



华映科技（集团）股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

副董事长刘捷明先生因其它公务安排，未能出席审议本次年报的董事会现场会议，书面委托独立董事童建炫代理行使表决权；董事林郭文艳因其它公务安排，未能出席审议本次年报的董事会现场会议，书面委托董事林盛昌代理行使表决权；其他董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘治军、主管会计工作负责人张伟中及会计机构负责人(会计主管人员)杨锦辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	79
第七节 优先股相关情况.....	87
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	88
第九节 公司治理.....	97
第十节 内部控制 .....	104
第十一节 财务报告.....	107
第十二节 备查文件目录.....	204

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、闽闽东、华映科技	指	均指本公司，即原“闽东电机（集团）股份有限公司”，现“华映科技（集团）股份有限公司”
信息集团	指	福建省电子信息（集团）有限责任公司
福日电子	指	福建福日电子股份有限公司
大同股份	指	大同股份有限公司
中华映管	指	中华映管股份有限公司
华映百慕大	指	Chunghwa Picture Tubes(Bermuda)LTD.,即中华映管（百慕大）股份有限公司
华映纳闽	指	Chunghwa Picture Tubes(L)LTD.,即中华映管（纳闽）股份有限公司
马来西亚公司	指	中华映管（马来西亚）股份有限公司
福建华显	指	福建华映显示科技有限公司
深圳华显	指	深圳华映显示科技有限公司
华冠光电	指	福建华冠光电有限公司
华映视讯、华映吴江	指	华映视讯（吴江）有限公司
华映光电	指	华映光电股份有限公司
华映福州	指	福州华映视讯有限公司
华乐光电	指	华乐光电（福州）有限公司
深圳华映光电	指	深圳市华映光电有限公司
LCM	指	Liquid Crystal Module,即液晶显示模组，简称液晶模组
四家 LCM 公司	指	福建华显、深圳华显、华冠光电、华映视讯
科立视	指	科立视材料科技有限公司
厦华电子	指	厦门华侨电子股份有限公司
大同日本	指	大同日本公司
大同新加坡	指	大同新加坡电子有限公司
拓志光机电	指	拓志光机电股份有限公司
大同美国	指	大同美国公司
大同上海	指	大同上海公司
大同江苏	指	大同电子科技（江苏）有限公司
诚创苏州	指	诚创科技（苏州）有限公司

福日光电	指	福建福日光电有限公司、原名“福建兴信电子制造有限公司”
福日实业	指	福建福日实业发展有限公司
建发集团	指	厦门建发集团有限公司
厦门鑫汇	指	厦门鑫汇贸易有限公司
北京德昌行	指	德昌行（北京）投资有限公司
华兴所	指	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
2009 年公司重大资产重组	指	2009 年闽闽东将全部资产出售给信息集团并由信息集团承担公司全部债务（包括或有负债），以及闽闽东发行股份购买四家 LCM 公司各 75% 的股权及 206 基地资产的行为
2013 年公司重大资产重组	指	华映科技收购华映光电 35% 股权的行为
《补偿协议》	指	闽闽东与华映百慕大、华映纳闽签署的《补偿协议》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元

## 重大风险提示

1、公司已在本报告中详细描述可能对公司未来发展战略和经营目标实施产生不利影响的相关风险，以及公司已经或将采取的措施。具体内容，敬请投资者参阅第四节“董事会报告”相关内容。

2、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露指定媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	华映科技	股票代码	000536
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华映科技（集团）股份有限公司		
公司的中文简称	华映科技		
公司的外文名称（如有）	CPT TECHNOLOGY (GROUP) CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CPT TECH GROUP		
公司的法定代表人	刘治军		
注册地址	福州市马尾区儒江西路 6 号 1#楼三、四层		
注册地址的邮政编码	350015		
办公地址	福州市马尾区儒江西路 6 号 1#楼三、四层		
办公地址的邮政编码	350015		
公司网址	www.cpttg.com		
电子信箱	gw@cptf.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈伟	吴艳菱
联系地址	福州市马尾区儒江西路 6 号 1#楼三、四层	福州市马尾区儒江西路 6 号 1#楼三、四层
电话	0591-88022590	0591-88022590
传真	0591-88022061	0591-88022061
电子信箱	gw@cptf.com.cn	gw@cptf.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 11 月 20 日	福建省工商行政管理局	3500001001607	350103158147221	15814722-1
报告期末注册	2014 年 10 月 10 日	福建省工商行政管理局	350000100015427	350103158147221	15814722-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2011 年 1 月 28 日公司收到工商行政管理部门核发的变更后的营业执照，公司名称由“闽东电机（集团）股份有限公司”变更为“华映科技（集团）股份有限公司”，经营范围变更为：从事新型平板显示器件、液晶显示屏、模组及零部件的研发、设计、生产、销售和售后服务。（销售限于自产产品，凡涉及审批许可项目的，只允许在审批许可的范围和有效期限内从事生产经营）。（详见 2011 年 1 月 31 日公司 2011-005 号公告：《关于公司全称、证券简称、经营范围及所属行业变更的公告》）				
历次控股股东的变更情况（如有）	2010 年 1 月 15 日，公司完成了以发行股份购买资产的方式向华映百慕大、华映纳闽、福日电子共发行了 555,832,717 股股份（详见公司于 2010 年 3 月 11 日披露的《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》），公司控股股东亦由“福建省电子信息（集团）有限责任公司”变更为“中华映管（百慕大）股份有限公司”。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 层
签字会计师姓名	林霞、张香玉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	张邦明、孙建华	2013 年 5 月 6 日-2014 年 12 月 31 日



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	7,018,186,607. 74	5,543,853,868. 98	5,543,853,868. 98	26.59%	1,822,389,937. 37	4,308,346,662. 21
归属于上市公司股东的净利润（元）	249,723,457.05	310,724,818.43	382,751,144.99	-34.76%	276,062,280.27	328,345,268.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	68,691,986.64	430,847,757.76	446,639,121.42	-84.62%	213,237,995.86	213,237,995.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,457,051,283. 31	57,063,766.97	57,063,766.97	2,453.37%	497,524,960.02	248,327,559.99
基本每股收益（元/股）	0.3205	0.3988	0.4913	-34.76%	0.3543	0.4214
稀释每股收益（元/股）	0.3205	0.3988	0.4913	-34.76%	0.3543	0.4214
加权平均净资产收益率	9.44%	13.29%	16.28%	-6.84%	11.03%	11.69%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	10,436,484,000. .03	9,626,480,587. 78	9,713,021,883. 21	7.45%	5,789,909,929. 80	8,998,657,982. 28
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,801,166,445. 38	2,450,513,859. 92	2,477,888,067. 63	13.05%	2,548,788,031. 36	2,882,488,507. 63

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	70,396,684.09	153,335,776.13	43,515,365.28	主要为处置华映视讯土地使用权损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,343,168.99	35,188,561.20	20,386,423.28	详见附注七（四十五）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	55,094,737.00			为收取中华映管应收账款逾期利息
委托他人投资或管理资产的损益		9,536.94		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		77,410,554.35	77,747,240.58	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-320,000,000.00		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	167,267,510.06			2014 年收回单独计提准备的中华映管款项而转回
对外委托贷款取得的损益			11,322,103.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-144,437.97	-171,230.64	825,357.76	
减：所得税影响额	75,038,900.62	-37,833,315.85	5,856,803.46	
少数股东权益影响额（税后）	64,887,291.14	47,494,490.26	32,832,413.97	
合计	181,031,470.41	-63,887,976.43	115,107,272.64	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，液晶显示产品呈现平稳发展态势，其中，中小平板显示产品市场仍保持增长势头，但成长趋势在2014年下半年已逐步趋缓；中国大陆智慧型手机市场、车载市场是今年中小尺寸面板保持快速增长的主要动力，中国大陆本土手机品牌如华为、联想、酷派、小米等品牌手机对市场的有效拓展，持续瓜分、侵蚀全球主要手机品牌厂商的市场份额，成为带动国内中小液晶面板需求的主要原因，但智慧型手机、平板电脑等手持式产品的价格随着市场成长趋缓同步呈现下滑走势；车载触控显示的应用、发展带动了中小液晶面板的需求持续扩大，相比智慧型手机、平板电脑等手持式产品，车载应用相关产品的价格较为理想；同时工控、医疗、教学等细分市场的发展、应用拓宽了中小液晶显示产品的市场。3D、抗菌、可绕式等多样化的技术需求凸显了细分市场产品高附加值、产品技术周期变化短的特点，也为中小产品的发展提出了更高要求与挑战。大尺寸的液晶产品如便携电脑、桌上型电脑、电视等市场有所好转，但全球竞争仍较为激烈。

报告期内，公司加大与深圳市华星光电技术有限公司（以下简称“华星光电”）在大尺寸液晶模组加工的合作，2013年主要以32寸产品加工为主，本报告期加工产品范围从27寸至47寸，加工量也大幅增长，同时由于自2013年11月份起子公司华映视讯（吴江）有限公司对华星光电的业务由代工核算变更为采购与销售模式，导致在大尺寸产品营业收入大幅增长。报告期内，公司在手机、平板电脑等产品加工毛利大幅下滑的同时加大车载产品的比重，减缓了利润的下降趋势。

截至2014年12月31日，公司应收中华映管账款余额为4.81亿美元（折人民币29.41亿元），其中，账龄为逾期一年内的应收账款为1.31亿美元（折人民币8亿元），公司已对上述应收账款逾期部分按账龄组合计提坏账准备人民币4,001.26万元。截至本报告出具日，上述逾期账款及相应的资金占用利息（900.39万美元，折人民币5,509.47万元）皆已收回。公司2013年度审计报告强调事项的重大影响已消除。

2014年，公司合并营业收入为70.18亿元，较上年同期营业收入55.44亿元增长14.74亿元，增幅26.59%；归属于母公司所有者的净利润2.50亿元，较上年同期3.83亿元（调整后）下降1.33亿元，降幅约达34.76%，较上年同期调整前的净利润3.11亿元下降0.61亿元，降幅19.63%。

报告期内，各主要子公司经营情况如下：

华映视讯由于大幅增加对华星光电的大尺寸液晶产品加工业务，营业收入大幅增长8.3亿元，这是导致公司整体营业收入增长的主要原因，但由于大尺寸液晶产品加工毛利极低，大尺寸产品部分订单甚至略有亏损；同时由于华映视讯加工的中小尺寸产品主要为手机、平板电脑等产品，加工毛利下滑较快，且依规，华映视讯年度结算后若申请高新技术企业税收优惠需将相关指标向税务机关备案，但经公司测算，公司人员指标未达标准，因此，2014年执行25%的所得税税率（2013年执行15%所得税税率），上述因素导致本报告期华映视讯在营业收入增长的同时净利润由上年同期的4.60亿元（调整后）下降至本报告期的2.37亿元，下降约2.23亿元，下降幅度达48.48%；华映视讯本报告期营业收入及利润的变化是公司2014年营业收入及利润变化的主要原因。

华映光电在报告期内加大对车载产品的投入与生产，对营业收入、利润的增长起到重要作用。2014年华映光电营业收入达到34.59亿元，较2013年的28.71亿元增长5.88亿元；净利润1.71亿元，较2013年0.62亿元（调整后）增长1.09亿元，增长幅度高达176.39%，较2013年调整前的净利润1.33亿元增长0.39亿元，增长幅度29.17%。

福建华显由于在产品代工量变化不大，同时由于下半年逐步导入如车载等高附加值产品，营业收入变化不大的情况下，整体毛利却呈现上升趋势。2014年，福建华显营业收入3.94亿元，较2013年的4.28亿元，下降0.33亿元，下降幅度7.82%；净利润2014年1.95亿元，较2013年1.32亿元（调整后）增长0.63亿元，增幅47.51%。

华冠光电大尺寸（主要电视及电脑产品）订单在报告期内仍不理想，尽管因2014年新增与华星光电采用进料加工交易，营业收入略有增长，但由于代工价格不理想，亏损状况反而持续扩大。2014年营业收入1.78亿元，较2013年1.07亿元，增长0.71亿元，增幅66.16%；净利润亏损2,619万元，而上年同期亏损799万元。

科立视公司2014年下半年进入调试后期，自2014年7月开始陆续对外送样品认证，并于9月正式取得客户规格承认书及销售订单，随着产品良率不断提升，科立视公司于2014年10月进入小批量生产，并开始对客户供货，并有少量营业收入。经公

司工程、技术等相关部门验收，所构建的资产设备达到预计可使用状态，基本符合预期目标，并于2014年10月结转固定资产，公司产品良率并在逐步提升过程中。科立视公司2014年10月-12月收入仅7.9万元的原因主要为项目一期生产量较少且前期产品良率偏低，除此之外，客户产品需求变化（从0.7mm玻璃逐渐转向0.55mm玻璃），公司于2014年12月对生产线又进行了部分调整。2014年，科立视公司由于第四季度开始摊提设备折旧，全年净亏损7,926万元，较2013年亏损4,565万元（调整后）增加亏损3,497万元，2015年预计随着产品良率不断提升，科立视公司营业收入及业绩将逐步好转。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化，仍以液晶模组加工业务为主，产品结构进一步向中小尺寸产品集中。报告期内，公司实现合并营收70.18亿元，同比增加26.59%，归属上市公司股东的净利润2.50亿，与去年同期调整后的数据同比下降34.76%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

子公司华冠光电由来料转进料，主要系本期新增华星进料客户，且进料部分营收大于来料部分，故2014年华冠光电被认定为进料加工。

### 2、收入

说明

公司营业收入同比增长21.01%，主要系子公司与华星光电技术有限公司的交易模式自2013年11月起，由来料转进料，相应增加销售收入。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
电子元器件制造业	销售额	元	6,983,394,736.43	5,514,310,624.37	26.64%
	产成品库存	元	259,054,556.63	278,485,786.3	-6.98%

公司子公司主要采用订单式代工，以销定产。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	6,831,800,663.52
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	97.34%
----------------------	--------

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中华映管股份有限公司	3,999,306,221.46	56.98%
2	深圳华星光电技术有限公司	1,780,613,688.65	23.78%
3	UKC Electronics Corporation	791,154,901.54	11.27%
4	MITSUBISHI ELECTRIC TAIWAN	207,144,317.52	2.95%
5	ALPS ELECTRONICS TAIWAN CO., LTD.	53,581,534.35	0.76%
合计	--	6,831,800,663.52	97.34%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
代工—来料加工		158,999,628.03	2.56%	253,884,763.67	6.36%	-37.37%
代工—国内		79,955,921.65	1.29%	291,355,437.16	7.30%	-72.56%
销售—进料加工		4,175,813,479.97	67.24%	3,377,932,381.01	84.66%	23.62%
销售—国内		1,772,654,921.50	28.54%	51,606,252.77	1.29%	3,334.96%
服务-境外				4,411,797.72	0.11%	-100.00%
合计		6,187,423,951.15	99.63%	3,979,190,632.33	99.72%	55.49%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
液晶模组加工费		238,955,549.68	3.85%	544,860,899.38	13.66%	-56.14%
液晶模组销售		5,801,350,651.50	93.41%	3,273,493,466.58	82.04%	-11.88%
背光模组及其他		147,117,749.96	2.37%	156,424,468.65	3.92%	-50.13%
服务费				4,411,797.72	0.11%	619.22%
合计		6,187,423,951.15	99.63%	3,979,190,632.33	99.72%	55.49%

说明

原材料成本与去年同期相比增长较大，人工成本与去年同期相比基本持平。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,976,326,408.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	79.18%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中华映管（百慕大）股份有限公司/中华映管股份有限公司/福华开发有限公司	2,658,940,886.75	42.30%
2	深圳市华星光电技术有限公司	1,976,722,464.89	31.45%
3	奇景光电股份有限公司	119,265,571.94	1.90%
4	台湾日东光学股份有限公司	114,467,349.72	1.82%
5	福州悦城电子科技有限公司	106,930,134.93	1.70%
合计	--	4,976,326,408.24	79.18%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

#### 4、费用

本期销售费用24,901,593.16元，较上年同期下降16.91%；

本期管理费用245,669,250.57元，较上年同期下降22.69%；

本期财务费用139,473,909.76元，较上年同期下降29.84%

本期所得税费用130,450,176.61元，较上年同期增长117.67%，主要系华映吴江2013年适用15%所得税率，2014年适用25%所得税率；子公司应收中华映管逾期款收回，冲回资产减值损失，相应增加所得税费用所致。

#### 5、研发支出

本年度研发支出总额占公司最近一期经审计净资产的比例是2.08%，占公司最近一期经审计营业收入的比例是1.18%。研发支出主要用于公司新机种导入，以利于顺利承接客户订单。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,873,029,355.61	4,493,071,956.83	30.71%
经营活动现金流出小计	4,415,978,072.30	4,436,008,189.86	-0.45%
经营活动产生的现金流量净额	1,457,051,283.31	57,063,766.97	2,453.37%
投资活动现金流入小计	260,934,161.64	624,021,511.85	-58.19%

投资活动现金流出小计	289,530,858.21	1,035,395,882.70	-72.04%
投资活动产生的现金流量净额	-28,596,696.57	-411,374,370.85	93.05%
筹资活动现金流入小计	9,667,757,769.88	9,946,080,457.48	-2.80%
筹资活动现金流出小计	10,087,898,536.00	9,938,739,498.14	1.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-420,140,766.12	7,340,959.34	-5,823.24%
现金及现金等价物净增加额	1,008,607,247.77	-365,030,246.97	376.31%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入小计较上期增长30.71%，主要系本期收回中华映管部分逾期贷款所致；

经营活动产生的现金流量净额较上期增长2453.37%，主要系本期收回中华映管部分逾期贷款所致；

投资活动现金流入小计较上期减少58.19%，主要系上期收到子公司深圳华显及厦华电子流通股的股权转让款，本期收到厦华电子流通股转让款尾款及深圳光电200万元股权转让款；

投资活动现金流出小计较上期减少72.04%，主要系上期支付厦华电子资产负债及人员清理的费用，本期支付剩余厦华电子资产负债及人员清理费用的零星尾款；

投资活动产生的现金流量净额较上期增长93.05%，主要系上期支付厦华电子资产负债及人员清理的费用，本期支付剩余厦华电子资产负债及人员清理费用的零星尾款；

筹资活动产生的现金流量净额较上期减少5823.24%，主要系取得借款收到的现金增加，偿还债务支付的现金减少所致；

现金及现金等价物净增加额较上期增长376.31%，主要系本期收回中华映管部分逾期贷款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动的现金净流量1,457,051,283.31元，与本年度净利润374,065,420.86元相比较差异重大，主要系本期收回中华映管上期逾期款项所致。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
代工—来料加工	402,340,024.74	158,999,628.03	60.48%	-23.70%	-37.37%	8.63%
代工—国内	75,619,637.81	79,955,921.65	-5.73%	-76.79%	-72.56%	-16.30%
销售—进料加工	4,728,028,081.50	4,175,813,479.97	11.68%	2.34%	23.62%	-15.21%
销售—国内	1,777,406,992.38	1,772,654,921.50	0.27%	4,854.29%	3,334.96%	44.11%
服务-境外				-100.00%	-100.00%	-16.48%
合计	6,983,394,736.43	6,187,423,951.15	11.40%	26.64%	55.49%	-16.44%
分产品						
液晶模组加工费	477,959,662.55	238,955,549.68	50.01%	-43.92%	-56.14%	13.94%

液晶模组销售	6,371,290,783.68	5,801,350,651.50	8.95%	42.04%	77.22%	-18.07%
背光模组及其他	134,144,290.20	147,117,749.96	-9.67%	-21.73%	-5.95%	-18.40%
服务费				-100.00%	-100.00%	8.51%
合计	6,983,394,736.43	6,187,423,951.15	11.40%	26.64%	55.49%	-16.44%
分地区						
境外	5,130,368,106.24	4,334,586,883.05	15.51%	-0.43%	19.21%	-13.92%
境内	1,853,026,630.19	1,852,837,068.10	0.01%	412.37%	440.25%	-5.16%
合计	6,983,394,736.43	6,187,423,951.15	11.40%	26.64%	55.49%	-16.44%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,613,981,464.96	34.63%	2,538,824,640.90	26.14%	8.49%	主要系营运资金及融资款增加所致
应收账款	3,031,091,312.95	29.04%	3,288,367,272.71	33.86%	-4.82%	主要系本期收回上期中华映管逾期款所致
存货	326,258,321.46	3.13%	355,997,883.03	3.67%	-0.54%	
投资性房地产	8,340,445.00	0.08%		0.00%	0.08%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	2,124,878,674.86	20.36%	1,776,995,380.87	18.29%	2.07%	主要系本期子公司科立视在建工程达到预定可使用状态转固定资产所致
在建工程	49,043,208.16	0.47%	567,848,801.80	5.85%	-5.38%	主要系本期子公司科立视在建工程达到预定可使用状态转固定资产所致

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年	2013 年	比重增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------



	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	3,630,620,244.79	34.79%	3,634,209,492.11	37.42%	-2.63%	
长期借款	425,262,931.36	4.07%	511,247,627.84	5.26%	-1.19%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	206,171,424.12	106,438,092.94					312,609,517.06
3.可供出售金融资产	320,817,056.14		132,197,833.84				475,632,448.01
上述合计	526,988,480.26	106,438,092.94	132,197,833.84				788,241,965.07
金融负债	52,799,998.86	106,438,092.94					159,238,091.80

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

2013年11月，本公司、华映视讯、厦门建发集团有限公司与厦门鑫汇贸易有限公司（以下简称厦门鑫汇）、德昌行（北京）投资有限公司（以下简称北京德昌行）、王玲玲签署了《关于厦门华侨电子股份有限公司之股份转让框架协议》，协议约定华映视讯以每股3.66元的价格将其持有的厦华电子流通股26,174,522股、26,100,000股、21,346,546股分别转让给厦门鑫汇、北京德昌行、王玲玲。上述股权已于2013年12月23日办理股权过户登记手续，股权转让款已于2014年1月14日支付完毕（其中50%的股权转让款已于2013年末支付、50%的股权转让款于2014年1月支付）；2013年11月华映视讯与苏志民签署《股份转让协议》，协议约定华映视讯以每股3.66元的价格将其持有的厦华电子流通股18,500,000股转让给苏志民。上述股权已于2013年12月19日办理股权过户登记手续，股权转让款已于2013年12月25日支付完毕；2013年11月华映视讯与洪晓蒙签署《股份转让协议》，协议约定华映视讯以每股3.66元的价格将其持有的厦华电子流通股8,000,000股转让给洪晓蒙。上述股权已于2013年12月19日办理股权过户登记手续，股权转让款已于2013年12月25日支付完毕。

2013年11月，本公司之子公司华映视讯、华映光电、福建华显与厦门鑫汇签署了《合作协议书》。《合作协议书》约定华映视讯、华映光电、福建华显三家公司合计持有的厦华电子限售股104,761,903股（“目标股份”）由厦门鑫汇提供市值管理服务。华映视讯、华映光电、福建华显承诺：待目标股份限售期届满，在2015年12月1日至2015年12月31日期间，三家公司应以不低于3.66元/股的价格，共计出售不低于41,977,943股且不超过52,454,133股厦华电子股份。交易各方确认，上述承诺兑

现后，厦门鑫汇将根据目标股份基准市值与预测市值差额的40%收取服务费或支付补偿费。目标股份基准市值=目标股份数量（104,761,903股）\*3.66元/股；如果目标股份预测市值高于目标股份基准市值，厦门鑫汇收取的服务费=（目标股份预测市值-目标股份基准市值）\*40%；如果目标股份预测市值等于目标股份基准市值，则厦门鑫汇不收取服务费；如果目标股份预测市值低于目标股份基准市值，厦门鑫汇支付补偿金额=（目标股份基准市值-目标股份预测市值）\*40%。

华映光电将其所持厦华电子41,977,943股股份的投票权不可撤销的委托厦门鑫汇行使，委托行使期限截至2016年3月30日；并将其持有的厦华电子52,454,133股股票质押给厦门鑫汇，质押期限至2016年3月30日。自《合作协议书》生效之日起3个工作日内，厦门鑫汇支付保证金76,819,636元至指定账户。

根据《合作协议书》的约定，目标股份的40%对应的股份数41,904,761股实际已锁定于2015年12月出售，并以3.66元/股的价格锁定收益。因此2013年末公司将持有的厦华电子41,904,761股限售股按平均成本3.13元/股转入待出售股权资产。剩余限售股62,857,142股未锁定收益，根据管理层的持有意图按平均成本3.13元/股转入可供出售金融资产。

鉴于处置上述部分股权后，公司持有厦华电子股份共104,761,903股，对厦华电子的持股比例为20.02%，但由于其中41,977,943股无投票权，实际表决权仅为12%，丧失了对厦华电子的重大影响。本报告期，公司根据财政部修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，对因处置部分投资等原因丧失对厦华电子的重大影响的剩余股权投资，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，并对其采用追溯调整法进行调整。

根据上述《合作协议书》关于市值管理服务的约定，公司与厦门鑫汇约定的市值管理目标服务费/补偿款金额=目标股份104,761,903\*（预测市值-3.66）\*40%，市值管理服务/补偿款与厦华电子的未来股票市值挂钩，其实质为一个衍生合约，应确认为一项衍生金融资产/负债，按公允价值计量，公允价值变动计入当期损益。而且由于目标股份104,761,903股的40%部分与上述市值管理服务承担着相同的股票市值波动风险，为避免相关利得或损失的确认方面存在重大不一致，公司决定将目标股份104,761,903股的40%部分直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按公允价值计量，公允价值变动计入当期损益。对目标股份104,761,903股的60%部分转入可供出售金融资产，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。

#### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

### 五、核心竞争力分析

#### 1、区位优势明显

液晶显示模组行业人力需求相对密集，与境外液晶显示模组厂商相比，公司控股的四家液晶显示模组公司均设立在中国大陆，劳动力成本相对较低，具备成本优势。除此之外，四家模组厂（华映光电、福建华显、华映视讯、华冠光电）就近液晶显示产业发展相对集中的地区，可就近获取原材料并供应模组成品给下游客户，有效降低物流成本，提高良品率，消化急单，抢攻市场。随着福建自贸区的获批，福州片区将力争建设成为两岸全面合作的示范区，未来公司将持续积极响应福建自贸区之政策导向，借助区位优势及资本市场以福建为轴心做大做强光电显示行业。

#### 2、产业链完善

公司已整合上下游产业链，除在液晶模块行业继续深耕外，公司拓展了触控产品的投资，同时向上游触控组件材料领域进军，投资设立生产高铝硅酸盐类盖板玻璃的科立视材料科技有限公司。公司已基本形成以液晶模组为基础，兼有触控组件材料及触控一条龙产品的战略布局。

#### 3、生产管理经验丰富，系统化运营

公司控股的液晶显示模组公司在中国大陆经营多年，生产和管理经验较为丰富，具备较强的原材料的检验管控能力、制程控制优化能力和出货品质管控能力。公司以市场为导向拉动内部整体能力提升，以计划端拉动系统性改善。公司管理层密切关注行业变化趋势，积极调整产品结构，以满足客户需求为导向，改进管理运营模式，提高生产效率。

