

京东方科技集团股份有限公司

自 2018 年 1 月 1 日
至 2018 年 12 月 31 日止年度财务报表

审计报告

毕马威华振审字第 1901566 号

京东方科技集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的京东方科技集团股份有限公司（以下简称“京东方股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了京东方股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于京东方股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1901566 号

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”23所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”36。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>京东方股份及其子公司（以下简称“京东方集团”）的收入主要来源于在中国国内及海外市场销售显示器件相关产品。</p> <p>京东方集团与客户（主要为电子设备生产商）签订的销售合同/订单存在各种贸易条款，京东方集团根据贸易条款判断主要风险和报酬转移的时点，并相应确认收入。视贸易条款不同，通常于发货并经签收时，或由承运单位接收时确认收入。</p> <p>由于收入是京东方集团的关键绩效指标之一，涉及各种贸易条款，且收入存在可能被确认于不正确的期间的固有风险，我们将京东方集团收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none">• 评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；• 选取样本，检查关键的销售合同/订单以识别相关贸易条款，评价京东方集团的收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；• 在抽样的基础上，根据不同的贸易条款，将本年度记录的收入核对至相关的订单、发货单、销售发票、报关单、到货签收单等支持性文件，以评价收入是否按照京东方集团的会计政策予以确认；• 在抽样的基础上，根据不同的贸易条款，将临近资产负债表日前后记录的收入与相关的订单、发货单、销售发票、报关单、到货签收单等支持性文件相互核对，以评价收入是否记录于恰当期间；

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1901566 号

三、关键审计事项 (续)

收入确认	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”23所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”36。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<ul style="list-style-type: none">• 根据客户的交易特点和性质，选取样本，就于资产负债表日的应收账款余额及本年度的销售交易金额执行函证程序；• 选取样本，将资产负债表日后的收入冲回(包括销售折让及销售退回等)与相关支持性文件进行核对，以评价收入是否记录于恰当期间；• 选取符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1901566 号

三、关键审计事项 (续)

固定资产及在建工程的账面价值	
<p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”14、15所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”10、11。</p>	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>京东方集团持续投入资金建设显示器件生产线，以扩大生产能力。2018年12月31日，固定资产及在建工程的账面价值合计达到人民币1,845.81亿元。</p> <p>管理层对以下方面的判断，会对固定资产及在建工程的账面价值造成影响，包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 确定哪些支出符合资本化的条件； • 确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点； • 估计相应固定资产的使用寿命及残值。 <p>由于评价固定资产及在建工程的账面价值涉及管理层的重大判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将京东方集团固定资产及在建工程的账面价值识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价固定资产及在建工程的账面价值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 评价与固定资产及在建工程的完整性、存在和准确性相关的关键内部控制 (包括估计使用寿命及残值等) 的设计和运行有效性； • 选取样本，实地查看在建工程及固定资产的实物状态； • 在抽样的基础上，将资本支出与相关支持性文件 (包括采购协议 / 订单、验收单、工程施工合同、工程进度报告等) 进行核对； • 评价本年度资本化的试车支出等是否符合资本化的相关条件；选取样本，将试车支出与相关支持性文件进行核对； • 在抽样的基础上，通过检查试车情况及工程转固文件，评价在建工程转入固定资产的时点； • 基于我们对行业实务做法及资产实际运行状况的了解，评价管理层对固定资产的使用寿命及残值的估计。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1901566 号

四、其他信息

京东方股份管理层对其他信息负责。其他信息包括京东方股份 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估京东方股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项 (如适用)，并运用持续经营假设，除非京东方股份计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督京东方股份的财务报告过程。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1901566 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对京东方股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致京东方股份不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1901566 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

- (6) 就京东方集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施 (如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师

张欢 (项目合伙人)

中国 北京

刘婧媛

2019 年 3 月 23 日

京东方科技集团股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
(金额单位：人民币元)

	附注	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2017年 1月1日
资产				
流动资产：				
货币资金	五、1	51,481,539,711	57,128,659,576	58,152,817,223
应收票据及应收账款	五、2	20,537,462,095	16,347,031,379	17,561,628,267
预付款项	五、3	770,633,448	587,126,751	708,511,473
其他应收款	五、4	2,454,174,971	818,024,132	1,028,210,989
存货	五、5	11,985,398,172	8,957,719,381	7,833,138,532
一年内到期的非流动资产		-	17,303,152	66,321,715
其他流动资产	五、6	<u>12,463,073,779</u>	<u>15,924,433,978</u>	<u>5,691,200,226</u>
流动资产合计		<u>99,692,282,176</u>	<u>99,780,298,349</u>	<u>91,041,828,425</u>
非流动资产：				
可供出售金融资产	五、7	734,022,359	859,899,356	622,502,556
长期股权投资	五、8	2,389,166,886	6,928,854,415	1,356,111,395
投资性房地产	五、9	1,283,867,651	1,296,662,205	1,192,932,896
固定资产	五、10	128,157,730,995	88,625,296,761	69,947,586,967
在建工程	五、11	56,423,354,887	50,761,250,426	33,008,248,720
无形资产	五、12	5,937,679,394	2,982,664,308	3,136,873,387
商誉	五、13	904,370,509	197,963,688	197,963,688
长期待摊费用	五、14	360,640,853	379,829,430	344,891,227
递延所得税资产	五、15	252,373,622	106,255,657	146,538,565
其他非流动资产	五、16	<u>7,893,002,053</u>	<u>4,189,767,254</u>	<u>4,139,533,216</u>
非流动资产合计		<u>204,336,209,209</u>	<u>156,328,443,500</u>	<u>114,093,182,617</u>
资产总计		<u>304,028,491,385</u>	<u>256,108,741,849</u>	<u>205,135,011,042</u>

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
合并资产负债表 (续)
2018 年 12 月 31 日
(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日
负债和股东权益				
流动负债：				
短期借款	五、17	5,449,954,885	3,249,736,430	4,916,965,507
应付票据及应付账款	五、18	22,805,065,888	16,749,587,533	14,475,878,126
预收款项	五、19	1,218,934,743	781,324,522	548,942,714
应付职工薪酬	五、20	2,224,931,171	2,217,066,944	1,542,852,266
应交税费	五、21	970,108,298	775,621,146	656,351,894
其他应付款	五、22	22,956,979,828	16,122,413,130	15,081,535,166
一年内到期的非流动负债	五、23	5,597,563,204	9,109,708,511	3,684,236,935
其他流动负债	五、24	<u>1,004,557,061</u>	<u>730,709,590</u>	<u>532,983,474</u>
流动负债合计		<u>62,228,095,078</u>	<u>49,736,167,806</u>	<u>41,439,746,082</u>
非流动负债：				
长期借款	五、25	94,780,077,864	78,973,633,010	49,885,166,211
应付债券	五、26	10,288,666,233	9,966,467,496	9,956,719,508
长期应付款	五、27	1,416,092,239	1,176,250,982	1,261,446,565
预计负债	五、28	16,457,010	16,457,010	16,457,010
递延收益	五、29	2,187,558,533	2,261,955,307	2,494,122,929
递延所得税负债	五、15	1,419,373,545	563,302,910	448,625,054
其他非流动负债	五、30	<u>11,334,873,322</u>	<u>9,130,244,495</u>	<u>7,616,672,523</u>
非流动负债合计		<u>121,443,098,746</u>	<u>102,088,311,210</u>	<u>71,679,209,800</u>
负债合计		<u>183,671,193,824</u>	<u>151,824,479,016</u>	<u>113,118,955,882</u>

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
合并资产负债表 (续)
2018 年 12 月 31 日
(金额单位：人民币元)

负债和股东权益 (续)	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日
股东权益：				
股本	五、31	34,798,398,763	34,798,398,763	35,153,067,743
资本公积	五、32	38,213,100,596	38,585,515,122	39,031,357,529
减：库存股		-	-	314,350,824
其他综合收益	五、33	(125,258,252)	150,602,933	75,718,703
盈余公积	五、34	1,152,626,310	889,640,475	743,139,855
未分配利润	五、35	11,817,881,286	10,385,659,084	4,011,055,487
归属于母公司股东权益合计		<u>85,856,748,703</u>	<u>84,809,816,377</u>	<u>78,699,988,493</u>
少数股东权益		<u>34,500,548,858</u>	<u>19,474,446,456</u>	<u>13,316,066,667</u>
股东权益合计		<u>120,357,297,561</u>	<u>104,284,262,833</u>	<u>92,016,055,160</u>
负债和股东权益总计		<u>304,028,491,385</u>	<u>256,108,741,849</u>	<u>205,135,011,042</u>

此财务报表已于 2019 年 3 月 23 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	杨晓萍	
董事长	首席执行官	首席财务官	会计机构负责人	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
 母公司资产负债表
 2018年12月31日
 (金额单位：人民币元)

	附注	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2017年 1月1日
资产				
流动资产：				
货币资金	十四、1	3,829,814,050	2,990,801,501	7,649,349,412
应收票据及应收账款	十四、2	38,452,623	39,897,385	246,051,213
预付款项		25,020,734	10,315,083	7,462,061
其他应收款	十四、3	2,015,828,460	1,835,131,720	2,658,651,974
存货		9,289,141	12,751,847	12,069,865
一年内到期的非流动资产		450,000,000	3,648,840,000	-
其他流动资产	十四、4	<u>47,805,096</u>	<u>61,082,075</u>	<u>25,504,074</u>
流动资产合计		<u>6,416,210,104</u>	<u>8,598,819,611</u>	<u>10,599,088,599</u>
非流动资产：				
可供出售金融资产	十四、5	128,297,254	149,269,107	177,166,908
长期股权投资	十四、6	143,499,733,485	121,193,680,391	99,918,451,449
投资性房地产		290,253,475	292,544,063	164,540,581
固定资产		969,371,352	982,985,346	862,860,227
在建工程		251,314,313	274,400,649	468,494,838
无形资产		514,186,496	530,490,988	624,007,700
长期待摊费用		99,701,797	112,776,691	98,745,001
递延所得税资产	十四、7	290,794,548	150,206,185	47,679,645
其他非流动资产		<u>284,243,667</u>	<u>480,909,226</u>	<u>4,010,146,153</u>
非流动资产合计		<u>146,327,896,387</u>	<u>124,167,262,646</u>	<u>106,372,092,502</u>
资产总计		<u>152,744,106,491</u>	<u>132,766,082,257</u>	<u>116,971,181,101</u>

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
 母公司资产负债表 (续)
 2018 年 12 月 31 日
 (金额单位：人民币元)

	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日
负债和股东权益				
流动负债：				
短期借款		1,000,000,000	-	-
应付票据及应付账款		35,322,286	50,152,503	34,015,337
预收款项		1,577,035,515	1,375,022,585	1,093,593,891
应付职工薪酬	十四、8	201,139,261	283,000,193	169,917,103
应交税费		250,558,556	119,584,927	80,897,741
其他应付款	十四、9	8,209,736,090	10,032,392,970	11,079,505,355
一年内到期的非流动负债		<u>2,590,000,000</u>	<u>4,031,840,000</u>	<u>100,000,000</u>
流动负债合计		<u>13,863,791,708</u>	<u>15,891,993,178</u>	<u>12,557,929,427</u>
非流动负债：				
长期借款	十四、10	26,520,000,000	23,943,000,000	18,922,400,000
应付债券		9,976,533,425	9,966,467,496	9,956,719,508
递延收益	十四、11	5,523,949,841	130,652,127	148,987,694
其他非流动负债		<u>20,954,104,125</u>	<u>7,600,000,000</u>	<u>-</u>
非流动负债合计		<u>62,974,587,391</u>	<u>41,640,119,623</u>	<u>29,028,107,202</u>
负债合计		<u>76,838,379,099</u>	<u>57,532,112,801</u>	<u>41,586,036,629</u>

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
 母公司资产负债表 (续)
 2018 年 12 月 31 日
 (金额单位：人民币元)

	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日
负债和股东权益 (续)				
股东权益：				
股本	五、31	34,798,398,763	34,798,398,763	35,153,067,743
资本公积	十四、12	37,590,966,191	37,588,541,593	38,157,600,408
减：库存股		-	-	314,350,824
其他综合收益	十四、13	(28,507,585)	192,097,489	152,323,461
盈余公积	五、34	1,152,626,310	889,640,475	743,139,855
未分配利润	十四、14	2,392,243,713	1,765,291,136	1,493,363,829
股东权益合计		<u>75,905,727,392</u>	<u>75,233,969,456</u>	<u>75,385,144,472</u>
负债和股东权益总计		<u>152,744,106,491</u>	<u>132,766,082,257</u>	<u>116,971,181,101</u>

此财务报表已于 2019 年 3 月 23 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	杨晓萍	
董事长	首席执行官	首席财务官	会计机构负责人	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
合并利润表
2018 年度
(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年	2017 年
一、营业收入	五、36	97,108,864,935	93,800,479,215
二、减：营业成本	五、36	77,306,224,288	70,282,477,585
税金及附加	五、37	778,606,126	708,381,529
销售费用	五、38	2,891,056,969	2,591,925,798
管理费用	五、39	4,959,184,197	4,068,775,945
研发费用	五、40	5,039,927,435	3,177,767,395
财务费用	五、41	3,196,695,890	1,948,024,860
其中：利息费用		3,265,732,314	2,479,336,159
利息收入		748,004,557	665,076,391
资产减值损失	五、42	1,239,588,763	2,229,524,682
加：其他收益	五、43	2,000,573,631	732,550,112
投资收益	五、44	306,887,579	115,602,683
其中：对联营企业和合营企业的			
投资 (损失) / 收益		(13,925,731)	169,034
公允价值变动收益	五、45	2,061,153	32,048,211
资产处置收益/ (损失)	五、46	1,067,273	(69,145)
三、营业利润		4,008,170,903	9,673,733,282
加：营业外收入	五、47	169,429,515	180,418,858
减：营业外支出	五、47	55,310,251	113,080,601
四、利润总额		4,122,290,167	9,741,071,539
减：所得税费用	五、48	1,242,416,094	1,880,659,980
五、净利润		2,879,874,073	7,860,411,559
归属于母公司股东的净利润		3,435,127,975	7,567,682,493
少数股东损益		(555,253,902)	292,729,066

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
合并利润表 (续)
2018 年度
(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年	2017 年
六、其他综合收益的税后净额	五、33	(249,814,869)	44,387,083
归属母公司股东的其他综合收益的 税后净额		(275,861,185)	74,884,230
- 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		(202,998,615)	76,051,151
2. 可供出售金融资产公允价值 变动损益		(136,009,652)	12,910,506
3. 外币财务报表折算差额		63,147,082	(14,077,427)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		<u>26,046,316</u>	<u>(30,497,147)</u>
七、综合收益总额		<u>2,630,059,204</u>	<u>7,904,798,642</u>
归属于母公司股东的综合收益总额		3,159,266,790	7,642,566,723
归属于少数股东的综合收益总额		(529,207,586)	262,231,919
八、每股收益			
(一) 基本每股收益	五、49	0.10	0.22
(二) 稀释每股收益	五、49	0.10	0.22

此财务报表已于 2019 年 3 月 23 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	杨晓萍	
董事长	首席执行官	首席财务官	会计机构负责人	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
 母公司利润表
 2018 年度
 (金额单位：人民币元)

	附注	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
一、营业收入	十四、15	4,048,349,688	2,815,561,521
二、减：营业成本		51,274,428	29,212,906
税金及附加	十四、16	44,129,874	39,649,316
销售费用		561,601	2,224,628
管理费用		744,597,442	692,418,475
研发费用		1,247,889,953	1,027,250,122
财务费用	十四、17	1,014,420,709	505,879,539
其中：利息费用		1,055,792,484	556,880,963
利息收入		44,583,524	58,850,619
加：其他收益	十四、18	995,284,363	23,513,456
投资收益	十四、19	928,309,899	950,279,403
其中：对联营企业和合营企业 的投资 (损失) /收益		(12,001,705)	169,034
资产处置损失		-	(157,430)
三、营业利润		2,869,069,943	1,492,561,964
加：营业外收入	十四、20	4,336,405	3,552,572
减：营业外支出	十四、20	8,668,410	18,008,134
四、利润总额		2,864,737,938	1,478,106,402
减：所得税费用	十四、21	234,879,588	13,100,199
五、净利润		2,629,858,350	1,465,006,203

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
 母公司利润表 (续)
 2018 年度
 (金额单位：人民币元)

	附注	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
六、其他综合收益的税后净额	十四、13	(220,605,074)	39,774,028
- 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
综合收益		(202,778,999)	76,051,151
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		<u>(17,826,075)</u>	<u>(36,277,123)</u>
七、综合收益总额		<u>2,409,253,276</u>	<u>1,504,780,231</u>

此财务报表已于 2019 年 3 月 23 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	杨晓萍	
董事长	首席执行官	首席财务官	会计机构负责人	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
(金额单位：人民币元)

	附注	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
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		105,589,411,120	102,954,356,249
收到的税费返还		6,513,812,910	8,111,061,033
收到的政府补助		2,195,202,400	994,782,926
收到其他与经营活动有关的现金		<u>770,921,360</u>	<u>334,436,574</u>
经营活动现金流入小计		<u>115,069,347,790</u>	<u>112,394,636,782</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(75,700,548,251)	(73,250,817,397)
支付给职工以及为职工支付的现金		(9,162,421,738)	(8,015,171,249)
支付的各项税费		(1,619,256,288)	(2,480,139,386)
支付其他与经营活动有关的现金		<u>(2,903,074,317)</u>	<u>(1,921,579,095)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(89,385,300,594)</u>	<u>(85,667,707,127)</u>
经营活动产生的现金流量净额	五、50(1)	<u>25,684,047,196</u>	<u>26,726,929,655</u>

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
合并现金流量表 (续)
2018 年度
(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年	2017 年
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		59,211,537,932	29,310,620,000
取得投资收益收到的现金		356,050,182	114,521,291
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额		98,644,621	6,906,760
取得子公司收到的现金净额	五、50(2)	6,801,508,810	-
收到其他与投资活动有关的现金		<u>1,808,988,695</u>	<u>3,455,877,227</u>
投资活动现金流入小计		<u>68,276,730,240</u>	<u>32,887,925,278</u>
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金		(54,520,544,965)	(47,741,900,710)
投资支付的现金		<u>(60,819,720,633)</u>	<u>(44,667,993,985)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(115,340,265,598)</u>	<u>(92,409,894,695)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(47,063,535,358)</u>	<u>(59,521,969,417)</u>
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,294,161,400	9,851,250,000
其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金		4,294,161,400	9,851,250,000
取得借款收到的现金		38,368,279,407	53,106,623,454
为取得借款质押的货币资金变动净额		176,637,743	-
收到其他与筹资活动有关的现金		<u>155,194,921</u>	<u>3,185,620,220</u>
筹资活动现金流入小计		<u>42,994,273,471</u>	<u>66,143,493,674</u>

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
合并现金流量表 (续)
2018 年度
(金额单位：人民币元)

	附注	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
三、筹资活动产生的现金流量 (续)：			
偿还债务支付的现金		(21,274,318,530)	(18,337,522,432)
分配股利或偿付利息支付的现金		(5,806,323,938)	(3,860,122,769)
其中：子公司支付少数股东的利润		(4,319,286)	(7,359,220)
为取得借款质押的货币资金变动净额		-	(3,435,366,588)
支付其他与筹资活动有关的现金		<u>(347,060,613)</u>	<u>(7,585,109,696)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(27,427,703,081)</u>	<u>(33,218,121,485)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>15,566,570,390</u>	<u>32,925,372,189</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>1,250,326,709</u>	<u>(1,571,855,232)</u>
五、现金及现金等价物净减少额	五、50(1)	(4,562,591,063)	(1,441,522,805)
加：年初现金及现金等价物余额		<u>47,913,287,583</u>	<u>49,354,810,388</u>
六、年末现金及现金等价物余额	五、50(3)	<u>43,350,696,520</u>	<u>47,913,287,583</u>

此财务报表已于 2019 年 3 月 23 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	杨晓萍	
董事长	首席执行官	首席财务官	会计机构负责人	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
 母公司现金流量表
 2018 年度
 (金额单位：人民币元)

	附注	2018 年	2017 年
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		4,053,318,155	2,646,300,929
收到的税费返还		23,508,537	-
收到其他与经营活动有关的现金		<u>1,705,344,020</u>	<u>34,989,298</u>
经营活动现金流入小计		<u>5,782,170,712</u>	<u>2,681,290,227</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(976,219,250)	(538,392,970)
支付给职工以及为职工支付的现金		(957,780,812)	(702,175,894)
支付的各项税费		(284,079,728)	(127,394,546)
支付其他与经营活动有关的现金		<u>(102,575,476)</u>	<u>(5,016,674,918)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(2,320,655,266)</u>	<u>(6,384,638,328)</u>
经营活动产生的现金流量净额	十四、22(1)	<u>3,461,515,446</u>	<u>(3,703,348,101)</u>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		506,145,151	-
取得投资收益收到的现金		971,599,836	1,949,256,701
处置固定资产收回的现金净额		6,384,696	773,888
收到其他与投资活动有关的现金		<u>3,333,764,245</u>	<u>1,280,375,880</u>
投资活动现金流入小计		<u>4,817,893,928</u>	<u>3,230,406,469</u>

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
 母公司现金流量表 (续)
 2018 年度
 (金额单位：人民币元)

	附注	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
二、投资活动产生的现金流量 (续)：			
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金		(295,214,844)	(137,047,424)
投资支付的现金		(22,553,409,200)	(21,200,608,757)
支付其他与投资活动有关的现金		<u>(257,000,000)</u>	<u>(800,000,000)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(23,105,624,044)</u>	<u>(22,137,656,181)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(18,287,730,116)</u>	<u>(18,907,249,712)</u>
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		11,367,000,000	9,933,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		<u>19,698,642,218</u>	<u>11,300,000,000</u>
筹资活动现金流入小计		<u>31,065,642,218</u>	<u>21,233,000,000</u>
偿还债务支付的现金		(4,597,640,000)	(980,560,000)
分配股利、偿付利息支付的现金		(2,795,130,756)	(1,562,806,447)
支付其他与筹资活动有关的现金		<u>(8,150,000,000)</u>	<u>(609,376,971)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(15,542,770,756)</u>	<u>(3,152,743,418)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>15,522,871,462</u>	<u>18,080,256,582</u>

