已上市流通股			
境内上市的人民币普通股	60,000,000	12,000,000	72,000,000
境内上市的外资股	149,500,000	29,900,000	179,400,000
已上市流通股份合计	209,500,000	41,900,000	251,400,000
股份总额	549,554,000	109,910,800	659,464,800

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

28 股本(续)

本公司于 2003 年 5 月 30 日召开 2002 年度股东大会, 会议审议通过了公司资本公积转增股本的方案, 决定以 2002 年 12 月 31 日总股本为基数, 向截至 2003 年 6 月 9 日深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东以资本公积金每 10 股转增 2 股。本次资本公积转增股本事项已由北京金晨会计师事务所审验, 并已于 2003 年 6 月 19 日出具金晨验字(2003)第 218 号验资报告。

29 资本公积

	2003 年 1 月 1 日	本年增加数	本年减少数 (附注六-28)	2003 年 12 月 31 日
股本溢价	1,150,895,000	-	(109,910,800)	1,040,984,200
股权投资准备	6,757,232	3,174,512	-	9,931,744
资产评估增值准备	86,358	-	-	86,358
拨款转入	3,250,000	500,000	-	3,750,000
其它	4,076,484	2,100	-	4,078,584
	<u>1,165,065,074</u>	<u>3,676,612</u>	<u>(109,910,800)</u>	<u>1,058,830,886</u>

股权投资准备本年增加主要为本公司于 2003 年 3 月 17 日后购买对现代液晶显示株式会社和北京华旭金卡股份有限公司部分股权时, 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。

30 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	41,111,325	143,594,147	268,351,152
本年增加	1 40,235,748	20,117,874	100,589,369	160,942,991
本年减少	-	-	-	-
2003 年 12 月 31 日	<u>123,881,428</u>	<u>61,229,199</u>	<u>244,183,516</u>	<u>429,294,143</u>

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

30 盈余公积(续)

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积金于增加股本后，其余额不得少于股本的25%。本公司2003年按净利润402,357,475元提取法定盈余公积金40,235,748元(2002年：10%等同8,259,432元)。

另外按年度净利润的5%至10%提取法定公益金，用于员工的集体福利而不用于股东分配；实际使用时，从法定公益金转入任意盈余公积。其支出金额于发生时作为本公司的资产或费用核算。本公司2003年按净利润的5%提取法定公益金20,117,874元(2002年：5%等同4,129,716元)。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，并经股东大会批准。在得到相应的批准后，任意盈余公积金方可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本公司2003年按净利润的25%提取任意盈余公积金100,589,369元(2002年：25%等同20,648,580元)。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

31 未分配利润

		2003 年度	2002 年度
年初未分配利润	2	192,962,577	143,405,981
加：追溯调整-资产负债表日后股东大会批准分派的现金股利	1	-	27,477,700
追溯调整后的年初未分配利润	1	192,962,577	170,883,681
加：本年实现的净利润		403,185,267	82,836,595
减：提取法定盈余公积(附注六-30)		(40,235,748)	(8,259,432)
提取任意盈余公积(附注六-30)		(100,589,369)	(20,648,580)
提取法定公益金(附注六-30)		(20,117,874)	(4,129,716)
提取职工奖励及福利基金		(827,792)	(242,271)
应付普通股股利-股东大会已批准的上年度现金股利		-	(27,477,700)
年末未分配利润		434,377,061	192,962,577

如附注二所述，本集团自 2003 年 7 月 1 日起采用修订的《企业会计准则-资产负债表日后事项》。现金股利于股东大会批准利润分配方案的期间从股东权益转出并确认为负债。因采用该准则而产生的会计政策变更已予以追溯调整并调增了 2002 年期初未分配利润 27,477,700 元。