#### 4、工艺制造能力先进，掌握关键技术

公司积极开展技术资源的协同利用，实现技术资源共享，技术研发能力不断攀升。公司控股子公司科立视拥有一支生

产及研发经验丰富的团队，掌握盖板玻璃产品关键技术，拥有多项制程及产品专利，能够有效推进项目顺利进展。  
报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
40,000,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
华创（福建）股权投资企业（有限合伙）	非证券类股权投资及与股权投资有关的咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600870	厦华电子	153,371,425.26	41,904,761	8.01%	41,904,761	8.01%	312,609,517.06	106,438,092.94	交易性金融资产	控股子公司持有厦华电子股权原列入长期股权投资，2013年，控股子公司处置厦华电子股权一揽子交易后剩余的锁定

											收益限售股 41,904,761 股按 3.13 元/股转入待出售股权资产。 2014 年因公司会计政策变更，该部分股权按 3.66 元/股直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
股票	600870	厦华电子	230,057,139.72	62,857,142	12.01%	62,857,142	12.01%	468,914,279.32	0.00	可供出售金融资产	2013 年控股子公司处置厦华电子股权一揽子交易后公司剩余的未锁定收益限售流通股 62,857,142 股按 3.13 元/股转入可供出售金融资产。 2014 年因公司会计政策变更，该部分股权按 3.66 元/

											股转入可供出售金融资产。按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。
股票	5280/3545 (TW)	敦泰科技/敦泰电子	8,877,475.86	234,001	0.42%	234,001	0.42%	6,718,168.69	468,059.90	可供出售金融资产	股权受让（详见“持有其他上市公司股权情况说明”）
合计			392,306,040.84	104,995,904	--	104,995,904	--	788,241,965.07	106,906,152.84	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2012年11月10日										
	2013年11月07日										
	2014年10月29日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	2013年12月13日										

#### （4）持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

（1）2013年11月，本公司、华映视讯、厦门建发集团有限公司与厦门鑫汇贸易有限公司（以下简称厦门鑫汇）、德昌行（北京）投资有限公司（以下简称北京德昌行）、王玲玲签署了《关于厦门华侨电子股份有限公司之股份转让框架协议》，协议约定华映视讯以每股3.66元的价格将其持有的厦华电子流通股26,174,522股、26,100,000股、21,346,546股分别转让给厦门鑫汇、北京德昌行、王玲玲。上述股权已于2013年12月23日办理股权过户登记手续，股权转让款已于2014年1月14日支付完毕（其中50%的股权转让款已于2013年末支付、50%的股权转让款于2014年1月支付）；2013年11月华映视讯与苏志民签署《股份转让协议》，协议约定华映视讯以每股3.66元的价格将其持有的厦华电子流通股18,500,000股转让给苏志民。上述股权已于2013年12月19日办理股权过户登记手续，股权转让款已于2013年12月25日支付完毕；2013年11月华映视讯与洪晓蒙签署《股份转让协议》，协议约定华映视讯以每股3.66元的价格将其持有的厦华电子流通股8,000,000股转让给洪晓蒙。上述股权已于2013年12月19日办理股权过户登记手续，股权转让款已于2013年12月25日支付完毕。

2013年11月，本公司之子公司华映视讯、华映光电、福建华显与厦门鑫汇签署了《合作协议书》。《合作协议书》约定华映视讯、华映光电、福建华显三家公司合计持有的厦华电子限售股104,761,903股（“目标股份”）由厦门鑫汇提供市值管理服务。华映视讯、华映光电、福建华显承诺：待目标股份限售期届满，在2015年12月1日至2015年12月31日期间，三家公司应以不低于3.66元/股的价格，共计出售不低于41,977,943股且不超过52,454,133股厦华电子股份。交易各方确认，上述承诺兑现后，厦门鑫汇将根据目标股份基准市值与预测市值差额的40%收取服务费或支付补偿费。目标股份基准市值=目标股份数量（104,761,903股）\*3.66元/股；如果目标股份预测市值高于目标股份基准市值，厦门鑫汇收取的服务费=（目标股份预测市值-目标股份基准市值）\*40%；如果目标股份预测市值等于目标股份基准市值，则厦门鑫汇不收取服务费；如果目标股份

预测市值低于目标股份基准市值，厦门鑫汇支付补偿金额=（目标股份基准市值-目标股份预测市值）\*40%。

华映光电将其所持厦华电子41,977,943股股份的投票权不可撤销的委托厦门鑫汇行使，委托行使期限截至2016年3月30日；并将其持有的厦华电子52,454,133股股票质押给厦门鑫汇，质押期限至2016年3月30日。自《合作协议书》生效之日起3个工作日内，厦门鑫汇支付保证金76,819,636元至指定账户。

根据《合作协议书》的约定，目标股份的40%对应的股份数41,904,761股实际已锁定于2015年12月出售，并以3.66元/股的价格锁定收益。因此2013年末公司将持有的厦华电子41,904,761股限售股按平均成本3.13元/股转入待出售股权资产。剩余限售股62,857,142股未锁定收益，根据管理层的持有意图按平均成本3.13元/股转入可供出售金融资产。

鉴于处置上述部分股权后，公司持有厦华电子股份共104,761,903股，对厦华电子的持股比例为20.02%，但由于其中41,977,943股无投票权，实际表决权仅为12%，丧失了对厦华电子的重大影响。本报告期，公司根据财政部修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，对因处置部分投资等原因丧失对厦华电子的重大影响的剩余股权投资，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，并对其采用追溯调整法进行调整。

根据上述《合作协议书》关于市值管理服务的约定，公司与厦门鑫汇约定的市值管理目标服务费/补偿款金额=目标股份104,761,903\*（预测市值-3.66）×40%，市值管理服务费/补偿款与厦华电子的未来股票市值挂钩，其实质为一个衍生合约，应确认为一项衍生金融资产/负债，按公允价值计量，公允价值变动计入当期损益。而且由于目标股份104,761,903股的40%部分与上述市值管理服务承担着相同的股票市值波动风险，为避免相关利得或损失的确认方面存在重大不一致，公司决定将目标股份104,761,903股的40%部分直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按公允价值计量，公允价值变动计入当期损益。对目标股份104,761,903股的60%部分转入可供出售金融资产，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。

（2）2012年11月9日，公司第五届董事会第三十七次会议审议通过《关于公司控股子公司对外投资的议案》，公司之全资控股子公司华映科技（纳闽）有限公司于2012年11月21日与Pacific Growth Venture,L.P.签订股权转让协议，华映科技（纳闽）有限公司以每股USD7.4698的价格受让Pacific Growth Venture,L.P.持有的敦泰科技有限公司（英文名：Focal Tech Systems,INC）优先A股31,834股、以每股USD6.2的价格受让其持有的敦泰科技有限公司优先B股195,647股，股权转让金额共计USD1,450,805.01，折人民币9,119,034.89元，列入长期股权投资核算。2013年初上述优先股按比例转为普通股，转换后的普通股股数为234,001，持股比例0.42%。2013年11月8日敦泰科技在台湾上市，股票代码5280，公司管理层决定将上述股权投资转入可供出售金融资产核算。本期，华映科技（纳闽）有限公司收到敦泰科技折合人民币468,059.90元股票分红款（即上表“报告期损益”）。敦泰科技2014年年度股东大会审议通过《与旭耀科技股份有限公司进行并购及股份转换案》，敦泰科技与台湾上市公司旭耀科技100%持有之开曼子公司Orise Holding (Cayman) Inc.进行吸收合并，吸收合并的同时，敦泰科技股东取得旭耀科技增发行之普通股，作为并购案交易对价(每股换发4.8股旭耀科技增发普通股股票)。本报告期后（2015年1月），敦泰科技实施换股案，换股后，公司持有旭耀科技1,123,204股。旭耀科技股份有限公司于2015年1月5日股东大会临时会决议更名为敦泰电子股份有限公司。

截至本报告期末，公司持有的上述证券未出售。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
厦门鑫汇贸易有限公司	无关联关系	否	市值管理服务	0			-5,280		-15,923.81	5.68%	-10,643.81
合计				0	--	--	-5,280		-15,923.81	5.68%	-10,643.81
衍生品投资资金来源				<p>1、上述衍生品投资系公司与厦门鑫汇约定的市值管理目标服务费/补偿款金额。负数表示公司应支付厦门鑫汇服务费（若为正数，则表示公司应收取厦门鑫汇补偿款）。2、2013 年处置厦华电子部分股权后，公司持有厦华电子股份共 104,761,903 股，对厦华电子的持股比例为 20.02%，但由于其中 41,977,943 股无投票权，实际表决权仅为 12%，丧失了对厦华电子的重大影响。本报告期，公司根据财政部修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，对因处置部分投资等原因丧失对厦华电子的重大影响的剩余股权投资，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，并对其采用追溯调整法进行调整。根据《合作协议书》关于市值管理服务的约定，公司与厦门鑫汇约定的市值管理目标服务费/补偿款金额=目标股份 104,761,903*（预测市值-3.66）×40%，市值管理服务/补偿款与厦华电子的未来股票市值挂钩，其实质为一个衍生合约，应确认为一项衍生金融资产/负债，按公允价值计量，公允价值变动计入当期损益。而且由于目标股份 104,761,903 股的 40% 部分与上述市值管理服务承担着相同的股票市值波动风险，为避免相关利得或损失的确认方面存在重大不一致，公司决定将目标股份 104,761,903 股的 40% 部分直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按公允价值计量，公允价值变动计入当期损益。对目标股份 104,761,903 股的 60% 部分转入可供出售金融资产，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。</p>							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2012 年 11 月 10 日 2013 年 11 月 07 日 2014 年 10 月 30 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				2013 年 12 月 13 日							

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建华映显示科技有限公司	子公司	来料加工	从事新型平板显示器件、液晶显示屏、模组及零部件的研发、设计、生产、销售（销售限于自产产品）和售后服务	3,000 万美元	1,038,012,744.09	587,140,111.07	394,315,160.15	213,778,719.62	195,258,941.65
福建华冠光电有限公司	子公司	进料加工	从事新型平板显示器件、液晶显示产品、模组及产品零部件的开发、设计、生产和售后服务。	2,250 万美元	209,458,805.40	195,654,111.02	177,962,111.83	-26,139,359.63	-26,194,936.10
华映视讯（吴江）有限公司	子公司	进料加工	平板显示器、笔记本电脑、液晶电视及液晶显示屏模组制造、维修与销售；提供管理与技术咨询	12,000 万美元	2,184,557,884.71	1,455,843,012.56	3,064,379,582.92	223,045,891.31	237,122,406.28
华映科技（纳闽）有限公司	子公司	贸易、投资	从事新型平板显示器件、液晶显示屏、模组及零部	1 美元	9,212,683.19	7,029,195.13	1,743,550.00	489,899.79	454,713.11



			件的贸易。						
科立视材料科技有限公司	子公司	生产销售商品	从事平板显示屏及触控组件材料器件的研发、设计、销售和售后服务。	9876.7 万美元	1,048,972.670.51	365,035,430.79	79,069.72	-111,409,052.87	-79,255,361.96
华映光电股份有限公司	子公司	进料加工	开发、设计、生产单、彩色显示管、电子枪、平板显示产品及其相关零部件；平板显示产品及相关零部件的批发。	232,552.61 万元人民币	5,476,380.582.17	2,178,871.522.73	3,459,211.009.23	232,430.887.72	171,249,706.15
福州华映视讯有限公司	子公司	进料加工	平板显示产品及相关零部件开发、设计生产及售后服务	520 万美元	331,314.594.28	83,804,656.81	431,469.562.38	9,672,338.68	7,986,291.58
华乐光电（福州）有限公司	子公司	制造业	从事生产、加工液晶显示用光学玻璃等光电子元件器件及批发原板玻璃	300 万美元	15,782,619.41	-15,190,763.95	1,948,474.88	-19,908,825.16	-23,611,996.64
华映光电（香港）有限公司	子公司	贸易	平板显示产品及相关零部件的销售	3.8682 万美元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

（上述华映光电股份有限公司主要财务数据系合并报表数据，福州华映视讯有限公司、华乐光电（福州）有限公司、华映光电（香港）有限公司系华映光电股份有限公司子公司。截至 2014 年 12 月 31 日，华映光电（香港）有限公司尚未开始生产经营。）

主要子公司、参股公司情况说明

华映视讯由于大幅增加对华星光电的大尺寸液晶产品加工业务，营业收入大幅增长8.3亿元，这是导致公司整体营业收入增长的主要原因，但由于大尺寸液晶产品加工毛利极低，大尺寸产品部分订单甚至略有亏损；同时由于华映视讯加工的中小尺寸产品主要为手机、平板电脑等产品，加工毛利下滑较快，且依规，华映视讯年度结算后若申请高新技术企业税收优惠需将相关指标向税务机关备案，但经公司测算，公司人员指标未达标准，因此，2014年执行25%的所得税税率（2013年执行15%所得税税率），上述因素导致本报告期华映视讯在营业收入增长的同时净利润由上年同期的4.60亿元（调整后）下降至本报告期的2.37亿元，下降约2.23亿元，下降幅度达48.48%；华映视讯本报告期营业收入及利润的变化是公司2014年营业收入及利润变化的主要原因。

华映光电在报告期内加大对车载产品的投入与生产，对营业收入、利润的增长起到重要作用。2014年华映光电营业收入达到34.59亿元，较2013年的28.71亿元增长5.88亿元；净利润1.71亿元，较2013年0.62亿元（调整后）增长1.09亿元，增长幅度高达176.39%，较2013年调整前的净利润1.33亿元增长0.39亿元，增长幅度29.17%。

福建华显由于在产品代工量变化不大，同时由于下半年逐步导入如车载等高附加值产品，营业收入变化不大的情况下，整体毛利却呈现上升趋势。2014年，福建华显营业收入3.94亿元，较2013年的4.28亿元，下降0.33亿元，下降幅度7.82%；净利润2014年1.95亿元，较2013年1.32亿元（调整后）增长0.63亿元，增幅47.51%。

华冠光电大尺寸（主要电视及电脑产品）订单在报告期内仍不理想，尽管因2014年新增与华星光电采用进料加工交易，营业收入略有增长，但由于代工价格不理想，亏损状况反而持续扩大。2014年营业收入1.78亿元，较2013年1.07亿元，增长0.71亿元，增幅66.16%；净利润亏损2,619万元，而上年同期亏损799万元。

科立视公司2014年下半年进入调试后期，自2014年7月开始陆续对外送样品认证，并于9月正式取得客户规格承认书及销售订单，随着产品良率不断提升，科立视公司于2014年10月进入小批量生产，并开始对客户供货，并有少量营业收入。经公司工程、技术等相关部验收，所构建的资产设备达到预计可使用状态，基本符合预期目标，并于2014年10月结转固定资产，公司产品良率并在逐步提升过程中。科立视公司2014年10月-12月收入仅7.9万元的原因主要为项目一期生产量较少且前期产品良率偏低，除此之外，客户产品需求变化（从0.7mm玻璃逐渐转向0.55mm玻璃），公司于2014年12月对生产线又进行了部分调整。2014年，科立视公司由于第四季度开始摊提设备折旧，全年净利亏损7,926万元，较2013年亏损4,565万元（调整后）增加亏损3,497万元，2015年预计随着产品良率不断提升，科立视公司营业收入及业绩将逐步好转。公司第六届董事会第二十四次会议及2014年第三次临时股东大会审议通过《关于变更增资科立视材料科技有限公司项目一期的议案》，截至本报告期末，华映光电已向科立视增资5000万元人民币。截至本报告披露日，该增资事项已完成（详见2015年2月25日，公司2015-014号公告），上表所述科立视注册资本系一期注资完成后科立视注册资本。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
深圳市华映光电有限公司	由于其实际运作效率不高，运行情况不符合公司实际需要，故出售深圳市华映光电有限公司。	经公司第六届董事会第八次会议审议通过《关于出售全资子公司暨关联交易的议案》，同意公司将深圳华映光电出售给控股股东中华映管（百慕大）股份有限公司，交易价格为200万元人民币。2014年1月公司出售持有的深圳市华映光电有限公司股权事宜已办理完成工商变更登记手续。	本期出售深圳市华映光电有限公司，2014年1月初深圳市华映光电有限公司不再纳入本公司的合并财务报表范围。

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
科立视材料科技有限公司	123,800	10,344	112,064	90.52%	科立视公司由于 2014 年第四季度开始摊提设备折旧，全年净亏损 7,926 万元，较 2013 年亏损 4,565 万元（调整后）增加亏损 3,497 万元，2015 年预计随着产品良率不断提升，科立视公司营业收入及业绩将逐步好转	2011 年 07 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )，2011 年 7 月 12 日，公司 2011-030 号公告
合计	123,800	10,344	112,064	--	--	--	--

#### 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

#### 八、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

#### 九、公司未来发展的展望

##### 1、公司未来展望：

目前公司已整合上下游产业链，除在液晶模块行业继续深耕外，公司拓展了触控产品的投资，同时向上游触控组件材料领域进军，投资设立生产高铝硅酸盐类盖板玻璃的科立视材料科技有限公司。公司已基本形成以液晶模组为基础，兼有触控组件材料及触控一条龙产品的战略布局。

未来公司将继续依托实际控制人台湾中华映管在中小尺寸面板的行业优势，以多年厚植的视讯产品研发与量产的丰富经验，密切关注市场需求，深耕中小尺寸产品加工，并利用实际控制人中华映管车载市场的客户资源，进一步整合现有车载模

组生产线资源，提高产品附加值。除此之外，公司将结合对产业、业务、产销、产品开发等方面的丰富经验，搭配公司整体向心力，充分发挥整体效益，逐步布局车载、工控等自动化一条龙产品，提高高附加值产品占总体营收的比重，做到创新、创造高附加值产品、创造差异化战略，以利不断开发非关联客户，加强业务独立性。同时，公司作为福建电子产业的龙头企业，将利用地处福州自贸区的地域优势，在深入现有的海峡两岸及亚洲经济贸易基础上，加强与欧洲等其它国家和地区的双边贸易，持续积极响应当地政府的政策导向，加大技术研发投入，借助资本市场以福州为轴心做大做强光电显示行业。

## 2、2015年度经营计划和措施

2015，公司将继续朝着原有既定的战略目标前进，跟随新技术、新市场的需求不断调整产品结构，进一步布局全自动化车载生产线，甚至全自动化3D触控车载一条龙产品生产线，争取毛利水平较高的车载、工控、医疗等高附加值产品订单，提高产品良率和新建自动化生产线的产能利用率。同时2015年，公司及科立视团队将竭力提升项目一期良率水平，并全力推进非公开发行股票募集资金投资科立视项目二期的方案，以尽快从技术力、规模效益、产业链整体竞争力等方面充分提升公司核心竞争力和持续盈利能力。

## 3、公司面临的风险因素及对策

### （1）海峡两岸政治局势及政策变化的风险

公司的实际控制人中华映管和最终控制人大同股份均位于台湾，公司经营活动中部分业务仍与实际控制人保持较为密切联系。尽管两岸经贸交流更加密切，实际控制人在中国大陆投资仍受中国台湾地区颁布的“法律、法规”的规范，由于中国大陆与中国台湾的特殊政治关系，上述“法律、法规”可能发生变动，进而影响公司的生产经营。因此，公司面临着两岸局势与政策变化的风险。

公司将逐步通过新项目投资，在业务、资产、技术等各方面建立独立完整的运作体系，减少对实际控制人的依赖性，逐步降低关联交易，从而避免两岸局势与政策对上市公司的影响。

### （2）市场竞争与行业周期的风险

液晶面板产业面临市场与新技术的双重压力和挑战。公司作为专业的液晶模组生产企业，主要客户均是液晶面板厂或是终端显示设备品牌厂商，业务订单受TFT-LCD行业景气周期的影响较为明显。当行业周期性下滑或经济衰退时，公司的模组加工订单数量及价格均可能受到影响，进而影响公司的盈利能力。

公司将继续加强产业链上下游整合，通过扩大公司产品的应用领域，实现产品多元化，减少单一产品行业竞争及更替给公司带来的经营风险。

### （3）重点项目的经营风险

科立视公司高铝硅酸盐类盖板玻璃项目系公司重点投资项目，2014年下半年科立视进入设备调试后期，自2014年7月开始陆续对外送样品认证，9月正式取得客户规格承认书及销售订单，并于2014年10月进入小批量生产，并开始对客户供货。但因科立视公司项目自动化程度较高，制程专利、产品专利与竞争对手有区别，产品良品率调试周期较长且考虑到电子类产品技术和市场变化速度较快，且受各种经济因素的影响，未来产品销售单价和原材料走势、市场状况、投资环境等具有复杂性和较大的不确定性。

公司及科立视团队将加强技术研发能力，利用专业人才及技术优势缩短产品良率调试时间，并密切关注市场趋势变化，调整产品结构，尽全力减少市场风险。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、重要会计政策变更（详见2014年10月30日，公司2014-091号公告）

#### （1）会计政策变更的原因

财政部于2014年1月26日起对企业会计准则进行修订，相继修订和发布了《企业会计准则第30号—财务报表列报》等八

项具体准则，并要求自2014年7月1日起或在2014年年度及以后期间在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。公司于2014年10月29日召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，并对相关事项进行追溯调整。

(2)会计政策变更涉及事项

A. 根据修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，公司对因处置部分投资等原因丧失对厦门华侨电子股份有限公司（以下简称厦华电子）的重大影响的剩余股权投资，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，并对其采用追溯调整法进行调整。

B. 根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，公司对相关科目进行重分类，并对其采用追溯调整法进行调整。

(3) 以上会计政策变更对2013年度合并报表的影响汇总

受影响的报表项目名称	影响2013年度金额（人民币元）
资产负债表项目：	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	206,171,424.12
递延所得税资产	-4,222,311.17
其他非流动资产	-131,077,622.49
资产总计	70,871,490.46
衍生金融负债	52,799,998.86
负债合计	52,799,998.86
资本公积	-91,643,000.85
其他综合收益	47,018,568.28
未分配利润	56,234,962.90
外币报表折算差额	-27,686.28
归属于母公司所有者权益合计	11,582,844.05
少数股东权益	6,488,647.55
所有者权益合计	18,071,491.60
负债和所有者权益总计	70,871,490.46
利润表项目：	
投资收益	57,787,104.38
所得税费用	12,582,487.27
净利润	45,204,617.11
归属于母公司所有者的净利润	56,234,962.90
少数股东损益	-11,030,345.79
其他综合收益	-26,833,569.32
综合收益总额	18,371,047.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,807,511.21
归属于少数股东的综合收益总额	6,563,536.58

2、重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 一、前期会计差错更正的原因

公司于2014年12月3日收到中国证券监督管理委员会福建监管局《行政监管措施决定书》（[2014]9号）《关于对华映科技（集团）股份有限公司采取责令改正措施的决定》（详见2014年12月5日，公司2014-100号公告），其中“财务核算方面”内容如下：

#### “1、跨期确认报废材料的折让

根据你公司控股子公司华映视讯（吴江）有限公司（以下简称华映吴江）与中华映管签订的相关折让协议，华映吴江向中华映管所采购面板中的报废材料可向中华映管进行折让，华映吴江当月的报废折让金额在次月确认入账。你公司未在2013年年报中确认2013年11月的材料报废折让446.13万元，而将其延至2014年5月入账，影响2013年归属于上市公司股东净利润284.41万元。

#### 2、在建工程计量不准确

你公司将控股子公司科立视材料科技有限公司2013年试车费用2,336.58万元计入管理费用，占公司当年归属于上市公司股东净利润的4.67%。根据《企业会计准则》相关规定，未达到预定可使用状态而发生的试车费用应计入在建工程。”

公司已就上述问题进行说明并于2015年1月13日，披露《关于福建证监局对公司现场核查相关问题的整改报告》（详见公司2015-004号公告）。根据公司整改措施，公司将根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的规定，就华映吴江对中华映管的2013年11月采购货款折让金额72.47万美元，按2013年12月31日汇率折合人民币441.85万元调整至2013年度；同时根据《企业会计准则》相关规定，将2013年不含折旧费用的科立视材料科技有限公司试车费用2,089.31万元追溯调整为在建工程（设备）同时更正公司2013年度财务数据。具体会计处理如下：

序号	调整内容	受影响的合并报表项目名称	对2013年度报表项目影响金额（单位：人民币元）
1	华映吴江跨期确认报废材料的折让调整（原币724,705.20美元，按2013年末汇率折算）	营业成本	-4,418,455.13
		应付账款	-4,418,455.13
		所得税费用	662,768.27
		应交税费	662,768.27
2	科立视在建工程计量调整（未包含折旧费用247.55万元）	管理费用	-20,893,073.30
		在建工程	20,893,073.30
		递延所得税资产	-5,223,268.33
		所得税费用	5,223,268.33

备注：折旧费用247.55万元主要为厂房折旧费用，此部分折旧费用非设备达到预计可使用状态发生的直接费用，故未进行资本化处理。

### 二、对公司财务状况和经营成果的影响

除上述会计差错更正外，公司于2014年10月29日召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，并对相关事项进行追溯调整。（详见公司2014-091号公告）。

公司对前期会计差错及会计政策变更均采用追溯重述法进行处理，2013年主要财务数据及指标变动如下：

#### 1、2013年主要财务数据变动

项目	更正后	更正前	影响金额	
			会计政策变更	会计差错更正
<b>资产负债表项目：</b>				
以公允价值计量且其变动计入当期	206,171,424.12		206,171,424.12	

损益的金融资产				
在建工程	567,848,801.80	546,955,728.50		20,893,073.30
递延所得税资产	195,242,138.72	204,687,718.22	-4,222,311.17	-5,223,268.33
其他非流动资产	30,246,449.98	161,324,072.47	-131,077,622.49	
资产总计	9,713,021,883.21	9,626,480,587.78	70,871,490.46	15,669,804.97
衍生金融负债	52,799,998.86		52,799,998.86	
应付账款	533,115,603.67	537,534,058.80		-4,418,455.13
应交税费	39,337,710.77	38,674,942.50		662,768.27
负债合计	6,014,023,827.96	5,964,979,515.96	52,799,998.86	-3,755,686.86
资本公积	931,756,930.40	1,023,399,931.25	-91,643,000.85	
其他综合收益	47,018,568.28		47,018,568.28	
未分配利润	340,089,382.85	268,063,056.29	56,234,962.90	15,791,363.66
外币报表折算差额（新准则归到其他综合收益）		27,686.28	-27,686.28	
归属于母公司所有者权益合计	2,477,888,067.63	2,450,513,859.92	11,582,844.05	15,791,363.66
少数股东权益	1,221,109,987.62	1,210,987,211.90	6,488,647.55	3,634,128.17
所有者权益合计	3,698,998,055.25	3,661,501,071.82	18,071,491.60	19,425,491.83
负债和所有者权益总计	9,713,021,883.21	9,626,480,587.78	70,871,490.46	15,669,804.97
利润表项目：				
营业成本	3,990,189,090.17	3,994,607,545.30		-4,418,455.13
管理费用	317,763,893.27	338,656,966.57		-20,893,073.30
投资收益	129,838,876.84	72,051,772.46	57,787,104.38	
所得税费用	59,929,254.59	41,460,730.72	12,582,487.27	5,886,036.60
净利润	527,387,879.49	462,757,770.55	45,204,617.11	19,425,491.83
归属于母公司所有者的净利润	382,751,144.99	310,724,818.43	56,234,962.90	15,791,363.66
少数股东损益	144,636,734.50	152,032,952.12	-11,030,345.79	3,634,128.17
其他综合收益	61,841,684.59	88,675,253.91	-26,833,569.32	
综合收益总额	589,229,564.08	551,433,024.46	18,371,047.79	19,425,491.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	429,742,829.77	402,143,954.90	11,807,511.21	15,791,363.66
归属于少数股东的综合收益总额	159,486,734.31	149,289,069.56	6,563,536.58	3,634,128.17