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
 母公司现金流量表 (续)
 2018 年度
 (金额单位：人民币元)

	附注	2018 年	2017 年
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>142,355,757</u>	<u>(27,557,680)</u>
五、现金及现金等价物净增加 / (减少) 额	十四、22(1)	839,012,549	(4,557,898,911)
加：年初现金及现金等价物余额		<u>2,990,801,501</u>	<u>7,548,700,412</u>
六、年末现金及现金等价物余额	十四、22(2)	<u>3,829,814,050</u>	<u>2,990,801,501</u>

此财务报表已于 2019 年 3 月 23 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	杨晓萍	
董事长	首席执行官	首席财务官	会计机构负责人	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
合并股东权益变动表
2018年度
(金额单位：人民币元)

	附注	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			小计
一、本年年初余额		34,798,398,763	38,585,515,122	-	150,602,933	889,640,475	10,385,659,084	84,809,816,377	19,474,446,456	104,284,262,833
二、本年增减变动金额										
(一) 综合收益总额		-	-	-	(275,861,185)	-	3,435,127,975	3,159,266,790	(529,207,586)	2,630,059,204
(二) 股东投入资本										
1. 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	4,494,161,400	4,494,161,400
2. 非同一控制下企业合并		-	-	-	-	-	-	-	11,541,782,339	11,541,782,339
3. 对非全资子公司增资 导致的权益变动	五、32	-	3,754,159	-	-	-	-	3,754,159	(3,402,793)	351,366
(三) 利润分配	五、35									
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	262,985,835	(262,985,835)	-	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	(1,739,919,938)	(1,739,919,938)	(18,316,894)	(1,758,236,832)
(四) 其他										
1. 收购少数股东权益	五、32	-	(378,593,283)	-	-	-	-	(378,593,283)	(458,914,064)	(837,507,347)
2. 其他	五、32	-	2,424,598	-	-	-	-	2,424,598	-	2,424,598
三、本年年末余额		<u>34,798,398,763</u>	<u>38,213,100,596</u>	<u>-</u>	<u>(125,258,252)</u>	<u>1,152,626,310</u>	<u>11,817,881,286</u>	<u>85,856,748,703</u>	<u>34,500,548,858</u>	<u>120,357,297,561</u>

此财务报表已于 2019 年 3 月 23 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	杨晓萍	
董事长	首席执行官	首席财务官	会计机构负责人	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
合并股东权益变动表 (续)
2017 年度
(金额单位：人民币元)

附注	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、本年年初余额	35,153,067,743	39,031,357,529	314,350,824	75,718,703	743,139,855	4,011,055,487	78,699,988,493	13,316,066,667	92,016,055,160
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额	-	-	-	74,884,230	-	7,567,682,493	7,642,566,723	262,231,919	7,904,798,642
(二) 股东投入和减少资本									
1. 对非全资子公司增资 导致的权益变动	-	123,216,408	-	-	-	-	123,216,408	5,903,507,090	6,026,723,498
2. 回购库存股	-	-	609,376,971	-	-	-	(609,376,971)	-	(609,376,971)
3. 注销库存股	(354,668,980)	(569,058,815)	(923,727,795)	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	五、35								
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	146,500,620	(146,500,620)	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(1,046,578,276)	(1,046,578,276)	(7,359,220)	(1,053,937,496)
三、本年年末余额	34,798,398,763	38,585,515,122	-	150,602,933	889,640,475	10,385,659,084	84,809,816,377	19,474,446,456	104,284,262,833

此财务报表已于 2019 年 3 月 23 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	杨晓萍	
董事长	首席执行官	首席财务官	会计机构负责人	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
 母公司股东权益变动表
 2018 年度
 (金额单位：人民币元)

	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	34,798,398,763	37,588,541,593	-	192,097,489	889,640,475	1,765,291,136	75,233,969,456
二、本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	-	(220,605,074)	-	2,629,858,350	2,409,253,276
(二) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	262,985,835	(262,985,835)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(1,739,919,938)	(1,739,919,938)
(三) 其他	-	2,424,598	-	-	-	-	2,424,598
三、本年年末余额	34,798,398,763	37,590,966,191	-	(28,507,585)	1,152,626,310	2,392,243,713	75,905,727,392

此财务报表已于 2019 年 3 月 23 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	杨晓萍	
董事长	首席执行官	首席财务官	会计机构负责人	(公司盖章)
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

京东方科技集团股份有限公司
 母公司股东权益变动表 (续)
 2017 年度
 (金额单位：人民币元)

	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	35,153,067,743	38,157,600,408	314,350,824	152,323,461	743,139,855	1,493,363,829	75,385,144,472
二、本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	-	39,774,028	-	1,465,006,203	1,504,780,231
(二) 股东投入和减少资本							
1. 回购库存股	-	-	609,376,971	-	-	-	(609,376,971)
2. 注销库存股	(354,668,980)	(569,058,815)	(923,727,795)	-	-	-	-
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	146,500,620	(146,500,620)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(1,046,578,276)	(1,046,578,276)
三、本年年末余额	<u>34,798,398,763</u>	<u>37,588,541,593</u>	<u>-</u>	<u>192,097,489</u>	<u>889,640,475</u>	<u>1,765,291,136</u>	<u>75,233,969,456</u>

此财务报表已于 2019 年 3 月 23 日获董事会批准。

王东升	陈炎顺	孙芸	杨晓萍	(公司盖章)
董事长	首席执行官	首席财务官	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 21 页至第 153 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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

一、 公司基本情况

京东方科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是于1993年4月9日在北京成立的股份有限公司，总部位于北京。本公司的母公司及最终控股公司为北京电子控股有限责任公司(“电子控股”)。

本公司及所属子公司(以下简称“本集团”)分为三个主要事业板块：端口器件业务、智慧物联业务、智慧医工业务。本公司子公司的相关信息参见附注七。本报告期内，本集团新增及减少子公司的情况参见附注六。

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 公司重要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并财务状况和财务状况、2018年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于12个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、8 进行了折算。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、18）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注三、12(2)(b)）于购买日转入当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

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

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注三、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、16）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

9、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注三、12）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

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

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

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

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

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 持有至到期投资

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

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

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

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益（参见附注三、23(4)）。

- 其他金融负债

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

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则（参见附注三、22）确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

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

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

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

(4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌（即公允价值下跌超过 50%）或非暂时性下跌（即公允价值下跌持续超过 9 个月）等。

有关应收款项减值的方法，参见附注三、10，其他金融资产的减值方法如下：

- 持有至到期投资

持有至到期投资按下述原则运用个别方式评估减值损失。

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

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

- 可供出售金融资产

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

(5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

(6) 可转换工具

- 含权益成分的可转换工具

对于本集团发行的可转换为权益股份且转换时所发行的股份数量和对价的金额固定的可转换工具，本集团将其作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时，本集团将相关负债和权益成分进行分拆，先确定负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益成分的价值，计入权益。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

初始确认后，对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分，采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

- 不含权益成分的其他可转换工具

对于本集团发行的不含权益成分的其他可转换工具，在初始确认时，可转换工具的衍生工具成分以公允价值计量，剩余部分作为主债务工具的初始确认金额。

初始确认后，衍生工具成分以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于主债务工具，采用实际利率法按摊余成本计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将主债务工具和衍生工具成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款与主债务工具和衍生工具成分账面价值的差异计入损益。

10、应收款项的坏账准备

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。本集团将单项金额超过人民币 50,000,000 元的应收款项确认为单项重大应收款项，并单独进行减值测试。另外，对于单项金额虽不重大但涉及特殊事项，如诉讼或客户信用状况恶化的情况等，也单独进行减值测试。

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

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

11、存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、库存商品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件（参见附注三、28）。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对于子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、20。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注三、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注三、12(3)）且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注三、12(3)）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件（参见附注三、28）。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。
- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、20。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

13、投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件（参见附注三、28）。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、20。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	32 - 50 年	0.0%	2.0% - 3.1%
房屋建筑物	25 - 40 年	3.0% - 10.0%	2.3% - 3.9%

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、15 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注三、28）。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
厂房及建筑物	10 - 50 年	3% - 10%	1.8% - 9.7%
设备	2 - 25 年	0 - 10%	3.6% - 50%
其他	2 - 10 年	0 - 10%	9.0% - 50%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

- (3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、20。
- (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法参见附注三、27。
- (5) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

15、在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注三、16）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、20）在资产负债表内列示。

16、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

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

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

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

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。所购建或者生产的符合资本化条件的资产的部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造或者生产过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，本集团停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

17、无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、20）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件（参见附注三、28）。

各项无形资产的摊销年限为：

<u>项目</u>	<u>摊销年限(年)</u>
土地使用权	40 - 50 年
专利权及专有技术	5 - 20 年
计算机软件	3 - 10 年
其他	5 - 20 年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注三、20）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注三、20）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

19、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

<u>项目</u>	<u>摊销年限(年)</u>
公共配套设施建设及使用支出	10 - 15 年
经营租入资产改良支出	2 - 10 年
其他	2 - 10 年

20、除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、21）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

21、公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司与客户（主要为电子设备生产商）签订的销售合同/订单存在各种贸易条款，本公司根据贸易条款判断主要风险和报酬转移的时点，并相应确认收入。视贸易条款不同，通常于发货并经签收时，或由承运单位接收时确认收入。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已完工作的测量确定。

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

(3) 建造合同收入

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

本集团根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，本集团分别下列情况处理：

- 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(4) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

(5) 无形资产使用费收入

无形资产使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划包括：本集团职工按照中国有关法规要求参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险和失业保险，以及本集团根据国家企业年金制度的相关政策及相关部门批复建立的企业年金计划。基本养老保险及失业保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。企业年金按照自愿参与年金计划的员工工资总额的一定比例计提。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利 - 设定受益计划

于报告期本集团不存在设定受益计划。

(4) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

25、政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团将取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助，将与资产相关的政府补助之外的政府补助作为与收益相关的政府补助。

本集团按照经济业务实质，将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用。将与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

与资产相关的政府补助，如果本集团先取得与资产相关的政府补助，再确认所购建的长期资产，本集团开始对相关资产计提折旧或进行摊销时按照合理、系统的方法将递延收益分期计入当期收益；或在相关资产达到预定可使用状态或预定用途时将递延收益冲减资产账面价值。如果相关长期资产投入使用后本集团再取得与资产相关的政府补助，本集团在相关资产的剩余使用寿命内按照合理、系统的方法将递延收益分期计入当期收益；或在取得补助时冲减相关资产的账面价值，并按照冲减后的账面价值和相关资产的剩余使用寿命计提折旧或进行摊销。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期收益或冲减相关成本；否则直接计入当期收益或冲减相关成本。

对于本集团取得的政策性优惠借款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息资金冲减相关借款费用。如果该等借款费用已经被资本化计入相关资产的成本（参见附注三、16），则对应的贴息直接冲减相关资产成本。

26、所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

27、经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产 (参见附注三、13) 以外的固定资产按附注三、14(2) 所述的折旧政策计提折旧, 按附注三、20 所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用, 金额较大时予以资本化, 在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益; 金额较小时, 直接计入当期损益。

(3) 融资租赁租入资产

于租赁期开始日, 本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注三、14(2) 所述的折旧政策计提折旧, 按附注三、20 所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的, 租入资产在使用寿命内计提折旧。否则, 租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊, 并按照借款费用的原则处理 (参见附注三、16)。

资产负债表日, 本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额, 分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

28、持有待售和终止经营

(1) 持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时, 将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组, 是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产, 以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值（参见附注三、21）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注三、9）及递延所得税资产（参见附注三、26））或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注三、21）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

29、股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

30、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

31、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

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

32、主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注三、14和17）和各类资产减值（参见附注五、2、4、5、7、8、10、11、12和13以及附注十四、2和3）涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (i) 附注五、15 - 递延所得税资产的确认；
- (ii) 附注五、24 - 产品质量保证；
- (iii) 附注九 - 金融工具公允价值估值。

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

- (i) 附注五、30 - 可转股的债权及附赎回条款的股权投资划分为金融负债；及
- (ii) 附注七、1(1) - 披露对其他主体实施控制的重大判断和假设。

33、主要会计政策变更

会计政策变更的内容及原因

财政部于2017年及2018年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

- 《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》
- 《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》
- 《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》
- 《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》
(统称“解释第9-12号”)
- 《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)及相关解读

本集团自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

本集团采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

(a) 解释第9-12号

本集团按照解释第9-12号有关权益法下投资净损失的会计处理，固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露的规定对相关的会计政策进行了调整。

采用解释第9-12号未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

(b) 财务报表列报

本集团根据财会[2018]15号规定的财务报表格式及相关解读编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收票据	833,268,127	(833,268,127)	-
应收账款	15,513,763,252	(15,513,763,252)	-
应收票据及应收账款	-	16,347,031,379	16,347,031,379
应收利息	89,628,559	(89,628,559)	-
其他应收款	728,395,573	89,628,559	818,024,132
应付票据	543,798,835	(543,798,835)	-
应付账款	16,205,788,698	(16,205,788,698)	-
应付票据及应付账款	-	16,749,587,533	16,749,587,533
应付利息	847,955,186	(847,955,186)	-
应付股利	9,651,170	(9,651,170)	-
其他应付款	15,264,806,774	857,606,356	16,122,413,130
合计		-	
	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	39,897,385	(39,897,385)	-
应收票据及应收账款	-	39,897,385	39,897,385
应收股利	10,404,147	(10,404,147)	-
其他应收款	1,824,727,573	10,404,147	1,835,131,720
应付账款	50,152,503	(50,152,503)	-
应付票据及应付账款	-	50,152,503	50,152,503
应付利息	312,029,252	(312,029,252)	-
应付股利	6,451,170	(6,451,170)	-
其他应付款	9,713,912,548	318,480,422	10,032,392,970
合计		-	

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	7,246,543,340	(3,177,767,395)	4,068,775,945
研发费用	-	<u>3,177,767,395</u>	3,177,767,395
合计		<u>-</u>	

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	1,719,668,597	(1,027,250,122)	692,418,475
研发费用	-	<u>1,027,250,122</u>	1,027,250,122
合计		<u>-</u>	

2017年度受影响的合并现金流量表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
经营活动现金流入	111,934,693,142	459,943,640	112,394,636,782
投资活动现金流入	33,347,868,918	<u>(459,943,640)</u>	32,887,925,278
合计		<u>-</u>	

根据财会 [2018] 15 号的相关解读，本集团将实际收到的与资产相关的政府补助由“投资活动现金流入”项目调整为“经营活动现金流入”项目列报。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%，10%，11% 16%，17%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税和增值税，及当期免抵的增值税税额计征	7%，5%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳营业税和增值税，及当期免抵的增值税税额计征	3%，2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15% - 25%

2、企业所得税

本公司本年度适用的企业所得税率为 15% (2017 年：15%)。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司于 2017 年 10 月 25 日再次取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的编号为 GR201711002584 号《高新技术企业证书》，适用的企业所得税率为 15%，自发证之日起，有效期三年。

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

享受税收优惠的子公司资料列示如下：

<u>公司名称</u>	<u>优惠税率</u>	<u>优惠原因</u>
北京京东方光电科技有限公司(“京东方光电”)	15%	高新技术企业
成都京东方光电科技有限公司(“成都光电”)	15%	高新技术企业
合肥京东方光电科技有限公司(“合肥京东方”)	15%	高新技术企业
北京京东方显示技术有限公司(“京东方显示”)	15%	高新技术企业
合肥鑫晟光电科技有限公司(“合肥鑫晟”)	15%	高新技术企业
鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司(“源盛光电”)	15%	西部大开发鼓励类企业
重庆京东方光电科技有限公司(“重庆京东方”)	15%	西部大开发鼓励类企业
京东方(河北)移动显示技术有限公司(“京东方河北”)	15%	高新技术企业
京东方光科技有限公司(“光科技”)	15%	高新技术企业
北京京东方茶谷电子有限公司(“北京茶谷”)	15%	高新技术企业
合肥京东方显示光源有限公司(“合肥显示光源”)	15%	高新技术企业
重庆京东方显示照明有限公司(“重庆显示照明”)	15%	高新技术企业
北京京东方半导体有限公司(“京东方半导体”)	15%	高新技术企业
合肥京东方半导体有限公司(“合肥半导体”)	15%	高新技术企业
北京京东方专用显示科技有限公司(“专用显示”)	15%	高新技术企业
北京京东方真空电器有限责任公司(“真空电器”)	15%	高新技术企业
北京北旭电子材料有限公司(“北旭材料”)	15%	高新技术企业
北京京东方真空技术有限公司(“真空技术”)	15%	高新技术企业
北京京东方能源科技有限公司(“京东方能源”)	15%	高新技术企业
北京京东方多媒体科技有限公司(“京东方多媒体”)	15%	高新技术企业
福州京东方光电科技有限公司(“福州京东方”)	15%	高新技术企业
合肥京东方显示技术有限公司(“合肥显示技术”)	15%	高新技术企业
绵阳京东方光电科技有限公司(“绵阳京东方”)	15%	西部大开发鼓励类企业
京东方智能科技有限公司(“智能科技”)	15%	高新技术企业

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

	2018年			2017年		
	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值
现金：						
人民币			285,407			444,343
美元	1,364	6.8632	9,361	891	6.5342	5,822
港币	56,603	0.8762	49,596	53,705	0.8359	44,892
日元	1,668,876	0.0619	103,303	55,419	0.0579	3,209
韩元	490,686	0.0061	2,993	513,831	0.0061	3,134
其他外币			87,145			25,364
小计			<u>537,805</u>			<u>526,764</u>
银行存款：						
人民币			19,526,770,243			24,172,930,297
美元	3,215,270,076	6.8632	22,067,041,586	3,151,375,970	6.5342	20,591,720,863
港币	36,614,201	0.8762	32,081,363	55,249,266	0.8359	46,182,862
日元	15,077,127,145	0.0619	933,274,170	21,118,693,041	0.0579	1,222,772,327
韩元	1,274,695,127	0.0061	7,775,640	1,058,266,098	0.0061	6,455,423
欧元	94,362,955	7.8473	740,494,417	236,210,492	7.8023	1,842,985,129
其他外币			32,708,963			29,713,710
小计			<u>43,340,146,382</u>			<u>47,912,760,611</u>
其他货币资金：						
人民币			4,883,082,015			7,497,341,876
美元	473,193,118	6.8632	3,247,619,007	262,928,917	6.5342	1,718,030,129
港币	11,423,973	0.8762	10,009,685	232	0.8359	194
日元	2,339,530	0.0619	144,817	29	0.0579	2
小计			<u>8,140,855,524</u>			<u>9,215,372,201</u>
合计			<u>51,481,539,711</u>			<u>57,128,659,576</u>

其中：存放在境外的款项总额共计折合人民币 5,012,219,357 元（2017 年：人民币 3,341,984,398 元）。

于 2018 年 12 月 31 日，本集团将其他货币资金中美元 305,000,000 元作为质押取得短期借款、人民币 142,547,192 元以及美元 18,500,000 元作为质押取得长期借款。其余受限的其他货币资金等值人民币 5,768,050,799 元主要为存放在商业银行的保证金存款。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团将其他货币资金中人民币 1,164,000,000 元和美元 60,159,875 元作为质押以取得短期借款、人民币 1,207,705,322 元以及美元 63,000,000 元作为质押取得长期借款。其余受限的其他货币资金等值人民币 6,038,915,416 元主要为存放在商业银行的保证金存款。

2、应收票据及应收账款

	注	2018 年	2017 年
应收票据	(1)	656,781,577	833,268,127
应收账款	(2)	<u>19,880,680,518</u>	<u>15,513,763,252</u>
合计		<u>20,537,462,095</u>	<u>16,347,031,379</u>

(1) 应收票据

(a) 应收票据分类

种类	2018 年	2017 年
银行承兑汇票	655,081,577	824,873,475
商业承兑汇票	<u>1,700,000</u>	<u>8,394,652</u>
合计	<u>656,781,577</u>	<u>833,268,127</u>

上述应收票据均为一年内到期。

(b) 年末本集团已质押的应收票据：

于2018年12月31日，本集团已质押的银行承兑汇票金额为人民币6,605,869元(2017年：人民币123,826,995元)。

(c) 年末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	年末 终止确认金额	年末 未终止确认金额
银行承兑汇票	32,868,462	200,669,545
商业承兑汇票	-	1,049,000
合计	<u>32,868,462</u>	<u>201,718,545</u>

本年度，本集团不存在因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据(2017年：无)。

(2) 应收账款

(a) 本集团应收账款按客户类别列示如下：

种类	2018年	2017年
应收关联方	52,246	9,600,724
应收其他客户	<u>20,199,950,102</u>	<u>15,808,849,645</u>
小计	20,200,002,348	15,818,450,369
减：坏账准备	<u>319,321,830</u>	<u>304,687,117</u>
合计	<u>19,880,680,518</u>	<u>15,513,763,252</u>

(b) 本集团应收账款按币种列示如下：

	2018年			2017年		
	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值
人民币			7,253,239,876			4,764,755,351
美元	1,800,476,186	6.8632	12,357,028,161	1,684,267,507	6.5342	11,005,340,743
日元	36,523,949	0.0619	2,260,467	17,602,919	0.0579	1,019,209
其他外币			<u>587,473,844</u>			<u>47,335,066</u>
小计			20,200,002,348			15,818,450,369
减：坏账准备			<u>319,321,830</u>			<u>304,687,117</u>
合计			<u>19,880,680,518</u>			<u>15,513,763,252</u>

(c) 应收账款按账龄分析如下：

	2018年	2017年
1年以内(含1年)	19,748,808,258	15,482,151,261
1年至2年(含2年)	136,291,482	293,213,891
2年至3年(含3年)	279,756,940	13,346,163
3年以上	<u>35,145,668</u>	<u>29,739,054</u>
小计	20,200,002,348	15,818,450,369
减：坏账准备	<u>319,321,830</u>	<u>304,687,117</u>
合计	<u>19,880,680,518</u>	<u>15,513,763,252</u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(d) 应收账款分类披露