本公司 2004 年 4 月 23 日召开的第三届第二十次董事会通过如下 2003 年度利润分配预案和资本公积转增股本预案：

- (1) 按 2003 年度税后利润的 10%提取法定盈余公积金 40,235,748 元；5%提取法定公益金 20,117,874 元；25%提取任意盈余公积金 100,589,369 元。
- (2) 按目前已发行股份(包括本公司于 2004 年 1 月 16 日增发的 316,400,000 股境内上市外资股)975,864,800 股计算，拟每十股派发现金股利 0.1 元，共计 9,758,648 元。
- (3) 以 487,932,400 元的资本公积向全体股东(包括 2004 年 1 月 16 日增发的境内上市外资股股东)转增股本，即每 10 股转 5 股。

上述利润分配预案和资本公积转增股本预案将提交本公司 2003 年度股东大会审议。

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

32 主营业务收入及主营业务成本

项目	薄膜晶体管液晶											
	显示器终端产品业务		显示器件业务		小尺寸显示器件业务		其他业务		抵销		合计	
	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
一、营业收入合计	3,145,924,830	2,602,246,763	5,673,909,086	-	2,006,577,345	1,738,470,105	514,365,052	453,877,213	(160,669,985)	(12,006,592)	11,180,106,328	4,782,587,489
其中：对外营业收入	3,145,924,830	2,602,246,763	5,520,454,767	-	2,006,577,345	1,738,470,105	507,149,386	441,870,621	-	-	11,180,106,328	4,782,587,489
分部间营业收入	-	-	153,454,319	-	-	-	7,215,666	12,006,592	(160,669,985)	(12,006,592)	-	-
二、营业成本合计	(2,948,751,158)	(2,435,106,749)	(4,561,763,309)	-	(1,713,598,809)	(1,379,533,659)	(389,840,750)	(344,402,410)	161,224,664	12,006,592	(9,452,729,362)	(4,147,036,226)
其中：对外销售成本	(2,797,211,478)	(2,427,048,220)	(4,558,085,432)	-	(1,707,591,702)	(1,375,585,596)	(389,840,750)	(344,402,410)	-	-	(9,452,729,362)	(4,147,036,226)
分部间销售成本	(151,539,680)	(8,058,529)	(3,677,877)	-	(6,007,107)	(3,948,063)	-	-	161,224,664	12,006,592	-	-
三、期间费用合计	(103,486,672)	(83,483,995)	(590,114,645)	-	(276,315,630)	(237,986,874)	(349,461,263)	(166,492,954)	(1,722,291)	(10,423,255)	(1,321,100,501)	(498,387,078)
四、营业利润合计	94,905,370	86,131,278	526,800,397	-	32,532,176	124,423,747	(216,275,387)	(65,386,963)	-	-	437,962,556	145,168,062
五、净利润	87,960,196	79,244,056	503,718,927	-	32,465,097	91,070,115	(220,958,953)	(87,477,576)	-	-	403,185,267	82,836,595
六、资产总额	1,550,767,746	1,394,783,866	5,069,684,756	-	1,925,245,697	1,753,515,972	3,726,756,357	3,719,675,693	(233,581,097)	(85,793,478)	12,038,873,459	6,782,182,053
七、负债总额	1,044,284,388	963,499,811	3,235,061,393	-	1,476,925,571	1,339,361,317	3,420,747,486	1,924,223,889	(234,264,626)	(85,793,478)	8,942,754,212	4,141,291,539

本集团销售收入前五名的客户销售金额合计 3,617,532,015 元(2002 年：2,177,964,719 元)，占本集团总销售额 32% (2002 年：46%)。

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

32 主营业务收入及主营业务成本(续)

按客户所在地区列示主营业务收入：

	2003 年度		2002 年度	
	金额	比例%	金额	比例%
中国	6,017,232,322	53.82	2,129,264,187	44.52
亚洲其他国家	2,862,969,581	25.61	772,275,158	16.15
欧洲	1,347,143,766	12.05	1,198,573,818	25.06
美洲	952,760,659	8.52	682,474,326	14.27
	<u>11,180,106,328</u>	<u>100.00</u>	<u>4,782,587,489</u>	<u>100.00</u>