2、2013年指标变动

项目	加权平均净资产收益率		基本每股收益	
	调整前	调整后	调整前	调整后
归属于普通股股东的净利润	13.29%	16.28%	0.4436	0.5464
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	18.75%	19.21%	0.6151	0.6376

上述基本每股收益的股本依照2013年12月31日股本700,493,506股计算，若按照现有股本779,102,886股计算，则基本每股收益如下

项目	基本每股收益	
	调整前	调整后

归属于普通股股东的净利润	0.3988	0.4913
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	0.5530	0.5733

公司前期会计差错更正及会计政策变更，对公司2013年12月31日资产状况和2013年度经营成果未有实质影响，主要财务指标变动幅度不大。

### 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期的合并财务报表范围包括本公司及9家子公司：福建华映显示科技有限公司、福建华冠光电有限公司、华映视讯（吴江）有限公司、华映科技（纳闽）有限公司、科立视材料科技有限公司、华映光电股份有限公司、福州华映视讯有限公司、华乐光电（福州）有限公司、华映光电（香港）有限公司。

本期出售深圳市华映光电有限公司，2014年1月初深圳市华映光电有限公司不再纳入本公司的合并财务报表范围。

### 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年，公司第五届董事会第三十次会议及2012年第三次临时股东大会审议通过了《股东分红回报规划（2012-2014）》，并修订了《公司章程》关于利润分配的政策。2013年经公司第六届第三次会议及公司2012年度股东大会审议通过《公司2012年度利润分配预案》，公司以总股本700,493,503为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.80元（含税），共计派发现金股利266,187,532.28元并予以实施，有效执行了公司现金分红政策。

2、为进一步规范公司现金分红，增强公司现金分红的透明度，根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）及中国证券监督管理委员会福建监管局《关于贯彻落实上市公司监管指引有关事项的通知》（闽证监发[2014]28号）的规定，结合公司实际情况，公司拟对章程相关条款作出修订，明确公司利润分配中，公司应优先适用现金分红；明确现金分红的具体条件即在年度盈利的情况下，足额提取法定公积金、盈余公积金后，若满足了公司正常生产经营的资金需求，公司应采用现金方式进行利润分配；明确公司应当综合考虑行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否重大资金支出安排等因素，区分情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策；明确公司独立董事可以征集中小股东意见，向公司董事会提出分红方案，董事会应当依上述规定进行审议后提交股东大会审议。

3、为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，根据中国证券监督管理委员会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红等文件精神，结合公司的实际情况，公司第六届董事会第二十六次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过了《股东分红回报规划（2015-2017）》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司现金分红政策的制定和调整均符合公司章程的规定。
分红标准和比例是否明确和清晰：	公司现金分红政策分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司章程中明确了公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	公司独立董事在董事会审议现金分红具体方案时，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例等事宜，并发表了明确意见。公司年度盈利，但董事会未做出现金利润分配方



	案的，独立董事亦发表了明确的独立意见。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司对现金分红具体方案进行审议前，通过多种渠道，包括但不限于设立专门的投资者咨询电话，在公司网站开设投资者关系专栏等，主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，征求中小投资者对公司利润分配具体方案的建议并及时答复中小股东关心的问题。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	公司调整现金分红政策符合中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等规定，履行了公司章程中规定的程序。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- 1、经公司第六届董事会第三次会议及公司2012年度股东大会审议通过《公司2012年度利润分配预案》，同意以总股本700,493,506股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.80元（含税），共计派发现金股利266,187,532.28元。
- 2、经公司第六届董事会第十六次会议审议通过《公司2013年度利润分配预案》，鉴于2014年公司经营业务预期仍持续增长，充分考虑公司的资金财务状况，为确保公司经营、投资等各项工作顺利推进，公司董事会研究决定，2013年度不进行利润分配或资本公积转增股本。
- 3、经公司第六届董事会第二十七次会议审议通过《公司2014年度利润分配预案》，鉴于公司于2014年9月25日实施控股股东承诺变更涉及的资本公积金转增股本方案，转增股份总数78,609,380股，股本增加比例为11.2220%，截至2014年12月31日，公司合并资本公积为841,736,777.58元，母公司资本公积为1,613,725,786.88元，公司董事会研究决定，本年度不进行资本公积金转增股本。2015年公司经营业务预期仍持续增长，充分考虑公司目前的资金财务状况，为确保公司经营、投资等各项工作顺利推进，公司董事会研究决定，本年度不进行现金分红或送红股。公司滚存未分配利润将主要用于补充业务经营所需的流动资金及公司新建项目所需的资金投入，以支持公司长期可持续发展。（该议案尚需提交公司2014年度股东大会审议）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	249,723,457.05	0.00%		
2013年	0.00	382,751,144.99	0.00%		
2012年	266,187,532.28	328,345,268.50	81.07%		

上述归属于上市公司股东的净利润系调整后数据。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
1、公司于2014年9月25日实施控股股东承诺变更涉及的资本公积金转增股本方案，转增股份总数78,609,380股，股本增加比例为11.2220%，截至2014年12月31日，公司合并资本公积为841,736,777.58元，母公司资本公积为1,613,725,786.88元，公司董事会研究决定，本年度不进行资	公司拟将未分配利润补充公司营运资金，以满足公司营运资金需求。

<p>本公积金转增股本。2、2015 年公司经营业务预期仍持续增长，充分考虑公司目前的资金财务状况，为确保公司经营、投资等各项工作顺利推进，公司董事会研究决定，本年度不进行现金分红。公司滚存未分配利润将主要用于补充业务经营所需的流动资金及公司新建项目所需的资金投入，以支持公司长期可持续发展。3、2012 年度公司向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.80 元（含税），共计派发现金股利人民币 266,187,532.28 元。2013 年度未进行利润分配，若 2014 年不进行利润分配，公司最近三年（2012-2014 年）以现金累计分配的利润共计人民币 266,187,532.28 元，占年均可供分配利润的人民币 825,814,149.09 的 32.23%。符合公司《公司章程》的规定以及现金分红的相关承诺（《股东分红回报规划（2012-2014 年）》）。</p>	
---	--

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十六、社会责任情况

适用  不适用

详见公司披露于指定媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《公司2014年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	宝盈基金-杨凯、廖志彬	了解公司出售厦华电子股权的进展情况、公司液晶模组的整合情况及科立视公司盖板玻璃项目的进展情况。公司按照公告范围进行沟通，未向接待对象提供书面材料。

2014 年 09 月 24 日	公司会议室	电话沟通	机构	机构投资者	了解公司未来发展方向及产业规划，公司按照公告范围内进行沟通，并将沟通情况通过“投资者关系活动记录表”形式进行披露，未向接待对象提供书面资料。
2014 年 10 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者及 8 位个人投资者	了解公司未来发展重点方向，科立视公司盖板玻璃项目的进展情况。公司按照公告范围进行沟通，未向接待对象提供书面材料。
2014 年 12 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国：徐进、林晓峰	了解公司未来发展重点方向，科立视公司盖板玻璃项目的未来重点发展方向及项目进展情况。公司按照公告范围进行沟通，未向接待对象提供书面材料。
2014 年 12 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	光大资管：王海军	公司液晶模组的整合情况及公司未来发展重点方向；科立视公司盖板玻璃项目的进展情况。公司按照公告范围进行沟通，未向接待对象提供书面材料。
接待次数					5
接待机构数量					10
接待个人数量					8
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否			

2014 年度，公司的投资者关系管理工作，具体如下：

及时披露公司定期报告和各类临时报告，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整，让投资者及时、全面地了解公司的经营成果、财务状况、发展动态等重要信息，以便做出正确的投资决策。关注新闻媒体及互联网上有关公司的各类信息，对于媒体上报道的传闻或者不实信息，及时进行求证、核实。关注公司股票交易情况，在出现异常波动时立即自查是否存在应披露而未披露的重大信息，做好相关方面的沟通协调工作。对于日常投资人调研接待、中小股东电话咨询沟通等活动，公司及在投资者关系互动平台上披露相关记录；认真对待投资者的来电，及时地回复投资者互动平台上的有关问题；公司于 2014 年 5 月 15 日举行 2013 年度业绩说明会活动、并于 2014 年 10 月 10 日举办投资者接待日活动。积极与投资者互动，让投资者全面了解公司情况。

2015 年，公司将在 2014 年投资者关系管理工作的基础上继续遵循公平、公正、公开原则，做好投资者关系管理工作，及时、妥善处理危机事件，维护股票市值。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

中华映管（百慕大）股份有限公司	深圳市华映光电有限公司 100%股权	2014 年 1 月	200	出售资产事项在报告期内未完成，深圳市华映光电有限公司于报告期仍为公司并表子公司。深圳本次股权转让后，公司在大陆华南（特别在广东、深圳）触控及液晶显示产品客户的发展及服务需求，将直接由公司业务及客户服务部门负责，本次转让将更好地整合公司资源。本次交易价格参考公司			是	交易对方为公司控股股东	是	是	2013 年 08 月 14 日	详见公司 2013 年 8 月 14 日披露于巨潮资讯网的《华映科技（集团）股份有限公司关于出售全资子公司暨关联交易公告》（2013-059 号公告）；2014 年 1 月 15 日披露于巨潮资讯网的《华映科技（集团）股份有限公司关于出售全资子公司股权的进展公告》（2014-004 号公告）
-----------------	--------------------	------------	-----	--	--	--	---	-------------	---	---	------------------	--

					所投入深圳华映光电的注册资本，确定为 200 万元人民币，因此交易对公司经营成果与财务状况影响不大。									
吴江经济技术开发区发展总公司	华映视讯（吴江）有限公司拥有的 216,349.81 平方米土地使用权及其附属建（构）筑物		7,642.02		本次由吴江发展拆迁回购的华映视讯部分土地使用权及其附属建（构）筑物是应吴江经济技术开发区整体建设规划需要。拟拆迁回购的资产经评估机构评估，评估价值总计 7,997.86 万元，评估增				否		是	是	2013 年 11 月 07 日	详见 2013 年 11 月 7 日披露于巨潮资讯网的《关于江苏吴江经济技术开发区发展总公司拆迁回购公司控股子公司土地使用权及其附属建（构）筑物的议案》（2013-080 号公告）。；2014 年

				<p>值 7,500.2 2 万元。 本次交 易总价 7,642.0 4 万元， 较账面 价值溢 价 7,144.4 0 万元。 考虑本 次转让 需要承 担相应 税费等 费用， 华映视 讯因拆 迁及回 购土地 及其附 属建 （构） 筑物的 收益对 公司利 润将产 生一定 影响。 华映视 讯本次 于拆迁 回购的 部分土 地及其 附属建 （构） 筑物目 前属于 闲置的 土地及 资产，</p>								<p>7 月 11 日披露 于巨潮 资讯网 的《关于 江苏 吴江经 济技术 开发区 发展总 公司拆 迁回购 公司控 股子公 司土地 使用权 及其附 属建 （构） 筑物的 进展公 告》 (2014-0 52 号公 告)</p>
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

					不会对 华映视 讯正常 经营产 生影 响。							
--	--	--	--	--	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中华映管股份有限公司	控股股东的母公司	关联采购	向关联方采购材料和固定资产	市场价		99,586.41	15.84%	按协议约定方式		2015年03月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com）
中华映管股份有限公司	控股股东的母公司	关联销售	向关联方销售商品和提供劳务	市场价		399,930.62	56.98%	按协议约定方式		2015年03月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com）
中华映管（百慕大）股份有限公司	公司直接控股股东	关联采购	向关联方采购材料	市场价		152,871.95	24.32%	按协议约定方式		2015年03月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com）
精英电脑股份有限公司	最终控股股东的子	关联销售	向关联方提供劳务	市场价		3,751.62	0.53%	按协议约定方式		2015年03月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com）



公司	公司									日	ninfo.com)
福华开发有限公司	最终控股股东的子公司	关联采购	向关联方采购材料	市场价		13,435.74	2.14%	按协议约定方式		2015年03月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
合计				--	--	669,576.34	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				鉴于公司所处的行业特点，同时为了保证公司采购及销售的稳定性，公司一直高度重视关联交易的管理工作。对于必要的各类关联交易，均严格确保其定价公允并按照证券监管部门要求履行必要的审议和披露程序。							
关联交易对上市公司独立性的影响				报告期内，公司发生的各类日常关联交易均属于公司正常的业务范围，定价公允，以市场价格为基础，并按照证券监管部门要求履行了必要的审议和披露程序，不存在损害中小股东利益的情况，但因公司关联交易较高，公司业务独立性有待进一步加强。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司将采取多种措施尽快降低关联交易比例，减少对实际控制人的依赖，主要采取以下措施：(1)进一步拓展业务领域。公司将通过延伸或进一步整合现有产业链逐步减少模组产品在整体产品的比重。公司将尽快推进科立视二期项目的建设投产，稳步扩大项目规模，提高盖板玻璃产品比重。除此之外，公司将根据市场需求，增加第三方车载、工控、医疗等高附加值产品订单。(2)拓展新客户，降低与关联方的交易比重。公司积极开拓非关联方客户，已与华星光电、京东方等非关联面板厂商进行合作，后续公司将逐步与后端客户直接进行交货并结算，争取逐步在销售端降低关联交易比例。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2014年4月24日公司第六届董事会第十六次会议及2014年5月28日公司2013年年度股东大会审议通过了《关于公司及控股子公司确认2013年度日常关联交易并预计2014年度日常关联交易的议案》，预计公司及控股子公司2014年度日常关联交易为658,903万元人民币（含关联采购、销售及提供劳务等），同时，上述会议通过了《关于控股子公司与中华映管（百慕大）股份有限公司签订采购协议的议案》，为多渠道获取优质原材料资源，2014年度华映光电与公司控股股东中华映管（百慕大）股份有限公司（以下简称“华映百慕大”）根据会议审议通过的《采购协议》，增加向华映百慕大采购原材料、设备及相关零组件，2014年华映光电向华映百慕大采购金额为152,871.95万元人民币。因此，公司及控股子公司2014年实际发生的日常关联交易金额为672,223.90万人民币（含关联采购、销售及提供劳务等），较原预测数（658,903万元人民币）增加13,320.90万元。公司第六届董事会第二十七次会议已根据2014年公司经营业务开展的情况，对公司2014年度发生的关联交易进行确认并预计2015年发生的情况。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
中华映管（百慕大）股份有限公司	公司控股股东	资产出售	深圳市华映光电有限公司 100% 股权	深圳市华映光电有限公司于 2013 年 6 月份注册成立，注册资金 200 万人民币，截至 2013 年 6 月 30 日，净资产 1,165,161.92 元人民币。本次交易价格参考公司所投入深圳华映光电的注册资本，确定为 200 万元人民币。		200			现金		2013 年 08 月 14 日	详见公司 2013 年 8 月 14 日披露于巨潮资讯网的《华映科技（集团）股份有限公司关于出售全资子公司暨关联交易公告》（2013-059 号公告）；2014 年 1 月 15 日披露于巨潮资讯网的《华映科技（集团）股份有限公司关于出售全资子公司股权的进展公告》（2014-004 号公告）
对公司经营成果与财务状况的影响情				公司在大陆华南（特别在广东、深圳）触控及液晶显示产品客户的发展及服务需求，								

况	将直接由公司业务及客户服务部门负责，本次转让将更好地整合公司资源。本次交易价格参考公司所投入深圳华映光电的注册资本，确定为 200 万元人民币，2014 年 1 月初深圳市华映光电有限公司不再纳入本公司合并报表范围，对本公司本期经营成果和财务状况无影响。
---	---

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
福建省电子信息（集团）有限责任公司	公司参股股东	以普通合伙人和有限合伙人按照不同比例出资	华创（福建）股权投资管理企业（有限合伙）	非证券类股权投资及与股权投资有关的咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100,000 万元	39,037.45	38,995.79	-152.79
金丰亚太有限公司	最终实际控制人的子公司	参考评估情况，综合考虑科立视项目一期前期投入、盈利前景等因素	科立视材料科技有限公司	从事平板显示屏及触控组件材料器件的研发、设计、销售和售后服务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得相关部门的许可后方可经营）	9876.7 万美元	104,897.27	36,503.54	-7,925.54
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		2014 年 5 月 22 日，华创股权投资取得福建省工商行政管理局核发的营业执照。根据各合伙人共同签订的《关于设立华创（福建）股权投资企业（有限合伙）之合伙协议》之规定，除非普通合伙人另行向各有限合伙人发出缴款通知书，有限合伙人应在合伙企业（即“华创股权投资”）成立之日后三十日（若该日不是工作日，则应提前至该日之前的最近一个工作日），缴纳认缴出资额的 40%（即“首期出资”）。2014 年 6 月 20 日，公司已将首期出资人民币 40,000,000 元支付至华创股权投资账户。						

### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

1、公司第六届董事会第十六次会议及2013年年度股东会审议通过《关于控股子公司与中华映管（百慕大）股份有限公司签订采购协议的议案》，控股子公司华映光电采用进料加工的经营模式，自主采购原材料。液晶面板作为液晶模组厂最主要的原材料，由于所在行业集中度高，各面板厂均有自己配套的模组厂，在供货上均优先考虑自己配套模组厂。为多渠道获取优质原材料资源，华映光电拟与公司控股股东华映百慕大签订《采购协议》。

2、公司2014年第二次临时股东大会审议通过《关于公司非公开发行股票募集资金投向涉及关联交易的议案》，根据本次非公开发行股票的方案，本次募集资金总额预计将不超过人民币160,000万元，其中130,000万元将用于向科立视增资，用于触控显示屏材料器件二期项目。该非公开发行股票方案尚需提交中国证监会等部门审批。

3、公司第六届董事会第二十四次会议及2014年第三次临时股东大会审议通过《关于变更增资科立视材料科技有限公司项目一期的议案》，鉴于目前科立视项目一期产品已经成功获得客户认证并出货，为确保科立视项目一期顺利提升产品品质并实现产品批量生产，公司变更第六届董事会第四次会议审议通过的《关于控股子公司增加注册资本的议案》。变更为由公司控股子公司华映光电股份有限公司以自有资金向科立视增资人民币15,000万元，用于补充项目一期营运资金。公司及金丰亚太放弃向科立视项目一期增资。截至本报告期末，华映光电已向科立视增资5000万元人民币。截至本报告披露日，该增资事项已完成。

4、公司第六届董事会第二十五次会议审议通过《关于子公司投资车载、工控产品并提升设备自动化的议案》，公司子公司福建华映显示科技有限公司、华映视讯（吴江）有限公司、华映光电股份有限公司及其子公司拟投资不超过人民币1.1亿元用于提升车载、工控产品产能，并提高设备自动化及产能效率，降低生产成本。

5、截至2014年12月31日，公司应收中华映管账款余额为4.81亿美元（折人民币29.41亿元），其中，账龄为逾期一年内的应收账款为1.31亿美元（折人民币8亿元），公司已对上述应收账款逾期部分按账龄组合计提坏账准备人民币4,001.26万元。截至本报告披露日，上述逾期账款及相应的资金占用利息皆已收回。公司2013年度审计报告强调事项的重大影响已消除。

6、公司第六届董事会第二十七次会议审议通过《关于控股子公司与中华映管股份有限公司签订委托加工协议的议案》及《关于控股子公司与中华映管股份有限公司签订销售协议的议案》（尚需提交公司2014年度股东大会审议），详见公司2015年3月10日披露的相关公告。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于子公司投资车载、工控产品并提升设备自动化的公告》	2015年01月13日	巨潮资讯网
《关于变更增资科立视材料科技有限公司项目一期的公告》	2014年10月30日	巨潮资讯网
《关于控股股东承诺变更的公告》	2014年04月30日	巨潮资讯网
《关于非公开发行涉及关联交易的公告》	2014年04月30日	巨潮资讯网
《关于控股子公司与中华映管（百慕大）股份有限公司签订采购协议的公告》	2014年04月26日	巨潮资讯网
《关于控股子公司处置厦门华侨电子股份有限公司股份并签署相关协议暨关联交易的进展公告》	2014年01月15日	巨潮资讯网
	2014年04月11日	巨潮资讯网

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

截至2014年12月31日，通过经营租赁租出的固定资产如下（单位人民币元）：

项目	期末账面价值
房屋建筑物	75,524,208.76
机器设备	3,462,738.50
合计	78,986,947.26

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
福州华映视讯有限 公司	2014 年 07 月 19 日	3,500	2014 年 11 月 20 日	0	连带责任保 证	2014 年 11 月 20 日至 2015 年 7 月 3 日	否	否
福州华映视讯有限 公司	2014 年 07 月 19 日	1,800	2014 年 01 月 19 日	0	连带责任保 证	2014 年 1 月 19 日至 2015	否	否

						年 1 月 19 日		
福州华映视讯有限公司	2014 年 07 月 19 日	3,000	2014 年 02 月 08 日	0	连带责任保证	2014 年 9 月 17 日至 2015 年 9 月 2 日	否	否
福州华映视讯有限公司	2014 年 07 月 19 日	6,000	2015 年 02 月 08 日	1,655.47	连带责任保证	2014 年 2 月 8 日至 2015 年 2 月 7 日	否	否
福州华映视讯有限公司	2014 年 07 月 19 日	4,000	2014 年 01 月 07 日	2,753.55	连带责任保证	2014 年 1 月 7 日至 2015 年 1 月 6 日	否	否
福州华映视讯有限公司	2014 年 07 月 19 日	2,000	2014 年 10 月 29 日	1,835.7	连带责任保证	2014 年 10 月 29 日至 2015 年 9 月 2 日	否	否
福州华映视讯有限公司	2014 年 07 月 19 日	3,000	2014 年 10 月 11 日	1,072.43	连带责任保证	2014 年 10 月 11 日至 2015 年 5 月 9 日	否	否
华乐光电（福州）有限公司	2014 年 09 月 12 日	3,000	2014 年 09 月 26 日	3,000	质押	2014 年 9 月 26 日至 2015 年 9 月 26 日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			26,300	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				10,317.15
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			26,300	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				10,317.15
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
科立视材料科技有限公司	2011 年 12 月 20 日	10,000	2012 年 01 月 19 日	7,000	连带责任保证	五年	否	否
科立视材料科技有限公司	2011 年 12 月 20 日	1,550	2012 年 01 月 20 日	310	连带责任保证	三年	否	否
科立视材料科技有限公司	2011 年 12 月 20 日	3,450	2012 年 02 月 16 日	690	连带责任保证	三年	否	否
科立视材料科技有限公司	2012 年 01 月 20 日	10,000	2012 年 04 月 26 日	7,500	连带责任保证	35 个月	否	否
科立视材料科技有限公司	2012 年 03 月 08 日	10,000	2012 年 01 月 19 日	10,000	连带责任保证	五年	否	否

科立视材料科技有 限公司	2012 年 07 月 26 日	10,000	2012 年 07 月 31 日	8,405.12	连带责任保 证	五年	否	否
科立视材料科技有 限公司	2012 年 10 月 20 日	9,178.5	2012 年 10 月 29 日	8,493.17	连带责任保 证	五年	否	否
科立视材料科技有 限公司	2014 年 07 月 08 日	5,000	2014 年 08 月 21 日	5,000	质押	一年	否	否
科立视材料科技有 限公司	2014 年 09 月 12 日	6,000	2014 年 09 月 23 日	5,540.88	连带责任保 证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			11,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				10,540.88
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			65,178.5	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				52,939.17
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			37,300	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				20,858.03
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			91,478.5	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				63,256.32
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公 司净资产的比例								22.58%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方 提供担保的金额 (C)								0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)								0
担保总额超过净资产 50% 部 分的金额 (E)								0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								0

截止本报告披露之日，公司所有担保均为公司为控股子公司的担保或控股子公司之间的担保，公司及控股子公司无其它对外担保。上表“公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）”系公司控股子公司华映光电股份有限公司为其控股子公司福州华映视讯有限公司及华乐光电（福州）有限公司提供的担保情况；上表“公司对子公司的担保情况”系公司为控股子公司科立视材料科技有限公司提供的担保情况，均已经公司董事会或股东会审议通过。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立 公司方名	合同订立	合同签订	合同涉及 资产的账	合同涉及 资产的评	评估机构 名称 (如	评估基准	定价原则	交易价格	是否关联	关联关系	截至报告 期末的执
--------------	------	------	--------------	--------------	---------------	------	------	------	------	------	--------------

称	对方名称	日期	面价值 (万元) (如有)	估价值 (万元) (如有)	有)	日(如有)	(万元)	交易	情况
公司及子 公司	厦门鑫汇 贸易有限 公司、德 昌行（北 京）投资 有限公 司、王玲 玲、苏志 民及洪晓 蒙、等	2013 年 11 月 06 日						是	<p>2014 年 1 月 15 日，公司披露了本次交易股权转让价款支付完毕。作为本次一揽子交易的重要组成部分，公司及下属子公司、建发集团需于 2014 年 6 月 30 日前尽力促使厦华电子完成负债、人员清理工作，公司及下属子公司、建发集团承担负债、人员清理费用的比例为 64%：36%，公司承担的清理费用上限为 32,000 万元。截至本报告披露日，公司及下属子公司从</p> <p>详见 2013 年 11 月 7 日，公司 2013-082 号公告《关于控股子公司处置厦门华侨电子股份有限公司股份并签署相关协议暨关联交易的公告》</p> <p>公司对厦华电子现无重大影响</p>



											共管账户支付至厦华电子专项账户共计 32,000 万元，清理费用支付完毕。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------------------------

4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	中华映管（百慕大）股份有限公司、中华映管（纳闽）股份有限公司、中华映管股份有限公司、大同股份有限公司	2009 年公司重组相关承诺 1、关于规范和减少关联交易的承诺函承诺内容：华映百慕大、华映纳闽、中华映管、大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制之其他企业今后如与闽闽东发生关联交易，将严格按照公允、合理的原则，保证不通过关联交易损害闽闽东及	2009 年 04 月 01 日	详见承诺内容	1、关于规范和减少关联交易的承诺函履行情况：截至本公告日，承诺履行中，上述承诺人未出现违反承诺的情形。 2、关于与上市公司避免同业竞争的承诺函履行情况：公司实际控制人中华映管股份有限公司出于战略上的安排，于 2013 年控股凌巨科技股份有限公司（以下简称“凌巨股份”）