类别	2018年					2017年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提										
坏账准备的应收账款*	20,149,872,554	100%	275,864,448	1%	19,874,008,106	15,767,136,659	100%	262,640,383	2%	15,504,496,276
单项金额不重大但单独计提了										
坏账准备的应收账款	50,129,794	0%	43,457,382	87%	6,672,412	51,313,710	0%	42,046,734	82%	9,266,976
合计	<u>20,200,002,348</u>	<u>100%</u>	<u>319,321,830</u>	<u>2%</u>	<u>19,880,680,518</u>	<u>15,818,450,369</u>	<u>100%</u>	<u>304,687,117</u>	<u>2%</u>	<u>15,513,763,252</u>

注*：此类包括单独测试未发生减值的应收账款。

本集团本年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 (2017年：无)。

(e) 本年计提、收回的坏账准备情况：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
年初余额	304,687,117	31,371,811
本年计提	5,005,871	284,705,046
本年收回	1,779,710	2,609,674
本年核销	2,475,273	2,236,524
外币折算差额	<u>13,883,825</u>	<u>(6,543,542)</u>
年末余额	<u>319,321,830</u>	<u>304,687,117</u>

本集团于本年度不存在重大的以前年度已计提全额或比例较大的坏账准备在本年度实际核销或收回的情况(2017年：无)。

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本集团年末余额前五名的应收账款合计人民币 8,942,759,895 元，占应收账款年末余额合计数的 44%，经评估后无需计提坏账准备。

3、预付款项

(1) 本集团预付款项按种类列示如下：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
预付存货采购款	252,434,159	122,885,896
其他	<u>518,199,289</u>	<u>464,240,855</u>
合计	<u>770,633,448</u>	<u>587,126,751</u>

(2) 预付款项按账龄列示如下：

账龄	2018年		2017年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含 1 年)	721,657,321	94%	568,849,167	97%
1至2年 (含 2 年)	46,363,026	6%	17,188,654	3%
2至3年 (含 3 年)	2,035,569	-	606,393	-
3年以上	577,532	-	482,537	-
合计	770,633,448	100%	587,126,751	100%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币 432,558,675 元，占预付款项年末余额合计数的 56%。

4、其他应收款

	注	2018年	2017年
应收利息		140,597,317	89,628,559
应收股利		3,711,768	-
其他	(1)	2,309,865,886	728,395,573
合计		2,454,174,971	818,024,132

(1) 其他

(a) 本集团其他应收款按客户类别列示如下：

客户类别	2018年	2017年
应收关联方	12,148	27,591,317
应收其他客户	<u>2,310,194,250</u>	<u>701,313,513</u>
小计	2,310,206,398	728,904,830
减：坏账准备	<u>340,512</u>	<u>509,257</u>
合计	<u>2,309,865,886</u>	<u>728,395,573</u>

(b) 本集团其他应收款按币种列示如下：

	2018年			2017年		
	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值
人民币			2,278,359,260			699,117,519
美元	1,511,739	6.8632	10,375,364	2,742,109	6.5342	17,917,490
日元	35,383,000	0.0619	2,189,854	66,206,715	0.0579	3,833,367
其他外币			<u>19,281,920</u>			<u>8,036,454</u>
小计			2,310,206,398			728,904,830
减：坏账准备			<u>340,512</u>			<u>509,257</u>
合计			<u>2,309,865,886</u>			<u>728,395,573</u>

(c) 本集团其他应收账款账龄分析如下：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
1年以内(含1年)	2,015,309,595	454,457,340
1至2年(含2年)	29,027,513	37,230,582
2至3年(含3年)	28,652,382	2,335,586
3年以上	<u>237,216,908</u>	<u>234,881,322</u>
小计	2,310,206,398	728,904,830
减：坏账准备	<u>340,512</u>	<u>509,257</u>
合计	<u>2,309,865,886</u>	<u>728,395,573</u>

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(d) 其他应收款按分类披露

类别	2018年					2017年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提										
坏账准备的应收账款*	2,309,865,886	100%	-	-	2,309,865,886	728,395,573	100%	-	-	728,395,573
单项金额不重大但单独计提了										
坏账准备的应收账款	340,512	0%	340,512	100%	-	509,257	0%	509,257	100%	-
合计	<u>2,310,206,398</u>	<u>100%</u>	<u>340,512</u>	<u>0%</u>	<u>2,309,865,886</u>	<u>728,904,830</u>	<u>100%</u>	<u>509,257</u>	<u>0%</u>	<u>728,395,573</u>

注*：此类包括单独测试未发生减值的其他应收款。

本集团本年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。于2018年12月31日，本集团对单独测试后不需计提坏账准备的其他应收款以组合方式评估减值损失，该部分其他应收款经评估无需计提坏账准备(2017年：无)。

(e) 本年计提、收回的坏账准备情况

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
年初余额	509,257	653,341
本年计提	1,273,563	111,166
本年收回	-	6,350
本年核销	<u>1,442,308</u>	<u>248,900</u>
年末余额	<u><u>340,512</u></u>	<u><u>509,257</u></u>

(f) 其他应收款按款项性质分类情况

<u>款项性质</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
增值税返还及出口退税	415,687,566	179,152,619
应收股权转让金	200,000,000	200,000,000
保证金及押金	148,893,918	154,724,906
应收理财款	1,408,094,816	-
其它	<u>137,530,098</u>	<u>195,027,305</u>
小计	2,310,206,398	728,904,830
减：坏账准备	<u>340,512</u>	<u>509,257</u>
合计	<u><u>2,309,865,886</u></u>	<u><u>728,395,573</u></u>

计入其他应收款的应收理财款本利金额合计人民币 1,408,094,816 元，于 2018 年 12 月 31 日已到期，并已于 2019 年 1 月 2 日收回。

(g) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

本集团年末余额前五名的其他应收款项合计人民币 1,886,065,008 元，性质主要为应收理财款项及应收出口退税款项，经评估后无需计提坏账准备。

5、 存货

(1) 本集团存货按种类列示如下：

	2018 年			2017 年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,350,466,710	293,435,033	4,057,031,677	3,663,568,064	312,167,170	3,351,400,894
在产品	1,442,498,808	150,867,947	1,291,630,861	1,442,250,856	130,466,876	1,311,783,980
库存商品	7,770,574,684	1,244,503,744	6,526,070,940	5,742,195,757	1,546,545,280	4,195,650,477
周转材料	113,493,354	2,828,660	110,664,694	99,620,537	736,507	98,884,030
合计	<u>13,677,033,556</u>	<u>1,691,635,384</u>	<u>11,985,398,172</u>	<u>10,947,635,214</u>	<u>1,989,915,833</u>	<u>8,957,719,381</u>

本集团存货年末余额中无借款费用资本化的金额 (2017 年：无)。

本集团年末无用于担保的存货 (2017 年：无)。

(2) 本集团存货跌价准备分析如下：

	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销	
原材料	312,167,170	307,794,313	95,981,437	230,545,013	293,435,033
在产品	130,466,876	89,465,770	59,402,305	9,662,394	150,867,947
库存商品	1,546,545,280	1,621,997,256	664,032,716	1,260,006,076	1,244,503,744
周转材料	736,507	2,760,542	642,836	25,553	2,828,660
合计	<u>1,989,915,833</u>	<u>2,022,017,881</u>	<u>820,059,294</u>	<u>1,500,239,036</u>	<u>1,691,635,384</u>

6、其他流动资产

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
增值税留抵税额	4,841,165,133	4,847,422,522
待认证及待抵扣进项税	1,773,794,503	1,198,408,412
预缴所得税	132,824,503	5,763,179
理财产品	5,534,413,566	9,791,137,808
其他	<u>180,876,074</u>	<u>81,702,057</u>
合计	<u>12,463,073,779</u>	<u>15,924,433,978</u>

于2018年12月31日，本集团持有的上述理财产品均于一年内到期。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2018年			2017年		
	<u>账面余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>
可供出售债务工具	12,866,432	-	12,866,432	14,912,146	-	14,912,146
可供出售权益工具						
- 按公允价值计量的	528,735,772	150,099,655	378,636,117	662,938,045	150,099,655	512,838,390
- 按成本计量的	<u>377,015,762</u>	<u>34,495,952</u>	<u>342,519,810</u>	<u>332,328,820</u>	<u>180,000</u>	<u>332,148,820</u>
合计	<u>918,617,966</u>	<u>184,595,607</u>	<u>734,022,359</u>	<u>1,010,179,011</u>	<u>150,279,655</u>	<u>859,899,356</u>

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产：

	<u>可供出售 权益工具</u>	<u>可供出售 债务工具</u>	<u>合计</u>
权益工具的成本 / 债务工具的摊余成本	555,793,175	12,565,172	568,358,347
公允价值	378,636,117	12,866,432	391,502,549
累计计入其他综合收益的公允价值 变动金额	(27,057,403)	301,260	(26,756,143)
已计提减值金额	(150,099,655)	-	(150,099,655)

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额					减值准备				在被投资 单位持股 比例(%)
	年初	本年增加	本年减少	外币折算差额	年末	年初	本年增加	外币折算差额	年末	
Teralane Semiconductor Inc	11,868,000	-	-	-	11,868,000	-	-	-	-	7.29%
浙江京东方显示技术股份有限 公司	321,256	-	-	-	321,256	-	-	-	-	7.03%
浙江虹光光电技术有限公司	248,776	-	-	-	248,776	-	-	-	-	5.09%
北京数字电视国家工程实验室 有限公司	6,250,000	-	-	-	6,250,000	-	-	-	-	12.50%
Meta Company	32,670,951	-	-	1,645,001	34,315,952	-	33,130,452	1,185,500	34,315,952	5.66%
Danhua Capital, L. P.	24,503,250	-	-	1,233,750	25,737,000	-	-	-	-	5.48%
Danhua Capital II, L.P.	34,304,550	26,419,000	-	2,761,050	63,484,600	-	-	-	-	3.29%
Kateeva Inc.	78,051,019	-	-	3,929,905	81,980,924	-	-	-	-	3.00%
DEPICT INC.	13,068,400	-	-	658,000	13,726,400	-	-	-	-	22.20%
MOOV INC.	26,244,971	-	-	1,321,446	27,566,417	-	-	-	-	7.69%
ZGLUE INC.	9,801,289	-	-	493,499	10,294,788	-	-	-	-	6.00%
Fabord Ltd.	910	-	910	-	-	-	-	-	-	-
合肥鑫京元电子材料有限公司	3,000,000	-	3,000,000	-	-	-	-	-	-	-
Nanosys INC	49,006,500	-	-	2,467,500	51,474,000	-	-	-	-	3.14%
Ceribell INC	8,494,453	-	-	427,699	8,922,152	-	-	-	-	2.05%
Baebies INC	28,709,230	-	-	1,445,523	30,154,753	-	-	-	-	9.05%
Illumina Fund I, L.P.	5,605,265	4,433,785	-	451,694	10,490,744	-	-	-	-	2.14%
其他	180,000	-	-	-	180,000	180,000	-	-	180,000	-
合计	332,328,820	30,852,785	3,000,910	16,835,067	377,015,762	180,000	33,130,452	1,185,500	34,495,952	

8、长期股权投资

(1) 本集团长期股权投资按种类列示如下：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
对合营企业的投资	-	2,793,732,185
对联营企业的投资	<u>2,926,303,858</u>	<u>4,672,259,202</u>
小计	2,926,303,858	7,465,991,387
减：减值准备	537,136,972	537,136,972
- 联营企业	<u>537,136,972</u>	<u>537,136,972</u>
合计	<u>2,389,166,886</u>	<u>6,928,854,415</u>

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下：

被投资单位	年初余额	追加投资	权益法下 确认的 投资收益	其他综合收益	其他权益变动	外币报表 折算差额	宣告发放现金 股利或利润	本年收购为 子公司	年末余额
合营企业									
武汉京东方光电科技 有限公司	91,590,309	1,140,000,000	(729,793)	-	-	-	-	(1,230,860,516)	-
绵阳京东方光电科技 有限公司	2,698,378,093	2,400,000,000	(1,398,010)	-	-	-	-	(5,096,980,083)	-
北京京东方艺云科技 有限公司	3,763,783	-	(3,763,783)	-	-	-	-	-	-
小计	2,793,732,185	3,540,000,000	(5,891,586)	-	-	-	-	(6,327,840,599)	-
联营企业									
北京日伸电子精密部件 有限公司	-	-	(1,886,109)	-	2,424,598	-	-	-	538,489
北京日端电子有限公司	53,786,835	-	10,946,250	-	-	-	(3,000,000)	-	61,733,085
鄂尔多斯市京东方能源 投资有限公司	907,458,312	-	-	-	-	-	-	-	907,458,312
北京英飞海林创业投资 管理有限公司	373,361	-	62,467	-	-	-	-	-	435,828
北京英飞海林投资中心 (有限合伙)	137,448,451	-	22,591,316	(47,702,834)	-	-	(30,000,000)	-	82,336,933
冠捷显示科技(中国) 有限公司	27,190,533	-	(4,189,174)	-	-	-	-	-	23,001,359
北京芯动能投资基金 (有限合伙)	1,472,249,231	150,000,000	(11,778,573)	(155,295,781)	-	-	-	-	1,455,174,877
北京芯动能投资管理 有限公司	4,861,735	-	2,327,127	-	-	-	(2,000,000)	-	5,188,862
深圳云英谷科技有限公司	35,483,897	-	(20,002,391)	-	-	-	-	-	15,481,506
北京鼎龙科技有限公司	23,981,997	-	(1,372,786)	-	-	-	-	-	22,609,211
New on Technology Co.Ltd.	3,708,174	-	(512,473)	-	-	(10,207)	-	-	3,185,494
重庆京东方显示技术 有限公司	3,846,000	192,300,000	(2,808,246)	219,616	-	-	-	(193,557,370)	-
北京中联合超高清协同 技术中心有限公司	-	3,000,000	-	-	-	-	-	-	3,000,000
SES Imagotag SA Co.Ltd.	1,675,160,676	11,715,900	(1,411,455)	-	-	255,418	-	(1,685,720,539)	-
Cnoga Medical Co.Ltd.	326,710,000	-	-	-	-	16,450,000	-	-	343,160,000
合肥鑫京元电子材料 有限公司	-	3,000,000	(98)	-	-	-	-	-	2,999,902
小计	4,672,259,202	360,015,900	(8,034,145)	(202,778,999)	2,424,598	16,695,211	(35,000,000)	(1,879,277,909)	2,926,303,858
合计	7,465,991,387	3,900,015,900	(13,925,731)	(202,778,999)	2,424,598	16,695,211	(35,000,000)	(8,207,118,508)	2,926,303,858
减：减值准备	537,136,972								537,136,972
合计	6,928,854,415								2,389,166,886

9、投资性房地产

	土地使用权	房屋建筑物	合计
成本			
年初余额	675,597,667	991,566,471	1,667,164,138
本年增加	<u>11,837,010</u>	<u>20,592,374</u>	<u>32,429,384</u>
年末余额	<u>687,434,677</u>	<u>1,012,158,845</u>	<u>1,699,593,522</u>
减：累计折旧或摊销			
年初余额	112,407,496	258,094,437	370,501,933
本年增加	<u>14,742,206</u>	<u>30,481,732</u>	<u>45,223,938</u>
年末余额	<u>127,149,702</u>	<u>288,576,169</u>	<u>415,725,871</u>
账面价值			
年末账面价值	<u>560,284,975</u>	<u>723,582,676</u>	<u>1,283,867,651</u>
年初账面价值	<u>563,190,171</u>	<u>733,472,034</u>	<u>1,296,662,205</u>

10、固定资产

(1) 本集团固定资产分析如下：

项目	厂房及建筑物	设备	其他	合计
成本				
年初余额	26,638,824,007	111,488,454,005	2,106,778,047	140,234,056,059
本年增加				
- 非同一控制下企业合并增加	8,369,526	554,286,212	11,779,221	574,434,959
- 购置	22,048,907	490,646,142	620,686,368	1,133,381,417
- 在建工程转入	10,080,982,077	47,301,257,740	613,774,548	57,996,014,365
本年处置或报废	(663,844)	(377,332,712)	(102,605,476)	(480,602,032)
其他减少	-	(6,520,201,883)	-	(6,520,201,883)
外币折算差额	133,616	22,051,939	3,112,610	25,298,165
年末余额	36,749,694,289	152,959,161,443	3,253,525,318	192,962,381,050
减：累计折旧				
年初余额	3,366,248,795	46,632,776,416	936,024,333	50,935,049,544
本年计提	921,469,231	11,998,277,652	620,991,543	13,540,738,426
本年处置或报废	(559,484)	(242,112,475)	(98,034,828)	(340,706,787)
外币折算差额	43,483	13,925,120	2,737,927	16,706,530
年末余额	4,287,202,025	58,402,866,713	1,461,718,975	64,151,787,713
减：减值准备				
年初余额	1,085,094	663,639,306	8,985,354	673,709,754
本年处置或报废	-	(19,001,242)	(1,846,170)	(20,847,412)
年末余额	1,085,094	644,638,064	7,139,184	652,862,342
账面价值				
年末账面价值	32,461,407,170	93,911,656,666	1,784,667,159	128,157,730,995
年初账面价值	23,271,490,118	64,192,038,283	1,161,768,360	88,625,296,761

本集团于2018年1月16日与福州市人民政府、福州城投京东方投资有限公司及福州城市建设投资集团有限公司签署了《福州第8.5代新型半导体显示器件生产线项目投资框架协议之债务豁免协议》，豁免福州城投京东方投资有限公司及福州城市建设投资集团有限公司向本公司提供的用于福州第8.5代新型半导体显示器件生产线项目建设的贷款合计人民币63亿元。根据附注三、25所述会计政策，本集团于合并财务报表中同时冲减长期借款和相关固定资产账面价值合计人民币63亿元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	2018年				2017年			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
厂房及建筑物	11,291,665	4,357,005	-	6,934,660	11,291,665	4,103,316	-	7,188,349
机器设备	111,358,145	4,815,787	-	106,542,358	-	-	-	-
合计	<u>122,649,810</u>	<u>9,172,792</u>	<u>-</u>	<u>113,477,018</u>	<u>11,291,665</u>	<u>4,103,316</u>	<u>-</u>	<u>7,188,349</u>

本集团通过融资租赁租入的固定资产为本公司融资租入的青年公寓，公司作为员工宿舍使用；以及融资租入的机器设备。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

于2018年12月31日，未办妥产权证书的固定资产账面价值合计人民币12,554,907,996元，该产权证书尚在办理中。

11、在建工程

(1) 本集团在建工程分析如下：

项目	2018年			2017年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
第6代 AMOLED 项目	23,065,639,272	-	23,065,639,272	-	-	-
第6代 LTPS / AMOLED 项目	15,759,483,392	-	15,759,483,392	19,099,729,823	-	19,099,729,823
第10.5代 TFT-LCD 项目	5,599,769,733	-	5,599,769,733	19,778,218,499	-	19,778,218,499
其他	11,998,462,490	-	11,998,462,490	11,883,302,104	-	11,883,302,104
合计	<u>56,423,354,887</u>	<u>-</u>	<u>56,423,354,887</u>	<u>50,761,250,426</u>	<u>-</u>	<u>50,761,250,426</u>

(2) 重大在建工程项目本年变动情况

项目	预算数	年初余额	非同一控制下 企业合并增加	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 无形资产	工程累计 投入占预算 年末余额	比例 (%)	年末 利息资本化 累计金额	本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
第 6 代 AMOLED 项目	44,500,000,000	-	2,389,530,479	21,094,477,912	(418,369,119)	-	23,065,639,272	57.08%	56,276,871	56,276,871	3.88%	自筹及借款
第 6 代 LTPS / AMOLED 项目	44,800,000,000	19,099,729,823	-	12,724,032,041	(16,059,831,316)	(4,447,156)	15,759,483,392	71.53%	382,974,096	582,748,988	4.68%	自筹及借款
第 10.5 代 TFT-LCD 项目	42,937,000,000	19,778,218,499	-	15,109,135,590	(29,283,568,179)	(4,016,177)	5,599,769,733	82.86%	-	424,792,676	5.06%	自筹及借款

12、无形资产

(1) 无形资产情况

	土地使用权	专利权 及专有技术	计算机软件	其他	合计
账面原值					
年初余额	1,822,280,424	1,744,517,311	776,387,468	343,837,159	4,687,022,362
本年增加					
- 非同一控制下企业					
合并增加	589,657,038	1,347,085,497	28,569	840,703,062	2,777,474,166
- 少数股东投入	-	200,000,000	-	-	200,000,000
- 购置	236,594,905	-	68,627,737	42,184,921	347,407,563
- 在建工程转入	37,170,534	-	60,291,004	-	97,461,538
其他减少	-	(973,500)	-	-	(973,500)
本年处置	-	-	(2,963,479)	(96,525)	(3,060,004)
年末余额	2,685,702,901	3,290,629,308	902,371,299	1,226,628,617	8,105,332,125
减：累计摊销					
年初余额	178,337,119	1,024,064,866	443,322,429	58,633,640	1,704,358,054
本年计提	50,136,183	261,569,806	93,961,098	59,406,685	465,073,772
本年处置	-	-	(1,729,224)	(49,871)	(1,779,095)
年末余额	228,473,302	1,285,634,672	535,554,303	117,990,454	2,167,652,731
账面价值					
年末账面价值	2,457,229,599	2,004,994,636	366,816,996	1,108,638,163	5,937,679,394
年初账面价值	1,643,943,305	720,452,445	333,065,039	285,203,519	2,982,664,308

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

于2018年12月31日，未办妥产权证书的土地使用权账面价值合计人民币121,648,077元，已于2019年2月26日获得上述土地使用权产权证书。

13、商誉

(1) 商誉变动情况

被投资单位名称	注	年初余额	本年增加	年末余额
账面原值				
北京英赫世纪置业有限公司		42,940,434	-	42,940,434
高创(苏州)电子有限公司		8,562,464	-	8,562,464
北京京东方光电科技有限公司		4,423,876	-	4,423,876
京东方健康投资管理有限公司		146,460,790	-	146,460,790
SES Imagotag SA Co.Ltd.	(a)	-	706,406,821	706,406,821
小计		202,387,564	706,406,821	908,794,385
减值准备		4,423,876	-	4,423,876
账面价值		197,963,688	706,406,821	904,370,509