33 财务费用

	2003 年度	2002 年度
利息支出	251,474,945	83,842,546
减：利息收入	(39,651,052)	(19,197,962)
汇兑损失	14,200,704	3,553,611
减：汇兑收益	(3,091,909)	(2,763,356)
未实现套期损失(附注六-20)	16,282,484	-
已实现套期收益	(6,358,175)	-
其他	2,692,520	107,469
	<u>235,549,517</u>	<u>65,542,308</u>

34 投资收益

	2003 年度	2002 年度
年末按权益法调整的被投资公司所有者权益净增减金额	87,089,121	68,299,378
以成本法核算的被投资公司所宣告发放的股利	138,086	133,315
合并价差摊销	(884,890)	(925,232)
股权投资转让收益	48,000	1,950,681
计提长期投资减值准备	(9,710,840)	(4,078,954)
	<u>76,679,477</u>	<u>65,379,188</u>

35 补贴收入

	2003 年度	2002 年度
--	---------	---------

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

财政补贴	4,130,000	6,850,000
出口商品贴息	312,978	74,967
	<u>4,442,978</u>	<u>6,924,967</u>

根据浙政[1999] 1 号文《关于大力推进高新技术产业化的决定》，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 年度和 2002 年度分别取得浙江省财政局对高新技术产业 4,130,000 元和 6,285,000 元的财政扶持资金。

36 收购业务部门

本公司之控股子公司 BOE-Hydis 技术株式会社于 2003 年 1 月 22 日完成了其对现代显示技术株式会社 TFT-LCD 业务的收购。根据本公司、现代显示技术株式会社及其控股公司 Hynix 半导体产业株式会社于 2002 年 11 月 19 日签订的《资产销售与购买协议》、《建筑物销售与购买协议》、《土地租赁协议》和《附加协议》以及随后进行的修改，BOE-Hydis 技术株式会社自 2003 年 1 月 22 日接管与本次业务部门收购相关的资产、负债、员工及其他权利与义务。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

36 收购业务部门(续)

业务部门购入引起的资产、负债增加情况：

	购入资产/(负债) 的公允价值
固定资产 (附注六-7)	2,918,922,202
在建工程 (附注六-10)	50,030,256
无形资产 (附注六-11)	19,311,354
其他长期资产	33,316,828
存货	359,490,167
流动资产	537,112,877
现金及现金等价物	156,158,638
长期负债	(45,042,433)
流动负债	<u>(1,151,308,072)</u>
收购业务部门应付款项	2,877,991,817
减：长期应付票据	<u>(323,932,589)</u>
收购业务部门所支付的现金	2,554,059,228
减：收购业务部门购入带来的现金及现金等价物	<u>(156,158,638)</u>
收购业务部门导致的现金净流出	<u><u>2,397,900,590</u></u>

本公司持有 BOE-Hydis 技术株式会社 100%股权，于 2003 年 12 月 31 日，该公司的净资产为 1,743,018,702 元，2003 年年度净利润为 520,098,549 元，年度净利润已合并入本集团损益表。

37 收购联营公司

本公司于 2003 年 8 月 6 日与 FIELDS PACIFIC LIMITED(以下简称“FPL”)、潘方仁先生(FPL 的全资持有人)签署《冠捷科技有限公司股份买卖协议》(以下简称“《股份买卖协议》”)，本公司以每股港币 2.95 元的价格收购 FPL 所持有的冠捷科技有限公司(以下简称“冠捷科技”)26.36%的普通股股份(共计 356,033,783 股)，收购总价款为港币 1,050,299,660 元。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

六 合并会计报表主要项目注释(续)

37 收购联营公司(续)

冠捷科技于 2003 年 11 月 20 日注销 FPL 的股权证书，并于当日向本公司出具股权证书。根据国家发展和改革委员会、国家外汇管理局北京外汇管理部及中华人民共和国商务部的批复，以及本公司于 2003 年 12 月 22 日在 2003 年第二次股东大会上通过的《关于收购冠捷科技有限公司部分股权的议案》，该股权转让于 2003 年 12 月 30 日完成。