		<p>其他中小股东的利益。(2) 大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制之其他企业如与闽闽东发生关联交易，将严格按照《上市规则》以及闽闽东《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定执行。(3) 随着对闽闽东业务的进一步整合，大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制之其他企业将逐步减少与闽闽东发生之关联交易。(4) 因本次重组后闽闽东主业为中华映管及其控制的其他企业提供液晶显示面板模组生产业务，因此闽闽东将与中华映管及其控制之其他企业存在较大金额的关联交易，大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽承诺：对于该等关联交易的代工价格，如可取得模组加工市场同业代工费率</p>			<p>凌巨公司主营业务为研发生产及销售液晶显示器，产能包含前段一座 3 代线面板厂及后端模组加工厂。其业务主要采用自接单模式，从面板前段到模组后段一条龙生产完成销售给客户。模组工艺流程可视为前段面板之配套厂，为内部使用。而公司目前主营业务为模组加工，模组加工完成后对外销售或收取代工费用。凌巨公司之后段模块为供内部使用，故目前与公司不存在实质性同业竞争问题。</p> <p>3、关于保持上市公司经营独立性的承诺函履行情况：截至本公告日，承诺履行中，上述承诺人未出现违反承诺的情形。</p> <p>4、关于信息披露的承诺函履行情况：截至本公告日，承诺履行中，上述承诺人未出现违反承诺的情形。</p> <p>5、关于上市公</p>
--	--	---	--	--	---

		<p>的，参考该市场价确定；如模组加工市场难以取得同业代工费率的，将参考闽闽东替第三方代工之价格确定；如若无参考价格的，将以成本加成方式确保闽闽东拥有同行业市场平均的水平代工利润。</p> <p>2、关于与上市公司避免同业竞争的承诺函          承诺内容：华映百慕大、华映纳闽、中华映管、大同股份确认华映光电生产中小尺寸液晶模组，且华映光电生产之中小尺寸液晶模组与四家 LCM 公司生产之大尺寸液晶模组不存在实质性的同业竞争；承诺除上述事项外，大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制的公司或其他组织今后将不在中国境内外以任何形式从事与闽闽东及其控制公司业务及相关产品业务相同或相似的业</p>			<p>司董事会构成的承诺履行情况：截至本公告日，公司已依承诺修改《公司章程》，其他条款依承诺履行中；华映百慕大未出现违反承诺的情形。</p> <p>6、关于专利授权的承诺 履行情况：截至本公告日，承诺履行中，中华映管未出现违反承诺的情形。</p> <p>7、关于专利授权的补充承诺履行情况：截至本公告日，承诺履行中，中华映管未出现违反承诺的情形。</p> <p>8、关于商誉使用及专利授权的补充承诺履行情况：截至本公告日，承诺履行中，中华映管未出现违反承诺的情形。</p> <p>9、中华映管关于承担连带责任的承诺履行情况：截至本公告日，承诺前提条件尚未出现，上述承诺人未出现违反承诺的情形。</p> <p>10、关于承担连带责任的《承诺函》履行情况：</p>
--	--	---	--	--	--

	<p>务经营活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与闽闽东及其控制公司现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织。大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制的公司或其他组织将不在大陆地区以控股地位，或以参股地位但拥有实质控制权的方式从事与闽闽东及其控制公司新的业务领域及相关产品相同或相似的业务活动，包括在中国境内投资、收购、兼并与闽闽东及其控制公司新的业务领域及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织。</p> <p>3、关于保持上市公司经营独立性的承诺函承诺内容：华映百慕大、华映纳闽、中华映管、大同股份承诺保持闽闽东资产独立、人员独立、财务独立、机构独立与业</p>		<p>截至本公告日，上述承诺人未出现违反承诺的情形。</p> <p>11、信息集团关于瑕疵担保的承诺函履行情况：截至本公告日，信息集团未出现违反承诺的情形。</p>
--	--	--	--

	<p>务独立。具体承诺如下：（1）保持闽闽东及/或其下属子公司资产的独立和完整。闽闽东及/或其下属子公司将具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。（2）保持闽闽东之人员独立。①闽闽东之总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在承诺人及承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不会在承诺人及承诺人控制的其他企业领薪；②闽闽东之财务人员不会在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职。（3）保持闽闽东之财务独立。①闽闽东将具有独立的财务核算体系，能够独立</p>			
--	--	--	--	--

	<p>作出财务决策，具有规范的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度；②闽闽东不会存在与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户的情形。（4）保持闽闽东之机构独立。闽闽东将具备健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与承诺人及承诺人控制的其他企业间不存在有机构混同的情形。（5）保持闽闽东之业务独立。承诺人将严格按照承诺人出具之《避免同业竞争承诺函》的内容履行，保持闽闽东之业务独立于承诺人及承诺人控制的其他企业，并与承诺人及承诺人控制的其他企业不存在显失公平的关联交易。4、关于信息披露的承诺函承诺内容：华映百慕大、华映纳闽、中华映管、大同股份承诺，在闽闽东本</p>			
--	--	--	--	--

	<p>次定向发行股份过程中以及获得相关核准后，如大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽作出任何对闽闽东或其控制之企业有影响的决议，或筹划进行任何对闽闽东或其控制的企业有影响的事宜，均会将决议内容告知闽闽东，按中国大陆法律法规履行信息披露义务，并同时在中国台湾进行信息披露；该等事宜的信息披露，保证在中国大陆和中国台湾同时进行，且信息披露的内容保持一致。</p> <p>5、关于上市公司董事会构成的承诺</p> <p>承诺内容：华映百慕大承诺，本次重组完成后，闽闽东依法定程序修改《公司章程》，《公司章程》董事会组成条款修改为：“董事会由9名董事组成，其中独立董事5名，且由中国境内人士担任”。在作</p>			
--	---	--	--	--

	<p>为闽闽东控股股东期间，闽闽东的董事会构成人员中一半以上为独立董事且由中国境内人士担任。不会利用控股股东的地位促使或影响上市公司的公司章程做出不符合上述承诺规定的任何修改。</p> <p>6、关于专利授权的承诺</p> <p>承诺内容：中华映管承诺：①其已拥有液晶显示模组生产的相关专有技术和专利，并已取得进行液晶显示模组生产所需的授权。②在闽闽东本次重组完成后，中华映管同意授权闽闽东实施中华映管已提出申请、获准或公开的与液晶显示模组制造有关专利。如此后，中华映管新取得液晶显示模组制造有关专利，亦将许可闽闽东使用。该等授权为不可撤销之授权，授权时间为专利有效期内。如闽闽东接受中华</p>			
--	--	--	--	--



	<p>映管及其控制的其他企业委托加工液晶显示模组时实施上述授权之专利，中华映管同意将免于收取专利使用费；如闽闽东接受其他方委托加工液晶显示模组时实施上述授权之专利，中华映管将收取专利使用费，专利使用费将聘请独立的第三方专业机构进行评估，并依中国大陆法律、法规之规定及中国大陆上市公司制定的《关联交易决策程序》的规定提交中国大陆上市公司董事会或股东大会表决确定。</p> <p>③在闽闽东本次重组完成后，对于中华映管及其控制的其他企业委托闽闽东加工液晶显示模组，中华映管保证闽闽东不会因履行委托加工合同而侵犯中华映管自有的及获取的第三方授权的专利，如闽闽东因履行委托加工合同被</p>			
--	---	--	--	--

	<p>第三方指控侵犯上述专利，由中华映管承担相应的法律责任，如因此给闽闽东造成损失的，由中华映管承担损失赔偿责任。</p> <p>7、关于专利授权的补充承诺</p> <p>承诺内容：中华映管承诺，对于中华映管授权闽闽东及下属企业实施中华映管在中国大陆已提出申请、获准或公开的与从事液晶显示模组加工有关的专利，中华映管同意免于收取专利使用费。本补充承诺自闽闽东本次重组方案生效之日起生效，并在中华映管作为闽闽东实际控制人期间长期有效。但若中华映管经中国证监会或深圳证券交易所认定已经失去对闽闽东的控制权，则本补充承诺随即自行失效。</p> <p>8、关于商誉使用及专利授权的补充承诺</p> <p>承诺内容：中华</p>			
--	---	--	--	--

	<p>映管承诺：（1）本次闽闽东重大资产重组完成后，闽闽东及下属企业无需就受中华映管商誉影响支付任何费用。闽闽东及下属企业将形成自身的商誉，并逐渐减少中华映管商誉对闽闽东及下属企业的影响。（2）如中华映管转让其已拥有的在中国大陆登记生效之专利，则闽闽东在同等条件下享有优先购买权；如该等专利转让予第三方，则中华映管将保证对闽闽东及下属企业使用该等专利授权的持续有效，并在转让合同中约定受让方不得妨碍闽闽东及下属企业对于该等专利的授权使用。（3）如中华映管丧失其拥有的专利所有权而使闽闽东及下属企业利益受到损失，则中华映管负责承担未来闽闽东及下属企业因重新获得该等</p>			
--	---	--	--	--

	<p>专利技术和替代技术之合法使用权而增加的全部成本。</p> <p>(4) 未来如因生产经营需要, 闽闽东及下属企业需授权使用第三方专利, 中华映管将以其产业地位及经验, 帮助闽闽东及下属企业取得相关专利权人的授权许可。(5) 本补充承诺自闽闽东本次重组方案生效之日起生效, 并在中华映管作为闽闽东实际控制人期间长期有效。但若中华映管经中国证监会或深圳证券交易所认定已经失去对闽闽东的控制权, 则本补充承诺随即自行失效。</p> <p>9、中华映管关于承担连带责任的承诺</p> <p>承诺内容: 中华映管承诺对华映百慕大和华映纳闽作出的对闽闽东持股、业绩、关联交易事项的承诺承担连带责任, 如华映百慕大和华映纳闽未切</p>			
--	--	--	--	--

	<p>未履行上述承诺事项需对闽闽东或相关方承担赔偿责任或支付责任的，其将承担连带赔偿和支付责任。</p> <p>10、关于承担连带责任的《承诺函》 承诺内容：大同股份、中华映管认可就闽闽东本次定向发行股份事宜中，华映百慕大和华映纳闽在向中国证监会报送材料中作出的书面承诺的内容；大同股份、中华映管承诺就上述第一项中华映百慕大和华映纳闽需承担的责任承担连带责任。</p> <p>11、信息集团关于瑕疵担保的承诺函 承诺内容：信息集团承诺将积极配合闽闽东与相关抵押权人就抵押资产的转移进行协商。无论上述瑕疵是否解除，信息集团都将向闽闽东支付资产及负债转让价款。自交接日起，不论闽闽东持有的有关房产、土</p>			
--	--	--	--	--

		<p>地使用权等资产是否已办理转让给信息集团的过户或转移登记手续,其权力及责任均由信息集团享有及承担,该资产所产生的一切税费均由信息集团承担,因该资产给闽东造成损失的,由信息集团承担损失赔偿责任。</p>			
	<p>中华映管（百慕大）股份有限公司、中华映管（纳闽）股份有限公司、中华映管股份有限公司、大同股份有限公司</p>	<p>2013 年公司重组相关承诺 1、关于规范和减少关联交易的承诺 承诺内容: (1) 大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制之其他企业今后如与华映科技发生关联交易,将严格按照公允、合理的原则,保证不通过关联交易损害华映科技及其他中小股东的利益。(2) 大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制之其他企业如与华映科技发生关联交易,将严格按照《深圳证券交易所股票上市</p>	<p>2013 年 04 月 25 日</p>	<p>详见承诺内容</p>	<p>1、关于规范和减少关联交易的承诺 履行情况: 截至本公告日, 承诺履行中, 上述承诺人未出现违反承诺的情形。2、华映百慕大关于华映光电股份有限公司劳动争议纠纷所涉事宜的承诺 履行情况: 截至本公告日, 承诺履行中, 上述承诺人未出现违反承诺的情形。3、华映百慕大关于华映光电股份有限公司所涉诉讼仲裁事宜的承诺 履行情况: 截至本公告日, 华映光电发生的劳动争议纠纷(含劳动仲裁和诉讼)</p>

	<p>规则》以及华映科技《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定执行。(3) 随着对华映科技业务的进一步整合, 大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制之其他企业将逐步减少与华映科技发生之关联交易。本承诺在华映百慕大、华映纳闽持有华映科技股权期间长期有效。但若大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽经中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所认定已经失去对华映科技的控制权, 则大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽的上述承诺随即解除。2、华映百慕大关于华映光电股份有限公司劳动争议纠纷所涉事宜的承诺 承诺内容: 华映光电发生之劳动争议纠纷所涉事项未导致劳动行政部门的</p>		<p>共计 29 件均已结案, 涉及的诉讼金额为 3,246,737.49 元人民币, 上述承诺人未出现违反承诺的情形。4、大同股份、中华映管、华映百慕大及华映纳闽关于保持上市公司经营独立性的承诺履行情况: 截至本公告日, 承诺履行中, 上述承诺人未出现违反承诺的情形。5、大同股份、中华映管、华映百慕大及华映纳闽关于与上市公司避免同业竞争的承诺履行情况: 公司实际控制人中华映管股份有限公司出于战略上的安排, 于 2013 年控股凌巨科技股份有限公司 (以下简称“凌巨股份”) 凌巨公司主营业务为研发生产及销售液晶显示器, 产能包含前段一座 3 代线面板厂及后端模组加工厂。其业务主要采用自接单模式, 从面板前段到模组后段一</p>
--	--	--	---

		<p>行政处罚,如因上述劳动争议纠纷所涉事项导致华映光电受到劳动行政部门的行政处罚,则华映光电因此所受之全部损失均本公司承担。本承诺在华映科技本次重大资产重组方案取得相关部门的批准后生效。3、华映百慕大关于华映光电股份有限公司所涉诉讼仲裁事宜的承诺 承诺内容: 华映光电现发生有劳动争议纠纷(含劳动仲裁和诉讼)共计 29 件,涉及的诉争金额为 3,246,737.49 元人民币。若华映科技本次重大资产重组整体方案取得相关部门的批准或核准同意,因上述 29 件劳动争议纠纷而导致华映光电需支付的相关费用均由本公司承担。4、大同股份、中华映管、华映百慕大及华映纳闽关于保持上市公司经营独立性</p>			<p>一条龙生产完成销售给客户。模组工艺流程可视为前段面板之配套厂,为内部使用。而公司目前主营业务为模组加工,模组加工完成后对外销售或收取代工费用。凌巨公司之后段模块为供内部使用,故目前与公司不存在实质性同业竞争问题。</p>
--	--	--	--	--	---



	<p>的承诺 承诺内容：（1）保持华映科技及/或其下属子公司资产的独立和完整。华映科技及/或其下属子公司将具备与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。（2）保持华映科技之人员独立 ①华映科技之总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不会在大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制的其他企业领薪；②华映科技之财务人员不会在大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽</p>			
--	--	--	--	--

	<p>及其控制的其他企业中兼职。</p> <p>(3) 保持华映科技之财务独立 ①华映科技将具有独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；②华映科技不会存在与大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制的其他企业共用银行账户的情形。</p> <p>(4) 保持华映科技之机构独立 华映科技将具备健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制的其他企业间不存在有机构混同的情形。(5) 保持华映科技之业务独立 大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽将严格按照出具之《避免同业竞争承诺函》的内容履行，保持华</p>			
--	---	--	--	--

	<p>映科技之业务独立于大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制的其他企业，并与大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制的其他企业不存在显失公平的关联交易。</p> <p>5、大同股份、中华映管、华映百慕大及华映纳闽关于与上市公司避免同业竞争的承诺 承诺内容：（1）大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽确认：华映光电控股子公司福州华映视讯有限公司（以下简称“福州视讯”）主营背光模组生产。大同股份控股子公司福华电子股份有限公司（以下简称“福华电子”）有从事背光模组生产与销售。福州视讯系华映科技下属子公司及华映光电液晶显示模组生产的配套背光模组加工厂，其生产的背光模组全部销</p>			
--	---	--	--	--

	<p>售给华映科技下属子公司及华映光电，不存在对华映科技合并报表体系及华映光电以外销售的情况。因此，福州视讯实质为华映科技、华映光电的内部生产线，而不是独立的市场竞争主体。福华电子作为独立的背光模组生产销售商，客户范围广。因此，福州视讯与福华电子不存在实质性的同业竞争。（2）大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽承诺：除上述事项外，大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制的公司或其他组织今后将不在中国境内外以任何形式从事与华映科技及其控制公司业务及相关产品业务相同或相似的业务经营活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与华映科技及其控制公司现有业务及相关产品</p>			
--	--	--	--	--

		<p>相同或相似的公司或者其他经济组织。(3) 以上承诺在华映百慕大、华映纳闽持有华映科技股权期间长期有效。但若大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽经中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所认定已经失去对华映科技的控制权，则大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽的上述承诺随即解除。(4) 大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽承诺：如出现因大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽及其控制的公司或其他组织违反上述承诺而导致华映科技的权益受到损害的情况，大同股份、中华映管、华映百慕大、华映纳闽将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	<p>中华映管（百慕大）股份有限公司、中华映管（纳闽）股份有</p>	<p>2014 年公司控股股东承诺变更 1、关于重组方不减持上市</p>	<p>2014 年 09 月 11 日</p>	<p>详见承诺内容</p>	<p>1、关于重组方不减持上市公司股份承诺履行情况：2014</p>

	<p>限公司、中华映管股份有限公司、大同股份有限公司</p>	<p>公司股份的承诺承诺内容：华映百慕大及华映纳闽取消本次收购完成后至次世代（7代线以上）大尺寸液晶面板生产线投产并注入到闽闽东前，华映百慕大、华映纳闽不减持其持有的闽闽东的股份的承诺。华映百慕大、华映纳闽补充承诺如下：《关于控股股东承诺变更的议案》经公司股东大会审议通过且完成股份转增后，华映百慕大、华映纳闽的股份即获得上市流通权，同时自《关于控股股东承诺变更》的议案经公司股东大会审议通过后首个交易日起 18 个月内，华映百慕大、华映纳闽不减持其持有的公司股份。2、关于收购完成后上市公司关联交易比例及重组方对未来上市公司业绩的承诺内容：华映百慕大、华映纳闽承诺：华映科技</p>			<p>年 9 月 11 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司控股股东承诺变更的议案》，2014 年 9 月 25 日公司完成该议案涉及的资本公积金转增方案的实施。截至本公告日，上述承诺人未减持公司股票，未出现违反承诺的情形。2、关于收购完成后上市公司关联交易比例及重组方对未来上市公司业绩的承诺 履行情况：2014 年度公司关联交易金额占同期同类（仅限于日常经营涉及的原材料采购、销售商品及提供劳务收入）交易金额的比例未低于 30%，但公司 2014 年度现有液晶模组业务模拟合并计算的加权平均净资产收益率达到 11.36%。截至本公告日，尚未出现需要补偿的情形。</p>
--	--------------------------------	--	--	--	---

	<p>自 2014 年起的任意一个会计年度内，公司关联交易金额占同期同类（仅为日常经营涉及的原材料采购、销售商品及提供劳务收入）交易金额的比例若未低于 30%，则控股股东需确保上市公司华映科技现有液晶模组业务公司模拟合并计算的每年度净资产收益率不低于 10%（净资产收益率的计算不包含现有子公司科立视材料科技有限公司以及未来拟并购、投资控股的其它公司），不足部分由华映百慕大以现金向华映科技补足。该承诺自控股股东华映百慕大、华映纳闽丧失对公司控制权之日起失效。用于合并模拟计算液晶模组业务公司净资产收益率的净资产所对应的模拟合并范围包括如下：（1）华映光电股份有限公司及下</p>			
--	--	--	--	--

	<p>属于子公司的净资产；(2) 华映视讯（吴江）有限公司的净资产；(3) 福建华映显示科技有限公司的净资产；(4) 福建华冠光电有限公司的净资产；</p> <p>(5) 华映科技（纳闽）有限公司的净资产；</p> <p>(6) 华映科技本部净资产扣除本议案通过股东大会审议日后再融资所增加的净资产；</p> <p>(7) 上述液晶模组业务的公司发生出售、减持等原因不再列入公司并表范围的将不再列入模拟净资产收益率合并计算的净资产范围。用于合并模拟计算液晶模组业务公司净资产收益率的净利润所对应的模拟合并范围包括如下：</p> <p>(1) 华映光电股份有限公司及下属子公司的净利润；(2) 华映视讯（吴江）有限公司的净利润；(3) 福建华映显示科技有限公司的</p>			
--	--	--	--	--



		<p>净利润；（4）福建华冠光电有限公司的净利润；（5）华映科技（纳闽）有限公司的净利润；（6）华映科技本部的净利润；（7）上述液晶模组业务的公司发生出售、减持等原因不再列入公司并表范围的将不再列入模拟净资产收益率合并计算的净利润范围。</p>			
	<p>中华映管股份有限公司</p>	<p>中华映管股份有限公司（以下简称“中华映管公司”）于 2013 年新增控股子公司凌巨科技股份有限公司（以下简称“凌巨公司”），目前共持有凌巨公司 53.68% 股权。凌巨公司主营业务为研发生产及销售液晶显示器，产能包含前段一座 3 代线面板厂及后端模组加工厂。其业务主要采用自接单模式，从面板前段到模组后段一条龙生产完成销售给客户。模组工艺流程可视</p>	<p>2015 年 01 月 12 日</p>	<p>详见承诺内容</p>	<p>履行情况：公司实际控制人中华映管股份有限公司出于战略上的安排，于 2013 年控股凌巨科技股份有限公司（以下简称“凌巨股份”）凌巨公司主营业务为研发生产及销售液晶显示器，产能包含前段一座 3 代线面板厂及后端模组加工厂。其业务主要采用自接单模式，从面板前段到模组后段一条龙生产完成销售给客户。模组工艺流程可视</p>

		配套厂,为内部使用。而华映科技（集团）股份有限公司（以下简称“华映科技公司”）目前主营业务为模组加工，模组加工完成后对外销售或收取代工费用。凌巨公司之后段模块为供内部使用，故与华映科技公司不存在实质性同业竞争问题。中华映管公司承诺凌巨公司未来将维持此营运模式，避免与华映科技公司产生同业竞争情况。			目前主营业务为模组加工，模组加工完成后对外销售或收取代工费用。凌巨公司之后段模块为供内部使用，故目前与公司不存在实质性同业竞争问题。截至本公告日，凌巨公司仍维持上述运营模式。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	华映科技（集团）股份有限公司	公司应积极推行现金分红，最近三年以现金累计分配的利润不少于三年实现平均可分配利润的 30%。在符合现金分红条件的情况下，公司原则上每年进行一次分红；公司可进行中期分红。	2012 年 08 月 13 日	2012 年 8 月 13 日-2015 年 8 月 12 日	截至本报告公告日，承诺履行中，公司未出现违反承诺的情形。
	华映科技（集团）股份有限公司	公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，并且公司年度盈利且在弥补以前年	2015 年 03 月 06 日	2015 年 3 月 6 日-2018 年 3 月 5 日	截至本报告公告日，承诺履行中，公司未出现违反承诺的情形。

		<p>度亏损、提取法定公积金、任意公积金后仍有剩余时，公司应当采取现金方式分配股利。在未来三年，若满足上述具体条件，公司每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且在任意三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。</p>			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	144
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6

境内会计师事务所注册会计师姓名	林霞、张香玉
-----------------	--------

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

1、本年度，公司聘请福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，期间共支付公司内部控制审计费用人民币50万元。

2、本年度，国信证券股份有限公司仍为公司财务顾问，履行持续督导义务。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2014年1月9日，公司收到福建省经济和信息化委员会、福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局、福州海关和厦门海关联合下发的《关于公布福建省第十七批省级企业技术中心名单和调整部分企业技术中心名称的通知》（闽经信技术【2013】881号），同意公司技术中心为福建省第十七批省级企业技术中心。

2、公司第五届董事会第二十五次会议及2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于申请发行短期融资券的议案》，同意公司发行总额不超过人民币10亿元的短期融资券，募集的资金主要用于公司生产经营活动，包括偿还银行贷款、增加对子公司的投资及补充公司及控股子公司的营运资金等（详见2011年12月20日，公司2011-065及2011-067号公告；2012年2月10日，公司2012-006号公告），截至2014年3月31日，公司发行的人民币10亿元短期融资券（包括2012年度第一期短期融资券2.5亿元人民币、2013年第一期短期融资券2.5亿元人民币及2013年第二期短期融资券5亿元人民币）皆已兑付完成。在注册有效期内，公司已于2014年4月15日发行完成2014年第一期短期融资券2.5亿元。2014年9月2日，公司发行2014年第二期短期融资券2.5亿元。并于2014年10月14日，公司发行2014年第三期短期融资券5亿元。

3、2013年7月15日公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券方案的议案》，公司拟公开发行规模为不超过人民币13.40亿元、期限为不超过7年的公司债券，本次公开发行公司债券不向公司股东优先配售，本次发行公司债券的募集资金拟用于补充流动资金及偿还公司债务。本次发行公司债券的股东大会决议有效期为自股东大会审议通过之日起36个月。考虑公司财务状况及资金情况，经审慎研究，公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了撤回发行公司债券的申请。2014年9月17日，公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2014]184号），中国证监会终止对公司发行公司债券申请的审查（详见2014年9月18日，公司2014-075号公告）。公司第六届董事会第二十六次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过《关于申请发行短期融资券的议案》，公司拟在向中国银行间市场交易商协会申请注

册发行短期融资券，规模为不超过人民币4亿元，期限为不超过365天。

4、公司2014年第一次临时股东大会审议通过《关于公司控股股东承诺变更的议案》，并于2014年9月25日实施控股股东承诺变更涉及的资本公积金定向转增方案，公司总股本由700,493,506股变更为779,102,886股，截至本报告披露日，该注册资本变更事项已经完成工商登记变更。

5、公司第六届董事会第十七次会议、第二十三次会议及2014年第二次临时股东大会审议通过了关于公司非公开发行股票的相关议案，公司拟募集资金总额预计不超过人民币160,000万元，其中130,000万元将向科立视增资，用于触控显示屏材料器件二期项目。上述非公开发行股票及增资事项尚需取得福建省外资审批机构及中国证券监督管理委员会批准。

6、公司于2014年12月3日收到中国证券监督管理委员会福建监管局《行政监管措施决定书》（[2014]9号）《关于对华映科技（集团）股份有限公司采取责令改正措施的决定》（详见2014年12月5日，公司2014-100号公告）。为落实整改工作，公司成立了整改小组，针对《行政监管措施决定书》中存在的问题，认真对照有关法律、法规的规定和要求，结合公司的实际情况，查找原因、分析不足，逐条落实整改措施、预计完成时间和整改责任人，形成《关于福建证监局对公司现场核查相关问题的整改报告》，并于2015年1月12日提交公司第六届董事会第二十五次会议审议通过（详见2015年1月13日，公司2015-004号公告）。

7、科立视公司于2014年10月初将在建工程（机器设备）转入固定资产（机器设备），相关试车费用自2014年10月初开始停止资本化。科立视公司判断上述在建工程（机器设备）结转的依据主要如下：

（1）、根据企业会计准则规定，确认固定资产的条件包括与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业及该固定资产的成本能够可靠地计量。科立视公司自2014年7月开始陆续对外送样品认证，并于9月正式取得客户规格承诺书及销售订单，随着产品良率不断提升，科立视公司于2014年10月进入小批量生产，并开始对客户供货，并有少量营业收入。