(a) 如附注六、1所述，本集团于2018年2月6日控制SES Imagotag SA Co.Ltd.（以下简称“SES”）。合并成本超过按比例获得的SES可辨认资产、负债公允价值的差额人民币706,406,821元，确认为与SES相关的商誉。

(2) 商誉减值准备

英赫世纪、苏州高创、健康投资以及SES的商誉的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来5年财务预算，并分别以8.44%、6.62%、6.80%以及23.01%的税前折现率预计未来现金流量现值。超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致相应资产组的账面价值超过其可收回金额。

14、长期待摊费用

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
公共配套设施建设及使用支出	113,443,013	-	(15,370,224)	98,072,789
经营租入资产改良支出	18,931,332	13,630,236	(12,210,115)	20,351,453
其他	247,455,085	109,089,264	(114,327,738)	242,216,611
合计	379,829,430	122,719,500	(141,908,077)	360,640,853

15、递延所得税资产 / 递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2018年		2017年	
	可抵扣 / (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)	可抵扣 / (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)
递延所得税资产：				
资产减值准备	391,727,136	69,662,802	404,563,258	72,783,228
固定资产折旧	125,811,735	22,699,045	79,460,328	11,970,733
以不动产投资子公司评估增值	142,110,808	35,527,702	147,664,660	36,916,165
未弥补亏损	230,110,593	67,447,589	48,749,683	8,043,698
预收账款	290,000,000	43,500,000	-	-
其他	219,548,492	42,572,983	34,900,387	8,725,096
小计	1,399,308,764	281,410,121	715,338,316	138,438,920
互抵金额		(29,036,499)		(32,183,263)
互抵后的金额		252,373,622		106,255,657
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	(2,777,250,385)	(835,036,150)	(1,099,980,193)	(272,308,392)
固定资产折旧	(3,248,856,623)	(517,769,740)	(1,246,406,521)	(213,674,259)
可供出售金融资产公允价值变动	(53,218,430)	(8,058,902)	(145,163,930)	(25,783,777)
长期股权投资	(360,863,027)	(54,129,454)	(360,863,027)	(54,129,454)
债券利息	(71,525,943)	(10,728,891)	(71,532,514)	(10,729,877)
其他	(223,118,577)	(22,686,907)	(204,034,820)	(18,860,414)
小计	(6,734,832,985)	(1,448,410,044)	(3,127,981,005)	(595,486,173)
互抵金额		29,036,499		32,183,263
互抵后的金额		(1,419,373,545)		(563,302,910)

(2) 未确认递延所得税资产明细

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
可抵扣暂时性差异	9,073,884,112	7,974,238,271
可抵扣亏损	<u>6,752,930,780</u>	<u>1,888,693,158</u>
合计	<u>15,826,814,892</u>	<u>9,862,931,429</u>

于2018年12月31日，可抵扣暂时性差异主要为本集团下属子公司计提的资产减值准备，由于这些可抵扣差异在转回的未来期间取得足够的应纳税所得额存在不确定性，基于谨慎考虑，因此未确认相关的递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况：

<u>年份</u>	<u>注</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
2018年		-	45,598,745
2019年		38,076,038	47,515,768
2020年		59,149,932	130,498,173
2021年		52,190,671	73,876,573
2022年		528,642,251	524,338,212
2023年		669,677,506	67,648,332
2024年		125,649,689	125,649,689
2025年		512,243,532	512,977,493
2026年		233,283,462	233,283,463
2027年		133,672,001	127,306,710
2028年		4,296,683,816	-
其他	(a)	<u>103,661,882</u>	<u>-</u>
合计		<u>6,752,930,780</u>	<u>1,888,693,158</u>

根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号），2018年具备资格的企业，无论2013年至2017年是否具备资格，其2013年至2017年发生的尚未弥补完的亏损，均准予结转以后年度弥补，最长结转年限为10年。为方便作出相应的比较，上述2017年度比较数字进行了重述。

(a) 根据当地适用的税法要求，本集团部分海外子公司的可抵扣亏损没有明确的可结转年限。

16、其他非流动资产

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
缓征进口设备增值税	3,187,164,914	1,401,435,788
预付固定资产采购款	2,896,176,554	2,062,240,060
增值税留抵税额	1,488,605,413	321,022,343
预付工程款	155,970,966	289,231,537
其他	<u>165,084,206</u>	<u>115,837,526</u>
合计	<u>7,893,002,053</u>	<u>4,189,767,254</u>

17、短期借款

	2018年			
	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值	信用 / 抵押 保证 / 质押
银行借款				
- 人民币借款			110,033,961	质押
- 人民币借款			<u>1,399,800,000</u>	信用
小计			<u>1,509,833,961</u>	
外币银行借款				
- 美元借款	314,573,510	6.8632	2,158,980,914	质押
- 美元借款	47,369,984	6.8632	325,109,671	抵押
- 美元借款	139,129,343	6.8632	954,872,507	信用
- 日元借款	313,000,000	0.0619	19,370,631	抵押
- 日元借款	7,784,950,000	0.0619	<u>481,787,201</u>	信用
小计			<u>3,940,120,924</u>	
合计			<u>5,449,954,885</u>	

	2017年			
	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值	信用 / 抵押 保证 / 质押
银行借款				
- 人民币借款			350,578,748	质押
- 人民币借款			<u>418,499,999</u>	信用
小计			<u>769,078,747</u>	
外币银行借款				
- 美元借款	161,181,026	6.5342	1,053,189,061	质押
- 美元借款	53,679,291	6.5342	350,751,222	信用
- 欧元借款	138,000,000	7.8023	<u>1,076,717,400</u>	质押
小计			<u>2,480,657,683</u>	
合计			<u>3,249,736,430</u>	

本集团本年度短期借款的利率区间为 1.28% ~ 4.95% (2017 年 : 0.35% ~ 5.20%)。

本年末本集团无已逾期未偿还的借款 (2017 年 : 无)。

18、应付票据及应付账款

	注	2018年	2017年
应付票据	(1)	591,109,272	543,798,835
应付账款	(2)	<u>22,213,956,616</u>	<u>16,205,788,698</u>
合计		<u>22,805,065,888</u>	<u>16,749,587,533</u>

(1) 应付票据

	2018年	2017年
银行承兑汇票	326,575,254	481,852,311
商业承兑汇票	<u>264,534,018</u>	<u>61,946,524</u>
合计	<u>591,109,272</u>	<u>543,798,835</u>

本年末无已到期未支付的应付票据。上述金额均为一年内到期的应付票据。

(2) 应付账款

(a) 本集团应付账款按类别列示如下：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
应付关联方	30,361,810	14,532,494
应付第三方	<u>22,183,594,806</u>	<u>16,191,256,204</u>
合计	<u>22,213,956,616</u>	<u>16,205,788,698</u>

(b) 本集团应付账款按照币种列示如下：

	<u>2018年</u>			<u>2017年</u>		
	<u>原币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>人民币 / 人民币等值</u>	<u>原币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>人民币 / 人民币等值</u>
人民币			14,305,998,594			11,174,717,229
美元	959,572,576	6.8632	6,585,738,505	658,301,225	6.5342	4,301,456,276
日元	13,279,275,766	0.0619	821,987,170	11,718,379,068	0.0579	678,364,509
其他外币			<u>500,232,347</u>			<u>51,250,684</u>
合计			<u>22,213,956,616</u>			<u>16,205,788,698</u>

本年末本集团无账龄超过1年的重要的应付账款。

19、预收款项

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
预收关联方	1,111	141,921
预收第三方	<u>1,218,933,632</u>	<u>781,182,601</u>
合计	<u>1,218,934,743</u>	<u>781,324,522</u>

本年末本集团无账龄超过1年的重要的预收账款。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

	注	2018年1月1日			2018年12月31日
		余额	本年增加	本年减少	余额
短期薪酬	(2)	2,167,235,414	10,681,611,152	10,673,038,901	2,175,807,665
离职后福利					
- 设定提存计划	(3)	34,854,644	860,558,928	861,059,727	34,353,845
辞退福利		<u>14,976,886</u>	<u>6,091,402</u>	<u>6,298,627</u>	<u>14,769,661</u>
合计		<u>2,217,066,944</u>	<u>11,548,261,482</u>	<u>11,540,397,255</u>	<u>2,224,931,171</u>
	注	2017年1月1日			2017年12月31日
		余额	本年增加	本年减少	余额
短期薪酬	(2)	1,497,068,752	9,211,333,761	8,541,167,099	2,167,235,414
离职后福利					
- 设定提存计划	(3)	30,746,554	707,946,622	703,838,532	34,854,644
辞退福利		<u>15,036,960</u>	<u>5,497,883</u>	<u>5,557,957</u>	<u>14,976,886</u>
合计		<u>1,542,852,266</u>	<u>9,924,778,266</u>	<u>9,250,563,588</u>	<u>2,217,066,944</u>

(2) 短期薪酬

	2018年1月1日			2018年12月31日
	余额	本年增加	本年减少	余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,840,923,550	8,737,680,189	8,760,657,228	1,817,946,511
职工福利费	-	776,550,030	776,550,030	-
社会保险费	33,561,796	436,106,436	438,357,908	31,310,324
医疗保险费	30,110,821	384,231,011	387,191,648	27,150,184
工伤保险费	1,419,661	31,115,109	30,485,856	2,048,914
生育保险费	2,031,314	20,760,316	20,680,404	2,111,226
住房公积金	17,201,305	430,417,142	425,536,787	22,081,660
工会经费和职工教育经费	246,372,990	242,263,166	214,158,506	274,477,650
职工奖励及福利基金	7,282,591	-	-	7,282,591
其他短期薪酬	<u>21,893,182</u>	<u>58,594,189</u>	<u>57,778,442</u>	<u>22,708,929</u>
合计	<u>2,167,235,414</u>	<u>10,681,611,152</u>	<u>10,673,038,901</u>	<u>2,175,807,665</u>

	2017年1月1日		2017年12月31日	
	余额	本年增加	本年减少	余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,178,080,434	7,500,609,836	6,837,766,720	1,840,923,550
职工福利费	-	742,718,924	742,718,924	-
社会保险费	66,779,153	357,701,317	390,918,674	33,561,796
医疗保险费	63,337,669	310,634,444	343,861,292	30,110,821
工伤保险费	1,631,421	26,846,859	27,058,619	1,419,661
生育保险费	1,810,063	20,220,014	19,998,763	2,031,314
住房公积金	20,607,756	339,557,027	342,963,478	17,201,305
工会经费和职工教育经费	214,936,641	186,435,492	154,999,143	246,372,990
职工奖励及福利基金	7,282,591	-	-	7,282,591
其他短期薪酬	9,382,177	84,311,165	71,800,160	21,893,182
合计	<u>1,497,068,752</u>	<u>9,211,333,761</u>	<u>8,541,167,099</u>	<u>2,167,235,414</u>

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

	2018年1月1日		2018年12月31日	
	余额	本年增加	本年减少	余额
基本养老保险	28,831,475	815,071,236	814,696,438	29,206,273
失业保险费	1,155,250	25,252,494	25,442,851	964,893
企业年金缴费	4,867,919	20,235,198	20,920,438	4,182,679
合计	<u>34,854,644</u>	<u>860,558,928</u>	<u>861,059,727</u>	<u>34,353,845</u>

	2017年1月1日		2017年12月31日	
	余额	本年增加	本年减少	余额
基本养老保险	24,629,016	664,045,399	659,842,940	28,831,475
失业保险费	1,219,162	26,548,521	26,612,433	1,155,250
企业年金缴费	4,898,376	17,352,702	17,383,159	4,867,919
合计	<u>30,746,554</u>	<u>707,946,622</u>	<u>703,838,532</u>	<u>34,854,644</u>

21、应交税费

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
增值税	112,292,699	7,384,437
企业所得税	387,053,187	501,685,626
个人所得税	39,659,862	41,968,486
城市建设税	205,222,860	84,932,308
教育费附加及地方教育费附加	148,544,558	61,375,167
其他	<u>77,335,132</u>	<u>78,275,122</u>
合计	<u><u>970,108,298</u></u>	<u><u>775,621,146</u></u>

22、其他应付款

	注	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
应付利息		1,016,761,921	847,955,186
应付股利	(1)	23,648,778	9,651,170
其他	(2)	<u>21,916,569,129</u>	<u>15,264,806,774</u>
合计		<u><u>22,956,979,828</u></u>	<u><u>16,122,413,130</u></u>

(1) 应付股利

本年末未支付股利，主要为非流通股股东尚未索取的股利以及个别子公司尚未支付少数股东的现金股利。

(2) 其他

(a) 本集团其他应付款分类列示如下：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
工程及设备款	18,042,357,713	12,772,388,210
缓征进口设备增值税	1,400,000,000	675,815,849
预提水电及物流费	606,071,394	430,803,905
保证金	440,792,988	380,789,096
外部中介费	53,393,714	34,108,132
其他	<u>1,373,953,320</u>	<u>970,901,582</u>
合计	<u>21,916,569,129</u>	<u>15,264,806,774</u>

本集团账龄超过一年的重要其他应付款为应付工程设备款。

(b) 本集团其他应付款按币种列示如下：

	<u>2018年</u>			<u>2017年</u>		
	<u>原币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>人民币 / 人民币等值</u>	<u>原币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>人民币 / 人民币等值</u>
人民币			15,064,792,480			10,281,873,020
美元	724,117,103	6.8632	4,969,760,500	574,115,354	6.5342	3,751,384,540
日元	29,183,294,045	0.0619	1,806,445,901	20,695,199,824	0.0579	1,198,039,317
其他外币			<u>75,570,248</u>			<u>33,509,897</u>
合计			<u>21,916,569,129</u>			<u>15,264,806,774</u>

23、一年内到期的非流动负债

于12月31日，本集团一年内到期的非流动负债为一年内到期的长期借款和长期应付款。

	2018年			
	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值	信用 / 抵押 保证 / 质押
银行借款				
- 人民币借款			37,743,750	质押
- 人民币借款			1,702,180,000	抵押
- 人民币借款			990,000,000	信用
- 美元借款	378,624,409	6.8632	2,598,575,044	抵押
- 欧元借款	3,694,262	7.8473	28,989,985	信用
- 欧元借款	3,950,000	7.8473	30,996,836	质押
长期应付款			<u>209,077,589</u>	抵押
合计			<u>5,597,563,204</u>	
	2017年			
	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值	信用 / 抵押 保证 / 质押
银行借款				
- 人民币借款			2,725,000,000	信用
- 人民币借款			915,745,064	抵押
- 人民币借款			1,000,000	质押
- 美元借款	200,000,000	6.5342	1,306,840,000	信用
- 美元借款	609,380,700	6.5342	3,981,815,370	抵押
长期应付款			<u>179,308,077</u>	抵押
合计			<u>9,109,708,511</u>	

本集团本年度一年内到期的人民币长期借款的利率区间为 0% ~ 5.88% (2017年：0% ~ 5.64%)。

24、其他流动负债

本集团其他流动负债余额主要为计提的产品质保金。产品质保金主要为预计对所售产品需要承担的产品保修费用，其计提是参考以前年度保修费用的实际发生额与当期实际销售情况，按照管理层认为合理的估计预提的。

25、长期借款

	2018年			
	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值	信用 / 抵押 保证 / 质押
银行借款				
- 人民币借款			640,180,000	质押
- 人民币借款			32,190,024,533	抵押
- 人民币借款			660,000,000	保证
- 人民币借款			27,697,000,000	信用
- 美元借款	5,422,274,409	6.8632	37,214,153,724	抵押
- 欧元借款	7,172,652	7.8473	56,285,953	信用
- 欧元借款	218,025,000	7.8473	1,710,919,269	质押
减：一年内到期的长期借款			<u>5,388,485,615</u>	
合计			<u>94,780,077,864</u>	

	2017年			
	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值	信用 / 抵押 保证 / 质押
银行借款				
- 人民币借款			26,676,070,000	信用
- 人民币借款			18,725,264,133	抵押
- 人民币借款			508,585,000	质押
- 美元借款	308,062,697	6.5342	2,012,943,277	信用
- 美元借款	5,950,391,285	6.5342	38,881,046,734	抵押
- 欧元借款	141,000,000	7.8023	1,100,124,300	质押
减：一年内到期的长期借款			<u>8,930,400,434</u>	
合计			<u>78,973,633,010</u>	

本集团本年度人民币长期借款的利率区间为 0% ~ 5.88% (2017年：0% ~ 6.60%)。

26、应付债券

(1) 应付债券

项目	2018年	2017年
应付债券	10,288,666,233	9,966,467,496
减：一年内到期的应付债券	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>10,288,666,233</u>	<u>9,966,467,496</u>

(2) 应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初余额	非同一控制下 企业合并增加	按面值 计提利息	折溢价摊销	外币折算差额	本期偿还	年末余额
16BOE01	人民币 10,000,000,000 元	2016.03.21	5 年	人民币 10,000,000,000 元	9,966,467,496	-	315,000,000	10,065,929	-	(315,000,000)	9,976,533,425
Euro PP	欧元 10,000,000 元	2016.12.29	7 年	欧元 10,000,000 元	-	78,035,000	2,738,890	-	435,471	(2,738,890)	78,470,471
Euro PP	欧元 30,000,000 元	2017.03.29	6 年	欧元 30,000,000 元	-	232,249,600	8,216,670	106,324	1,306,413	(8,216,670)	233,662,337
合计					<u>9,966,467,496</u>	<u>310,284,600</u>	<u>325,955,560</u>	<u>10,172,253</u>	<u>1,741,884</u>	<u>(325,955,560)</u>	<u>10,288,666,233</u>

2016年3月21日至3月22日，经中国证监会“证监许可[2016]469号”文核准，本集团通过深圳证券交易所向合格投资者成功发行人民币100亿元的公司债券，该债券全称为“京东方科技集团股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”，简称为“16BOE01”。

本期债券发行总额为人民币100亿元，债券票面金额为人民币100元，按面值发行，期限为5年，存续期限为2016年3月21日至2021年3月21日。债券还本付息方式为按年付息、到期一次还本，起息日为2016年3月21日，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。债券票面利率为3.15%，存续期内前3年固定不变，债券存续期第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。于2019年1月30日，本集团根据当前市场环境，选择不调整债券票面利率，并触发债券持有人回售选择权，回售债券数量为96,705,976张，回购金额为9,975,221,424.40元（含利息），剩余未回售数量为3,294,024张。截至2019年3月20日，本集团已将回售部分债券应支付的本金及利息划至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定的银行账户，该资金通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司清算系统进入投资者开户的证券公司的登记公司备付金账户中，再由证券公司于2019年3月21日划付至投资者在该证券公司的资金账户。

2016年12月29日至2017年3月29日，SES分两次向机构投资者发行欧元4,000万元的私募债券，债券按面值发行，到期日均为2023年12月29日，债券票面利率为3.50%。债券还本付息方式为按年付息，到期一次还本。

27、长期应付款

项目	注	2018年	2017年
应付融资租赁款	(1)	1,625,169,828	1,355,559,059
减：一年内到期的应付融资租赁款		<u>209,077,589</u>	<u>179,308,077</u>
合计		<u>1,416,092,239</u>	<u>1,176,250,982</u>

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

本集团于12月31日以后需支付的最低融资租赁付款额如下：

最低租赁付款额	2018年	2017年
1年以内(含1年)	310,816,661	256,663,314
1年以上2年以内(含2年)	362,741,342	283,747,221
2年以上3年以内(含3年)	345,762,549	307,743,543
3年以上	<u>1,096,208,635</u>	<u>825,636,817</u>
小计	2,115,529,187	1,673,790,895
减：未确认融资费用	<u>490,359,359</u>	<u>318,231,836</u>
合计	<u>1,625,169,828</u>	<u>1,355,559,059</u>

本集团将部分机器设备、在建工程等出售并租回。由于资产出售及租赁交易相互关联，且基本能确定将在租赁期满后回购，因此本集团按照抵押借款进行会计处理。

28、预计负债

<u>被投资单位名称</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
待执行协议	<u>16,457,010</u>	<u>16,457,010</u>

本集团于2009年度停止若干产品的生产活动，并终止执行与生产活动有关的采购协议。对于由此引起的协议损失，本集团按照合理估计的亏损额计提相应的负债。

29、递延收益

<u>补助项目</u>	<u>递延收益 年初余额</u>	<u>本年新增 补助金额</u>	<u>计入其他 收益金额</u>	<u>其他变动</u>	<u>递延收益 年末余额</u>
与资产相关	2,028,326,953	570,687,312	(446,432,359)	(232,830,923)	1,919,750,983
与收益相关	<u>233,628,354</u>	<u>210,252,793</u>	<u>(176,073,597)</u>	-	<u>267,807,550</u>
合计	<u>2,261,955,307</u>	<u>780,940,105</u>	<u>(622,505,956)</u>	<u>(232,830,923)</u>	<u>2,187,558,533</u>

30、其他非流动负债

<u>项目</u>	<u>注</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
可换股的债权	(1)	4,175,131,508	3,985,192,661
附赎回条款的少数股东出资	(2)	3,700,737,154	3,629,616,046
缓征进口设备增值税		3,187,164,914	1,401,435,788
其他		<u>271,839,746</u>	<u>114,000,000</u>
合计		<u>11,334,873,322</u>	<u>9,130,244,495</u>

(1) 可换股的债权

可换股的债权主要是由于本公司对子公司合肥鑫晟的少数股东的出资承担受让及换股义务而产生，于2018年12月31日的账面余额包括按照摊余成本计量的本金及利息合计账面价值人民币4,104,131,508元以及按照公允价值计量的金融负债—换股义务人民币71,000,000元，其中公允价值变动计入公允价值变动收益(附注五、45)。