截至 2003 年 12 月 17 日止，本公司根据《股份买卖协议》规定在扣除协议签定日与交割日期间冠捷科技宣布的属于以上待售股份的等值股利港币 8,544,707 元后，向 FPL 共支付股权转让价款港币 1,041,754,953 元(折合人民币 1,111,418,296 元)。冠捷科技于 2003 年 12 月 31 日的净资产为人民币 2,562,317,339 元，由于本次收购产生的股权投资差额为人民币 436,048,447 元(附注六-6)。

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

七 母公司会计报表主要项目注释

1 应收账款及其它应收款

(1) 应收账款

	2003年12月31日	2002年12月31日
应收账款	44,344,982	48,002,273
减：专项坏账准备	(742,203)	(667,662)
一般坏账准备	(607,517)	(3,785,375)
	<u>42,995,262</u>	<u>43,549,236</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄	2003年12月31日			2002年12月31日		
	人民币元	比例(%)	坏账准备	人民币元	比例(%)	坏账准备
1年以内	36,612,588	82.56%	(141,483)	32,481,666	67.67%	(158,200)
1-2年	2,722,129	6.14%	(126,231)	5,859,871	12.21%	(240,358)
2-3年	1,430,810	3.23%	(220,636)	5,631,101	11.73%	(2,005,621)
3年以上	3,579,455	8.07%	(861,370)	4,029,635	8.39%	(2,048,858)
	<u>44,344,982</u>	<u>100.00%</u>	<u>(1,349,720)</u>	<u>48,002,273</u>	<u>100.00%</u>	<u>(4,453,037)</u>

应收账款金额前五名的单位欠款金额合计 35,801,516 元，占应收账款总额 81%。

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12月31日	2002年12月31日
其他应收款	119,133,747	316,840,275
减：专项坏账准备(附注六-3)	-	(9,407,966)
一般坏账准备	(1,271,099)	(792,999)
	<u>117,862,648</u>	<u>306,639,310</u>

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

七 母公司会计报表主要项目注释(续)

1 应收账款及其它应收款(续)

(2) 其他应收款(续)

其他应收款账龄及相应的专项坏账准备分析如下：

账 龄	2003 年 12 月 31 日			2002 年 12 月 31 日		
	人民币元	比例(%)	坏账准备	人民币元	比例(%)	坏账准备
1 年以内	55,851,628	46.88%	(150,268)	217,194,335	68.55%	(2,765,743)
1-2 年	24,520,213	20.59%	(327,100)	89,949,833	28.39%	(5,291,645)
2-3 年	29,857,811	25.06%	(374,485)	3,308,557	1.04%	(7,763)
3 年以上	8,904,095	7.47%	(419,246)	6,387,550	2.02%	(2,135,814)
	<u>119,133,747</u>	<u>100.00%</u>	<u>(1,271,099)</u>	<u>316,840,275</u>	<u>100.00%</u>	<u>(10,200,965)</u>

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 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
北京京东方投资发展有限公司	1,444,982	7,079,916
北京东电实业开发公司	-	63,305,262
	<u>1,444,982</u>	<u>70,385,178</u>

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

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

七 母公司会计报表主要项目注释(续)

2 长期投资

	2003年 1月1日	本期增加	本期减少	2003年 12月31日
长期股权投资				
未合并子公司	40,184,739	-	(18,293,017)	21,891,722
子公司	(1) 481,386,743	1,914,728,558	(42,044,789)	2,354,070,512
合营公司	(2) 72,030,895	1,590,459	(8,439,525)	65,181,829
联营公司	722,792,558	764,574,891	(20,442,400)	1,466,925,049
其他投资	55,593,223	281,949	(225,378)	55,649,794
股权投资差额	48,351,373	436,048,447	(884,890)	483,514,930
长期股权投资小计	1,420,339,531	3,117,224,304	(90,329,999)	4,447,233,836
长期债券投资	44,031,512	-	(44,031,512)	-
小计	1,464,371,043	3,117,224,304	(134,361,511)	4,447,233,836
长期投资减值准备	(4,959,407)	(9,710,840)	510,000	(14,160,247)
净值	1,459,411,636	3,107,513,464	(133,851,511)	4,433,073,589