（2）、根据企业会计准则规定，所购建的固定资产达到预定可使用状态是指资产已经达到购买方或建造方预定的可使用状态。公司已于2014年10月之前针对生产线主要设备进行验收，公司生产线设备已实质上投入使用，并基本上符合预定的可使用状态，满足公司小批量生产出货的需求。

（3）、根据科立视项目一期可研报告，项目设备验收、试运行、生产测试后正式投产，故目前关键的设备验收程序已经完成，且基本符合预期目标，故目前会计处理符合企业会计准则相关规定。

## 十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于江苏吴江经济技术开发区发展总公司拆迁回购控股子公司土地使用权及其附属建（构）筑物的议案》，由吴江经济技术开发区发展总公司（以下简称“吴江发展”）向控股子公司华映视讯（吴江）有限公司（以下简称“华映视讯”）拆迁回购216,349.81平方米土地使用权及其附属建（构）筑物，委托评估的资产账面价值为497.64万元，评估价值为7997.86万元，评估增值7500.22万元，增值率1507.16%。经双方协商，一致同意确定本次拆迁款总价为7642.04万元人民币。2014年7月，公司控股子公司华映视讯累计收到吴江经济技术开发区发展总公司土地拆迁回购款7642.04万元人民币。至此，本次交易拆迁回购款收款完成，华映视讯已取得变更后的国有土地使用证。

2、2015年1月12日公司第六届董事会第二十五次会议审议通过《关于子公司投资车载、工控产品并提升设备自动化的议案》公司子公司福建华映显示科技有限公司、华映视讯（吴江）有限公司、华映光电股份有限公司及其子公司拟投资车载、工控产品并提升设备自动化，项目具体情况如下：

投资总预算：不超过人民币1.1亿元

投资项目及金额：

（1）新增车载产品产能60万片/月，投资金额不超过人民币6000万元；

（2）新增工控产品产能20万片/月，投资金额不超过人民币1500万元；

（3）提高设备自动化及产能效率，投资金额不超过人民币3500万元。

未来公司将根据市场情况，适时整合车载生产线资源，进一步布局全自动化车载生产线，甚至全自动化3D触控车载一条龙产品生产线，进一步提高产品附加值。

3、2014年7月科立视材料科技有限公司（以下简称“科立视公司”）一期触控显示屏材料器件项目（铝硅酸盐类盖板玻璃项目）已成功引板。2014年9月科立视公司与深圳市旭升光学科技有限公司坪山分公司建立预生产样品测试的工作合作关系，并愿意拓展合作，技术交流和供货关系。科立视公司一期触控显示屏材料器件项目（铝硅酸盐类盖板玻璃项目）成品已成功向旭升光学出货。2014年12月科立视公司抗菌玻璃样品经送通标标准技术有限公司测试（测试报告编号：

XMAFN141200794C），此次抗菌玻璃样品测试结果肯定了科立视公司研发创新能力。

4、公司子公司（福建华显、华映光电、华映视讯、福州视讯）与中华映管就逾期支付销售款及加工费事宜，在根据原签订的框架性协议的相关条款，达成如下补充协定：**A、**中华映管逾期支付销售款以双方确认的逾期销售款清单为准（中华映管逾期支付的销售款以下称：逾期款）。**B、**就上述逾期款，双方同意中华映管依照当年度银行平均贷款利率支付利息（其中向子公司福建华显按中国人民银行规定的金融机构人民币同期贷款基准利率上浮10%支付利息）。双方确认2013年1月1日至2014年12月31日期间，中华映管应支付的逾期款利息金额由双方共同确认的书面文件为准。上述逾期款利息共900.39万美元，已于2015年1月末及2月初全额收回。

5、鉴于部分子公司与中华映管的业务合同已到期，为进一步明确子公司与中华映管交易的权利及义务，公司子公司（福建华显、华映光电、华映视讯、福州视讯）与中华映管根据实际情况，拟分别签订《液晶显示模组委托加工协议书》及《销售协议》，该协议尚需提交2014年股东大会审议。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

2013年7月15日公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券方案的议案》，公司拟公开发行规模为不超过人民币13.40亿元、期限为不超过7年的公司债券，本次公开发行公司债券不向公司股东优先配售，本次发行公司债券的募集资金拟用于补充流动资金及偿还公司债务。本次发行公司债券的股东大会决议有效期为自股东大会审议通过之日起36个月。考虑公司财务状况及资金情况，经审慎研究，公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了撤回发行公司债券的申请。2014年9月17日，公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2014]184号），中国证监会终止对公司发行公司债券申请的审查（详见2014年9月18日，公司2014-075号公告）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	527,872,238	75.36%			859,444	-156,369	703,075	528,575,313	67.83%
3、其他内资持股	2,066,244	0.30%			859,444	-156,369	703,075	2,769,319	0.35%
其中：境内法人持股	2,012,547	0.29%			859,444	-102,672	756,772	2,769,319	0.35%
境内自然人持股	53,697	0.01%			0	-53,697	-53,697	0	0.00%
4、外资持股	525,805,994	75.06%			0	0	0	525,805,994	67.48%
其中：境外法人持股	525,805,994	75.06%			0	0	0	525,805,994	67.48%
二、无限售条件股份	172,621,268	24.64%			77,749,936	156,369	77,906,305	250,527,573	32.15%
1、人民币普通股	172,621,268	24.64%			77,749,936	156,369	77,906,305	250,527,573	32.15%
三、股份总数	700,493,506	100.00%			78,609,380	0	78,609,380	779,102,886	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 股份变动系2014年5月20日限售股份解除限售以及2014年9月25日实施资本公积金转增股本导致。

2. 公司前身系闽东电机（集团）股份有限公司。于1993年公开发行人1988万社团法人股，其中部分社团法人股系由自然人（以下简称“权益人”）出资并以法人单位（以下简称“名义法人股东”）的名义认购。2009年公司完成股权分置改革后，由法人单位自有资金认购的社团法人股便可申请解禁流通。但由于在中国证券登记结算有限公司深圳分公司的股东名册中，权益人认购的股份登记在相关名义法人股东名下，该部分股份的上市流通存在法律障碍。为了保障该部分股东的股份流通权益，经福建省相关政府部门的协助支持，公司联合福建君立律师事务所等机构接受权益人的委托，于2010年10月开始对该部分社团法人股进行司法确权。本报告期内，公司于2014年5月20日完成涉及21名中小股东（含自然人）的社团法人股解禁工作，共计解禁156,369股。

3. 2014年9月25日，公司以资本公积金按现有股本700,493,506股为基数向实施资本公积金转增方案股权登记日（2014年9月24日）登记在册的除控股股东华映百慕大、华映纳闽外的全体股东每10股定向转增4.5股。控股股东持有股份总数525,805,994股，放弃本次转增股份；参与本次定向转增的股份总数为174,687,512股，转增股份总数78,609,380股，股本增加比例为

11.2220%；转增后公司总股本变更为779,102,886股，注册资本变更为779,102,886元，资本公积（母公司数）由1,692,335,166.88元变更为1,613,725,786.88元。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1.公司股权分置改革方案已于2009年3月2日经公司股权分置改革相关股东会议审议通过。

2.公司控股股东承诺变更方案（涉及资本公积金定向转增）已经2014年9月11日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

	每股净资产（元）	每股收益（元）
	2014年12月31日	2014年12月31日
方案实施前	4.00	0.3565
方案实施后	3.60	0.3205

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中华映管（百慕大）股份有限公司	495,765,572	0	0	495,765,572	承诺变更锁定	2016年3月12日限售股份拟解除495,765,572股
中华映管（纳闽）股份有限公司	30,040,422	0	0	30,040,422	承诺变更锁定	2016年3月12日限售股份拟解除30,040,422股
厦门源益电力发展有限公司	328,551	0	147,848	476,399	股改锁定（团法人股），2014年资本公积金定向转增147,848股	
宁德地区工商银行	154,008	0	69,304	223,312	股改锁定（团法人股），2014年资本公积金定向转增69,304股	



福建闽达经济开发公司	116,020	0	52,209	168,229	股改锁定（社团法人股），2014年资本公积金定向转增 52,209 股	
福州台江区三老服务中心	102,672	0	46,202	148,874	股改锁定（社团法人股），2014年资本公积金定向转增 46,202 股	
福安机电厂	70,434	0	31,695	102,129	股改锁定（社团法人股），2014年资本公积金定向转增 31,695 股	
福州变压器厂	56,983	0	25,642	82,625	股改锁定（社团法人股），2014年资本公积金定向转增 25,642 股	
福州税务学会	53,903	0	24,256	78,159	股改锁定（社团法人股），2014年资本公积金定向转增 24,256 股	
福建省立医院	52,363	0	23,563	75,926	股改锁定（社团法人股），2014年资本公积金定向转增 23,563 股	
其他	1,131,310	-156,369	438,725	1,413,666	股改锁定（社团法人股），2014年资本公积金定向转增 438,725 股	2014年5月20日限售社团法人股解除限售 156,369 股
合计	527,872,238	-156,369	859,444	528,575,313	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2014年9月25日，公司以资本公积金按现有股本700,493,506股为基数向实施资本公积金转增方案股权登记日（2014年9月24

日) 登记在册的除控股股东华映百慕大、华映纳闽外的全体股东每10 股定向转增4.5股。控股股东持有股份总数525,805,994 股, 放弃本次转增股份; 参与本次定向转增的股份总数为174,687,512股,转增股份总数78,609,380股, 股本增加比例为 11.2220%; 转增后公司总股本变更为779,102,886股, 注册资本变更为779,102,886元, 资本公积(母公司数)由1,692,335,166.88 元变更1,613,725,786.88元。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末普通股股东总数	39,763	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	39,877	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中华映管(百慕大)股份有限公司	境外法人	63.63%	495,765,572	0	495,765,572	0	质押	381,000,000
中华映管(纳闽)股份有限公司	境外法人	3.86%	30,040,422	0	30,040,422	0		
福建省电子信息(集团)有限责任公司	国有法人	1.74%	13,573,126	-2,050,572	0	13,573,126		
福建福日电子股份有限公司	国有法人	1.55%	12,110,000	-4,050,910	0	12,110,000	质押	2,900,000
光大兴陇信托有限责任公司	境内非国有法人	1.23%	9,548,090	-731,810	0	9,548,090		
光大兴陇信托有限责任公司—金鹰理财信托计划(六期)	境内非国有法人	0.54%	4,183,660	674,392	0	4,183,660		
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证	境内非国有法人	0.26%	2,012,705	-9,117,665	0	2,012,705		

券投资基金							
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.22%	1,711,393	958,177	0	1,711,393	
福州市鼓楼脱胎漆器厂	境内非国有法人	0.17%	1,339,874	415,823	0	1,339,874	
中国建设银行股份有限公司－华商未来主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.17%	1,302,823	1,302,823	0	1,302,823	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中华映管（百慕大）股份有限公司为公司控股股东，与中华映管（纳闽）股份有限公司为一致行动人；福建省电子信息(集团)有限责任公司与福建福日电子股份有限公司为一致行动人。公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
福建省电子信息(集团)有限责任公司	13,573,126	人民币普通股	13,573,126				
福建福日电子股份有限公司	12,110,000	人民币普通股	12,110,000				
光大兴陇信托有限责任公司	9,548,090	人民币普通股	9,548,090				
光大兴陇信托有限责任公司－金鹰理财信托计划（六期）	4,183,660	人民币普通股	4,183,660				
中国建设银行股份有限公司－华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	2,012,705	人民币普通股	2,012,705				
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	1,711,393	人民币普通股	1,711,393				
福州市鼓楼脱胎漆器厂	1,339,874	人民币普通股	1,339,874				
中国建设银行股份有限公司－华商未来主题股票型证券投资基金	1,302,823	人民币普通股	1,302,823				
肖国文	1,178,807	人民币普通股	1,178,807				
中国工商银行股份有限公司－华泰	1,133,017	人民币普通股	1,133,017				

柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	福建省电子信息(集团)有限责任公司与福建福日电子股份有限公司为一致行动人。公司未知前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中华映管（百慕大）股份有限公司	林蔚山	1994 年 06 月 16 日	19586	13190 万美元	控股投资
未来发展战略	公司控股股东主要业务为投资控股				
经营成果、财务状况、现金流等	中华映管（百慕大）股份有限公司年报尚未完成，届时请参考公司实际控制人中华映管股份有限公司年报的相关内容。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中华映管股份有限公司	林蔚山	1971 年 05 月 04 日		新台币 64,794,541,770 元	发电、输电、配电机械制造业，电器及视听电子产品制造业，有线通信机械器材制造业，电子零部件制造业，电脑及其周边设备制造业，

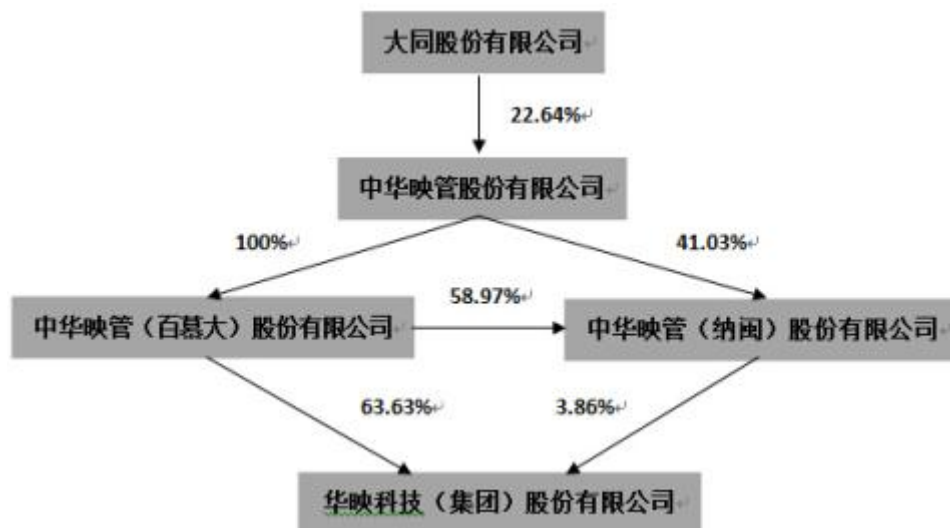
					<p>机械设备制造业, 模具制造业, 资讯软体服务业(限制制造加工项目之相关产品), 机械批发业(限制制造加工项目之相关产品), 电器批发业(限制制造加工项目之相关产品), 电脑及事务性机器设备批发业(限制制造加工项目之相关产品), 电信器材批发业(限制制造加工项目之相关产品), 电子材料批发业(限制制造加工项目之相关产品), 国际贸易业(限制制造加工项目之相关产品)。</p>
大同股份有限公司	林蔚山	1950年04月11日		新台币 23,395,366,850 元	<p>制钢机械类、重机械类、家电类、冷冻机器类、空调机器类、金属加工机器类、电子工业类、电线电缆类、化学工业类、厨房用具类、木材制品类、塑胶工业类、事务用品类、音乐器材类、度量衡器类、输送器材类、交通器材类、医药用品用具类、微生物发酵产品类、建筑事业类、家具类、太阳能工业类、水处理工程工业类、通讯器材类、停车场设备、自动化机器人、汽车类、半导体、杂志出版类产品的设计、制造、买卖、承装、网路系统、自动化系统、租赁、维修服务及进出口销售代理; 报关业; 机械设备制造业; 机械安装业; 电气安装业; 电器制造业等。</p>
未来发展战略	中华映管股份有限公司、大同股份有限公司年报尚未披露, 届时请参考中华映管股份有限公司、大同股份有限公司披露的年报。				
经营成果、财务状况、现金流等	中华映管股份有限公司、大同股份有限公司年报尚未披露, 届时请参考中华映管股份有限公司、大同股份有限公司披露的年报。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	因中华映管股份有限公司、大同股份有限公司年报尚未披露, 届时详见中华映管股份有限公司、大同股份有限公司披露的年报。				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
刘治军	董事长	现任	男	67	2014年09月11日	2015年12月03日	0	0	0	0
唐远生	董事长	离任	男	67	2012年12月04日	2014年08月18日	0	0	0	0
刘捷明	副董事长	现任	男	58	2012年12月04日	2015年12月03日	0	0	0	0
林郭文艳	董事	现任	女	65	2014年09月11日	2015年12月03日	0	0	0	0
林盛昌	董事	现任	男	48	2012年12月04日	2015年12月03日	0	0	0	0
江文章	董事	离任	男	56	2013年07月15日	2014年08月18日	0	0	0	0
江文章	总经理	离任	男	56	2012年12月04日	2014年12月30日	0	0	0	0
张伟中	总经理	现任	男	42	2015年01月12日	2015年12月03日	0	0	0	0
黄洪德	独立董事	现任	男	66	2015年03月06日	2015年12月03日	0	0	0	0
陈国伟	独立董事	现任	男	53	2015年03月06日	2015年12月03日	0	0	0	0
许萍	独立董事	现任	女	44	2012年12月04日	2015年12月03日	0	0	0	0
童建炫	独立董事	现任	男	51	2012年12月04日	2015年12月03日	0	0	0	0
薛爱国	独立董事	现任	男	50	2012年12月04日	2015年12月03日	0	0	0	0
李锦华	独立董事	离任	男	71	2012年12月04日	2014年11月12日	0	0	0	0
黄克安	独立董事	离任	男	63	2012年12月04日	2014年10月31日	0	0	0	0



李钦彰	监事会主席	现任	男	48	2012年12月04日	2015年12月03日	0	0	0	0
黄旭晖	监事	现任	女	44	2012年12月04日	2015年12月03日	0	0	0	0
刘俊铭	监事	现任	男	45	2012年12月04日	2015年12月03日	0	0	0	0
王忠伟	副总经理	现任	男	52	2012年12月04日	2015年12月03日	0	0	0	0
陈伟	副总经理	现任	男	42	2013年12月09日	2015年12月03日	0	0	0	0
陈伟	董事会秘书	现任	男	42	2012年12月04日	2015年12月03日	0	0	0	0
杨锦辉	财务总监	现任	男	47	2014年07月28日	2015年12月03日	0	0	0	0
邱建清	财务总监	任免	男	51	2012年12月04日	2014年07月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### (1) 董事

刘治军：男，中国台湾籍，1948年出生，台湾师范大学工业教育专业毕业，学士，曾在亚洲管理学院进修。曾任台湾中华映管股份有限公司业务课长、经理、营销副总经理、董事长特助。现任本公司董事长、福建华映显示科技有限公司董事长、华映光电股份有限公司董事长、华乐光电（福州）有限公司董事、科立视材料科技有限公司董事。

林郭文艳：女，中国台湾籍，1950年11月，美国马利兰大学经济专业毕业，硕士。曾任台湾大学讲师、大同大学讲师、大同股份有限公司董事长特助、执行副总经理。现任本公司董事、中华映管股份有限公司董事、大同股份有限公司总经理、大同世界科技股份有限公司董事长、精英计算机股份有限公司董事长、大同墨西哥公司董事长、大同捷克公司董事长、大同新加坡信息股份有限公司董事长。

刘捷明：男，汉族，福建闽侯籍，1957年10月出生，中共党员，厦门大学工商管理专业工商管理专业毕业，硕士研究生（MBA），高级经济师。历任福州闽侯县上街乡政府乡长，闽侯县计委主任，闽侯县青口乡党委书记，中共闽侯县委常委，福州市马尾区政府副区长兼福州市快安投资区总指挥，福建省电子工业厅副厅长、党组成员。现任本公司副董事长，福建省电子信息集团党委书记、董事长，厦门大学管理学院兼职教授。

林盛昌：男，中国台湾籍，1967年出生，台湾东海大学毕业，硕士学历，历任中华映管彩色桃园厂经营效率课课长、TFT生产技术中心桃园一厂厂长、TFT桃园一厂STN制造厂副厂长、TFT桃园厂T1厂厂长、中小事业部副总经理。现任中华映管股份有限公司总经理、凌巨科技股份有限公司董事长、本公司董事及科立视材料科技有限公司董事、福华电子股份有限公司董事等职。

薛爱国：男，福建福清籍，1965年1月出生，硕士，高级会计师，中国注册会计师，中国注册资产评估师，中国注册造价工程师。曾任福建华茂会计师事务所主任会计师、董事长。现任本公司独立董事、信永中和会计师事务所合伙人，并兼任中国注册会计师协会理事。

童建炫：男，福建莆田籍，1964年1月出生，中共党员，北京大学法律系国际法专业毕业，本科学历，学士学位，律师资格。历任福建对外经济律师事务所律师、福建省企业律师事务所律师。现任本公司独立董事、中国武夷实业股份有限公

司独立董事、福建博世律师事务所律师、兼任福州仲裁委员会仲裁员、厦门仲裁委员会仲裁员。

许萍：女，福建闽清籍，1971年2月出生，中共党员，博士，毕业于厦门大学会计学专业，中国注册会计师。历任福州大学管理学院会计系助教、讲师、副教授。现任本公司独立董事、福州大学经济与管理学院教授、福建福能股份有限公司（原福建南纺股份有限公司）独立董事、国脉科技股份有限公司独立董事。

黄洪德：男，山东省单县（菏泽市）人，1949年9月出生，北京工业学院（现北京理工大学）无线电工程系毕业，本科学历。历任国家第四机械工业部技术一局技术员、助理工程师、工程师、高级工程师。后调任部机电产品进出口办公室副主任、主任，2005年6月起退休。现任本公司独立董事。

陈国伟：男，福建福安市人，1962年7月出生，中国政法大学法学硕士学位。现任本公司独立董事、福建中美律师事务所高级合伙人、副主任律师。

## （2）监事

李钦彰：男，中国台湾籍，1967年4月出生，台湾嘉义高中毕业。曾任中华映管股份有限公司人资处经理、华映视讯（吴江）有限公司人资处处长。现任本公司人力资源处处长，本公司监事会主席。

刘俊铭：男，1970年出生，中国台湾籍，东海大学信息科学系学士，元智大学EMBA企业管理学硕士。历任泰山食品有限公司信息部工程师，中华映管股份有限公司信息部工程师，中华映管股份有限公司信息处（PLM系统规划与导入）副理，中华映管股份有限公司杨梅厂信息部副理，中华映管股份有限公司信息技术处计算机暨网络部副理，中华映管股份有限公司稽核委员会副理、经理、处长。现任中华映管股份有限公司稽核委员会处长，本公司监事。

黄旭晖，女，汉族，福建莆田籍，1971年12月出生，中共党员，厦门大学会计硕士毕业，本科学历，高级会计师。历任福建省电子信息集团财务管理部主办会计、副部长、部长。现任本公司监事，福建省电子信息集团总会计师，兼任福建星网锐捷通讯股份有限公司董事。

## （3）高级管理人员

张伟中：男，中国台湾籍，1973年6月出生，台湾南台技术学院毕业。历任华映视讯（吴江）有限公司产品企划处经理、产技工程处经理；福建华映显示科技有限公司产技工程处经理；福建华冠光电有限公司副厂长；福建华映显示科技有限公司副厂长；福州华映视讯有限公司厂长；华映光电股份有限公司厂长。现任本公司总经理；福建华映显示科技有限公司董事、总经理；福建华冠光电有限公司董事；福州华映视讯有限公司总经理；华映光电股份有限公司总经理；华乐光电（福州）有限公司总经理。

王忠伟：男，汉族，1963年出生，黑龙江哈尔滨市双城区人，东北工学院冶金机械专业学士本科学历，香港公开大学工商管理专业硕士学位，高级经济师。历任中国人民银行双城市支行信贷员、信贷组长；中共双城市委组织部干事、副组长；中国人民银行双城市支行秘书、资金计划科副科长、科长、人事劳资科科长、总稽核；福州经济技术开发区管委会、福州市马尾区人民政府办公室秘书（中国开发区协会秘书处副处长），区体改委副主任（主持工作），区管委会、区政府副秘书长；福建省电子信息（集团）有限责任公司综合办公室副主任、主任；福建星网锐捷通讯股份有限公司监事会主席。现任本公司副总经理。

陈伟：男，出生于1973年，1996年厦门大学企业管理系企业管理专业毕业，本科学历，高级会计师。历任华映光电股份有限公司财务处总账专员、成本专员、成本课副理、服务课副理、服务课经理、财会部经理，福建华映显示科技有限公司服务部经理，公司证券投资处处长。现任本公司副总经理、第六届董事会秘书、公司工会主席。

杨锦辉：男，出生于1968年，中国台湾籍，中国台湾逢甲大学财税系、中原大学会计研究所毕业。历任华新丽华股份有限公司会计专员；联丰企业管理顾问有限公司会计专员、中华映管股份有限公司财务营运管理总部会计处专员、高级专员；成本处高级专员、财务处经理；华映视讯（吴江）有限公司财务处经理、财务处处长；现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林郭文艳	中华映管股份有限公司	董事	2013年06月28日	2016年06月27日	否
林郭文艳	大同股份有限公司	总经理	2014年06月06日	2017年06月05日	是
林盛昌	中华映管股份有限公司	总经理	2009年11月16日		是
刘俊铭	中华映管股份有限公司	稽核委员会处长	2011年06月10日		是
刘捷明	福建省电子信息（集团）有限责任公司	党委书记、董事长	2000年06月01日		是
黄旭晖	福建省电子信息（集团）有限责任公司	总会计师	2011年12月29日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林郭文艳	大同世界科技股份有限公司	董事长	2012年09月19日	2015年06月18日	是
林郭文艳	精英电脑股份有限公司	董事长	2012年06月25日	2015年06月24日	是
林郭文艳	大同墨西哥公司	董事长	1998年01月29日		否
林郭文艳	大同捷克公司	董事长	2003年12月01日		否
林郭文艳	大同新加坡信息股份有限公司	董事长	2000年02月14日		否
刘治军	福建华映显示科技有限公司	董事长	2014年09月13日		否
刘治军	华乐光电（福州）有限公司	董事	2014年12月30日		否
刘治军	科立视材料科技有限公司	董事	2011年08月04日		否
刘治军	华映光电股份有限公司	董事长、董事	2014年12月31日		否