(2) 附赎回条款的少数股东出资

附赎回条款的少数股东出资主要是由于本公司对子公司福州京东方和京东方智慧零售(香港)有限公司的少数股东的出资负有赎回义务,本公司将上述少数股东出资确认为以摊余成本进行后续计量的金融负债,于2018年12月31日的账面余额为人民币3,700,737,154元。

31、股本

	<u>年初余额</u>	<u>年末余额</u>
股份总数	<u>34,798,398,763</u>	<u>34,798,398,763</u>

32、资本公积

<u>项目</u>	<u>股本溢价</u>	<u>其他资本公积</u>	<u>合计</u>
年初余额	37,546,517,053	1,038,998,069	38,585,515,122
加:对非全资子公司增资导致的权益变动	-	3,754,159	3,754,159
被投资单位其他权益变动	-	2,424,598	2,424,598
减:收购少数股东权益导致的权益变动	-	<u>378,593,283</u>	<u>378,593,283</u>
年末余额	<u>37,546,517,053</u>	<u>666,583,543</u>	<u>38,213,100,596</u>

2017年12月,本公司下属公司京东方智慧零售(香港)有限公司通过大宗交易方式,以每股30欧元的价格收购SES Imagotag SA Co.Ltd.超过50.01%的股份,并于2018年2月6日获得对SES Imagotag SA Co.Ltd.的控制权。之后,该大宗交易事项触发了对SES Imagotag SA Co.Ltd.的全面要约收购义务,截止2018年3月16日(要约收购完成日),京东方智慧零售(香港)有限公司全面要约收购股份3,582,490股,支付对价人民币837,507,347元。本次收购少数股东权益导致的资本公积减少额为人民币378,593,283元。

33、其他综合收益

项目	本年发生额							归属于 母公司 股东的其他 综合收益 年末余额
	归属于 母公司 股东的其他 综合收益 年初余额	本年 所得税 前发生额	减： 前期计入 其他综合 收益当期 转入损益	减： 所得税费用	税后 归属于 母公司	税后 归属于 少数股东	归属于 母公司 股东的其他 综合收益	
将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	144,614,667	(202,778,999)	219,616	-	(202,998,615)	-	(58,383,948)	
可供出售金融资产公允价值变动损益	120,396,369	(121,965,782)	38,312,453	(17,724,875)	(136,009,652)	(6,543,708)	(15,613,283)	
外币财务报表折算差额	(114,408,103)	95,737,106	-	-	63,147,082	32,590,024	(51,261,021)	
合计	<u>150,602,933</u>	<u>(229,007,675)</u>	<u>38,532,069</u>	<u>(17,724,875)</u>	<u>(275,861,185)</u>	<u>26,046,316</u>	<u>(125,258,252)</u>	

34、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	599,969,166	262,985,835	-	862,955,001
任意盈余公积	<u>289,671,309</u>	-	-	<u>289,671,309</u>
合计	<u>889,640,475</u>	<u>262,985,835</u>	-	<u>1,152,626,310</u>

35、未分配利润

项目	2018年	2017年
年初未分配利润	10,385,659,084	4,011,055,487
加：本年归属于母公司股东的净利润	3,435,127,975	7,567,682,493
减：提取法定盈余公积	262,985,835	146,500,620
应付普通股股利	<u>1,739,919,938</u>	<u>1,046,578,276</u>
年末未分配利润	<u>11,817,881,286</u>	<u>10,385,659,084</u>

根据2018年5月28日召开的2017年度股东大会的批准，本公司于2018年6月26日向全体股东派发现金股利，每10股人民币0.5元（2017年：人民币0.3元），共付人民币1,739,919,938元（2017年：人民币1,046,578,276元）。

截至2018年12月31日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币2,028,756,975元（2017年：人民币870,170,635元）。

36、营业收入、营业成本

项目	2018年		2017年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,629,547,884	75,771,556,938	91,648,854,762	68,916,418,783
其他业务	2,479,317,051	1,534,667,350	2,151,624,453	1,366,058,802
合计	<u>97,108,864,935</u>	<u>77,306,224,288</u>	<u>93,800,479,215</u>	<u>70,282,477,585</u>

营业收入明细：

	2018年	2017年
主营业务收入		
- 销售商品	94,629,547,884	91,648,854,762
其他业务收入		
- 销售原材料	936,524,913	985,858,732
- 投资性房地产租金收入	1,023,141,383	878,867,829
- 其他	<u>519,650,755</u>	<u>286,897,892</u>
合计	<u>97,108,864,935</u>	<u>93,800,479,215</u>

有关主要业务的收入、费用及利润信息已包含在附注十三中。

37、税金及附加

	2018年	2017年
房产税	311,354,873	237,646,244
城市维护建设税	192,007,248	173,249,514
教育费附加及地方教育费附加	137,643,535	124,162,574
印花税	84,381,357	69,998,977
土地使用税	28,005,681	37,247,474
其他	<u>25,213,432</u>	<u>66,076,746</u>
合计	<u>778,606,126</u>	<u>708,381,529</u>

38、销售费用

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
产品质量保证金	1,068,015,463	1,200,437,455
人工成本	582,456,239	536,623,384
物流运输费	530,295,839	452,572,779
其他	<u>710,289,428</u>	<u>402,292,180</u>
合计	<u><u>2,891,056,969</u></u>	<u><u>2,591,925,798</u></u>

39、管理费用

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
人工成本	2,304,932,925	1,886,440,369
维修费	1,155,436,163	1,076,177,465
折旧与摊销	445,659,627	256,406,262
其他	<u>1,053,155,482</u>	<u>849,751,849</u>
合计	<u><u>4,959,184,197</u></u>	<u><u>4,068,775,945</u></u>

40、研发费用

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
人工成本	2,337,224,942	1,256,769,303
材料费	888,449,869	751,707,490
折旧与摊销	662,379,702	524,292,457
其他	<u>1,151,872,922</u>	<u>644,998,145</u>
合计	<u><u>5,039,927,435</u></u>	<u><u>3,177,767,395</u></u>

41、财务费用

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
贷款的利息支出	4,566,725,543	3,143,654,626
减：资本化的利息支出	1,300,993,229	664,318,467
存款利息收入	(748,004,557)	(665,076,391)
净汇兑损失	544,018,382	19,922,620
其他财务费用	<u>134,949,751</u>	<u>113,842,472</u>
合计	<u>3,196,695,890</u>	<u>1,948,024,860</u>

本集团本年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 3.88% ~ 5.06% (2017年：2.66% ~ 4.74%)。

42、资产减值损失

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
坏账准备损失	4,499,724	282,200,188
存货跌价损失	1,201,958,587	1,903,973,944
固定资产减值损失	-	43,350,550
可供出售金融资产	<u>33,130,452</u>	<u>-</u>
合计	<u>1,239,588,763</u>	<u>2,229,524,682</u>

43、其他收益

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
与资产相关的政府补助	514,836,515	386,080,172
与收益相关的政府补助	<u>1,485,737,116</u>	<u>346,469,940</u>
合计	<u>2,000,573,631</u>	<u>732,550,112</u>

本集团 2018 年收到并直接计入其他收益的政府补助金额为人民币 1,378,067,675 元。

44、投资收益

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
权益法核算的长期股权投资(损失)/收益	(13,925,731)	169,034
处置长期股权投资取得的投资损失	(3,948,640)	-
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	11,543,726	12,671,679
理财产品到期取得的投资收益	313,218,224	102,761,970
其中：其他综合收益转入	<u>38,312,453</u>	<u>356,146</u>
合计	<u><u>306,887,579</u></u>	<u><u>115,602,683</u></u>

45、公允价值变动收益

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,061,153	32,048,211
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	<u>2,061,153</u>	<u>32,048,211</u>
合计	<u><u>2,061,153</u></u>	<u><u>32,048,211</u></u>

如附注五、30(1)所述，本集团本年度对金融负债—换股义务的公允价值进行评估并确认公允价值变动收益人民币2,061,153元。

46、资产处置收益 / (损失)

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>	2018年计入 非经常性 损益的金额
固定资产处置利得/ (损失)	<u>1,067,273</u>	<u>(69,145)</u>	<u>1,067,273</u>
合计	<u><u>1,067,273</u></u>	<u><u>(69,145)</u></u>	<u><u>1,067,273</u></u>

47、营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下：

项目	2018年	2017年	2018年计入 非经常性 损益的金额
政府补助	73,136,030	108,695,893	73,136,030
其他	<u>96,293,485</u>	<u>71,722,965</u>	<u>96,293,485</u>
合计	<u>169,429,515</u>	<u>180,418,858</u>	<u>169,429,515</u>

计入当期损益的政府补助

补助项目	2018年	2017年
政策性奖励及其他	<u>73,136,030</u>	<u>108,695,893</u>

(2) 营业外支出

	2018年	2017年	2018年计入 非经常性 损益的金额
对外捐赠	8,931,099	18,829,148	8,931,099
非流动资产报废损失	25,378,178	87,861,553	25,378,178
其他	<u>21,000,974</u>	<u>6,389,900</u>	<u>21,000,974</u>
合计	<u>55,310,251</u>	<u>113,080,601</u>	<u>55,310,251</u>

48、所得税费用

	注	2018年	2017年
按税法及相关规定计算的当期所得税		1,114,931,211	1,746,755,541
递延所得税的变动	(1)	<u>127,484,883</u>	<u>133,904,439</u>
合计		<u>1,242,416,094</u>	<u>1,880,659,980</u>

(1) 递延所得税的变动分析如下：

	2018年	2017年
暂时性差异的产生和转回	<u>127,484,883</u>	<u>133,904,439</u>

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

	2018年	2017年
税前利润	4,122,290,167	9,741,071,539
按税率 15%计算的预期所得税	618,343,525	1,461,160,731
加：子公司适用不同税率的影响	(8,605,091)	(27,391,522)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	57,787,173	43,112,436
加计扣除及税收优惠的影响	(326,776,754)	(167,780,559)
弥补以前年度亏损	(42,090,199)	(55,457,681)
未确认递延所得税资产的		
可抵扣亏损的影响	801,853,138	160,554,413
未确认递延所得税资产的		
可抵扣暂时性差异的影响	167,943,845	490,319,923
本年确认的以前年度暂时性差异	-	(23,857,761)
税率变动对递延所得税的影响	<u>(26,039,543)</u>	<u>-</u>
本年所得税费用	<u>1,242,416,094</u>	<u>1,880,659,980</u>

根据财政部、税务总局和科技部财税〔2018〕99号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算；本集团在所列示的年度内均不具有稀释性的潜在普通股。

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
归属于本公司普通股股东的合并净利润	3,435,127,975	7,567,682,493
本公司发行在外普通股的加权平均数(股)	34,798,398,763	34,888,807,218
基本每股收益(元/股)	0.10	0.22

普通股的加权平均数计算过程如下：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
年初已发行普通股股数	34,798,398,763	35,020,526,918
回购股份的加权平均影响	-	(131,719,700)
年末普通股的加权平均数	<u>34,798,398,763</u>	<u>34,888,807,218</u>

50、现金流量表相关情况

(1) 补充资料

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
(a) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,879,874,073	7,860,411,559
加：资产减值损失	1,239,588,763	2,229,524,682
固定资产和投资性房地产折旧	13,335,938,485	11,582,379,561
无形资产摊销	439,474,291	283,359,395
长期待摊费用摊销	141,908,077	78,774,292
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的（损失）/收益	(3,694,057)	69,145
报废固定资产、无形资产的损失	25,378,178	87,861,553
财务费用	2,568,053,826	1,446,546,521
公允价值变动收益	(2,061,153)	(32,048,211)
投资收益	(306,887,579)	(115,602,683)
递延收益的变动	87,642,739	153,536,921
递延所得税资产(增加) / 减少	(97,760,872)	40,282,908
递延所得税负债增加	841,185,989	93,600,350
存货的增加	(3,709,307,660)	(3,028,554,792)
经营性应收项目的减少	828,109,193	2,126,578,448
经营性应付项目的增加	7,416,604,903	3,920,210,006
	<u>25,684,047,196</u>	<u>26,726,929,655</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>25,684,047,196</u>	<u>26,726,929,655</u>

(b) 不涉及现金收支的重大筹资活动

本集团于2018年1月16日与福州市人民政府、福州城投京东方投资有限公司及福州城市建设投资集团有限公司签署了《福州第8.5代新型半导体显示器件生产线项目投资框架协议之债务豁免协议》，豁免福州城投京东方投资有限公司及福州城市建设投资集团有限公司向本公司提供的用于福州第8.5代新型半导体显示器件生产线项目建设的贷款合计人民币63亿元。

于2018年，本集团下属子公司合肥显示技术与国家开发银行签订《海外代付融资合同》，由国家开发银行安排代付银行代合肥显示技术先行支付美元47,369,984元和日元313,000,000元的进口货款。在约定的融资到期日，合肥显示技术将融资本息及相关费用偿还国家开发银行，由国家开发银行将相关款项归还代付银行。

于2018年，本集团下属子公司成都光电与国家开发银行签订《海外代付融资合同》，由国家开发银行安排代付银行代成都光电先行支付美元163,440,859元的进口货款。在约定的融资到期日，成都光电将融资本息及相关费用偿还国家开发银行，由国家开发银行将相关款项归还代付银行。于2018年，成都光电已偿付金额合计美元148,905,859元。

于2018年，本集团下属子公司绵阳京东方与国家开发银行签订《海外代付融资合同》，由国家开发银行安排代付银行代绵阳京东方先行支付美元48,271,469元和日元7,784,950,000元的进口货款。在约定的融资到期日，绵阳京东方将融资本息及相关费用偿还国家开发银行，由国家开发银行将相关款项归还代付银行。

于2018年，本公司下属子公司昆明京东方显示技术有限公司收到少数股东以专利权和专有技术出资，按照评估值入账金额人民币200,000,000元。

于2018年，本集团下属子公司京东方能源融资租赁租入固定资产，融资租赁公司直接支付供应商采购款项，合计金额人民币111,358,145元。

(c) 现金及现金等价物净变动情况：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
现金及现金等价物的年末余额	43,350,696,520	47,913,287,583
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>47,913,287,583</u>	<u>49,354,810,388</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(4,562,591,063)</u>	<u>(1,441,522,805)</u>

(2) 本年取得子公司的相关信息

取得子公司的有关信息：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
本年取得子公司于本年支付的		
现金和现金等价物	-	-
减：子公司持有的现金和现金等价物	<u>6,801,508,810</u>	-
取得子公司支付的现金净额	<u>(6,801,508,810)</u>	<u>-</u>

注：关于本年收购重大子公司的详细情况，参考附注六、1(1)。

(3) 现金和现金等价物的构成

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
库存现金	537,805	526,764
可随时用于支付的银行存款	43,340,146,382	47,912,760,611
可随时用于支付的其他货币资金	<u>10,012,333</u>	<u>208</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>43,350,696,520</u>	<u>47,913,287,583</u>

注：以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的其他货币资金。

51、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	受限原因
货币资金	9,215,371,993	5,150,842,367	6,235,371,169	8,130,843,191	质押用于担保及 保证金存款 已贴现转让并附追索权、已背书转让并附追 索权、质押用于立应付票据
应收票据	503,406,676	208,324,414	503,406,676	208,324,414	质押用于担保
投资性房地产	188,015,432	37,889,470	8,469,341	217,435,561	质押用于担保
固定资产	56,639,021,799	50,921,156,278	9,308,311,371	98,251,866,706	质押用于担保
在建工程	8,275,020,678	72,197,786,830	46,354,833,254	34,117,974,254	质押用于担保
无形资产	958,034,967	279,067,185	20,174,667	1,216,927,485	质押用于担保
合计	<u>75,778,871,545</u>	<u>128,795,066,544</u>	<u>62,430,566,478</u>	<u>142,143,371,611</u>	

52、资产减值准备明细

项目	附注	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少		外币折算差额 人民币元	年末余额 人民币元
				转回 人民币元	转销 人民币元		
坏账准备	五、2、4	305,196,374	6,279,434	1,779,710	3,917,581	13,883,825	319,662,342
存货跌价准备	五、5	1,989,915,833	2,022,017,881	820,059,294	1,502,889,490	2,650,454	1,691,635,384
可供出售金融资产减值准备	五、7	150,279,655	33,130,452	-	-	1,185,500	184,595,607
持有至到期投资减值准备		17,960,946	-	-	-	-	17,960,946
长期股权投资减值准备	五、8	537,136,972	-	-	-	-	537,136,972
固定资产减值准备	五、10	673,709,754	-	-	20,847,412	-	652,862,342
商誉减值准备	五、13	4,423,876	-	-	-	-	4,423,876
合计		<u>3,678,623,410</u>	<u>2,061,427,767</u>	<u>821,839,004</u>	<u>1,527,654,483</u>	<u>17,719,779</u>	<u>3,408,277,469</u>

有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的重大非同一控制下企业合并

	合并日	合并日的确定依据	自合并日至 2018年12月31日被购买方		
			收入	净亏损	净现金流入/(流出)
SES Imagotag SA Co.Ltd.	2018年2月6日	拥有被购买方董事席位超过半数达到实际控制	1,420,775,536	(130,954,351)	(68,101,987)
绵阳京东方光电科技有限公司	2018年5月3日	拥有被购买方董事席位超过半数达到实际控制	-	(111,309,141)	(3,086,584,881)
武汉京东方光电科技有限公司	2018年12月25日	签订一致行动协议达到实际控制	-	-	1,099,140,725

(a) SES Imagotag SA Co.Ltd.于1992年在法国成立、于2006年在法国巴黎泛欧证券交易所上市，总部位于法国楠泰尔，主要从事电子货架标签和数字标牌领域的研发和销售。2017年12月20日（“交割日”），本公司下属公司京东方智慧零售（香港）有限公司以每股30欧元的价格通过大宗交易等方式收购SES的股份合计7,156,696股，支付对价200,075,280欧元，占SES交割日发行在外股份的54.40%。交割日后，SES董事会由5名董事组成，本公司推荐其中2名。根据SES章程规定，重大经营及财务决策事项需经董事会大多数以上成员通过方可生效，因此自交割日起本公司对SES具有重大影响，将其作为联营公司以权益法进行核算。2018年2月6日（“购买日”），SES召开股东大会，会议决定将董事会人数增至9名，其中本公司董事席位增至5位。自该日起，本公司拥有对SES的控制权，并将其自2018年2月6日起纳入合并范围。本公司原持有股权于购买日的账面价值为人民币1,685,720,539元，公允价值为人民币1,684,309,084元，账面价值与公允价值的差额人民币1,411,455元计入合并财务报表的投资损失。

(b) 绵阳京东方光电科技有限公司于2016年在绵阳成立，主要从事半导体显示器件相关产品及其配套产品投资建设、研发、生产和销售。本公司和绵阳科技城发展投资（集团）有限公司对绵阳京东方的持股比例分别为61.54%和38.46%。2018年5月3日，绵阳京东方股东会通过修改公司章程的决议，其中重大经营及财务决策事项修改为经董事会全体董事二分之一以上同意即可通过。绵阳京东方董事会由5名董事组成，其中本公司推荐3名，故自2018年5月3日起，本公司拥有对绵阳京东方的控制权，并将其于当天纳入合并范围。本公司原持有股权于购买日的账面价值与公允价值均为人民币5,096,980,083元。

(c) 武汉京东方光电科技有限公司(以下简称“武汉京东方”)于2017年在武汉成立,主要从事薄膜晶体管液晶显示器件相关产品及其配套产品投资建设、研发、生产和销售。本公司、武汉临空港经济技术开发区工业发展投资集团有限公司和湖北省长柏产业投资基金合伙企业(有限合伙)对武汉京东方的持股比例分别为是14.58%、65.30%和20.12%。2018年12月25日,本公司与武汉临空港经济技术开发区工业发展投资集团有限公司签订一致行动协议,各方同意按照本公司的意愿作为一致行动人,无条件且不可撤销地按本公司的意见行使表决权。自该日起,本公司拥有对武汉京东方的控制权,并将其自2018年12月25日起纳入合并范围。本公司原持有股权于购买日的账面价值与公允价值均为人民币1,230,860,516元。

(2) 合并成本及商誉

合并成本	SES Imagetag SA Co.Ltd.		绵阳京东方光电科技有限公司		武汉京东方光电科技有限公司	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
现金	-	-	-	-	-	-
购买日之前持有的股权	1,685,720,539	1,684,309,084	5,096,980,083	5,096,980,083	1,230,860,516	1,230,860,516
合并成本合计		<u>1,684,309,084</u>		<u>5,096,980,083</u>		<u>1,230,860,516</u>
减:取得的可辨认 净资产公允 价值份额		<u>977,902,263</u>		<u>5,096,980,083</u>		<u>1,230,860,516</u>
合并成本大于取得的可 辨认净资产公允价值 份额的金额		<u>706,406,821</u>		<u>-</u>		<u>-</u>

上述收购 SES Imagetag SA Co.Ltd. 合并成本中对购买日之前持有的股权的公允价值,按照购买日 SES Imagetag SA Co.Ltd.股票价格确定。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产和负债的情况

	SES Imago tag SA Co.Ltd.		绵阳京东方光电科技有限公司		武汉京东方光电科技有限公司	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
资产：						
流动资产	1,206,351,591	1,206,351,591	5,361,878,464	5,361,878,464	2,012,249,472	2,012,249,472
非流动资产	489,972,401	2,338,548,994	3,249,053,667	3,249,053,667	8,158,163,711	8,158,163,711
负债：						
流动负债	577,892,138	577,892,138	251,707,967	251,707,967	1,724,095,238	1,724,095,238
非流动负债	534,566,084	1,150,696,662	77,190,000	77,190,000	4,201,925	4,201,925
净资产	583,865,770	1,816,311,785	8,282,034,164	8,282,034,164	8,442,116,020	8,442,116,020
减：少数股东权益	269,512,440	838,409,522	3,185,054,081	3,185,054,081	7,211,255,504	7,211,255,504
取得的净资产	314,353,330	977,902,263	5,096,980,083	5,096,980,083	1,230,860,516	1,230,860,516

本公司对 SES Imago tag SA Co.Ltd. 于收购日的可辨认资产和负债的公允价值进行了评估。可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