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六-6。本集团联营公司中长春联信光电电子有限公司的股权不为母公司所有。

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

七 母公司会计报表主要项目注释(续)

2 长期投资(续)

(1) 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			账面余额	
		2003年 1月1日	2003年 12月31日	2003年 1月1日	2003年 12月31日	2003年 1月1日	本期 增减额	2003年 12月31日	2003年 1月1日	2003年 12月31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	126,880,000	77,671,796	28,711,365	106,383,161	204,551,796	233,263,161
浙江京东方显示技术股份有限公司	1993年-2049年	60%	60%	59,520,000	59,520,000	39,776,403	8,402,898	48,179,301	99,296,403	107,699,301
北京京东方真空电器有限责任公司	1998年-2048年	55%	55%	19,250,000	19,250,000	(3,704,243)	1,939,698	(1,764,545)	15,545,757	17,485,455
深圳市京东方智能显示技术有限公司	1998年-2008年	59.8%	59.8%	5,980,000	5,980,000	(3,085,786)	(892,495)	(3,978,281)	2,894,214	2,001,719
北京京东方半导体有限公司	2002年-2012年	63%	63%	9,450,000	9,450,000	3,893,201	9,029,096	12,922,297	13,343,201	22,372,297
北京京东方软件与系统集成有限公司	1999年-2049年	100%	100%	20,000,000	20,000,000	64,138	(8,150,189)	(8,086,051)	20,064,138	11,913,949
北京东方恒通物业有限公司	2001年-2041年	100%	100%	9,931,560	9,931,560	(6,640,682)	(1,080,386)	(7,721,068)	3,290,878	2,210,492
北京京东方移动科技有限公司	2001年-2031年	51%	51%	19,777,800	19,777,800	(5,660,150)	(13,200,515)	(18,860,665)	14,117,650	917,135
现代液晶显示株式会社	长期	45%	48.5%	56,929,930	64,661,057	29,142,848	3,342,129	32,484,977	86,072,778	97,146,034
苏州京东方茶谷电子有限公司	2002年-2022年	75%	75%	-	25,232,940	-	(8,704,622)	(8,704,622)	-	16,528,318
京东方现代(北京)显示技术有限公司	2002年-2020年	75%	75%	24,831,000	31,038,525	(2,621,072)	3,488,431	867,359	22,209,928	31,905,884
BOE-Hydis 技术株式会社	长期	100%	100%	-	1,241,923,219	-	518,611,799	518,611,799	-	1,760,535,018
北京京东方光电科技有限公司	2003年-2023年	75%	75%	-	62,081,213	-	(11,989,464)	(11,989,464)	-	50,091,749
				<u>352,550,290</u>	<u>1,695,726,314</u>	<u>128,836,453</u>	<u>529,507,745</u>	<u>658,344,198</u>	<u>481,386,743</u>	<u>2,354,070,512</u>

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

七 母公司会计报表主要项目注释(续)

2 长期投资(续)

(2) 合营公司投资

	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		账面余额		
		2002年 1月1日	2002年 12月31日	2003年 1月1日	2003年 12月31日	2003年 1月1日	本期 增减额	2003年 12月31日	2003年 1月1日	2003年 12月31日
		北京旭硝子电子玻璃有限公司	1993年-2004年	50%	50%	30,788,420	30,788,420	17,870,309	1,590,459	19,460,768
北京京东方大和光电子有限公司	2001年-2021年	51%	51%	25,326,702	25,326,702	(1,954,536)	(8,439,525)	(10,394,061)	23,372,166	14,932,641
				<u>56,115,122</u>	<u>56,115,122</u>	<u>15,915,773</u>	<u>(6,849,066)</u>	<u>9,066,707</u>	<u>72,030,895</u>	<u>65,181,829</u>