刘捷明	厦门大学管理学院	兼职教授	2002年01月01日		否
林盛昌	凌巨科技股份有限公司	董事长	2009年12月16日		否
林盛昌	科立视材料科技有限公司	董事	2009年11月16日		否
薛爱国	信永中和会计师事务所	合伙人	2010年10月01日		是
薛爱国	中国注册会计师协会	理事	2010年11月05日		否
童建炫	福建博世律师事务所	律师	1998年04月01日		是
童建炫	福州仲裁委员会	仲裁员	1996年10月09日		是
童建炫	中国武夷实业股份有限公司	独立董事	2014年06月13日	2017年06月12日	是
童建炫	厦门仲裁委员会	仲裁员	2007年10月22日		是
许萍	福州大学经济与管理学院	教授	2003年07月12日		是
许萍	福建福能股份有限公司	独立董事	2012年05月26日	2015年05月25日	是
许萍	国脉科技股份有限公司	独立董事	2014年02月14日	2016年02月19日	是
陈国伟	福建中美律师事务所	高级合伙人、副主任律师	1999年06月01日		是
黄旭晖	福建星网锐捷通讯股份有限公司	董事	2011年12月29日		否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事人员年度薪酬经公司董事会薪酬与考核委员会审核后，由公司董事会审议通过并报股东大会批准确认；高级管理人员年度薪酬经公司董事会薪酬与考核委员会审核后，由公司董事会审议通过并批准确认。(2) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据《公司董事、监事薪酬管理制度》和《公司高级管理人员薪酬管理制度》的规定，公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事、监事、高级管理人员的身份和工作性质及所承担的责任、风险、压力等确定不同的年度薪酬标准。(3) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：本报告期内，公司合计支付董事、监事、高级管理人员薪酬为269.09万元（税前）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘治军	董事长	男	67	现任	61.33	0	61.33
唐远生	董事长	男	67	离任	47.59	0	47.59
刘捷明	副董事长	男	58	现任	9	0	9
江文章	董事	男	56	离任	0	0	0
江文章	总经理	男	56	离任	36.49	0	36.49
林盛昌	董事	男	48	现任	0	0	0
薛爱国	独立董事	男	50	现任	9	0	9
李锦华	独立董事	男	71	离任	7.88	0	7.88
许萍	独立董事	女	44	现任	9	0	9
童建炫	独立董事	男	51	现任	9	0	9
黄洪德	独立董事	男	66	现任	0	0	0
陈国伟	独立董事	男	53	现任	0	0	0
黄克安	独立董事	男	63	离任	7.5	0	7.5
李钦彰	监事会主席	男	48	现任	0	0	0
刘俊铭	监事	男	45	现任	0	0	0
黄旭晖	监事	女	44	现任	5.4	0	5.4
张伟中	总经理	男	42	现任	0	0	0
王忠伟	副总经理	男	52	现任	20.04	0	20.04
陈伟	副总经理、董事会秘书	男	42	现任	30.32	0	30.32
杨锦辉	财务总监	男	47	现任	8.42	0	8.42
邱建清	财务总监	男	51	任免	8.12	0	8.12
合计	--	--	--	--	269.09	0	269.09

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘治军	董事长、董事	被选举	2014年09月11日	公司控股股东中华映管（百慕大）股份有限公司推荐刘治军先生为公司第六届董事会董事长、董事候选人，公司提名委员会审核同意后，公司董事会、股东会审议通过选举刘治军为公司第六届董事会董事

唐远生	董事长、董事	离任	2014年08月18日	个人职业生涯规划主动离职
林郭文艳	董事	被选举	2014年09月11日	公司控股股东中华映管（百慕大）股份有限公司推荐刘治军先生为公司第六届董事会董事长、董事候选人，公司提名委员会审核同意后，公司董事会、股东会审议通过选举林郭文艳为公司第六届董事会董事
江文章	董事	离任	2014年08月18日	个人职业生涯规划主动离职
江文章	总经理	离任	2014年12月26日	个人职业生涯规划主动离职
李锦华	独立董事	离任	2014年11月12日	个人职业生涯规划主动离职
黄克安	独立董事	离任	2014年10月31日	个人职业生涯规划主动离职
杨锦辉	财务总监	聘任	2014年07月28日	总经理提名，审计委员会及董事会审议通过聘任杨锦辉为公司财务总监
邱建清	财务总监	任免	2014年07月28日	因公司内部工作需要，经公司总经理提案拟调整公司财务总监人选，邱建清先生转任公司下属子公司华映光电股份有限公司财务负责人
张伟中	总经理	聘任	2015年01月12日	经公司董事长提名，并经公司提名委员会审查同意后，拟聘任张伟中先生为公司总经理
黄洪德	独立董事	被选举	2015年03月06日	经公司第六届董事会的推荐，提名黄洪德先生为公司第六届董事会独立董事候选人，经公司提名委员会审核同意后，公司董事会、股东会审议通过选举黄洪德先生为公司第六届董事会独立董事
陈国伟	独立董事	被选举	2015年03月06日	经公司第六届董事会的推荐，现提名陈国伟先生为公司第六届董事会独立董事候选人，经公司提名委员会审议同意后，公司董事会、股东会审议通过选举陈国伟先生为公司第六届董事会独立董事

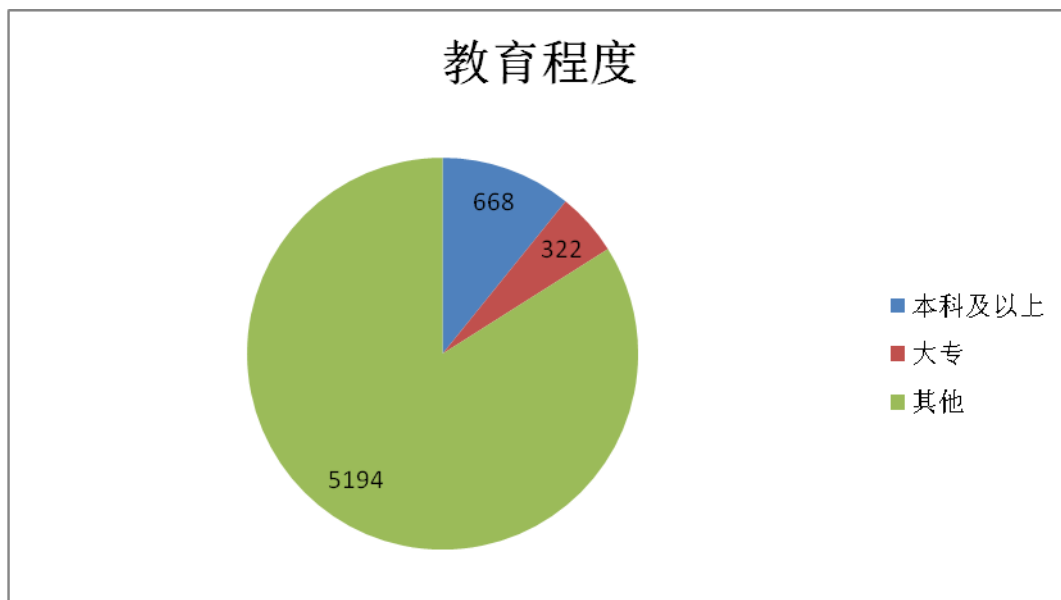
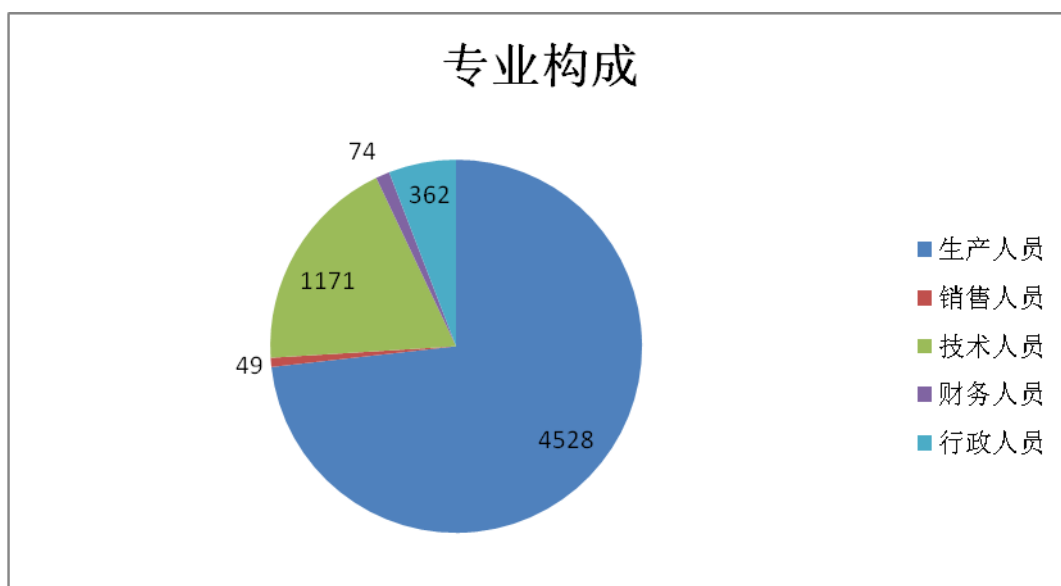
## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心团队未发生大幅变动情况。

## 六、公司员工情况

在职员工的人数	6184
公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
<b>专业构成类别</b>	<b>员工人数（人）</b>
生产人员	4528

销售人员	49
技术人员	1171
财务人员	74
行政人员	362
教育程度	
教育程度类别	员工人数（人）
本科及以上学历	668
大专	322
其他	5194



**公司员工薪酬政策:**

1、公司同仁薪资采用岗位工资制，依据同仁所承担的职位的重要性、担任的责任大小、工作复杂程度以及每月绩效表现等诸多因素确定岗位价值并支付薪资。公司薪酬构成包含月工资收入、福利、年终奖以及留才奖金。

2、公司依据政府最低工资制度、地区行业薪资水平、物价因素、公司盈利状况以及留才等因素作为依据，确定公司的工资整体水平，并建立完善的考核评价体系和薪酬福利体系。

3、公司建立了符合岗位工作需求、明确岗位工作标准和突出岗位工作业绩的员工基本工资制度和绩效考核制度，公司每年都会评选出一批优秀员工，给予他们精神和物质奖励，以表彰优秀，激发员工的工作热情。

4、2014年薪酬体系增加年功技能津贴项目，以提升同仁薪酬水平及生活品质。

#### 公司员工培训计划：

人才是企业的核心竞争力之一。公司不仅重视员工的教育训练，更强调人才未来的发展。2014年公司福州园区培训投入约28万元。

公司致力于创造一个全员学习的工作环境，努力积极辅助外训，图书馆，网络资料库及线上学习系统等学习资源平台，鼓励员工自行研修学习成长。公司每年度安排环安、品保、厂务专业、生产管理、绩效管理、法律等12大类课程供员工选择学习，并由公司资深工程师、外聘讲师授课。2014年度更是持续发掘、拓展免费外训资源，充分利用福建省电子信息（集团）有限责任公司训练平台，为同仁提供更多培训机会

公司鼓励员工继续学习深造，对部分员工参加函授、夜校大专、本科学费实行部分补贴；鼓励同仁选修与工作相关专业，帮助同仁专业成长，且取得学历有助于一线同仁留才生根，截止2014年12月，共计55名学员获得毕业证书。

针对公司各阶层管理干部，公司持续开始针对性的管理培训课程，2014年度福州园区开展精品讲座3期，并举办TWI特训营一期，涵盖工作教导、工作改善、工作关系、工作安全等，通过培训强化干部认知主管角色与职责、掌握向下管理及90后员工管理技能；举办为期2天的TMMS顶尖经理人管理能力提升特训课程，通过课程提升新晋升主管的管理技能，达到提升组织绩效的目标，透过管理方式优化，使学员绩效发挥最大化。

2015年培训预算将达到100万元，配合公司新制程的导入切实开展各项教育训练工作，各个厂区针对产品策略布局重点、技术力侧重点检讨不同学习方案，有针对性开设课程，充分利用内部资源，同时争取更多的外部资源，如企管培训课程，更好满足同仁的学习热情与需求。



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，进一步完善健全了以股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，不断完善公司内部控制制度，加强信息披露工作规范，严格控制内幕信息，规范公司运作，认真做好各项治理工作，积极搞好投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，维护公司和股东的利益，报告期内具体公司治理情况如下：

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》，以及公司《股东大会议事规则》的规定，不断完善公司股东大会的规范运行。报告期内共召开4次股东大会，均采取了现场与网络相结合的方式进行表决，为广大股东充分提供行使权力的平台。公司确保了股东大会的召集、召开、表决程序和决议合法有效，并充分保障公司股东特别是中小股东的合法权益。

#### 2、董事和董事会

公司董事会遵照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》，以及公司《董事会议事规则》的有关规定召集、召开会议、执行股东大会决议，在股东大会授权范围内依法行使董事会职责。本报告期内，公司董事会共召开了12次会议，全体董事均能严格按照相关法律、法规开展工作，诚信勤勉履行职责，维护公司和股东的合法权益；并积极参加相关培训，熟悉有关法律、法规。董事会下设的战略、提名、审计、薪酬与考核委员会依据各委员会管理办法人资履行相应职责。

#### 3、监事和监事会

公司监事会遵照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》，以及公司《监事会议事规则》的规定，不断完善监事会的运行规范；报告期内公司共召开5次监事会。公司监事能够本着对股东负责的态度，履行自己的职责，认真出席监事会会议、列席股东大会、董事会会议；审核董事会编制的定期报告并提出书面的审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。监事会成员能认真履行职责，切实维护全体股东的合法权益。

#### 4、控股股东与上市公司的关系

报告期内，公司控股股东中华映管（百慕大）股份有限公司积极维护上市公司利益。根据重大资产重组方案做出的各项承诺，积极履行控股股东的相关职责，有效保障了中小股东的利益。报告期内，公司控股股东与上市公司实现了人员、财务、机构、业务独立，各自独立核算，独立承担责任和风险。控股股东没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动。

#### 5、相关利益者

公司秉承“正、诚、勤、俭”的企业理念，始终坚持诚信经营，充分尊重和维护利益相关者的合法权益。在经济交往中，做到诚实守信，公平交易。尊重银行及其他债权人、职工、供应商、社区等利益相关者的合法权益，积极与其互动合作。共同推动公司持续、健康发展。同时公司具有较强的社会责任意识，积极投入公益事业、环境保护、节能减排等方面，实现员工、股东、国家、社会等相关利益的均衡。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、报告期内，为了促进公司规范运作、进一步完善公司规范自律的内生约束机制，提升公司治理水平，实现公司规范运作，

健康发展，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件及公司章程及内部控制制度的规定以及监管部门的要求，结合公司的实际情况，制定了《独立董事现场工作制度》、《衍生品投资管理制度》并修订了《董事会议事规则》等。2、2014 年，公司根据《中华人民共和国证券法》、中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章以及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理办法》等公司规章制度的规定，进一步规范公司内幕信息知情人的管理，加强公司重大项目（如定期报告、控股股东承诺变更涉及资本公积金定向转增及非公开发行股票）内幕信息保密工作，提高信息披露工作水平，加强信息披露前的审核、确认，维护全体股东的合法权益。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 28 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年年度报告及其摘要》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度利润分配方案》、《关于公司及控股子公司 2014 年度银行综合授信额度的议案》、《关于控股子公司与中华映管（百慕大）股份有限公司签订采购协议的议案》、《关于公司及控股子公司确认 2013 年度日常关联交易并预计 2014 年日常关联交易的议案》、《关于公司 2014 年度续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》	审议通过了本次股东大会全部议案	2014 年 05 月 29 日	详见公司披露于巨潮资讯网《2013 年年度股东大会决议公告》（2014-040）

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 09 月 11 日	《关于公司控股股东承诺变更的议案》、《关于补选公司董事的议案》、	审议通过了本次股东大会全部议案	2014 年 09 月 12 日	详见公司披露于巨潮资讯网《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（2014-072）
2014 第二次临时股东大会	2014 年 10 月 29 日	《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》、《关于制定〈独立董事现场工作制度〉的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（修订版）的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性报告（修订版）的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金投向涉及关联交易的议案》、《关于公司向科立视材料科技有限公司增资的议案》、《关于调整提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、	审议通过了本次股东大会全部议案	2014 年 10 月 30 日	详见公司披露于巨潮资讯网《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（2014-093）
2014 第三次临时股	2014 年 11 月 18 日	《关于变更增资科	审议通过了本次股	2014 年 11 月 19 日	详见公司披露于巨

东大会		立视材料科技有限公司项目一期的议案》、《关于调整董事长薪酬并修订<公司董事、监事薪酬管理制度>的议案》、	东大会全部议案		潮资讯网《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（2014-099）
-----	--	--	---------	--	-------------------------------------

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李锦华	12	4	7	1	0	否
黄克安	12	3	8	1	0	否
薛爱国	12	3	8	1	0	否
许萍	12	3	8	1	0	否
童建炫	12	4	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，不存在独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

1、2014年4月24日，公司召开第六届董事会第十六会议，童建炫独立董事就《关于控股子公司与中华映管（百慕大）股份有限公司签订采购协议的议案》提出：“请公司进一步确认关联交易的信用期，注意关联交易的公平性、公允性。”该意见被采纳。

2、2014年4月24日，公司召开第六届董事会第十六次会议，薛爱国独立董事就《董事会对会计师事务所带强调事项段的无保留意见的审计报告所涉事项的说明》综合提出：“公司对中华映管应收账款各期末余额情况及回款情况应列表说明，并保持数据的表述一致。”该意见被采用。

3、2014年4月28日，公司召开第六届董事会第十七次会议，李锦华、薛爱国、黄克安、童建炫、许萍独立董事就《关于公司非公开发行股票方案的议案》提出：“请公司密切关注科立视公司项目进展，建议本次董事会审议通过后视项目进展情况再提交股东大会审议。”该意见被采纳。

4、2014年10月9日，公司召开第六届董事会第二十三次会议，李锦华、薛爱国、黄克安、童建炫、许萍独立董事就《关于公司向科立视材料科技有限公司增资的议案》综合提出：“1、本次非公开发行完成后，公司将部分募集资金向科立视公司进行增资，并由该公司利用增资资金实施触控显示屏器件二期项目扩产建设。虽然该项目已经经过可行性论证，但项目实施过程中还存在诸多因素可能会影响项目进程。2、考虑到电子类产品变化速度较快，且受各种经济因素的影响，未来产品销售单价和原材料价格走势、市场状况、投资环境等具有复杂性和较大的不确定性。3、本次增资价格系科立视股东综合考虑项目前期投入、盈利前景等因素而定。项目二期的建设将进一步发挥科立视技术优势，扩大产能规模，但考虑上述市场风险因素，建议公司及科立视经营团队密切关注市场情况，尽可能控制相关风险。”以上意见被采纳。

5、2014年10月29日，公司召开第六届董事会第二十四次会议，李锦华、薛爱国、黄克安、童建炫、许萍独立董事就《公司2014年第三季度报告》综合提出：“请公司财务处关注厦华电子相关会计处理。”该意见被采纳。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

本公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，分别负责公司的发展战略、审计、薪酬与考核、高级管理人员的提名推选等工作，各委员会报告期内履行职责情况如下：

1、报告期内，董事会战略委员会共召开了三次会议，具体情况如下：

(1) 2014年4月24日，公司召开了第六届董事会战略委员会2014年第一次会议，会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》，同意提交公司董事会审议。

(2) 2014年9月30日，公司召开了第六届董事会战略委员会2014年第二次会议，会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（修订版）的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》和《关于公司向科立视材料科技有限公司增资的议案》，同意提交公司董事会审议。

(3) 2014年10月23日，公司召开了第六届董事会战略委员会2014年第三次会议，会议审议通过了《关于变更增资科立视材料科技有限公司项目一期的议案》，同意提交公司董事会审议。

2、报告期内，董事会审计委员会共召开了四次会议，具体情况如下：

(1) 2014年4月15日，公司召开了第六届董事会审计委员会2014年第一次会议，会议审议通过了《公司2013年年度财务决算报告》、《关于福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）有限公司对公司2013年年度审计工作的总结报告》、《公司2013年度内部控制自我评价报告》和《关于公司2014年度续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）有限公司的议案》，同意提交公司董事会审议。

(2) 2014年4月25日，公司召开了第六届董事会审计委员会2014年第二次会议，会议审议通过了《公司2014年第一季度财务报告》，同意提交公司董事会审议。

(3) 2014年8月15日，公司召开了第六届董事会审计委员会2014年第三次会议，会议审议通过了《公司2014年半年度财务报告》，同意提交公司董事会审议。

(4) 2014年10月23日，公司召开了第六届董事会审计委员会2014年第四次会议，会议审议通过了《公司2014年第三季度财务报告》和《关于公司会计政策变更的议案》同意提交公司董事会审议。

除上述会议外，公司董事会审计委员会及独立董事于2014年4月10日召开公司2013年度初步审计意见沟通会，就公司2013年度内部控制建设情况、应收关联方账款情况及重大投资情况与会计师及公司相关人员进行沟通。2015年2月16日召开公司2014年度初步审计意见沟通会，就公司子公司科立视在建工程转固定资产、公司关联交易等情况进行沟通。

3、报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开了三次会议，具体情况如下：

(1) 2014年4月15日，公司召开了第六届董事会薪酬与考核委员会2014年第一次会议，会议审议通过了《关于确认2013

年公司董事、监事薪酬的议案》和《关于确认2013年度公司高级管理人员薪酬的议案》，同意提交公司董事会审议。

(2) 2014年7月25日，公司召开了第六届董事会薪酬与考核委员会2014年第二次会议，会议审议通过了《关于修订〈公司高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》，同意提交公司董事会审议。

(3) 2014年10月23日，公司召开了第六届董事会薪酬与考核委员会2014年第三次会议，会议审议通过了《关于调整董事长薪酬并修订〈公司董事、监事薪酬管理制度〉的议案》，同意提交公司董事会审议。

4、报告期内，董事会提名委员会共召开了二次会议，具体情况如下：

(1) 2014年7月25日，公司召开了第六届董事会提名委员会2014年第一次会议，会议审议通过了《关于提名杨锦辉先生为公司财务总监候选人的议案》，同意提交公司董事会审议。

(2) 2014年8月21日，公司召开了第六届董事会提名委员会2014年第二次会议，会议审议通过了《关于提名林郭文艳女士为公司董事候选人的议案》和《关于提名刘治军先生为公司董事候选人的议案》，同意提交公司董事会审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与公司控股股东在人员、资产、财务分开，机构、业务等方面基本独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，但由于公司现有液晶模组业务与控股股东及实际控制人存在较大比例的关联交易，公司业务、经营等均较大程度依赖于实际控制人，各项情况说明如下：

1、在人员方面，公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，公司高管未在控股股东单位担任职务，高管薪酬由公司支付，其他台籍人员薪酬自2013年起也主要由公司支付。

2、在资产方面，公司是依法设立的上市公司，具有独立的法人资格，对公司全部资产拥有完全独立的支配权。公司独立拥有工业产权、部分专利技术及非专利技术等无形资产。

3、在财务方面，公司设立有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司在银行开立独立账户，独立纳税。

4、在机构方面，公司拥有独立完善的组织机构，独立办公、独立行使职能，与控股股东的相关部门不存在从属关系。

5、在业务方面，公司具有独立完整研发、采购、生产、销售等部门，由于公司目前业务仍与实际控制人存在较大的关联交易，公司在对实际控制人的业务方面存在较大依赖性。

为降低关联交易比例，公司积极寻找独立客户，并拓展新业务，未来随着新项目规模扩大，关联交易比例将逐步下降，对大股东及实际控制人的依赖将逐步降低。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

公司实际控制人中华映管于2013年新增控股子公司凌巨科技股份有限公司（以下简称“凌巨公司”），目前共持有凌巨公司53.68%股权。凌巨公司主营业务为研发生产及销售液晶显示器，产能包含前段一座3代线面板厂及后端模组加工厂。其业务主要采用自接单模式，从面板前段到模组后段一条龙生产完成销售给客户。模组工艺流程可视为前段面板之配套厂，为内部使用。而公司目前主营业务为模组加工，模组加工完成后对外销售或收取代工费用。凌巨公司之后段模块为供内部使用，故目前与公司不存在实质性同业竞争问题。公司实际控制人中华映管出具承诺，承诺凌巨公司未来将维持此营运模式，避免与公司产生同业竞争情况。公司将严格督促公司实际控制人严格遵守承诺，确保凌巨公司相关模组业务与公司现有模组业务不构成实质性同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已制定了《公司高级管理人员薪酬管理制度》，通过对高级管理人员的工作能力、任期的履职情况、责任目标完成情况等方面综合考评，同时结合公司效益及市场价值规律确定其薪酬，经公司董事会薪酬与考核委员会审核同意后报董事会批准。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会的“三会”及经营管理层的法人治理结构，公司董事会由9名董事组成，其中5名独立董事。监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表。公司三会及经营管理层各司其职、规范运作，确保内部控制的有效。公司《股东大会议事规则》能切实予以执行，公司没有重大事项绕过股东大会的情况；公司董事会职责清晰，能够依照公司《董事会议事规则》等相关内部规则，保证公司董事会的依法运作和对公司的控制；公司监事会能够勤勉尽责，依法行使其监督职责；公司经理层能够勤勉尽责，对公司日常生产经营实施有效控制并能够依据相关法规和公司章程履行职责，保证公司的经营运作独立于控股股东。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，各司其责。董事会建设基本合理化，董事会决策更加专业化、科学化。董事会审计委员会同时配合监事会的监事审计监督工作。公司具备积极的内部控制环境：董事会及相关的专门委员会负责批准并定期检查公司经营战略和重大决策、确定经营风险的可接受水平；公司经营管理层严格执行董事会批准的战略和决策，公司经营管理层和董事会、专门委员会之间的责任、授权关系明确，公司经营管理层通过执行、下达等方式促使员工了解公司的内部控制制度，并使其在内控制度中发挥有效作用。公司的内部控制制度紧紧围绕《企业内部控制基本规范》的要求，建立了包括以《公司章程》和“三会”议事规则为核心、各专门委员会工作细则为辅的公司治理相关制度；以全面管理体系（包含质量管理体系、环境管理体系、职业健康管理体系，简称TMS）、行政管理制度及人力资源管理制度、《总经理工作细则》等管理制度组成的公司日常经营管理制度；以新会计准则为基础制定的企业财务管理制度、内部审计制度；以《重大事项事前咨询制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等制度组成的信息披露管理制度体系；以《新媒体登记监控制度》、《媒体信息及敏感信息排查制度》组成的媒体信息管理制度；为规范公司董事、监事及高级管理人员培训工作，不断提高公司董事、监事和高级管理人员规范治理水平制定的《董事、监事及高级管理人员培训制度》；为了进一步加强公司与投资者和潜在投资者（统称“投资者”）之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良性关系，促进公司诚信自律、规范运作，提升公司的投资价值，制定的《投资者关系管理制度》等。

为提高公司规范运作水平，促进可持续发展，切实做好公司内部控制工作，公司坚持实事求是的原则，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等有关法律、法规和规章制度的要求，于2011年11月成立内部控制工作实施委员会，以董事长为主任委员，总经理为副主任委员，设立总干事，干事及各职能部门委员等。2012年公司各控股子公司依照公司本部的内部控制工作计划，均成立了内控委员会，并参考公司本部，重新制定符合自身实际情况的内控制度，重新制定的内控制度于2012年12月4日公司第六届董事会第一次会议审议通过。2013年，公司及其子公司试运行新制定的内控制度，及时汇总内部控制设计、运行及评价中发现的问题，于2014年根据实际情况更新内部控制评价表并于2015年1月将《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素进一步制定《内控规范实施评价制度》并提交第六届董事会第二十五次会议审议。

为充分、有效地执行内部控制，及时发现和纠正内部控制缺陷，公司稽核处及各控股子公司的稽核部配备专职内部审计工作人员，于每年年初制定当年度日常稽核计划，对公司及各控股子公司日常销售及收款、采购及付款、固定资产管理、存货管理、投资管理、资金管理、财务报告、信息披露、人力资源管理、合同管理和信息系统管理等各个方面特别是投资、财务等各项内控工作定期进行监督检查落实，按照相关制度，形成责任追究机制，并于次年年初形成《稽核计划实际执行情形申报表》，落实当年度日常稽核缺失的整改情况。除此之外，公司及子公司内控评价小组每年度组织对内部控制设计与运行情况进行全面评价，包括组织实施自我评价、汇总评价结果、编制评价报告等。