绵阳京东方光电科技有限公司与武汉京东方光电科技有限公司于购买日均处于建设期，无重大经营活动，故前述被购买方于合并日可辨认资产和负债的公允价值与账面价值不存在重大差异。

2、其它原因的合并范围变动

本公司本年新设 1 家子公司，为北京京东方传感技术有限公司。本公司对该公司的持股比例为 100%。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
北京京东方光电科技有限公司	中国北京	中国北京	主要从事研发、设计和生产薄膜晶体管显示器件 主要从事新型显示器件及组件的	美元 649,110,000 元	82.49%	17.51%	投资设立 非同一控制下
成都京东方光电科技有限公司	中国成都	中国成都	研发、设计、生产、销售 主要从事薄膜晶体管液晶显示器件相关产品	人民币 22,000,000,000 元	100%	-	企业合并 非同一控制下
合肥京东方光电科技有限公司	中国合肥	中国合肥	及其配套产品投资建设、研发、生产、销售 主要从事薄膜晶体管液晶显示器件的	人民币 9,000,000,000 元	100%	-	企业合并
北京京东方显示技术有限公司	中国北京	中国北京	技术开发和液晶显示器制造和销售 从事薄膜晶体管液晶显示器件相关产品及	人民币 17,882,913,500 元	97.17%	2.83%	投资设立 非同一控制下
合肥鑫晟光电科技有限公司	中国合肥	中国合肥	其配套产品投资建设、研发、生产、销售 主要从事主动矩阵有机发光二极管	人民币 19,500,000,000 元	84.59%	0.03%	企业合并
鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司	中国鄂尔多斯	中国鄂尔多斯	显示器件相关产品及配套产品生产及经营 主要从事半导体显示器件、整机及相关产品的	人民币 11,804,000,000 元	100%	-	投资设立 非同一控制下
重庆京东方光电科技有限公司	中国重庆	中国重庆	研发、生产和销售；货物进出口业务、技术咨询 薄膜晶体管液晶显示器件相关产品及其	人民币 19,226,000,000 元	100%	-	企业合并 非同一控制下
福州京东方光电科技有限公司	中国福州	中国福州	配套产品投资建设、研发、生产、销售 主要从事液晶显示器、电视机等	人民币 17,600,000,000 元	81.25%	-	企业合并
北京京东方视讯科技有限公司	中国北京	中国北京	终端产品的研发、制造、销售	人民币 3,720,600,000 元	100%	-	投资设立
北京京东方真空电器有限责任公司	中国北京	中国北京	主要从事生产及销售真空电器产品	人民币 35,000,000 元	55%	-	投资设立
北京京东方真空技术有限公司	中国北京	中国北京	主要从事电子管的制造和销售	人民币 32,000,000 元	100%	-	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
北京京东方专用显示科技有限公司	中国北京	中国北京	主要从事显示产品的技术开发和电子产品的销售	人民币 100,000,000 元	100%	-	投资设立
北京英赫世纪置业有限公司	中国北京	中国北京	主要从事工程项目管理；房地产开发； 机动车公共停车场服务；市场调查	人民币 233,105,200 元	100%	-	投资设立
京东方光科技有限公司	中国苏州	中国苏州	主要从事液晶屏、显示屏用背光源 及相关部件的开发、生产和销售	人民币 826,714,059 元	95.17%	-	投资设立
京东方现代(北京)显示技术有限公司	中国北京	中国北京	主要从事开发制造和销售移动终端用液晶显示产品	美元 5,000,000 元	75%	-	投资设立
京东方(河北)移动显示技术有限公司	中国廊坊	中国廊坊	主要从事移动显示系统 用平板显示技术产品的生产和销售	人民币 1,358,160,140 元	100%	-	投资设立
北京京东方多媒体科技有限公司	中国北京	中国北京	主要从事计算机软硬件、 数字视音频技术产品的销售	人民币 400,000,000 元	100%	-	投资设立
北京京东方能源科技有限公司	中国北京	中国北京	主要从事太阳能电池、光伏系统、风力发电系统、 光热系统及部件的设计、咨询及服务；节能服务	人民币 850,000,000 元	100%	-	投资设立
北京京东方智慧商务有限公司	中国北京	中国北京	主要从事技术推广服务、物业管理、销售电子产品	人民币 10,000,000 元	100%	-	投资设立
北京中祥英科技有限公司	中国北京	中国北京	主要从事技术推广服务、物业管理、销售电子产品	人民币 10,000,000 元	100%	-	投资设立
鄂尔多斯市昊盛能源投资有限公司	中国鄂尔多斯	中国鄂尔多斯	主要从事对能源的投资	人民币 30,000,000 元	20%	80%	投资设立
北京京东方半导体有限公司	中国北京	中国北京	主要从事加工、制造、销售精密电子 金属零件、半导体器件及微型模块、 微电子器件、电子材料；货物进出口	人民币 11,700,000 元	80.77%	-	投资设立
BOE Optoelectronics Holding Co.,Ltd.	中国香港	英属维京群岛	电子信息产业设计、制造、贸易及投资及融资活动	美元 260,809,100 元	100%	-	投资设立
北京北旭电子材料有限公司	中国北京	中国北京	TV 支架玻杆及 CTV 低熔点焊料玻璃销售	人民币 61,576,840 元	100%	-	非同一控制下 企业合并
京东方健康投资管理有限公司	中国北京	中国北京	投资管理、项目投资	人民币 3,000,000,000 元	100%	-	非同一控制下 企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
北京 松下彩色显象管有限公司	中国北京	中国北京	彩色电视机、显示器显像管、彩色背投电视投影管以及电子零部件的材料，物业管理、停车服务等	人民币 670,754,049 元	88.80%	-	非同一控制下 企业合并
合肥京东方显示技术有限公司	中国合肥	中国合肥	主要从事投资建设、研发、生产薄膜晶体管液晶显示器件相关产品及其配套设备	人民币 24,000,000,000 元	8.33%	-	非同一控制下 企业合并
北京京东方技术开发有限公司	中国北京	中国北京	主要从事技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务。	人民币 1,000,000 元	100%	-	投资设立
京东方智能科技有限公司	中国北京	中国北京	主要从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务和技术推广	人民币 100,000,000 元	100%	-	投资设立
合肥京东方卓印科技有限公司	中国合肥	中国合肥	主要从事 OLED 显示器件相关产品及其配套产品投资建设、研发、生产及销售	人民币 800,000,000 元	75%	-	投资设立
北京京东方置业有限公司	中国北京	中国北京	工业厂房及配套设施的开发、建设、物业管理、配套服务；房地产信息咨询；出租商业设施、商业服务员及其他配套服务设施；机动车公共停车场服务	人民币 55,420,000 元	70%	-	投资设立
北京京东方营销有限公司	中国北京	中国北京	销售通讯设备、电子计算机软硬件及外围设备、电子产品、设备维修；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口、代理进出口、技术进出口；委托加工电子产品、液晶显示设备	人民币 50,000,000 元	100%	-	投资设立
昆明京东方显示技术有限公司	中国云南	中国云南	主要从事显示技术的开发、推广、转让、咨询、服务；计算机软件、硬件、网络系统服务；电子商务平台建设、运营及管理；产品设计；会议服务；承办展览展示活动；电脑动画设计；生产、研发与销售 OLED 微显示微显示器件、AR/VR 整机；仓储服务；项目投资及对所投资项目进行管理	人民币 1,000,000,000 元	45.11%	-	投资设立
绵阳京东方光电科技有限公司	中国绵阳	中国绵阳	主要从事研发、生产、销售柔性 AMOLED，产品主要应用在智能手机、可穿戴设备、车载显示、AR/VR 等领域	人民币 20,800,000,000 元	81.35%	-	非同一控制下 企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
北京京东方传感技术有限公司	中国北京	中国北京	主要从事组建 X 射线传感器、微流芯片、生化芯片、基因芯片、安防传感器、微波天线、生物传感器、物流网技术及其他半导体传感器、技术检测、技术咨询、技术服务、技术转让	人民币 50,000,000 元	100%	-	投资设立
北京京东方艺云科技有限公司	中国北京	中国北京	主要从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；科技中介服务；信息系统集成；基础软件服务；应用软件服务；软件开发	人民币 200,000,000 元	95.92%	-	非同一控制下 企业合并
武汉京东方光电科技有限公司	中国武汉	中国武汉	主要从事薄膜晶体管液晶显示器件相关产品及其配套产品投资建设、研发、生产、销售、技术开发、转让、咨询、服务	人民币 17,573,000,000 元	14.58%	-	非同一控制下 企业合并
重庆京东方显示技术有限公司（“重庆京东方显示”）	中国重庆	中国重庆	主要从事半导体显示器件相关产品及其配套产品研发、生产、销售；货物进出口和技术进出口	人民币 510,000,000 元	38.46%	-	非同一控制下 企业合并
SES Imagotag SA Co.Ltd.	法国楠泰尔	法国楠泰尔	主要从事支持彩色电子纸、段码 LCD、TFT-LCD 多种显示，涵盖 ESL 多频协议、Wi-Fi、BLE 和 NFC；多种通信方式，围绕电子货架标签，整合了电子纸供应链资源和下游软件平台、图像识别和大数据分析资源，打造零售行业全套解决方案	欧元 10,789,186 元	-	73.93%	非同一控制下 企业合并

本公司与合肥芯屏产业投资基金（有限合伙）于 2016 年 11 月 30 日签订了一致行动协议，合肥芯屏产业投资基金（有限合伙）同意按照本公司的意愿作为一致行动人，无条件且不可撤销地按本公司的意见行使表决权，故本公司对合肥显示技术的表决权比例为 71.67%。

本公司与武汉京东方股东武汉临空港经济技术开发区工业发展投资集团有限公司于 2018 年 12 月 25 日签订了一致行动协议，武汉临空港经济技术开发区工业发展投资集团有限公司同意按照本公司的意愿作为一致行动人，无条件且不可撤销地按本公司的意见行使表决权，故本公司对武汉京东方的表决权比例为 79.88%。

本公司与重庆京东方显示股东重庆战略性新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆渝资光电产业投资有限公司于 2018 年 12 月 25 日签订了一致行动协议，重庆战略性新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）和重庆渝资光电产业投资有限公司同意按照本公司的意愿作为一致行动人，无条件且不可撤销地按本公司的意见行使表决权，故本公司对重庆京东方显示的表决权比例为 100%。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本年归属于少数股东的损失	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
合肥京东方显示技术有限公司	91.67%	(372,612,785)	-	21,615,961,309

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

下表列示了上述子公司的主要财务信息，这些子公司的主要财务信息是集团内部交易抵销前的金额，但是经过了合并日公允价值以及统一会计政策的调整：

	合肥京东方显示技术有限公司	
	2018年	2017年
流动资产	11,725,102,123	10,186,968,292
非流动资产	36,531,775,939	22,403,727,292
资产合计	48,256,878,062	32,590,695,584
流动负债	7,708,059,063	3,935,813,860
非流动负债	16,968,627,760	9,109,930,632
负债合计	24,676,686,823	13,045,744,492
营业收入	3,318,954,798	242,505,228
净亏损	(406,216,942)	(7,117,515)
综合收益总额	(412,759,853)	11,524,506
经营活动现金流量	407,026,027	(62,244,174)

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生的变化：

	<u>权益份额变化前</u>	<u>权益份额变化后</u>
合肥京东方显示技术有限公司	7.94%	8.33%
合肥京东方卓印科技有限公司	75.05%	75.00%
昆明京东方显示技术有限公司	81.25%	45.11%
绵阳京东方光电科技有限公司	61.54%	81.35%
北京京东方艺云科技有限公司	51.00%	95.92%
SES Imagotag SA Co.Ltd.	53.84%	73.93%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司股东权益的影响：

本公司下属公司京东方智慧零售（香港）有限公司要约收购 SES Imagotag SA Co. Ltd. 少数股东股权，该交易导致资本公积减少额为人民币 378,593,283 元，参见附注五、32。

本公司在上述子公司所有者权益份额的其他变化由本公司或该子公司的少数股东未等比例增资所致，导致资本公积增加额共计人民币 3,754,159 元。

3、在合营企业或联营企业中的权益

本集团合营企业和联营企业的汇总财务信息参见附注五、8(2)。

被投资企业向本集团转移资金的能力不存在重大限制。本公司或本公司子公司持有其他主体 20%以下的表决权但对该主体具有重大影响的判断依据，源于本公司或本公司子公司在该主体的董事会中占有席位，本公司或本公司子公司可通过董事代表在财务和经营政策的制定过程中对该主体实施重大影响。

八、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险
- 其他价格风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

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

(1) 信用风险

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

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

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

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团及本公司的前五大客户的应收账款占本集团及本公司应收款项总额的 40%及 0.06%（2017 年：37%及 0.2%）。此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无欠款记录的众多客户有关的。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。如附注十二所载，于2018年12月31日本集团没有对外提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

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

	2018年未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年至3年	3年至5年	5年以上	合计	
金融负债						
短期借款	5,542,824,867	-	-	-	5,542,824,867	5,449,954,885
应付票据及应付账款	22,805,065,888	-	-	-	22,805,065,888	22,805,065,888
其他应付款	22,956,979,828	-	-	-	22,956,979,828	22,956,979,828
一年内到期的非流动负债	6,081,520,241	-	-	-	6,081,520,241	5,597,563,204
长期借款	4,283,202,579	9,376,015,293	14,959,103,283	92,225,178,032	120,843,499,187	94,780,077,864
长期应付款	-	708,503,891	399,396,820	696,811,815	1,804,712,526	1,416,092,239
应付债券	325,986,220	10,651,972,440	335,864,440	-	11,313,823,100	10,288,666,233
合计	61,995,579,623	20,736,491,624	15,694,364,543	92,921,989,847	191,348,425,637	163,294,400,141

	2017年未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年至3年	3年至5年	5年以上	合计	
金融负债						
短期借款	3,267,011,755	-	-	-	3,267,011,755	3,249,736,430
应付票据及应付账款	16,749,587,533	-	-	-	16,749,587,533	16,749,587,533
其他应付款	16,122,413,130	-	-	-	16,122,413,130	16,122,413,130
一年内到期的非流动负债	9,620,665,187	-	-	-	9,620,665,187	9,109,708,511
长期借款	2,884,011,291	8,571,300,399	6,211,128,059	78,338,069,603	96,004,509,352	78,973,633,010
长期应付款	-	591,490,764	411,613,803	414,023,014	1,417,127,581	1,176,250,982
应付债券	315,000,000	630,000,000	10,315,000,000	-	11,260,000,000	9,966,467,496
合计	48,958,688,896	9,792,791,163	16,937,741,862	78,752,092,617	154,441,314,538	135,347,797,092

(3) 利率风险

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

(a) 本集团于12月31日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2018年		2017年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.20% ~ 3.74%	21,898,508,469	0.20% ~ 2.75%	22,137,189,508
金融负债				
- 短期借款	1.28% ~ 4.95%	(2,927,190,124)	1.43% ~ 5.20%	(2,172,993,056)
- 一年内到期的非流动负债	0% ~ 5.88%	(2,967,991,325)	0% ~ 5.64%	(3,404,283,141)
- 应付债券	3.15% ~ 3.50%	(10,288,666,233)	3.15%	(9,966,467,496)
- 长期应付款	3.56% ~ 7.09%	(1,416,092,239)	4.17% ~ 7.02%	(1,176,250,982)
- 长期借款	0% ~ 5.88%	<u>(58,484,576,750)</u>	0% ~ 6.60%	<u>(35,926,709,530)</u>
合计		<u>(54,186,008,202)</u>		<u>(30,509,514,697)</u>

浮动利率金融工具：

项目	2018年		2017年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.0001% ~ 3.90%	29,582,493,437	0.0001% ~ 2.75%	34,990,943,302
金融负债				
- 短期借款	3.44% ~ 4.39%	(2,522,764,761)	0.35%	(1,076,743,374)
- 一年内到期的非流动负债	5.37% ~ 7.18%	(2,629,571,879)	4.02% ~ 5.62%	(5,705,425,370)
- 长期借款	1.04% ~ 7.18%	<u>(36,295,501,114)</u>	1.07% ~ 5.62%	<u>(43,046,923,480)</u>
合计		<u>(11,865,344,317)</u>		<u>(14,838,148,922)</u>

(b) 敏感性分析

于2018年12月31日，在其他变量不变的情况下，假定浮动利率金融工具利率上升 / 下降100个基点将会导致本集团净利润及股东权益分别减少 / 增加人民币10,438万元 (2017年：人民币12,336万元)。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净收益及所有者权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团于12月31日具有重大汇率风险敞口的外币资产负债项目主要以美元计价，美元项目风险敞口总额为净负债敞口2,098,686,634美元 (2017年净负债敞口：2,282,216,777美元)，以资产负债表日即期汇率折算成人民币的金额为人民币14,403,706,106元 (2017年：人民币14,912,460,861元)。外币报表折算差额未包括在内。

(b) 本集团适用的人民币对美元的汇率如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2018年	2017年	2018年	2017年
美元	6.6987	6.7356	6.8632	6.5342

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于12月31日人民币对美元的汇率变动使人民币升值 / 贬值5%将导致股东权益和净利润均增加 / 减少人民币506,911,356元 (2017年：人民币199,436,178元)。

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

(5) 其他价格风险

其他价格风险包括股票价格风险、商品价格风险等。

九、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

		2018年12月31日			
资产	附注	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
持续的公允价值计量					
- 理财产品	五、6	-	-	5,534,413,566	5,534,413,566
- 可供出售金融资产	五、7				
其中：债务工具投资		-	-	12,866,432	12,866,432
权益工具投资		378,636,117	-	-	378,636,117
持续以公允价值计量的资产总额		378,636,117	-	5,547,279,998	5,925,916,115
- 附赎回条款的股权投资-换股义务		-	-	(71,000,000)	(71,000,000)
持续以公允价值计量的负债总额		-	-	(71,000,000)	(71,000,000)

		2017年12月31日			
资产		第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
持续的公允价值计量					
- 理财产品	五、6	-	-	9,791,137,808	9,791,137,808
- 可供出售金融资产	五、7				
其中：债务工具投资		4,328,710	-	10,583,436	14,912,146
权益工具投资		512,838,390	-	-	512,838,390
持续以公允价值计量的资产总额		517,167,100	-	9,801,721,244	10,318,888,344
- 附赎回条款的股权投资-换股义务		-	-	(73,061,153)	(73,061,153)
持续以公允价值计量的负债总额		-	-	(73,061,153)	(73,061,153)

对于以公允价值计量的可供出售权益工具和可供出售债务工具，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。对于以公允价值计量的理财产品，其公允价值按照现金流量折现法确定，于资产负债表日，其摊余成本与公允价值无重大差异。对于附赎回条款的股权投资-换股义务，其公允价值采用蒙特卡洛方法评估确定。

2018年，本集团公允价值计量所使用金融工具的公允价值的估值技术并未发生变更。本集团12月31日除上述以公允价值计量的资产和负债外，各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十、关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
北京电子控股有限责任公司	北京朝阳区酒仙桥路12号	授权内的国有资产经营管理等	人民币2,418,350,000元	0.79%	11.32%	是

2、 本公司的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注七、1。

3、 本公司的合营和联营企业情况

本年或上年与本集团发生关联方交易的联营及合营企业情况如下：

单位名称	与本企业关系
北京日端电子有限公司	本集团及本公司的联营企业
冠捷显示科技(中国)有限公司	本集团及本公司的联营企业
北京芯动能投资管理有限公司	本集团及本公司的联营企业
深圳云英谷科技有限公司	本集团及本公司的联营企业
Cnoga Medical Ltd.	本集团的联营企业
绵阳京东方光电科技有限公司*	本集团及本公司的合营企业
重庆京东方显示技术有限公司*	本集团及本公司的联营企业
武汉京东方光电科技有限公司*	本集团及本公司的合营企业
北京京东方艺云科技有限公司*	本集团及本公司的合营企业

*上述公司于2018年成为本公司子公司，附注十仅披露上述公司收购为本公司子公司之前与本集团的关联方交易情况。

4、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>关联关系</u>
北京北方华创微电子装备有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京正东电子动力集团有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京燕东微电子有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京东电实业开发公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京七星华电科技集团有限责任公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京七星华创集成电路装备有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北方华创科技集团股份有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京兆维电子(集团)有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京兆维科技开发有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京北广科技股份有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京兆维智能装备有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
新相微电子(香港)有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京益泰电子集团有限责任公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京燕松经贸有限责任公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京京东方投资发展有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京瑞普三元仪表有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京电控爱思开科技有限公司	受同一最终控股公司控制的企业
北京新能源汽车股份有限公司	其他关联方

5、关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

(1) 采购商品、设备及接受劳务 (不含关键管理人员薪酬)

本集团

<u>关联交易内容</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
购买商品	141,966,350	41,887,513
采购设备	601,680,874	488,196,010
接受劳务	<u>19,901,930</u>	<u>14,049,102</u>
合计	<u><u>763,549,154</u></u>	<u><u>544,132,625</u></u>

本公司

<u>关联交易内容</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
购买商品	11,854,329	-
接受劳务	96,670,167	17,850,493
支付利息费用	<u>544,410,236</u>	<u>138,968,179</u>
合计	<u><u>652,934,732</u></u>	<u><u>156,818,672</u></u>

(2) 出售商品 / 提供劳务

本集团

<u>关联交易内容</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
出售商品	45,676,373	74,184,881
提供劳务	<u>10,166,253</u>	<u>25,676</u>
合计	<u><u>55,842,626</u></u>	<u><u>74,210,557</u></u>

本公司

<u>关联交易内容</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
提供劳务	3,864,353,230	2,638,703,536
取得利息收入	<u>511,825</u>	<u>173,360,989</u>
合计	<u>3,864,865,055</u>	<u>2,812,064,525</u>

(3) 关联租赁

(a) 出租

本集团

<u>租赁资产种类</u>	<u>2018年确认的 租赁收入</u>	<u>2017年确认的 租赁收入</u>
投资性房地产	<u>2,485,506</u>	<u>4,129,082</u>

本公司

<u>租赁资产种类</u>	<u>2018年确认的 租赁收入</u>	<u>2017年确认的 租赁收入</u>
投资性房地产	<u>17,972,397</u>	<u>18,700,067</u>