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

七 母公司会计报表主要项目注释(续)

3 一年内到期的长期债券投资

1	发 行 序 号	发行日	期限	面值	年利率	投资成本	应收利息
	第二次	2002年2月6日	2年	美元 3,150,000	7%	26,071,290	2,285,556
	第三次	2002年2月8日	2年	美元 2,170,000	7%	17,960,222	1,566,761
	第四次	2003年12月31日	1年	美元 4,090,000	7%	33,851,294	814,562
				<u>美元 9,410,000</u>		<u>77,882,806</u>	<u>4,666,879</u>

长期债券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。于2003年12月31日，已发行且尚未到期的可转换公司债券在发行3个月后至债券到期日可实施转股。以上可转换公司债券每5,000韩元（约合34.72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。

本公司购买的第一次发行的美元面值无担保债券已于2003年12月31日到期，现代液晶显示株式会社将其进行展期为第四次美元面值无担保债券，第一次的利息尚未结清。于2003年12月31日，本公司未行使转股权。

4 主营业务收入

产品类别	2003年度		2002年度	
	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	139,053,243	111,865,226	127,272,002	105,691,871
数字化产品与服务	104,197,638	102,156,836	92,141,664	91,280,733
其他	441,081	102,442	79,933,514	46,200,519
	<u>243,691,962</u>	<u>214,124,504</u>	<u>299,347,180</u>	<u>243,173,123</u>

京东方科技集团股份有限公司

会计报表附注

2003年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

七 母公司会计报表主要项目注释(续)

5 投资收益

	2003 年度	2002 年度
债券投资收益	7,193,666	4,610,608
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	635,340,202	161,611,299
以成本法核算的被投资公司所宣告发 放的股利	138,086	133,316
合并价差摊销	(884,890)	(925,232)
股权投资转让收益	48,000	1,049,745
计提长期投资减值准备	(9,710,840)	(4,078,954)
	<u>632,124,224</u>	<u>162,400,782</u>

八 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
浙江京东方显示技术股份有限公司	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	深圳市南山区高新技术产业园北区郎山二路京东方大厦	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公司	1 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
北京京东方移动科技有限公司	北京朝阳区酒仙桥路 10 号	3 开发、生产便携式电子信息处理产品与通信终端产品	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. Bupal-eup. lchon-si. Kyoungk i-do. Korea	生产及销售液晶显示器件	子公司	有限责任公司	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
BOE-Hydis 技术株式会社	San 136-1 Ami-ri. Bupal-eup. lchon.Korea a.	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	有限责任公司	王东升
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路 8 号	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。	子公司	中外合资经营	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	合营公司	中外合资经营	吴丽娟

八 关联方关系及其交易(续)

1 存在控制关系的关联方(续)

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
京东方科技有限公司	374 S.Abbott Ave., City of Milpitas, 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
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
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座商务中心A012室	工业厂房及配套设施的开发、建设、物业管理及配套服务	子公司	中外合资经营	龚晓青

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	本期增加数	本期减少数	2003年12月30日
北京京东方投资发展有限公司	690,982,000	-	-	690,982,000
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
深圳市京东方智能显示技术有限公司	10,000,000	-	-	10,000,000
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
北京京东方移动科技有限公司	38,780,000	-	-	38,780,000
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
北京京东方光电科技有限公司	-	美元 29,800,000	-	美元 29,800,000
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
北京京东方置业有限公司	-	55,420,000	-	55,420,000

八 关联方关系及其交易(续)

3 控制本公司的关联方所持股份权益及其变化

企业名称	2003年1月1日			2003年12月31日		
	年初数	% 本年年增加	% 本年年减少	末数	%	
北京京东方投资发展有限公司	292,059,000	53.15	- -	350,470,800	53.15	