本年度，聘请了福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行了审计。



## 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司从财务人员和机构设置、会计核算基础工作规范性、资金管理和控制、财务管理制度建设和执行、财务信息管理系统使用和控制、母公司对子公司财务管理和控制等方面开展财务规范工作内部控制。

## 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 10 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2015 年 3 月 10 日披露于巨潮资讯网的《公司 2014 年度内部控制评价报告》

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，认为公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2015 年 3 月 10 日披露于巨潮资讯网的《2014 年度内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年4月16日召开的公司第五届董事会第六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。针对公司于2014年12月3日收到证监局《行政监管措施决定书》（[2014]9号）《关于对华映科技（集团）股份有限公司采取责令改正措施的决定》中提到的“财务核算”方面发生会计差错，公司及时予以更正，并根据《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《内部问责制度》的相关规定，对主要涉及人员进行问责。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 06 日
审计机构名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	闽华兴所（2015）审字 G-046 号
注册会计师姓名	林霞、张香玉

审计报告正文

#### 华映科技（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华映科技（集团）股份有限公司（以下简称华映科技）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华映科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，华映科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华映科技2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师：林霞

中国注册会计师：张香玉

二〇一五年三月六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：华映科技（集团）股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,613,981,464.96	2,538,824,640.90
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	312,609,517.06	206,171,424.12
衍生金融资产		
应收票据		2,665,147.58
应收账款	3,031,091,312.95	3,288,367,272.71
预付款项	14,421,558.75	30,358,327.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	14,887,229.85	9,484,960.12
应收股利		
其他应收款	68,414,312.99	171,552,625.70
买入返售金融资产		
存货	326,258,321.46	355,997,883.03
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	106,548,516.23	93,194,753.40
流动资产合计	7,488,212,234.25	6,696,617,034.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	515,632,448.01	320,817,056.14
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	8,340,445.00	
固定资产	2,124,878,674.86	1,776,995,380.87
在建工程	49,043,208.16	567,848,801.80
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,621,701.22	61,048,005.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	59,708,665.85	64,207,015.77
递延所得税资产	115,948,108.81	195,242,138.72
其他非流动资产	12,098,513.87	30,246,449.98
非流动资产合计	2,948,271,765.78	3,016,404,848.46
资产总计	10,436,484,000.03	9,713,021,883.21
流动负债：		
短期借款	3,630,620,244.79	3,634,209,492.11
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	159,238,091.80	52,799,998.86
应付票据		
应付账款	800,904,668.66	533,115,603.67
预收款项	758,718.16	15,823,651.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,702,451.76	57,171,252.22
应交税费	41,412,967.13	39,337,710.77
应付利息	46,173,430.45	41,705,890.00
应付股利	1,903,217.11	32,684,488.23

其他应付款	152,936,242.40	179,454,785.15
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	54,087,913.00	
其他流动负债	997,488,888.87	749,472,222.21
流动负债合计	5,943,226,834.13	5,335,775,095.06
非流动负债：		
长期借款	425,262,931.36	511,247,627.84
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	36,320,929.60	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		128,000,000.00
递延收益	38,708,421.44	39,001,105.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	500,292,282.40	678,248,732.90
负债合计	6,443,519,116.53	6,014,023,827.96
所有者权益：		
股本	779,102,886.00	700,493,506.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	841,736,777.58	931,756,930.40
减：库存股		
其他综合收益	131,984,261.80	47,018,568.28
专项储备		
盈余公积	504,520,764.35	458,529,680.10
一般风险准备		

未分配利润	543,821,755.65	340,089,382.85
归属于母公司所有者权益合计	2,801,166,445.38	2,477,888,067.63
少数股东权益	1,191,798,438.12	1,221,109,987.62
所有者权益合计	3,992,964,883.50	3,698,998,055.25
负债和所有者权益总计	10,436,484,000.03	9,713,021,883.21

法定代表人：刘治军

主管会计工作负责人：张伟中

会计机构负责人：杨锦辉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	776,055,073.53	46,069,935.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	2,593.36	83,929.80
应收利息	2,335,254.63	95,782.50
应收股利	100,000,000.00	62,500,000.00
其他应收款	3,408,750.87	10,086,749.54
存货	15,348.80	13,588.05
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	531,678.11	314,113.26
流动资产合计	882,348,699.30	119,164,098.18
非流动资产：		
可供出售金融资产	40,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,771,173,531.28	3,773,173,531.28
投资性房地产		
固定资产	518,983.42	645,151.07
在建工程		



工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,803,979.10	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,820,496,493.80	3,773,818,682.35
资产总计	4,702,845,193.10	3,892,982,780.53
流动负债：		
短期借款	625,000,000.00	535,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	114,061.00	12,240.09
预收款项		
应付职工薪酬	1,061,576.54	726,880.05
应交税费	72,790.62	251,624.11
应付利息	40,174,888.90	34,681,444.45
应付股利	1,903,217.11	3,601,111.23
其他应付款	11,657,063.72	3,775,394.54
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	997,488,888.87	749,472,222.21
流动负债合计	1,677,472,486.76	1,327,520,916.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,677,472,486.76	1,327,520,916.68
所有者权益：		
股本	779,102,886.00	700,493,506.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,613,725,786.88	1,692,335,166.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	147,620,399.65	101,629,315.40
未分配利润	484,923,633.81	71,003,875.57
所有者权益合计	3,025,372,706.34	2,565,461,863.85
负债和所有者权益总计	4,702,845,193.10	3,892,982,780.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,018,186,607.74	5,543,853,868.98
其中：营业收入	7,018,186,607.74	5,543,853,868.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,612,734,485.28	4,806,045,775.79
其中：营业成本	6,210,671,531.23	3,990,189,090.17
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	19,284,727.93	23,765,084.63
销售费用	24,901,593.16	29,968,909.80
管理费用	245,669,250.57	317,763,893.27
财务费用	139,473,909.76	198,801,718.66
资产减值损失	-27,266,527.37	245,557,079.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,794,844.00	129,838,876.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-24,313,982.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	407,246,966.46	867,646,970.03
加：营业外收入	99,527,681.27	42,917,268.12
其中：非流动资产处置利得	70,817,642.43	1,219,934.50
减：营业外支出	2,259,050.26	323,247,104.07
其中：非流动资产处置损失	1,747,742.44	1,576,945.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	504,515,597.47	587,317,134.08
减：所得税费用	130,450,176.61	59,929,254.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	374,065,420.86	527,387,879.49
归属于母公司所有者的净利润	249,723,457.05	382,751,144.99
少数股东损益	124,341,963.81	144,636,734.50
六、其他综合收益的税后净额	114,901,407.39	61,841,684.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	84,965,693.52	46,991,684.78
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	84,965,693.52	46,991,684.78
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	85,206,951.84	46,990,882.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-241,258.32	802.78
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	29,935,713.87	14,849,999.81
七、综合收益总额	488,966,828.25	589,229,564.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	334,689,150.57	429,742,829.77
归属于少数股东的综合收益总额	154,277,677.68	159,486,734.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3205	0.4913
（二）稀释每股收益	0.3205	0.4913

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘治军

主管会计工作负责人：张伟中

会计机构负责人：杨锦辉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	18,618,505.29	18,607,312.78
财务费用	106,686,250.88	66,807,616.90

资产减值损失	164,372.55	-635,337.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	585,000,000.00	159,401,232.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	459,530,871.28	74,621,639.90
加：营业外收入	400,032.26	161,435.81
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	20,061.05	
其中：非流动资产处置损失	11,061.05	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	459,910,842.49	74,783,075.71
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	459,910,842.49	74,783,075.71
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	459,910,842.49	74,783,075.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	5,707,021,400.74	4,309,112,832.25
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	56,649,315.24	39,845,129.22
收到其他与经营活动有关的现金	109,358,639.63	144,113,995.36
经营活动现金流入小计	5,873,029,355.61	4,493,071,956.83
购买商品、接受劳务支付的现金	3,582,441,120.30	3,498,118,848.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	495,426,887.23	528,277,024.47

支付的各项税费	160,474,026.41	197,094,055.91
支付其他与经营活动有关的现金	177,636,038.36	212,518,261.00
经营活动现金流出小计	4,415,978,072.30	4,436,008,189.86
经营活动产生的现金流量净额	1,457,051,283.31	57,063,766.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	97,258,625.55	231,716,553.99
取得投资收益收到的现金	1,389,050.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,122,804.82	20,382,663.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,163,680.70	295,102,658.51
收到其他与投资活动有关的现金	96,000,000.00	76,819,636.12
投资活动现金流入小计	260,934,161.64	624,021,511.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	153,530,858.21	224,474,609.43
投资支付的现金	40,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		524,207,650.00
支付其他与投资活动有关的现金	96,000,000.00	286,713,623.27
投资活动现金流出小计	289,530,858.21	1,035,395,882.70
投资活动产生的现金流量净额	-28,596,696.57	-411,374,370.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		27,214,650.12
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		27,214,650.12
取得借款收到的现金	8,618,247,689.88	9,007,415,807.36
发行债券收到的现金	1,000,000,000.00	750,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	49,510,080.00	161,450,000.00
筹资活动现金流入小计	9,667,757,769.88	9,946,080,457.48
偿还债务支付的现金	9,380,174,950.53	8,726,151,688.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	501,362,311.96	550,245,192.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		40,878,665.64
支付其他与筹资活动有关的现金	206,361,273.51	662,342,617.27

筹资活动现金流出小计	10,087,898,536.00	9,938,739,498.14
筹资活动产生的现金流量净额	-420,140,766.12	7,340,959.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	293,427.15	-18,060,602.43
五、现金及现金等价物净增加额	1,008,607,247.77	-365,030,246.97
加：期初现金及现金等价物余额	1,695,831,249.44	2,060,861,496.41
六、期末现金及现金等价物余额	2,704,438,497.21	1,695,831,249.44

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,335,881.71	13,263,556.13
经营活动现金流入小计	3,335,881.71	13,263,556.13
购买商品、接受劳务支付的现金	52,051.40	69,734.82
支付给职工以及为职工支付的现金	7,033,854.10	5,266,016.36
支付的各项税费	485,527.97	536,555.89
支付其他与经营活动有关的现金	12,126,895.70	7,432,280.58
经营活动现金流出小计	19,698,329.17	13,304,587.65
经营活动产生的现金流量净额	-16,362,447.46	-41,031.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	547,500,000.00	172,635,996.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,327,845.18	301,050,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	555,827,845.18	473,685,996.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,460.00	48,401.75
投资支付的现金	40,000,000.00	



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		832,898,077.32
支付其他与投资活动有关的现金		3,690,283.01
投资活动现金流出小计	40,034,460.00	836,636,762.08
投资活动产生的现金流量净额	515,793,385.18	-362,950,765.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,645,000,000.00	1,515,168,375.00
发行债券收到的现金	1,000,000,000.00	750,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,645,000,000.00	2,265,168,375.00
偿还债务支付的现金	2,305,000,000.00	1,593,459,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,565,226.66	337,505,388.53
支付其他与筹资活动有关的现金	62,416,155.85	7,873,678.15
筹资活动现金流出小计	2,471,981,382.51	1,938,838,316.68
筹资活动产生的现金流量净额	173,018,617.49	326,330,058.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,761.44	914,069.76
五、现金及现金等价物净增加额	672,461,316.65	-35,747,668.59
加：期初现金及现金等价物余额	42,313,756.88	78,061,425.47
六、期末现金及现金等价物余额	714,775,073.53	42,313,756.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	700,493,506.00				1,023,399,931.25		27,686.28		458,529,680.10		268,063,056.29	1,210,987,211.90	3,661,501,071.82
加：会计政策变更					-91,643,000.85		46,990,882.00				56,234,962.90	6,488,647.55	18,071,491.60

前期差错更正										15,791,363.66	3,634,128.17	19,425,491.83	
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	700,493,506.00				931,756,930.40		47,018,568.28		458,529,680.10		340,089,382.85	1,221,109,987.62	3,698,998,055.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	78,609,380.00				-90,020,152.82		84,965,693.52		45,991,084.25		203,732,372.80	-29,311,549.50	293,966,828.25
（一）综合收益总额							84,965,693.52				249,723,457.05	154,277,677.68	488,966,828.25
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									45,991,084.25		-45,991,084.25	-195,000,000.00	-195,000,000.00
1. 提取盈余公积									45,991,084.25		-45,991,084.25		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-195,000,000.00	-195,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	78,609,380.00				-78,609,380.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	78,609,380.00				-78,609,380.00								

	0												
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-11,410,772.82						11,410,772.82		
四、本期期末余额	779,102,886.00				841,736,777.58		131,984,261.80		504,520,764.35		543,821,755.65	1,191,798,438.12	3,992,964,883.50

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	700,493,506.00				681,599,396.93		26,883.50		243,122,989.39		923,545,255.54	706,410,617.69	3,255,198,649.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					818,313,270.96				207,928,383.14		-692,541,177.83	424,288,093.87	757,988,570.14
其他													
二、本年期初余额	700,493,506.00				1,499,912,667.89		26,883.50		451,051,372.53		231,004,077.71	1,130,698,711.56	4,013,187,219.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-568,155,737.49		46,991,684.78		7,478,307.57		109,085,305.14	90,411,276.06	-314,189,163.94

(一) 综合收益总额						46,991,684.78				382,751,144.99	159,486,734.31	589,229,564.08
(二) 所有者投入和减少资本											27,214,650.12	27,214,650.12
1. 股东投入的普通股											27,214,650.12	27,214,650.12
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								7,478,307.57		-273,665,839.85	-50,878,665.64	-317,066,197.92
1. 提取盈余公积								7,478,307.57		-7,478,307.57		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-266,187,532.28	-50,878,665.64	-317,066,197.92
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						-568,155,737.49					-45,411,442.73	-613,567,180.22

四、本期期末余额	700,493,506.00				931,756,930.40	47,018,568.28		458,529,680.10		340,089,382.85	1,221,109,987.62	3,698,998,055.25
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	----------------	--	----------------	------------------	------------------

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	700,493,506.00				1,692,335,166.88				101,629,315.40	71,003,875.57	2,565,461,863.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	700,493,506.00				1,692,335,166.88				101,629,315.40	71,003,875.57	2,565,461,863.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	78,609,380.00				-78,609,380.00				45,991,084.25	413,919,758.24	459,910,842.49
（一）综合收益总额										459,910,842.49	459,910,842.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									45,991,084.25	-45,991,084.25	
1. 提取盈余公积									45,991,084.25	-45,991,084.25	

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	78,609,380.00				-78,609,380.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	78,609,380.00				-78,609,380.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	779,102,886.00				1,613,725,786.88				147,620,399.65	484,923,633.81	3,025,372,706.34

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	700,493,506.00				1,867,627,266.59				94,151,007.83	269,886,639.71	2,932,158,420.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	700,493,506.00				1,867,627,266.59				94,151,007.83	269,886,639.71	2,932,158,420.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-175,292,099.71				7,478,307.57	-198,882,764.14	-366,696,556.28
（一）综合收益总额										74,783,075.71	74,783,075.71

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								7,478,307.57	-273,665,839.85	-266,187,532.28	
1. 提取盈余公积								7,478,307.57	-7,478,307.57		
2. 对所有者（或股东）的分配									-266,187,532.28	-266,187,532.28	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-175,292,099.71						-175,292,099.71
四、本期期末余额	700,493,506.00				1,692,335,166.88			101,629,315.40	71,003,875.57	2,565,461,863.85	

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

华映科技（集团）股份有限公司[原名为闽东电机(集团)股份有限公司，于2011年1月28日变更为现名，以下简称公司、本公司或华映科技]是1992年12月经福建省经济体制改革委员会（闽体改字〔1992〕117号文）批准，以募集方式设立的股份制公司。公司于1993年9月经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股3,354万股，并于1993年11月26日在深圳证券交易所上市，股票代码为000536，上市时总股本为11,000万股。公司于1994年向社会公众进行了配股，配股后股本为121,927,193股。

根据2009年3月2日公司2009年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过的《公司关于用资本公积金及任意盈余公积金转增股本暨股权分置改革方案》，公司股权分置改革采取以公积金向流通股股东定向转增股份方式作为对价安排。公司股权分置改革方案已于2009年4月9日实施，公司以现有流通股股本45,467,193股为基数，向方案实施股份变更登记日在册的全体流通股股东每10股转增5股，共转增22,733,596股。股权分置改革后公司总股本为144,660,789股。

根据2009年4月20日公司2009年第二次临时股东大会决议审议通过的《关于闽东电机（集团）股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，经中国证券监督管理委员会以证监许可〔2009〕938号文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）555,832,717股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币4.36元。公司本次发行股份新增注册资本555,832,717.00元业经福建华兴会计师事务所审验，并出具了闽华兴所（2010）验字G-001号《验资报告》。2010年1月15日，本公司本次定向发行的555,832,717股新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记存管手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》。2010年2月11日，经福建省工商行政管理局核准，取得变更后的企业法人营业执照。

2010年12月6日，经国家工商行政管理总局核准，公司名称由闽东电机(集团)股份有限公司（以下简称闽闽东）变更为华映科技（集团）股份有限公司。公司已于2011年1月28日取得变更后的企业法人营业执照，注册号为350000100015427；注册资本与实收资本均为70,049.3506万元人民币。

根据公司2014年9月11日召开的2014年度第一次临时股东大会决议，公司以资本公积金按现有股本 700,493,506 股为基数向实施资本公积金转增方案股权登记日登记在册的除控股股东中华映管（百慕大）股份有限公司、中华映管（纳闽）股份有限公司外的全体股东每 10 股定向转增 4.5 股，控股股东放弃本次转增股份，转增股份总数 78,609,380 股，每股面值1元，共计增加股本78,609,380.00元。转增后的注册资本和实收资本（股本）均为人民币779,102,886.00元。

公司类型为股份有限公司(中外合资、上市)；公司注册地及总部地址均为福州市马尾区儒江西路6号1#楼第三、四层；法定代表人为刘治军；经营范围为从事新型平板显示器件、液晶显示屏、模组及零部件的研发、设计、生产、销售和售后服务。

母公司为中华映管（百慕大）股份有限公司，最终控股股东为大同股份有限公司。

#### （二）本期的合并财务报表范围及其变化情况

本期的合并财务报表范围包括本公司及9家子公司：福建华映显示科技有限公司(以下简称福建华显)、福建华冠光电有限公司(以下简称华冠光电)、华映视讯（吴江）有限公司(以下简称华映视讯)、华映科技（纳闽）有限公司(以下简称华映科技纳闽)、科立视材料科技有限公司(以下简称科立视)、华映光电股份有限公司（以下简称华映光电）、福州华映视讯有限公司（以下简称福州视讯）、华乐光电（福州）有限公司（以下简称华乐光电）、华映光电（香港）有限公司。

本期出售深圳市华映光电有限公司，2014年1月初深圳市华映光电有限公司不再纳入本公司的合并财务报表范围。

#### （三）财务报表批准报出日

公司2014年度财务报表于2015年3月6日经第届董事会第次会议批准通过。

根据公司章程本财务报表将提交股东大会审议。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。



## 2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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，确认为商誉；合并成本小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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以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，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的

其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方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。

### (2)合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在合并资产负债表日的金额进行编制合并报表。对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，确认为商誉。合并成本小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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司以及业务

##### 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制

权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 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。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。 (2) 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的月初即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，不改变其记账本位币金额。③ 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算 ① 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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。③ 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

④ 现金流量表采用平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

(1) 金融工具分为下列五类 ① 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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为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；

② 持有至到期投资；

③ 贷款和应收款项；

④ 可供出售金融资产；

⑤ 其他金融负债。

### (2) 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：① 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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。② 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。③ 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。④ 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。⑤ 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

对于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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。⑤ 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。⑤ 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产控制
	未放弃对该金融资产控制
	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。 ②公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(5)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6)金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回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。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。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确认后发生的事项有关的，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。同时，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或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，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，不得通过损益转回。同时，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或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值低于其成本累计超过50%（含50%）；公允价值下

跌“非暂时性”的标准为：公允价值低于其成本持续时间超过12个月。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指在资产负债表日单个客户欠款余额在 1,000 万元人民币以上（含 1,000 万元人民币等值）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，包括账龄组合的应收款项中计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1、列入合并范围内母子公司之间应收款项	其他方法
组合 2、与生产经营项目有关且期满可以全部收回的各种保证金、押金（以下简称保证金组合）	其他方法
组合 3、按账龄组合的应收账款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
信用期内		
逾期 1 年内	5.00%	
逾期 1 至 2 年	20.00%	
逾期 2 至 3 年	30.00%	
逾期 3 年以上	100.00%	
180 天以内		
180 天至 1 年		5.00%
1 至 2 年		20.00%
2 至 3 年		30.00%
3 年以上		100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与具有类似风险组合特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用标准成本法核算

### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### (5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。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。

① 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，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。② 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### (1)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是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必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### (2)初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资 A.同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。 B.非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

- A.以支付现金取得的长期股权投资,应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- B.以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。
- D.通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

### (3)后续计量和损益确认方法

①成本法核算:能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,采用成本法核算。采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资,除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外,公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益,不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

②权益法核算:对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资,除“对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定,对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外,采用权益法核算。采用权益法核算时,公司取得长期股权投资后,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,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,公司在收益分享额



弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第十六项固定资产及折旧和第十九项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.5%
机器设备（不含贵金属）	年限平均法	10	10.00%	9%
杂项设备	年限平均法	10	10.00%	9%
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18%
办公设备	年限平均法	5	10.00%	18%
通讯设备	年限平均法	5	10.00%	18%
机器设备（贵金属）	年限平均法	3	0.00%	33%
机器设备（贵金属）	年限平均法	3	52.70%	15.77%

公司于每年年度终了，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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将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，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

## 17、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出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。

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、（二十）“长期资产减值”。

### （2）内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产和或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收

回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### ①设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### ②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A.服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B.设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C.重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司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给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、股份支付

### （1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

③如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区别及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

## 26、收入

### (1)销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

### (2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3)让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的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。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

## 27、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### (1) 递延所得税资产的确认

①公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A. 该项交易不是企业合并；B. 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）。**

②公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：**A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。**

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 递延所得税负债的确认

①除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：**A. 商誉的初始确认；B. 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；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）。**

②公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：**A. 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。**

### (3) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### (1)回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

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。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

### (2)资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体，公司把金融资产转移到特殊目的主体，如果公司能够控制该特殊目的主体，这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺，已转移的金融资产将来发生信用损失时，由公司进行全额补偿，公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用（包括财务顾问费、银行担保费等）列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

### (3)套期会计



套期会计方法是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

套期工具是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

④套期有效性能够可靠地计量；

⑤公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为其他综合收益的利得或损失在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。

境外经营净投资套期满足上述条件的，公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，将上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

不符合上述条件的其他公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

#### (4) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

#### ① 会计政策变更的原因

财政部于2014年1月26日起对企业会计准则进行修订，相继修订和发布了《企业会计准则第30号—财务报表列报》等八项具体准则，并要求自2014年7月1日起或在2014年年度及以后期间在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。公司于2014年10月29日召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，并对相关事项进行追溯调整。

#### ② 会计政策变更涉及事项

A. 根据修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，公司对因处置部分投资等原因丧失对厦门华侨电子股份有限公司（以下简称厦华电子）的重大影响的剩余股权投资，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，并对其采用追溯调整法进行调整。

B. 根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，公司对相关科目进行重分类，并对其采用追溯调整法进行调整。

#### ③ 以上会计政策变更对2013年度合并报表的影响汇总

受影响的报表项目名称	影响2013年度金额（人民币元）
<b>资产负债表项目：</b>	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	206,171,424.12
递延所得税资产	-4,222,311.17
其他非流动资产	-131,077,622.49
<b>资产总计</b>	<b>70,871,490.46</b>
衍生金融负债	52,799,998.86
<b>负债合计</b>	<b>52,799,998.86</b>
资本公积	-91,643,000.85
其他综合收益	47,018,568.28
未分配利润	56,234,962.90
外币报表折算差额	-27,686.28
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>11,582,844.05</b>
少数股东权益	6,488,647.55
<b>所有者权益合计</b>	<b>18,071,491.60</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>70,871,490.46</b>
<b>利润表项目：</b>	
投资收益	57,787,104.38
所得税费用	12,582,487.27
<b>净利润</b>	<b>45,204,617.11</b>
归属于母公司所有者的净利润	56,234,962.90
少数股东损益	-11,030,345.79
其他综合收益	-26,833,569.32
<b>综合收益总额</b>	<b>18,371,047.79</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,807,511.21
归属于少数股东的综合收益总额	6,563,536.58

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额或组成计税价格	17%
营业税	租金收入等	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	
房产税	租金收入	12%
房产税	房产余值	1.2%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	25%
福建华显	15%
华冠光电	15%
华映视讯	25%
科立视	25%
华映科技（纳闽）	定额 2 万马币
华映光电（及其子公司）	25%

## 2、税收优惠

(1) 福建华显于2011年10月9日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期：三年，证书编号：GF201135000106。因此，福建华显实际执行的所得税税率为：2013年度为15%。2014年公司继续申请高新技术企业证书，现已通过评审公示，公示文件为福建省科学技术厅闽科高【2014】44号《关于公示福建省2014年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》。根据国家税务总局公告 2011年第4号《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，2014年度企业所得税暂按 15%的税率预缴。

(2) 华冠光电于2012年9月26日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期：三年，证书编号：GF201235000111。因此，华冠光电实际执行的所得税税率为：2014年度为15%、2013年度为15%。

(3) 华映视讯于2011年9月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期：三年，证书编号：GF201132000652。因此，华映视讯2013年度所得税税率为15%。

(4) 华映科技纳闽设立于马来西亚纳闽，自设立第二年起每年按2万马币定额征收所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	412,882.63	327,500.40
银行存款	2,790,296,490.59	1,748,760,918.20
其他货币资金	823,272,091.74	789,736,222.30

合计	3,613,981,464.96	2,538,824,640.90
其中：存放在境外的款项总额	33.59	

其他说明

期末货币资金较期初增长42.35%，主要系营运资金及融资款增加所致。

注：截至2014年12月31日，货币资金期末数中因质押等原因而受限的金额为909,542,967.75元，具体详见附注七、（五十一）所有权受到限制的资产。除此之外，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	312,609,517.06	206,171,424.12
权益工具投资	312,609,517.06	206,171,424.12
合计	312,609,517.06	206,171,424.12