(b) 承租

本集团

<u>租赁资产种类</u>	<u>2018年确认的 租赁支出</u>	<u>2017年确认的 租赁支出</u>
固定资产	<u>2,441,711</u>	<u>51,292</u>

本公司

<u>租赁资产种类</u>	2018年确认的 <u>租赁支出</u>	2017年确认的 <u>租赁支出</u>
固定资产	<u>1,936,219</u>	<u>-</u>

(4) 关联方资金拆借

本公司

<u>关联方</u>	<u>拆借金额</u>	<u>起始日</u>	<u>到期日</u>
拆入			
母公司之子公司	2,000,000,000	2017年6月9日	2020年6月9日
母公司之子公司	700,000,000	2018年4月13日	2020年4月13日
母公司之子公司	500,000,000	2015年9月13日	无固定期限
母公司之子公司	1,200,000,000	2015年9月30日	无固定期限
母公司之子公司	650,000,000	2018年4月25日	2020年4月25日
母公司之子公司	3,500,000,000	2018年8月1日	2023年8月1日
母公司之子公司	200,000,000	2017年7月28日	2019年7月28日
母公司之子公司	1,600,000,000	2017年12月4日	2019年6月4日
母公司之子公司	3,800,000,000	2018年7月19日	2023年7月19日
母公司之子公司	1,000,000,000	2018年12月23日	2019年12月23日
母公司之子公司	4,000,000,000	2017年6月9日	2020年6月9日
母公司之子公司	3,000,000,000	2018年5月28日	2020年5月28日
母公司之子公司	600,000,000	2018年12月19日	2023年12月19日
母公司之子公司	2,250,000,000	2018年5月28日	2020年5月28日

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出			
母公司之子公司	30,000,000	2016年1月6日	2022年1月21日
母公司之子公司	50,000,000	2015年3月27日	2021年12月26日
母公司之子公司	5,000,000	2016年8月19日	无固定期限
母公司之子公司	2,000,000	2016年12月16日	无固定期限
母公司之子公司	50,000,000	2016年4月28日	2019年4月28日
母公司之子公司	25,000,000	2016年5月5日	2019年4月28日
母公司之子公司	25,000,000	2016年6月8日	2019年6月7日
母公司之子公司	100,000,000	2016年11月22日	2019年5月21日
母公司之子公司	100,000,000	2016年11月22日	2019年11月15日
母公司之子公司	9,375,000	2017年1月19日	2019年1月18日
母公司之子公司	9,375,000	2017年1月19日	2019年7月18日
母公司之子公司	9,375,000	2017年1月19日	2020年1月17日
母公司之子公司	40,625,000	2017年1月20日	2019年1月18日
母公司之子公司	40,625,000	2017年1月20日	2019年7月18日
母公司之子公司	40,625,000	2017年1月20日	2020年1月17日
母公司之子公司	350,000,000	2018年12月28日	2019年12月28日
母公司之子公司	50,000,000	2018年3月16日	2019年9月16日
母公司之子公司	50,000,000	2018年3月16日	2020年3月16日
母公司之子公司	50,000,000	2018年3月16日	2020年9月16日
母公司之子公司	50,000,000	2018年3月16日	2021年3月12日

(5) 关键管理人员报酬

本集团及本公司

项目	2018年	2017年
关键管理人员报酬	6,576.5 万元	4,060.9 万元

6、关联方应收应付款项

应收关联方款项

本集团

项目名称	2018年		2017年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	52,246	-	9,600,724	-
预付账款	2,814,000	-	5,007,430	-
其他应收款	12,148	-	27,591,317	-

本公司

项目名称	2018年		2017年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	36,108,800	473,228	40,255,999	473,228
预付账款	79,660	-	3,723,049	-
应收股利	14,115,915	-	10,404,147	-
其他应收款	1,967,828,693	-	1,792,487,745	-
其他非流动资产	280,000,000	-	480,000,000	-
一年内到期的其他非流动资产	450,000,000	-	3,648,840,000	-

应付关联方款项

本集团

项目名称	2018年	2017年
应付账款	30,361,810	14,532,494
预收账款	1,111	141,921
其他应付款	294,554,788	133,821,563

本公司

项目名称	2018年	2017年
应付账款	3,119,036	1,856,219
预收账款	1,563,300,806	1,353,212,276
其他应付款	7,690,814,090	9,472,440,978
其他非流动负债	20,954,104,125	7,600,000,000

7、 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

	2018年	2017年
采购设备	370,768,209	107,208,907

十一、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益扣除未确认的已提议分配的股利。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现时的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团通过资产负债率（总负债除以总资产）来监管集团的资本结构。本集团2018年的资本管理战略与2017年一致。为了维持或调整该比例，本集团可能会调整支付给股东的股利金额，增加新的借款，发行新股，或出售资产以减少负债。

于2018年12月31日及2017年12月31日，本集团的资产负债率如下：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
资产负债率	60.41%	59.28%

本公司或本公司的子公司均无需遵循的外部强制性资本要求。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资本承担

<u>本集团</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
已签订尚未履行或尚未完全履行的合同	61,515,573,632	51,309,042,746
已授权但尚未签订的合同	<u>84,789,129,465</u>	<u>37,485,065,035</u>
合计	<u>146,304,703,097</u>	<u>88,794,107,781</u>

本年集团已授权但尚未签订的合同中主要包括成都光电、京东方(成都)数字医学中心、重庆京东方显示、绵阳京东方以及武汉京东方计划于2018年对外购置的固定资产及本集团计划于2018年采购的工程设备等。

<u>本公司</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
已签订尚未履行或尚未完全履行的合同	<u>39,666,849,756</u>	<u>40,532,322,288</u>

本公司已签订尚未履行或尚未完全履行的合同中主要包括对成都光电、京东方(成都)数字医学中心、重庆京东方显示、绵阳京东方以及武汉京东方的已承诺投资款。

(2) 经营租赁承担

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

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
1年以内(含1年)	53,187,055	31,054,096
1年以上2年以内(含2年)	30,220,405	27,481,454
2年以上3年以内(含3年)	21,345,206	20,499,253
3年以上	<u>82,499,050</u>	<u>87,810,970</u>
合计	<u>187,251,716</u>	<u>166,845,773</u>

于2018年12月31日，本公司无重大的经营租赁承担。

2、关联担保

(1) 本集团作为担保方

于2018年12月31日，本集团不存在对外提供担保事项。

(2) 本公司作为担保方

于2018年12月31日，成都光电以账面价值为人民币13,180,966,120元的设备和账面价值为人民币12,119,027,108元的在建工程作为抵押，以获得人民币11,150,000,000元和美元670,000,000元的长期借款，美元4,463,271元和日元4,965,422,733元的已开立未承兑信用证，美元14,535,000元的海外代付和人民币2,318,500,000元的长期保函，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。

于2018年12月31日，合肥京东方以其账面价值为人民币1,300,000元的其他货币资金，账面价值为人民币77,725,970元的土地使用权、人民币1,710,957,610元的厂房及建筑物和人民币1,104,270,142元的设备为抵押，以获得美元43,444,409元的长期借款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。

于2018年12月31日，源盛光电以其账面价值为人民币2,612,115,325元的厂房及建筑物、人民币4,814,248,015元的机器设备、人民币47,804,118元的土地使用权作为抵押，同时本公司以所持20%的鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司股权(以下简称“京东方能源投资”)和20%的鄂尔多斯市湟盛能源投资有限公司(以下简称“湟盛能源”)股权，合肥京东方以所持65%的湟盛能源股权以及京东方显示以所持15%的湟盛能源股权作为质押，以使源盛光电获得人民币633,330,000元和美元96,000,000元的银团贷款(以下简称“一期银团贷款”)，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。同时，源盛光电以其账面价值为人民币8,356,950,447元的机器设备作为抵押，且上述一期银团贷款抵押物于未来一期银团贷款偿还完毕后继续抵押，以使源盛光电获得人民币3,500,000,000元和美元121,000,000元的二期银团贷款，并由本公司为其提供第三方连带责任保证担保。

于2018年12月31日，合肥鑫晟以其账面价值为人民币119,560,942元的土地使用权、人民币3,674,066,918元的厂房及建筑物、人民币7,392,380,002元的设备为抵押，以获得美元254,560,000元的一年内到期的长期借款和美元820,440,000元的长期借款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。

于2018年12月31日，重庆京东方以账面价值为人民币169,407,160元的土地使用权、人民币14,553,397,523元的机器设备及房屋建筑物为抵押，同时有美元18,500,000元的存单质押，以获得美元952,030,000元和人民币823,000,000元的长期贷款，本公司为上述贷款提供连带责任保证担保。

于2018年12月31日，福州京东方以其账面价值为人民币216,323,878元的土地使用权、人民币15,898,593,435元的机器设备、人民币106,603,967元的在建工程为抵押，以获得美元984,000,000元和人民币5,002,990,000元的长期借款，并由本公司为其提供第三方连带责任保证担保。此外，本公司为其美元338,600元、日元95,200,000元的已开立未承兑信用证和人民币1,800,000,000元的长期保函提供连带责任保证担保。

于2018年12月31日，合肥显示技术以其账面价值为人民币299,402,850元的土地使用权、人民币23,173,261,703元的机器设备和人民币5,136,944,836元的在建工程为抵押以获得人民币5,001,721,200元和美元1,470,800,000元的长期借款、美元47,369,984元和日元313,000,000元的海外代付融资款，并由本公司为其提供第三方连带责任保证担保。此外，本公司为其美元14,142,912元和日元3,607,400,000元的已开立未承兑信用证和人民币2,860,000,000元的长期保函提供连带责任保证担保。

于2018年12月31日，绵阳京东方以其账面价值为人民币279,067,185元的土地使用权、人民币108,538,569元的厂房建筑物和人民币16,597,768,730元的在建工程作为抵押，以获得美元10,000,000元和人民币6,000,000,000元的长期借款，并由本公司为其提供第三方连带责任保证担保。此外，本公司为其人民币2,960,000,000元的已开立保函额度、美元148,827,295元和日元4,011,006,903元的已开立未承兑信用证、美元48,271,469元和日元7,784,950,000元的海外代付提供连带责任保证担保。

十三、分部报告

(1) 确定报告分部考虑的因素

本集团的主要经营决策者按如下经营分部审阅经营绩效和分配资源。

- (a) 端口器件业务 — 端口器件业务主要引领 TFT-LCD 技术的创新和发展，致力于加快 AMOLED、柔性显示、VR/AR 等新型显示器件及传感器件的进步，推进基因测序、分子天线、多体征传感、光电传感、指纹识别和安防等传感器领域发展，在显示基础上向信息交互端口和相关传感器转型升级，为智能手机、平板电脑、笔记本、显示器、电视、工业控制、健康医疗、VR/AR 等应用领域提供更好的产品和服务。

- (b) 智慧物联业务 — 智慧物联业务重点拓展数字艺术展示、商超零售服务、金融零售服务、智能设备设计与制造服务、光伏设施建设与运维、车用显示及车联网等业务方向，在智慧零售、智造服务、智慧能源、智慧车联四大领域提供智慧解决方案。
- (c) 智慧医工业务 — 智慧医工业务主要致力于将多年来积累的显示、传感、人工智能和大数据四大核心技术与医学、生命科学相结合，进行医工融合创新，搭建包括人工智能、生命数据检测、细胞工程、医疗技术创新转化等在内的创新技术平台，重点发展移动健康、数字医院、再生医学和健康园区四块业务，为人类健康提供智慧端口产品和服务。
- (d) 其他 — 除上述业务之外的其他业务，主要包括本公司提供的技术开发服务以及专利维护服务。

划分这些分部的主要原因是本集团独立地管理端口器件业务、智慧物联业务、智慧医工业务及其他业务。由于这些分部均制造及 / 或分销不同的产品，应用不同的生产程序，而且在营运毛利方面各具特点，故每个分部都是各自独立地管理。本集团主要经营决策者是按照经营收益来评估各个业务分部的表现和作出资源分配，而没有考虑融资成本或投资收益的影响。

(2) 计量报告分部的利润或亏损、资产和负债的会计政策

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

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

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

	2018年度						
	端口器件业务	智慧物联业务	智慧医工业务	其他	抵消	未分配项目	合计
营业收入	86,688,426,362	17,499,500,352	1,151,844,468	3,569,024,583	(11,799,930,830)	-	97,108,864,935
其中：对外交易收入	81,265,815,692	14,734,461,467	1,108,587,776	-	-	-	97,108,864,935
分部间交易收入	5,422,610,670	2,765,038,885	43,256,692	3,569,024,583	(11,799,930,830)	-	-
营业费用	83,077,714,485	17,397,663,021	862,984,461	2,197,359,466	(11,483,372,588)	1,048,345,187	93,100,694,032
营业利润 / (亏损)	3,610,711,877	101,837,331	288,860,007	1,371,665,117	(316,558,242)	(1,048,345,187)	4,008,170,903
利润 / (亏损) 总额	3,718,100,703	106,837,228	296,075,661	1,366,180,004	(316,558,242)	(1,048,345,187)	4,122,290,167
所得税费用	624,917,163	16,151,805	90,102,577	234,879,588	276,364,961	-	1,242,416,094
净利润 / (亏损)	3,093,183,540	90,685,423	205,973,084	1,131,300,416	(592,923,203)	(1,048,345,187)	2,879,874,073
资产总额	306,849,853,351	21,967,564,757	5,852,144,685	151,623,442,496	(182,516,887,526)	252,373,622	304,028,491,385
负债总额	122,453,918,956	13,679,315,017	2,384,123,956	103,650,272,046	(59,915,809,696)	1,419,373,545	183,671,193,824
其他项目：							
- 当期资产减值损失	1,198,177,937	39,528,417	1,882,409	-	-	-	1,239,588,763
- 折旧和摊销费用	13,511,852,315	507,380,278	92,219,472	238,099,764	(156,607,616)	-	14,192,944,213
- 对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	-	-	2,389,166,886	-	-	2,389,166,886
- 资本支出	55,330,404,250	1,672,461,272	815,566,097	232,876,486	(283,237,527)	-	57,768,070,578
- 对联营企业和合营企业的投资损失	-	-	-	(13,925,731)	-	-	(13,925,731)
- 净利息支出	2,409,003,425	161,469,304	9,616,358	197,583,788	-	623,009,190	3,400,682,065

	2017 年度						
	端口器件业务	智慧物联业务	智慧医工业务	其他	抵消	未分配项目	合计
营业收入	85,149,888,634	15,620,915,713	1,023,905,566	2,225,609,340	(10,219,840,038)	-	93,800,479,215
其中： 对外交易收入	80,120,037,284	12,663,489,516	1,016,952,415	-	-	-	93,800,479,215
分部间交易收入	5,029,851,350	2,957,426,197	6,953,151	2,225,609,340	(10,219,840,038)	-	-
营业费用	75,230,477,664	15,722,416,289	670,105,169	1,892,185,869	(10,023,810,470)	635,371,412	84,126,745,933
营业利润 / (亏损)	9,919,410,970	(101,500,576)	353,800,397	333,423,471	(196,029,568)	(635,371,412)	9,673,733,282
利润 / (亏损) 总额	9,939,734,442	(43,269,543)	357,160,920	318,689,267	(195,872,135)	(635,371,412)	9,741,071,539
所得税费用	1,651,714,228	2,686,594	83,168,222	143,090,936	-	-	1,880,659,980
净利润 / (亏损)	8,288,020,214	(45,956,137)	273,992,698	175,598,331	(195,872,135)	(635,371,412)	7,860,411,559
资产总额	252,310,396,239	12,835,279,534	3,517,599,267	133,049,382,316	(145,710,171,164)	106,255,657	256,108,741,849
负债总额	106,262,096,277	9,450,107,994	384,374,814	81,468,098,461	(46,304,097,806)	563,899,276	151,824,479,016
其他项目：							
- 当期资产减值损失	2,184,895,069	42,940,013	1,689,600	-	-	-	2,229,524,682
- 折旧和摊销费用	11,567,593,359	231,141,413	69,857,531	244,966,959	(169,046,014)	-	11,944,513,248
- 对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	-	-	6,928,854,415	-	-	6,928,854,415
- 资本支出	46,574,510,032	2,248,086,802	643,076,998	248,554,284	(579,340,067)	-	49,134,888,049
- 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	169,034	-	-	169,034
- 净利息支出	2,029,955,478	92,655,402	12,635,399	83,953,305	-	373,979,047	2,593,178,631

自2018年起，本集团管理层于评价各个分部的业绩及向其配置资源时，将京东方精电有限公司归类为端口器件业务分部。为使信息可比，2017年分部报表数据按同一口径进行调整。

(3) 次要分部报表 (地区分部)

(a) 对外交易收入是按照接受服务或购买产品的客户所在地进行划分

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入的信息见下表：

	对外交易收入	
	2018年	2017年
中国大陆地区	42,942,349,994	44,077,183,105
亚洲其他国家及地区	44,256,356,951	44,260,377,203
欧洲	3,488,264,284	2,185,981,332
美洲	6,354,884,816	3,198,611,737
其他地区	67,008,890	78,325,838
合计	97,108,864,935	93,800,479,215

(b) 按照资产实物所在地进行划分

非流动资产按照资产实物所在地 (对于固定资产而言) 或被分配到相关业务的所在地 (对无形资产和商誉而言) 或合营及联营企业的所在地进行划分时，本集团的非流动资产几乎全部位于中国大陆地区。

(4) 主要客户

端口器件业务来源于单一客户的收入占本集团总收入超过 10%的客户只有一名，2018 年度本集团来源于该客户的收入为人民币 16,287,833,781 元 (2017 年：人民币 18,838,046,705 元)，约占本集团总收入的 17% (2017 年：20%)。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

	2018年			2017年		
	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值
现金：						
人民币			339			1,178
美元	5	6.8632	34	5	6.5342	31
港币	165	0.8762	145	165	0.8359	138
日元	51,325	0.0619	3,176	51,325	0.0579	2,971
韩元	420,000	0.0061	2,562	420,000	0.0061	2,566
其他外币			<u>16,337</u>			<u>16,009</u>
小计			<u>22,593</u>			<u>22,893</u>
银行存款：						
人民币			1,333,209,249			1,991,214,902
美元	363,428,749	6.8632	2,494,284,193	152,685,791	6.5342	997,679,497
港币	2,622,706	0.8762	<u>2,298,015</u>	2,254,086	0.8359	<u>1,884,209</u>
小计			<u>3,829,791,457</u>			<u>2,990,778,608</u>
合计			<u>3,829,814,050</u>			<u>2,990,801,501</u>

其中：存放在境外的款项折合人民币 158,521 元 (2017 年：人民币 149,395 元)。

2、应收票据及应收账款

	注	2018年	2017年
应收票据		1,500,000	-
应收账款	(1)	<u>36,952,623</u>	<u>39,897,385</u>
合计		<u>38,452,623</u>	<u>39,897,385</u>

(1) 应收账款

(a) 本公司应收账款按客户类别列示如下：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
应收子公司	36,108,800	40,249,695
应收其他关联方	-	6,304
应收其他客户	<u>3,733,689</u>	<u>2,531,252</u>
小计	39,842,489	42,787,251
减：坏账准备	<u>2,889,866</u>	<u>2,889,866</u>
合计	<u>36,952,623</u>	<u>39,897,385</u>

(b) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
1年以内(含1年)	3,889,195	829,805
1年至2年(含2年)	-	2,506,960
2年至3年(含3年)	-	5,795,247
3年以上	<u>35,953,294</u>	<u>33,655,239</u>
小计	39,842,489	42,787,251
减：坏账准备	<u>2,889,866</u>	<u>2,889,866</u>
合计	<u>36,952,623</u>	<u>39,897,385</u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(c) 应收账款分类披露

类别	2018年					2017年				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提										
坏账准备的应收账款*	25,743,537	65%	-	-	25,743,537	25,391,284	59%	-	-	25,391,284
单项金额不重大但单独计提了										
坏账准备的应收账款	14,098,952	35%	2,889,866	20%	11,209,086	17,395,967	41%	2,889,866	17%	14,506,101
合计	39,842,489	100%	2,889,866	7%	36,952,623	42,787,251	100%	2,889,866	7%	39,897,385

注*：此类包括单独测试未发生减值的应收账款。

本公司本年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

于2018年12月31日，本公司对单独测试后不需计提坏账准备的应收账款以组合方式评估减值损失，该部分应收账款经评估无需计提坏账准备(2017年：无)。

(1) 应收股利

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
英赫世纪	8,204,147	8,204,147
真空电器	2,200,000	2,200,000
北京电子城投资开发股份有限公司	<u>3,711,768</u>	<u>-</u>
年末余额	<u>14,115,915</u>	<u>10,404,147</u>

(2) 其他

(a) 本公司其他应收款按客户类别列示如下：

<u>客户类别</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
应收子公司	1,967,828,693	1,775,667,804
应收其他关联方	-	16,819,941
应收其他客户	<u>24,224,573</u>	<u>32,239,828</u>
合计	<u>1,992,053,266</u>	<u>1,824,727,573</u>

(b) 本公司其他应收款按币种列示如下：

	<u>2018年</u>			<u>2017年</u>		
	<u>原币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>人民币 / 人民币等值</u>	<u>原币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>人民币 / 人民币等值</u>
人民币			1,992,041,781			1,824,727,573
港币	13,107	0.8762	<u>11,485</u>			<u>-</u>
小计			<u>1,992,053,266</u>			<u>1,824,727,573</u>
减：坏账准备			<u>-</u>			<u>-</u>
合计			<u>1,992,053,266</u>			<u>1,824,727,573</u>

(c) 本公司其他应收账款账龄分析如下：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
1年以内(含1年)	1,649,255,313	1,290,921,174
1至2年(含2年)	94,152,814	169,386,864
2至3年(含3年)	11,422,640	65,663,702
3年以上	<u>237,222,499</u>	<u>298,755,833</u>
合计	<u><u>1,992,053,266</u></u>	<u><u>1,824,727,573</u></u>