4 本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12月31日
北京京东方冠捷电子股份有限公司	126,880,000	52	- -	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
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
北京京东方恒通物业有限公司	9,931,560	100	- -	9,931,560 100
北京京东方移动科技有限公司	19,777,800	51	- -	19,777,800 51
现代液晶显示株式会社	56,929,930	45	7,731,127 3.5	64,661,057 48.5
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	24,831,000	75	6,207,525 75	31,038,525 75
BOE-Hydis 技术株式会社	343,223	100	620,789,998 100	621,133,221 100
北京京东方光电科技有限公司	-	-	82,774,950 100	82,774,950 100
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
北京旭硝子电子玻璃有限公司	30,788,420	50	- -	30,788,420 50
北京京东方置业有限公司	-	-	7,731,475 70	7,731,475 70

八 关联方关系及其交易(续)

5 不存在控制关系的关联方的性质：

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
北京松下照明光源有限公司	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
北京华旭金卡股份有限公司	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
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	本公司之合作公司

6 关联交易

(a) 定价政策

本集团销售给关联方的产品价格由市场价作为定价基础，控股公司规定的价格接近市场价。

(b) 采购货物或接收劳务

关联方名称	2003 年度	2002 年度
北京京东方置业有限公司	22,852,797	-
北京京东方数码科技有限公司	3,166,656	-
	<u>26,019,453</u>	<u>-</u>

八 关联方关系及其交易(续)

6 关联交易(续)

(c) 销售货物

	2003 年度	2002 年度
北京松下彩色显象管有限公司	86,992,887	85,211,211
北京东方万事利智能科技有限公司	2,948,718	-
	<u>89,941,605</u>	<u>85,211,211</u>

(d) 动力/能源收入

	2003 年度	2002 年度
北京松下彩色显象管有限公司	-	8,966,076
北京日伸电子精密部件有限公司	-	767,623
北京日端电子有限公司	-	492,792
	<u>-</u>	<u>10,226,491</u>

(e) 房租收入

	2003 年度	2002 年度
北京日端电子有限公司	1,555,020	2,411,654
北京日伸电子精密部件有限公司	202,976	1,120,661
北京东方万事利智能科技有限公司	133,320	399,168
北京东方模具厂	-	991,733
北京东方电子物资公司	-	129,095
北京星城置业有限公司	-	124,320
	<u>1,891,316</u>	<u>5,176,631</u>

八 关联方关系及其交易(续)

6 关联交易(续)

(f) 利息收入

	2003 年度	2002 年度
北京星城置业有限公司	600,000	309,600
北京京东方置业有限公司	356,041	-
	<u>956,041</u>	<u>309,600</u>

(g) 借款担保

接收借款担保

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
北京东方冠捷电子股份有限公司	<u>41,740,000</u>	<u>96,000,000</u>

八 关联方关系及其交易(续)

7 关联方应收应付款项余额

(a) 应收账款

	2003年12月31日	2002年12月31日
北京松下彩色显象管有限公司	9,971,031	17,072,330
冠捷科技有限公司	281,430,086	-
北京东方万事利智能科技有限公司	2,105,000	-
	<u>293,506,117</u>	<u>17,072,330</u>

(b) 应收票据

	2003年12月31日	2002年12月31日
北京松下彩色显象管有限公司	<u>24,096,425</u>	<u>17,796,000</u>

(c) 其它应收款

	2003年12月31日	2002年12月31日
北京星城置业有限公司	33,400,000	21,000,000
冠捷科技有限公司	15,823,152	-
北京京东方置业有限公司	10,493,925	-
北京京东方投资发展有限公司	1,444,982	7,079,916
北京东电实业开发公司	-	63,305,262
深圳市众大实业股份有限公司	373,854	1,047,654
北京京东方数码科技有限公司	4,793	3,968,287
北京东方模具厂	-	3,342,258
北京松下彩色显象管有限公司	-	958,330
北京东方电子物资公司	-	399,809
	<u>61,540,706</u>	<u>101,101,516</u>