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(d) 其他应收款按款项性质分类情况

<u>款项性质</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
往来款项	305,938,861	702,635,642
应收房租	227,919,843	211,037,415
应收技术使用费	1,441,130,049	878,653,588
其它	<u>17,064,513</u>	<u>32,400,928</u>
合计	<u><u>1,992,053,266</u></u>	<u><u>1,824,727,573</u></u>

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

本公司年末余额前五名的其他应收款项合计人民币 1,611,402,222 元，性质主要为对集团内关联方的往来款项及技术使用费，经评估后无需计提坏账准备。

4、其他流动资产

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
增值税留抵税额	1,127,650	40,631,837
其他	<u>46,677,446</u>	<u>20,450,238</u>
合计	<u>47,805,096</u>	<u>61,082,075</u>

5、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2018年			2017年		
	<u>账面余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>
可供出售权益工具						
- 按公允价值计量的	259,708,877	150,099,655	109,609,222	280,680,730	150,099,655	130,581,075
- 按成本计量的	124,689,635	106,001,603	18,688,032	124,689,635	106,001,603	18,688,032
合计	<u>384,398,512</u>	<u>256,101,258</u>	<u>128,297,254</u>	<u>405,370,365</u>	<u>256,101,258</u>	<u>149,269,107</u>

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产：

	<u>2018年</u>
成本	224,818,586
公允价值	109,609,222
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	34,890,291
已计提减值金额	(150,099,655)

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额			减值准备		在被投资单位持股比例 (%)
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初及年末余额	
Teralane Semiconductor Inc	11,868,000	-	-	11,868,000	-	7.29%
浙江京东方显示技术股份有限公司	59,959,709	-	-	59,959,709	59,638,453	7.03%
浙江虹晟光电技术有限公司	46,431,926	-	-	46,431,926	46,183,150	5.09%
北京数字电视国家工程实验室有限公司	6,250,000	-	-	6,250,000	-	12.50%
其他	180,000	-	-	180,000	180,000	
合计	<u>124,689,635</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>124,689,635</u>	<u>106,001,603</u>	

6、长期股权投资

(1) 本公司长期股权投资按种类列示如下：

	2018年	2017年
对子公司股权投资	141,883,775,023	116,691,267,854
对合营、联营企业的投资	<u>1,675,958,462</u>	<u>4,562,412,537</u>
小计	143,559,733,485	121,253,680,391
减：减值准备	<u>60,000,000</u>	<u>60,000,000</u>
合计	<u>143,499,733,485</u>	<u>121,193,680,391</u>

本公司于以前年度对子公司专用显示全额计提减值准备共人民币 60,000,000 元。

(2) 对子公司投资

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	减值准备 年初余额	减值准备 年末余额
北京京东方光电科技有限公司	4,172,288,084	-	-	4,172,288,084	-	-
成都京东方光电科技有限公司	14,733,149,991	4,550,000,000	-	19,283,149,991	-	-
合肥京东方光电科技有限公司	9,000,000,000	-	-	9,000,000,000	-	-
北京京东方显示技术有限公司	17,418,713,599	-	-	17,418,713,599	-	-
合肥鑫晟光电科技有限公司	16,575,150,000	-	-	16,575,150,000	-	-
鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司	11,804,000,000	-	-	11,804,000,000	-	-
北京京东方视讯科技有限公司	2,170,000,000	850,000,000	-	3,020,000,000	-	-
重庆京东方光电科技有限公司	19,565,354,599	-	-	19,565,354,599	-	-
北京京东方真空电器有限责任公司	19,250,000	-	-	19,250,000	-	-
北京京东方真空技术有限公司	32,000,000	-	-	32,000,000	-	-
北京京东方专用显示科技有限公司	100,000,000	-	-	100,000,000	60,000,000	60,000,000
北京英赫世纪置业有限公司	333,037,433	-	-	333,037,433	-	-
京东方光科技有限公司	658,961,914	-	-	658,961,914	-	-
京东方现代(北京)显示技术有限公司	31,038,525	-	-	31,038,525	-	-
京东方(河北)移动显示技术有限公司	1,053,651,020	300,000,000	-	1,353,651,020	-	-
北京京东方多媒体科技有限公司	400,000,000	-	-	400,000,000	-	-
北京京东方能源科技有限公司	850,000,000	-	-	850,000,000	-	-
北京京东方智慧商务有限公司	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
北京中祥英科技有限公司	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
鄂尔多斯市溥盛能源投资有限公司	2,000,000	-	-	2,000,000	-	-
北京京东方半导体有限公司	9,450,000	-	-	9,450,000	-	-
BOE Optoelectronics Holding Co., Ltd.	1,743,602,824	1,025,059,200	-	2,768,662,024	-	-
北京北旭电子材料有限公司	30,888,470	-	-	30,888,470	-	-
北京京东方置业有限公司	7,731,474	-	-	7,731,474	-	-
BOE KOREA Co., Ltd.	788,450	-	-	788,450	-	-
北京京东方营销有限公司	20,500,000	10,000,000	-	30,500,000	-	-
福州京东方光电科技有限公司	12,666,042,079	1,634,000,000	-	14,300,042,079	-	-
京东方健康投资管理有限公司	1,193,154,069	550,000,000	-	1,743,154,069	-	-
合肥京东方显示技术有限公司	1,550,765,323	448,000,000	-	1,998,765,323	-	-
北京京东方技术开发有限公司	1,000,000	-	-	1,000,000	-	-
京东方智能科技有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
合肥京东方卓印科技有限公司	400,750,000	199,250,000	-	600,000,000	-	-
昆明京东方显示技术有限公司	78,000,000	124,800,000	-	202,800,000	-	-
北京京东方传感技术有限公司	-	50,000,000	-	50,000,000	-	-
武汉京东方光电科技有限公司	-	1,230,860,516	-	1,230,860,516	-	-
重庆京东方显示技术有限公司	-	193,557,370	-	193,557,370	-	-
绵阳京东方光电科技有限公司	-	13,936,980,083	-	13,936,980,083	-	-
北京京东方艺云科技有限公司	-	90,000,000	-	90,000,000	-	-
合计	116,691,267,854	25,192,507,169	-	141,883,775,023	60,000,000	60,000,000

本公司主要子公司的相关信息参见附注七、1。

(3) 对合营、联营企业投资：

被投资单位	年初余额	本年增减变动					本年收购为子公司	年末余额	减值准备 年末余额
		增加投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润			
合营企业									
武汉京东方光电科技有限公司	91,590,309	1,140,000,000	(729,793)	-	-	-	(1,230,860,516)	-	-
绵阳京东方光电科技有限公司	2,698,378,093	2,400,000,000	(1,398,010)	-	-	-	(5,096,980,083)	-	-
北京京东方艺云科技有限公司	3,763,783	-	(3,763,783)	-	-	-	-	-	-
小计	2,793,732,185	3,540,000,000	(5,891,586)	-	-	-	(6,327,840,599)	-	-
联营企业									
北京日伸电子精密部件有限公司	-	-	(1,886,109)	-	2,424,598	-	-	538,489	-
北京日端电子有限公司	53,786,835	-	10,946,250	-	-	(3,000,000)	-	61,733,085	-
鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	9,458,312	-	-	-	-	-	-	9,458,312	-
北京英飞海林创业投资管理有限公司	373,361	-	62,467	-	-	-	-	435,828	-
北京英飞海林投资中心(有限合伙)	137,448,451	-	22,591,316	(47,702,834)	-	(30,000,000)	-	82,336,933	-
冠捷显示科技(中国)有限公司	27,190,533	-	(4,189,174)	-	-	-	-	23,001,359	-
北京芯动能投资基金(有限合伙)	1,472,249,231	150,000,000	(11,778,573)	(155,295,781)	-	-	-	1,455,174,877	-
北京芯动能投资管理有限公司	4,861,735	-	2,327,127	-	-	(2,000,000)	-	5,188,862	-
深圳云英谷科技有限公司	35,483,897	-	(20,002,391)	-	-	-	-	15,481,506	-
北京巢龙科技有限公司	23,981,997	-	(1,372,786)	-	-	-	-	22,609,211	-
重庆京东方显示技术有限公司	3,846,000	192,300,000	(2,808,246)	219,616	-	-	(193,557,370)	-	-
小计	1,768,680,352	342,300,000	(6,110,119)	(202,778,999)	2,424,598	(35,000,000)	(193,557,370)	1,675,958,462	-
合计	4,562,412,537	3,882,300,000	(12,001,705)	(202,778,999)	2,424,598	(35,000,000)	(6,521,397,969)	1,675,958,462	-

7、递延所得税资产 / 递延所得税负债

项目	2018年		2017年	
	可抵扣 / (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)	可抵扣 / (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)
递延所得税资产：				
资产减值准备	342,108,420	51,316,263	342,108,420	51,316,263
固定资产折旧	87,117,936	13,067,690	76,472,749	11,470,912
预收账款	1,551,798,448	232,769,767	797,348,485	119,602,273
其他	151,182,178	22,677,327	-	-
小计	<u>2,132,206,982</u>	<u>319,831,047</u>	<u>1,215,929,654</u>	<u>182,389,448</u>
互抵金额		<u>(29,036,499)</u>		<u>(32,183,263)</u>
互抵后的金额		<u>290,794,548</u>		<u>150,206,185</u>
递延所得税负债：				
债券利息	(71,525,943)	(10,728,891)	(71,532,514)	(10,729,877)
其他	<u>(122,050,720)</u>	<u>(18,307,608)</u>	<u>(143,022,573)</u>	<u>(21,453,386)</u>
小计	<u>(193,576,663)</u>	<u>(29,036,499)</u>	<u>(214,555,087)</u>	<u>(32,183,263)</u>
互抵金额		<u>29,036,499</u>		<u>32,183,263</u>
互抵后的金额		<u>-</u>		<u>-</u>

于2018年12月31日，本公司估计可抵扣暂时性差异转回的未来期间预计能够取得的应纳税所得额，以此为限确认相关的递延所得税资产。

8、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

注	2018年1月1日		2018年12月31日	
	余额	本年增加	本年减少	余额
短期薪酬	(2) 271,338,126	807,603,371	887,781,188	191,160,309
离职后福利				
- 设定提存计划	(3) 11,662,067	77,656,828	79,339,943	9,978,952
辞退福利	-	547,277	547,277	-
合计	<u>283,000,193</u>	<u>885,807,476</u>	<u>967,668,408</u>	<u>201,139,261</u>

	注	2017年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2017年12月31日 余额
短期薪酬	(2)	162,208,573	761,394,639	652,265,086	271,338,126
离职后福利					
- 设定提存计划	(3)	7,708,530	56,247,103	52,293,566	11,662,067
辞退福利		-	43,597	43,597	-
合计		169,917,103	817,685,339	704,602,249	283,000,193

(2) 短期薪酬

		2018年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2018年12月31日 余额
工资、奖金、津贴和补贴		232,610,577	622,616,346	705,728,418	149,498,505
职工福利费		-	37,159,393	37,159,393	-
社会保险费					
医疗保险费		13,533,102	36,532,908	37,038,227	13,027,783
工伤保险费		963,123	2,603,687	2,627,503	939,307
生育保险费		1,363,607	2,921,927	2,840,340	1,445,194
住房公积金		3,136,970	43,830,388	44,121,341	2,846,017
工会经费和职工教育经费		19,730,747	29,224,557	25,551,801	23,403,503
其他		-	32,714,165	32,714,165	-
合计		271,338,126	807,603,371	887,781,188	191,160,309

		2017年1月1日 余额	本年增加	本年减少	2017年12月31日 余额
工资、奖金、津贴和补贴		124,332,853	636,782,785	528,505,061	232,610,577
职工福利费		-	33,701,495	33,701,495	-
社会保险费					
医疗保险费		14,421,576	26,055,881	26,944,355	13,533,102
工伤保险费		991,072	2,108,621	2,136,570	963,123
生育保险费		1,142,898	2,171,760	1,951,051	1,363,607
住房公积金		5,160,816	30,942,311	32,966,157	3,136,970
工会经费和职工教育经费		16,159,358	21,661,709	18,090,320	19,730,747
其他		-	7,970,077	7,970,077	-
合计		162,208,573	761,394,639	652,265,086	271,338,126

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

	2018年1月1日		2018年12月31日	
	余额	本年增加	本年减少	余额
基本养老保险	11,238,473	69,320,207	70,786,273	9,772,407
失业保险费	249,227	2,917,729	2,960,411	206,545
企业年金缴费	174,367	5,418,892	5,593,259	-
合计	<u>11,662,067</u>	<u>77,656,828</u>	<u>79,339,943</u>	<u>9,978,952</u>
	2017年1月1日		2017年12月31日	
	余额	本年增加	本年减少	余额
基本养老保险	7,035,905	49,445,579	45,243,011	11,238,473
失业保险费	300,444	2,080,473	2,131,690	249,227
企业年金缴费	372,181	4,721,051	4,918,865	174,367
合计	<u>7,708,530</u>	<u>56,247,103</u>	<u>52,293,566</u>	<u>11,662,067</u>

9、其他应付款

	注	2018年	2017年
应付利息		330,964,989	312,029,252
应付股利		6,451,171	6,451,170
其他	(1)	<u>7,872,319,930</u>	<u>9,713,912,548</u>
合计		<u>8,209,736,090</u>	<u>10,032,392,970</u>

(1) 其他

(a) 本公司其他应付款分类列示如下：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
工程设备及无形资产采购款	52,308,258	143,778,196
外部中介费	17,476,002	21,106,470
代收代垫款	7,690,628,499	9,472,358,381
其他	<u>111,907,171</u>	<u>76,669,501</u>
合计	<u><u>7,872,319,930</u></u>	<u><u>9,713,912,548</u></u>

(b) 本公司其他应付款按币种列示如下：

	<u>2018年</u>			<u>2017年</u>		
	<u>原币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>人民币 / 人民币等值</u>	<u>原币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>人民币 / 人民币等值</u>
人民币			5,082,657,694			9,321,901,661
美元	406,452,150	6.8632	2,789,562,393	59,993,708	6.5342	392,010,887
日元	1,612,973	0.0619	<u>99,843</u>			<u>-</u>
合计			<u><u>7,872,319,930</u></u>			<u><u>9,713,912,548</u></u>

10、长期借款

	<u>2018年</u>			
	<u>原币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>人民币 / 人民币等值</u>	<u>信用 / 抵押 保证 / 质押</u>
银行借款				
- 人民币借款			27,510,000,000	信用
减：一年内到期的长期借款			<u>990,000,000</u>	信用
合计			<u><u>26,520,000,000</u></u>	

	2017年			信用 / 抵押 保证 / 质押
	原币金额	汇率	人民币 / 人民币等值	
银行借款				
- 人民币借款			26,668,000,000	信用
- 美元借款	200,000,000	6.5342	1,306,840,000	信用
减：一年内到期的长期借款			<u>4,031,840,000</u>	信用
合计			<u>23,943,000,000</u>	

本公司本年度人民币长期借款的利率区间为 0% ~4.75% (2017年：0% ~ 4.75%)。本公司无因借款逾期而展期形成的长期借款 (2017年：无)。

11、递延收益

补助项目	年初余额	本年增加	计入其他 收益金额	其他减少	年末余额
- 与资产相关	6,407,437	6,324,630,210	(913,120,098)	(973,500)	5,416,944,049
- 与收益相关	<u>124,244,690</u>	<u>64,925,367</u>	<u>(82,164,265)</u>	-	<u>107,005,792</u>
合计	<u>130,652,127</u>	<u>6,389,555,577</u>	<u>(995,284,363)</u>	<u>(973,500)</u>	<u>5,523,949,841</u>

12、资本公积

项目	股本溢价	其他资本公积	合计
年初余额	37,546,517,053	42,024,540	37,588,541,593
加：被投资单位其他权益变动	-	<u>2,424,598</u>	<u>2,424,598</u>
年末余额	<u>37,546,517,053</u>	<u>44,449,138</u>	<u>37,590,966,191</u>

13、其他综合收益

项目	其他综合收益		其他综合收益	
	年初余额	本年发生额		年末余额
		本年所得税 前发生额	减：所得税费用	
以后将重分类进损益的其他综合收益				
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	47,482,822	(20,971,853)	(3,145,778)	29,656,747
权益法下可转损益的其他综合收益	144,614,667	(202,778,999)	-	(58,164,332)
合计	192,097,489	(223,750,852)	(3,145,778)	(28,507,585)

14、未分配利润

项目	2018年	2017年
年初未分配利润	1,765,291,136	1,493,363,829
加：本年净利润	2,629,858,350	1,465,006,203
减：提取法定盈余公积	262,985,835	146,500,620
减：发放现金股利	1,739,919,938	1,046,578,276
年末未分配利润	2,392,243,713	1,765,291,136

15、营业收入

	2018年	2017年
投资性房地产租金收入	180,927,207	148,470,813
技术开发收入	3,326,012,588	2,344,168,358
其他	541,409,893	322,922,350
合计	4,048,349,688	2,815,561,521

16、税金及附加

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
房产税	36,681,107	34,628,574
土地使用税	2,864,304	2,864,304
印花税	2,218,487	1,046,438
城市维护建设税	706,057	913,638
教育费附加及地方教育费附加	343,357	183,462
其他	1,316,562	12,900
合计	<u>44,129,874</u>	<u>39,649,316</u>

17、财务费用

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
贷款的利息支出	1,055,792,484	556,880,963
存款利息收入	(44,583,524)	(58,850,619)
净汇兑损失	1,797,658	5,408,147
其他财务费用	<u>1,414,091</u>	<u>2,441,048</u>
合计	<u>1,014,420,709</u>	<u>505,879,539</u>

18、其他收益

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
与资产相关的政府补助	913,120,098	9,017,759
与收益相关的政府补助	<u>82,164,265</u>	<u>14,495,697</u>
合计	<u><u>995,284,363</u></u>	<u><u>23,513,456</u></u>

19、投资收益

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
成本法核算的长期股权投资收益	936,394,420	949,318,351
权益法核算的长期股权投资(损失)/收益	(12,001,705)	169,034
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	<u>3,917,184</u>	<u>792,018</u>
合计	<u><u>928,309,899</u></u>	<u><u>950,279,403</u></u>

20、营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下：

<u>项目</u>	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>	2018年计入 非经常性 <u>损益的金额</u>
政府补助	-	771,051	-
其他	<u>4,336,405</u>	<u>2,781,521</u>	<u>4,336,405</u>
合计	<u><u>4,336,405</u></u>	<u><u>3,552,572</u></u>	<u><u>4,336,405</u></u>

(2) 营业外支出

项目	2018年	2017年	2018年计入 非经常性 损益的金额
对外捐赠	7,830,588	18,004,947	7,830,588
其他	<u>837,822</u>	<u>3,187</u>	<u>837,822</u>
合计	<u>8,668,410</u>	<u>18,008,134</u>	<u>8,668,410</u>

21、所得税费用

	注	2018年	2017年
按税法及相关规定计算的当期所得税		372,322,173	124,006,061
递延所得税的变动	(1)	<u>(137,442,585)</u>	<u>(110,905,862)</u>
合计		<u>234,879,588</u>	<u>13,100,199</u>

(1) 递延所得税的变动分析如下：

	2018年	2017年
暂时性差异的产生和转回	<u>(137,442,585)</u>	<u>(110,905,862)</u>

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	2018年	2017年
税前利润	2,864,737,938	1,478,106,402
按税率 15%计算的预期所得税	429,710,691	221,715,960
加：不可抵税支出	4,554,071	3,141,493
不需纳税收入	(139,246,485)	(142,663,108)
研发费加计扣除	(60,138,689)	(29,911,193)
本年确认的以前年度暂时性差异	-	(32,857,761)
未确认可抵扣暂时性差异的变动	-	(6,325,192)
本年所得税费用	<u>234,879,588</u>	<u>13,100,199</u>

22、现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

	2018年	2017年
(a) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,629,858,350	1,465,006,203
加：固定资产和投资性房地产折旧	125,672,901	106,857,117
无形资产摊销	112,898,414	109,446,190
长期待摊费用摊销	34,008,232	30,511,433
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失	-	157,430
财务费用	1,041,426,618	503,438,491
投资收益	(928,309,899)	(950,279,403)
递延所得税资产的增加	(140,588,363)	(110,905,862)
存货的减少/ (增加)	3,462,706	(681,982)
经营性应收项目的增加	(315,481,253)	(549,268,534)
经营性应付项目的增加 / (减少)	<u>898,567,740</u>	<u>(4,307,629,184)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>3,461,515,446</u>	<u>(3,703,348,101)</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
现金及现金等价物的年末余额	3,829,814,050	2,990,801,501
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>2,990,801,501</u>	<u>7,548,700,412</u>
现金及现金等价物净增加 / (减少) 额	<u>839,012,549</u>	<u>(4,557,898,911)</u>

(2) 现金及现金等价物的构成

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
库存现金	22,593	22,893
可随时用于支付的银行存款	3,829,791,457	2,990,778,608
年末现金及现金等价物余额	<u>3,829,814,050</u>	<u>2,990,801,501</u>

注：以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的其他货币资金。

23、所有权受到限制的资产

于2018年12月31日，本公司以所持的20%的京东方能源投资股权以及20%的昊盛能源股权作为质押，为源盛光电人民币633,330,000元和美元96,000,000元的银团贷款提供质押担保，到期日为2021年6月9日。

除此之外本公司无其他所有权受到限制的资产。

十五、2018年非经常性损益明细表

	<u>2018年</u>	<u>2017年</u>
处置长期股权投资的投资损失	(3,948,640)	-
非流动资产处置损失	(21,684,121)	(87,930,698)
计入当期损益的政府补助（但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,073,709,661	962,283,001
交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及可供出售金融资产及理财产品到期取得的投资收益	315,279,377	134,810,181
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,779,710	2,616,024
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,734,628	46,503,917
减：以上各项对税务的影响	<u>328,634,385</u>	<u>126,533,931</u>
合计	<u><u>2,100,236,230</u></u>	<u><u>931,748,494</u></u>
其中：影响母公司股东净利润的非经常性收益	1,917,425,622	888,471,355
影响少数股东净利润的非经常性收益	182,810,608	43,277,139

注：上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

十六、净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产 收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	4.00%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.77%	0.04	0.04