八 关联方关系及其交易(续)

7 关联方应收应付款项余额(续)

(d) 应付账款

	2003年12月31日	2002年12月31日
冠捷科技有限公司	45,242,331	-
北京京东方置业有限公司	562,800	-
北京显像管总厂	-	62,037,270
北京京东方软件有限公司	-	1,020,000
	<u>45,805,131</u>	<u>63,057,270</u>

(e) 其它应付款

	2003年12月31日	2002年12月31日
冠捷科技有限公司	7,689,082	-
北京京东方置业有限公司	3,313,860	-
	<u>11,002,942</u>	<u>-</u>

(f) 预提费用

	2003年12月31日	2002年12月31日
冠捷科技有限公司	<u>11,823,666</u>	<u>-</u>

(g) 长期应付款及一年内到期长期应付款

	2003年12月31日	2002年12月31日
北京京东方投资发展有限公司	<u>-</u>	<u>62,535,986</u>

九 或有事项

1 担保

于 2003 年 12 月 31 日，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
绍兴通力机床有限公司	中国建设银行绍兴市分行	3,000,000	保证

本公司认为上述担保事项对本公司无重大影响。

2 或有损失

本公司之控股子公司 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。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。

十 承诺事项

1 资本承诺

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在会计报表上确认的资本支出承诺：

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	1,099,216,774	89,110,796
权益性投资	-	1,241,595,000
土地	-	8,858,000
	<u>1,099,216,774</u>	<u>1,339,563,796</u>

2 经营租赁事项

本公司之控股子公司 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。

十 承诺事项(续)

2 经营租赁事项(续)

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：

	2003	2002
一年以内	12,704,000	-
一年至五年	50,817,000	-
五年以上	317,256,000	-
	380,777,000	-

3 财务契约协议

本公司之控股子公司 BOE-Hydis 技术株式会社与银团签定长期抵押借款合同(附注六-22)。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。

十一 资产负债表日后事项

1 增发境内上市外资股

经中国证券监督管理委员会(证监发行字[2004]2 号文)核准，本公司于 2004 年 1 月 16 日完成增资发行每股面值为人民币 1 元的 316,400,000 股境内上市外资股，发行价格为每股港币 6.32 元，募集资金总额港币 1,999,648,000 元。扣除相关发行费用后，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)。本次增发已由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。

2 转让股权

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》，本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。截至 2003 年 12 月 31 日北京松下照明光源有限公司的净资产为 106,675,622 元。

十二 扣除非经常性损益后的净利润

	2003 年度
净利润	403,185,267
加(减)：非经常性损益项目	

- 处置长期股权投资、固定资产、递延资产、无形资产产生的损失	19,450,256
- 债务重组损失	100,000
- 政府补贴	(4,442,978)
- 营业外收入	(1,565,367)
- 营业外支出	1,524,530
- 以前年度已经计提各项减值准备的转回	(9,631,723)
	408,619,985
非经常性损益的所得税影响数	(1,163,480)
扣除非经常性损益后的净利润	407,456,505

资产减值准备表

编制单位：京东方科技集团股份有限公司

编制时间：2003/12/31

单位：元（人民币）

项目	年初余额	本期增加数	本期转回数	年末余额
一、坏账准备合计	26217442	23145494	18472263	30890673
其中：应收账款	15542422	20546020	6639130	29449312
其他应收款	10675020	2599474	11833133	1441361
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	9334194	47797107	5096220	52035081
其中：库存商品	5975392	13512231	3941405	15546218
在产品		4500822		4500822
产成品	3358802	29784054	1154815	31988041
原材料				
四、长期投资减值准备合计	4959407	9710840	510000	14160247
其中：长期股权投资	4959407	9710840	510000	14160247
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	5827627	12333333		18160960
其中：房屋、建筑物				
机器设备	5827627	12333333		18160960
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				