其他说明：

期末较期初增长51.63%，主要系持有的厦华电子期末股价上升所致。

注：2013年11月，华映科技之子公司华映视讯（吴江）有限公司、华映光电股份有限公司、福建华映显示科技有限公司与厦门鑫汇贸易有限公司（以下简称厦门鑫汇）签署了《合作协议书》。《合作协议书》约定华映视讯、华映光电、福建华显三家公司合计持有的厦华电子限售股104,761,903股（目标股份）由厦门鑫汇提供市值管理服务。厦门鑫汇将根据目标股份基准市值与预测市值差额的40%收取服务费或支付补偿费。目标股份基准市值=目标股份数量（104,761,903股）\*3.66元/股；如果目标股份预测市值高于目标股份基准市值，厦门鑫汇收取的服务费=（目标股份预测市值-目标股份基准市值）\*40%；如果目标股份预测市值等于目标股份基准市值，则厦门鑫汇不收取服务费；如果目标股份预测市值低于目标股份基准市值，厦门鑫汇支付补偿金额=（目标股份基准市值-目标股份预测市值）\*40%。华映光电将其持有的厦华电子52,454,133股股票质押给厦门鑫汇，质押期限至2016年3月30日（如该质押期限截至日前，各方已按照本协议第五条完成服务费结算的，质押期限至服务费结算之日提前截止）。华映光电将其所持厦华电子41,977,943股股份的投票权不可撤销的委托厦门鑫汇行使，委托行使期限截至2016年3月30日（如该期限截至日前各方已按照本协议第五条完成服务费结算的，委托行使期限至服务费结算之日提前截止）。

根据上述《合作协议书》关于市值管理服务的约定，华映科技与厦门鑫汇约定的市值管理目标服务费/补偿款金额为=目标股份104,761,903\*（预测市值-3.66）×40%，市值管理服务/补偿款与厦华电子的未来股票市值挂钩，其实质为一个衍生合约，应确认为一项衍生金融资产/负债，按公允价值计量，公允价值变动计入当期损益。而且由于目标股份104,761,903股的40%部分与上述市值管理服务承担着相同的股票市值波动风险，为避免相关利得或损失的确认方面存在重大不一致，华映科技决定将目标股份104,761,903股的40%部分（即41,904,761股）直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按公允价值计量，公允价值变动计入当期损益。对目标股份104,761,903股的60%部分（即62,857,142股）转入可供出售金融资产，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		2,665,147.58
合计		2,665,147.58

## (2) 应收票据的说明

期末数较期初数减少100%，主要系本期收回上期应收票据所致。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						3,346,347,150.50	96.84%	167,267,510.06	5.00%	3,179,079,640.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,071,410,839.62	100.00%	40,319,526.67	1.31%	3,031,091,312.95	109,334,981.73	3.16%	47,349.46	0.04%	109,287,632.27
合计	3,071,410,839.62	100.00%	40,319,526.67	1.31%	3,031,091,312.95	3,455,682,132.23	100.00%	167,314,859.52	4.84%	3,288,367,272.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
信用期内	2,265,148,834.29		
逾期 1 年内（含 1 年）	806,219,162.56	40,310,958.12	5.00%
逾期 1 至 2 年（含 2 年）	42,842.78	8,568.55	20.00%
合计	3,071,410,839.62	40,319,526.67	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,272,177.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 167,267,510.06 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中华映管股份有限公司	167,267,510.06	现金收回
合计	167,267,510.06	--

注：收回上年末按单项计提坏账准备的应收账款。

### （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
中华映管股份有限公司	2,940,805,395.69	95.75	40,012,607.33
UKC Electronics Corporation	57,803,862.15	1.88	
台湾三菱股份有限公司	25,190,980.67	0.82	
福建捷联电子有限公司	15,711,264.39	0.51	
深圳华星光电股份有限公司	10,129,920.60	0.33	
合计	3,049,641,423.50	99.29	40,012,607.33

## 5、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,421,558.75	100.00%	30,358,327.19	100.00%
合计	14,421,558.75	--	30,358,327.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例（%）
台湾日东光学股份有限公司	6,981,875.50	48.41

待摊费用	4,376,920.66	30.35
福建省机电建筑设计研究院	855,000.00	5.93
江苏省电力公司吴江市供电公司	792,866.56	5.50
深圳市元碩自动化科技有限公司	465,000.00	3.22
合计	13,471,662.72	93.41

其他说明：

期末数较期初数减少52.5%，主要系本期子公司华映光电预付货款减少所致。

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	14,887,229.85	9,484,960.12
合计	14,887,229.85	9,484,960.12

### (2) 应收利息的说明

期末数较期初数增加56.96%，主要系用于质押定期存单金额增加所致。

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,023,668.20	100.00%	2,609,355.21	3.68%	68,414,312.99	172,226,387.38	100.00%	673,761.68	0.39%	171,552,625.70
合计	71,023,668.20	100.00%	2,609,355.21	3.68%	68,414,312.99	172,226,387.38	100.00%	673,761.68	0.39%	171,552,625.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
180 天以内（含 180 天）	22,033,852.79		
180 天至 1 年（含 1 年）	47,791,185.89	2,389,559.30	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	1,097,929.52	219,585.91	20.00%
2 至 3 年（含 3 年）	700.00	210.00	30.00%
合计	70,923,668.20	2,609,355.21	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,935,593.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权处置款	3,286,757.41	144,341,157.03
出口退税款	16,547,090.29	18,029,285.45
逾期利息	44,075,789.60	
代垫款及其他	7,114,030.90	9,855,944.90
合计	71,023,668.20	172,226,387.38

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华映管股份有限公司	逾期利息	44,075,789.60	1 年内	62.06%	2,203,789.48



应收出口退税	出口退税	18,505,039.88	180 天以内	26.05%	
深圳市华星光电有限公司	深圳华显股权处置尾款	3,286,757.41	180 天至 1 年	4.63%	164,337.87
诚创科技（苏州）有限公司	房租	2,191,253.93	2 年以内	3.09%	184,199.50
大同电子科技（江苏）有限公司	房租	507,533.81	180 天以内	0.71%	
合计	--	68,566,374.63	--	96.54%	2,552,326.85

## 8、存货

### （1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	145,194,703.14	15,306,441.56	129,888,261.58	112,554,921.09	27,310,206.55	85,244,714.54
在产品	2,933,131.26	464,712.11	2,468,419.15	43,097,816.27	2,761.74	43,095,054.53
产成品	259,054,556.63	65,654,915.01	193,399,641.62	278,485,786.30	51,399,256.63	227,086,529.67
低值易耗品	512,920.92	10,921.81	501,999.11	626,157.34	54,573.05	571,584.29
合计	407,695,311.95	81,436,990.49	326,258,321.46	434,764,681.00	78,766,797.97	355,997,883.03

### （2）存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	27,310,206.55	14,690,345.28		26,694,110.27		15,306,441.56
在产品	2,761.74	464,712.11		2,761.74		464,712.11
产成品	51,399,256.63	65,654,915.01		51,399,256.63		65,654,915.01
低值易耗品	54,573.05	6,836.33		50,487.57		10,921.81
合计	78,766,797.97	80,816,808.73		78,146,616.21		81,436,990.49

注：期末存货跌价准备按成本与可变现净值孰低计提，本期转销存货跌价准备系生产领用销售所致。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应交房产税借方余额	562.45	
应交所得税借方余额	4,287,569.42	
增值税留抵税额	102,260,384.36	93,194,753.40
合计	106,548,516.23	93,194,753.40

其他说明：

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	515,632,448.01		515,632,448.01	320,817,056.14		320,817,056.14
按公允价值计量的	475,632,448.01		475,632,448.01	320,817,056.14		320,817,056.14
按成本计量的	40,000,000.00		40,000,000.00			
合计	515,632,448.01		515,632,448.01	320,817,056.14		320,817,056.14

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	238,934,615.58	475,632,448.01	132,197,833.84	
合计	238,934,615.58	475,632,448.01	132,197,833.84	

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华创（福建）投资企业（有限合伙）	0.00	40,000,000.00		40,000,000.00					10.00%	
合计		40,000,000.00		40,000,000.00					--	

**(4) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

其他说明

期末数较期初数增长 60.72%，主要系持有的厦华电子期末股价上升及新增投资华创股权所致。

注：可供出售金融资产核算内容及计量详见附注七、（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的说明及附注十、公允价值的披露。

**11、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	17,672,915.62	308,744.62		17,981,660.24
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	17,672,915.62	308,744.62		17,981,660.24
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,672,915.62	308,744.62		17,981,660.24
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	9,553,508.45	87,706.79		9,641,215.24
(1) 计提或摊销	9,553,508.45	87,706.79		9,641,215.24
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	9,553,508.45	87,706.79		9,641,215.24
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,119,407.17	221,037.83		8,340,445.00
2.期初账面价值				

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 投资性房地产的说明

期末金额较期初金额增长100%，主要系本期子公司华映视讯出租厂房所致。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	1,324,614,833.48	1,928,348,030.27	356,289.45	8,099,729.66	1,004,701,321.17	4,266,120,204.03
2.本期增加金额	10,249,779.55	628,091,664.34	4,199.00	909,043.30	40,775,195.52	680,029,881.71
(1) 购置	82,126.07	25,793,313.47	4,199.00	79,675.03	10,642,992.70	35,124,106.26
(2) 在建工程转入	10,167,653.48	602,121,630.87	0.00	829,368.27	30,012,911.92	644,609,764.55
(3) 其他		176,720.00			119,290.90	296,010.90
3.本期减少金额	17,672,915.62	15,780,514.32	15,198.45	4,079.99	7,720,579.60	41,193,287.98
(1) 处置或报废	0.00	15,704,114.32	15,198.45	4,079.99	7,668,907.60	23,392,300.36

(2) 转入投资性房地产	17,672,915.62	0.00	0.00	0.00	0.00	17,672,915.62
(3) 处置子公司	0.00	76,400.00	0.00	0.00	51,672.00	128,072.00
4.期末余额	1,317,191,697.41	2,540,659,180.29	345,290.00	9,004,692.97	1,037,755,937.09	4,904,956,797.76
1.期初余额	569,548,495.02	1,187,898,274.73	317,315.13	4,094,301.99	686,205,557.10	2,448,063,943.97
2.本期增加金额	56,932,767.63	175,581,622.37	1,918.77	1,229,109.44	69,909,360.02	303,654,778.23
(1) 计提	56,932,767.63	175,581,622.37	1,918.77	1,229,109.44	69,909,360.02	303,654,778.23
3.本期减少金额	9,553,508.45	14,299,310.66	13,036.38	3,671.99	5,808,354.24	29,677,881.72
(1) 处置或报废	0.00	14,298,737.66	13,036.38	3,671.99	5,806,890.72	20,122,336.75
(2) 转入投资性房地产	9,553,508.45	0.00	0.00	0.00	0.00	9,553,508.45
(3) 处置子公司	0.00	573.00	0.00	0.00	1,463.52	2,036.52
4.期末余额	616,927,754.20	1,349,180,586.44	306,197.52	5,319,739.44	750,306,562.88	2,722,040,840.48
1.期初余额	39,501,864.59	8,982.03	0.00	36,982.82	1,513,049.75	41,060,879.19
2.本期增加金额	0.00	16,692,211.85	0.00	5,819.24	278,372.14	16,976,403.23
(1) 计提	0.00	16,692,211.85	0.00	5,819.24	278,372.14	16,976,403.23
4.期末余额	39,501,864.59	16,701,193.88	0.00	42,802.06	1,791,421.89	58,037,282.42
1.期末账面价值	660,762,078.62	1,174,777,399.97	39,092.48	3,642,151.47	285,657,952.32	2,124,878,674.86
2.期初账面价值	715,564,473.87	740,440,773.51	38,974.32	3,968,444.85	316,982,714.32	1,776,995,380.87

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	26,184,791.93	6,874,100.83	16,692,211.85	2,618,479.25	
杂项设备	436,237.41	121,787.68	270,825.98	43,623.75	
运输设备	22,820.52	14,719.23	5,819.24	2,282.05	
办公设备	12,820.52	3,992.30	7,546.16	1,282.06	
合计	26,656,670.38	7,014,600.04	16,976,403.23	2,665,667.11	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	79,642,073.36	10,490,947.63		69,151,125.73

合计	79,642,073.36	10,490,947.63		69,151,125.73
----	---------------	---------------	--	---------------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	75,524,208.76
机器设备	3,462,738.50
合计	78,986,947.26

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	172,361,231.61	科立视公司未全部完工

其他说明

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土建工程	12,240,194.81		12,240,194.81	26,799,476.90		26,799,476.90
待安装设备	36,803,013.35		36,803,013.35	541,012,829.17		541,012,829.17
软件系统工程				36,495.73		36,495.73
合计	49,043,208.16		49,043,208.16	567,848,801.80		567,848,801.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂房	235,864,982.98	19,643,774.80	2,723,306.28	14,754,162.19	108,874.08	7,504,044.81	90.00%	98%	10,841,348.02			
一期设	668,808,	527,954,	87,542,4	592,707,	184,654.	22,605,1	93.00%	97%	72,400,8	24,728,7	7.56%	金融机

备工程	699.23	770.53	64.50	441.50	19	39.34			26.56	44.13		构贷款
合计	904,673,682.21	547,598,545.33	90,265,770.78	607,461,603.69	293,528.27	30,109,184.15	--	--	83,242,174.58	24,728,744.13		--

### (3) 在建工程变动情况的说明

注 1：厂房工程投入占预算比例=(固定资产+在建工程期末数+预付工程款期末数)/预算数

注 2：一期设备工程投入占预算比例=(在建工程期末数+预付设备款期末数)/预算数

注 3：科立视于 2014 年 9 月 30 日对一期生产线设备进行验收，认为一期生产线设备符合及达到设计及生产需求；且科立视公司于 2014 年 9 月正式取得客户规格承认书及销售订单，故科立视认为一期生产线主要设备已达到预定可使用状态，于 2014 年 10 月初从在建工程转固定资产。

其他说明

期末数较期初数减少 91.36%，主要系本期子公司科立视在建工程达到预定可使用状态转固定资产所致。

期末在建工程不存在减值情况。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	81,557,069.78			9,015,728.51	90,572,798.29
2.本期增加金额				10,320,602.31	10,320,602.31
(1) 购置				9,992,844.44	9,992,844.44
(2) 在建工程转入				327,757.87	327,757.87
3.本期减少金额	6,798,454.10				6,798,454.10
(1) 处置	6,489,709.48				6,489,709.48
(2) 转入投资性房地产	308,744.62				308,744.62
4.期末余额	74,758,615.68			19,336,330.82	94,094,946.50
1.期初余额	25,519,172.41			4,005,620.70	29,524,793.11
2.本期增加金额	1,542,031.62			2,176,584.31	3,718,615.93
(1) 计提	1,542,031.62			2,176,584.31	3,718,615.93
3.本期减少金额	1,770,163.76				1,770,163.76
(1) 处置	1,682,456.97				1,682,456.97
(2) 转入投资性房地产	87,706.79				87,706.79
4.期末余额	25,291,040.27			6,182,205.01	31,473,245.28
1.期末账面价值	49,467,575.41			13,154,125.81	62,621,701.22

2.期初账面价值	56,037,897.37			5,010,107.81	61,048,005.18
----------	---------------	--	--	--------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	64,207,015.77	1,088,301.42	6,954,171.34		58,341,145.85
软件、网络类		1,538,461.54	170,941.54		1,367,520.00
合计	64,207,015.77	2,626,762.96	7,125,112.88		59,708,665.85

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
未弥补亏损	218,114,448.33	54,528,612.08	335,299,187.03	78,601,528.43
职工薪酬	454,815.72	113,703.93	807,922.51	121,188.38
资产减值准备	181,007,805.89	44,814,318.60	287,815,148.38	60,422,061.16
递延收益	37,588,421.44	9,397,105.36	38,631,105.06	9,657,776.27
预提费用	7,425,085.90	1,856,271.48	6,826,758.51	1,701,972.13
土地处置收益			13,996,771.50	2,099,515.73
股权投资重分类未实现收益	268,330,426.00	64,952,382.26	276,571,435.02	62,438,096.34
可供出售公允价值变动				
合计	712,921,003.28	175,662,393.71	959,948,328.01	215,042,138.44

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	238,857,139.60	59,714,284.90	79,199,998.92	19,799,999.72
合计	238,857,139.60	59,714,284.90	79,199,998.92	19,799,999.72

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元



项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	59,714,284.90	115,948,108.81	19,799,999.72	195,242,138.72
递延所得税负债	59,714,284.90		19,799,999.72	

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,364,981.90	
可抵扣亏损	264,046,349.17	83,356,375.56
合计	275,411,331.07	83,356,375.56

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	1,226,815.44	1,226,815.44	母公司税法亏损
2016 年	8,988,156.15	3,641,301.87	母公司及子公司华乐光电税法亏损
2017 年	2,828,963.15		子公司华乐光电税法亏损
2018 年	91,340,496.61	78,488,258.25	母公司及子公司华乐光电税法亏损
2019 年	159,661,917.82		母公司及子公司华乐光电、华冠光电税法亏损
合计	264,046,349.17	83,356,375.56	--

其他说明：

期末数较期初数减少40.61%，主要系期末可供出售金融资产公允价值上升、资产减值准备减少及子公司华映光电可弥补亏损减少所致。

### 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	12,098,513.87	30,246,449.98
合计	12,098,513.87	30,246,449.98

其他说明：

期末数较期初数减少60%，主要系本期子公司科立视的预付工程设备款转入在建工程所致。

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,008,882,028.77	692,801,126.24
保证借款	95,636,004.37	187,262,086.22
信用借款	2,526,102,211.65	2,754,146,279.65
合计	3,630,620,244.79	3,634,209,492.11

短期借款分类的说明：

注：质押借款为保证金及华映光电股权质押借款，其中华映光电股权质押为华映光电以自身股权40%部分为华映科技向银行借款1.4亿元提供质押。除华映光电股权质押外，其他质押物情况详见附注七（五十一）所有权或使用权受到限制的资产。保证借款为集团内公司提供保证的借款。

## 19、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
市值管理服务合约	159,238,091.80	52,799,998.86
合计	159,238,091.80	52,799,998.86

其他说明：

期末数较期初数增长201.59%，主要系持有的厦华电子期末股价上升，相应的市值管理服务费上升所致。

注：市值管理服务合约为公司与厦门鑫汇签订的对厦华电子股权进行市值管理的合约，由于市值管理服务费/补偿款与厦华电子的未来股票市值挂钩，故认为其为一个衍生合约，具体详见附注七（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的说明。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	791,477,081.89	522,701,029.31
一至二年	3,742,939.65	3,422,011.29
二至三年	1,752,662.63	5,886,169.09
三年以上	3,931,984.49	1,106,393.98
合计	800,904,668.66	533,115,603.67

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

公司期末账龄在一年以内的款项占比为98.82%，无账龄超过1年的重要应付账款。

期末数较期初数增长50.23%，主要系本期子公司华映光电应付货款增加所致。

**21、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	416,935.76	15,789,243.90
一至二年	317,945.88	23,957.94
二至三年	23,836.52	10,450.00
三年以上		
合计	758,718.16	15,823,651.84

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收谊辉代工费	259,574.10	未结算
合计	259,574.10	--

**(3) 预收款项说明**

期末数较期初数减少95.21%，主要系本期子公司华映视讯处置土地使用权减少预收土地款所致。

**22、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,171,252.22	482,684,497.83	482,153,298.29	57,702,451.76
二、离职后福利-设定提		35,721,280.48	35,721,280.48	

存计划				
合计	57,171,252.22	518,405,778.31	517,874,578.77	57,702,451.76

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	56,202,738.91	438,584,658.17	439,403,230.55	55,384,166.53
2、职工福利费	197,650.00	10,935,698.40	11,133,348.40	
3、社会保险费	660,732.03	16,728,316.05	16,405,165.81	983,882.27
其中：医疗保险费	660,732.03	13,863,305.55	13,551,336.48	972,701.10
工伤保险费		1,783,696.79	1,783,696.79	
生育保险费		1,081,313.71	1,070,132.54	11,181.17
4、住房公积金	106,785.00	15,687,673.79	14,463,529.79	1,330,929.00
5、工会经费和职工教育经费	3,346.28	748,151.42	748,023.74	3,473.96
合计	57,171,252.22	482,684,497.83	482,153,298.29	57,702,451.76

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		33,436,105.52	33,436,105.52	
2、失业保险费		2,285,174.96	2,285,174.96	
合计		35,721,280.48	35,721,280.48	

其他说明：

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,196,692.53	1,231,209.88
营业税	4,831,924.27	2,230,757.06
企业所得税	28,012,555.39	28,360,671.56
个人所得税	612,629.78	619,329.75
城市维护建设税	1,491,167.17	2,031,679.18

房产税	978,945.31	2,122,172.55
土地使用税	300,873.30	1,034,426.20
教育费附加	961,240.05	1,347,339.62
印花税	792.74	144,097.50
防洪费	26,146.59	216,027.47
合计	41,412,967.13	39,337,710.77

其他说明：

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息	915,722.44	1,140,955.06
长期应付融资租赁款应付利息	151,450.84	
短期借款应付利息	15,328,479.39	9,005,212.72
短期融资券应付利息	29,777,777.78	31,559,722.22
合计	46,173,430.45	41,705,890.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,903,217.11	32,684,488.23
合计	1,903,217.11	32,684,488.23

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：应付股利余额超过一年未支付的原因系由于无法联系到个别股东未能发放所致。

## 26、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
市值管理保证金	76,819,631.63	76,819,631.63

租赁保证金	30,000,000.00	30,000,000.00
专利转让费	10,378,903.21	
工程尾款及押金	2,734,758.31	30,253,596.00
其他	33,002,949.25	42,381,557.52
合计	152,936,242.40	179,454,785.15

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
市值管理保证金	76,819,631.63	未到结算期
租赁保证金	30,000,000.00	未到结算期
合计	106,819,631.63	--

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	35,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	19,087,913.00	
合计	54,087,913.00	

其他说明：

注：1年内到期的长期借款3,500万元系华映科技为科立视提供保证的银行借款。

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	997,488,888.87	749,472,222.21
合计	997,488,888.87	749,472,222.21

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
13 华映科技 CP001	250,000,000.00	2013 年 01 月 31 日	2014 年 01 月 31 日	249,000,000.00	249,927,777.78			72,222.22	250,000,000.00		

13 华映科技 CP002	500,000,000.00	2013 年 03 月 28 日	2014 年 03 月 28 日	498,000,000.00	499,544,444.43			455,555.57	500,000,000.00		
14 华映科技 CP001	250,000,000.00	2014 年 04 月 16 日	2015 年 04 月 16 日	249,000,000.00		249,000,000.00		722,222.21			249,722,222.21
14 华映科技 CP002	250,000,000.00	2014 年 09 月 03 日	2015 年 09 月 03 日	249,000,000.00		249,000,000.00		333,333.33			249,333,333.33
14 华映科技 CP003	500,000,000.00	2014 年 10 月 15 日	2015 年 10 月 15 日	498,000,000.00		498,000,000.00		433,333.33			498,433,333.33
合计	--	--	--	1,743,000,000.00	749,472,222.21	996,000,000.00		2,016,666.66	750,000,000.00		997,488,888.87

其他说明：

期末数较期初数增长33.09%，主要系母公司本期新发行短期融资券所致。

注：2012年2月9日公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《华映科技（集团）股份有限公司关于申请发行短期融资券的议案》，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过10亿元人民币、期限不超过366天的短期融资券。公司已于2012年9月19日发行华映科技（集团）股份有限公司2012年度第一期短期融资券（12华映科技CP001），发行总额人民币2.50亿元，票面利率为6.05%，期限为365天，付息方式为到期一次性还本付息；已于2013年1月31日发行华映科技（集团）股份有限公司2013年度第一期短期融资券（13华映科技CP001），发行总额人民币2.50亿元，票面利率为5.20%，期限为365天，付息方式为到期一次性还本付息；公司已于2013年3月28日发行华映科技（集团）股份有限公司2013年度第二期短期融资券（13华映科技CP002），发行总额人民币5.00亿元，票面利率为5.05%，付息方式为到期一次性还本付息；公司已于2014年4月16日发行华映科技（集团）股份有限公司2014年度第一期短期融资券（14华映科技CP001），发行总额人民币2.50亿元，票面利率为8%，付息方式为到期一次性还本付息；已于2014年9月2日发行华映科技（集团）股份有限公司2014年度第二期短期融资券（14华映科技CP002），发行总额人民币2.50亿元，票面利率为8%，付息方式为到期一次性还本付息；已于2014年10月14日发行华映科技（集团）股份有限公司2014年度第三期短期融资券（14华映科技CP003），发行总额人民币5.00亿元，票面利率为8%，付息方式为到期一次性还本付息。

## 29、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	86,280,000.00	50,000,000.00
保证借款	338,982,931.36	461,247,627.84
合计	425,262,931.36	511,247,627.84

长期借款分类的说明：

期末数较期初数增长100%，主要系公司科立视与银行进行的售后回租业务而增加的应付融资租赁款所致。

注：抵押借款为厂房及土地使用权抵押借款，抵押物情况详见附注七（五十一）所有权或使用权受到限制的资产。保

证借款为集团内公司提供保证的借款。

### 30、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	38,381,174.62	
减:未确认融资费用	-2,060,245.02	
合计	36,320,929.60	

其他说明：

注：融资租赁为子公司科立视与银行进行的售后回租业务，标的物为触控显示屏材料器件（一期）项目设备及设施，租赁期36个月（最后一期租金到期日2017年9月15日），由华映科技集团股份有限公司提供担保。利率为同期贷款利率，每三个月付租金一次。其中一年到期的余额已重分类为附注七（二十七）一年内到期的非流动负债。

### 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
重组义务		128,000,000.00	
合计		128,000,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：上年末余额为预计应付厦华电子负债及人员清理费用，本期已支付完毕。

### 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,001,105.06	3,014,517.42	3,307,201.04	38,708,421.44	与资产相关的政府补助，尚未摊销完毕；产品研发与应用补助，尚未验收；党员服务中心专项建设补助金未使用完毕
合计	39,001,105.06	3,014,517.42	3,307,201.04	38,708,421.44	--

涉及政府补助的项目：



单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科立视科技三项经费	10,000,000.00		833,333.33		9,166,666.67	与资产相关
科立视新兴产业专项资金	1,000,000.00		83,333.33		916,666.67	与资产相关
科立视项目填方补助	982,000.00		57,283.33		924,716.67	与资产相关
科立视贷款贴息	17,803,075.59		1,483,589.70		16,319,485.89	与资产相关
科立视融资贴息	3,963,993.73		330,332.81		3,633,660.92	与资产相关
科立视土建贴息	4,882,035.74		284,785.42		4,597,250.32	与资产相关
科立视贷款贴息		2,214,517.42	184,543.12		2,029,974.30	与资产相关
福建华显科技经费	300,000.00	800,000.00			1,100,000.00	与收益相关
华映视讯科技经费	70,000.00		50,000.00		20,000.00	与收益相关
合计	39,001,105.06	3,014,517.42	3,307,201.04		38,708,421.44	--

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	700,493,506.00			78,609,380.00		78,609,380.00	779,102,886.00

其他说明：

注：本期增资以资本公积金按现有股本 700,493,506 股为基数向实施资本公积金转增方案股权登记日登记在册的除控股股东中华映管（百慕大）股份有限公司、中华映管（纳闽）股份有限公司外的全体股东每 10 股定向转增 4.5 股，控股股东放弃本次转增股份，转增股份总数 78,609,380 股，每股面值1元，共计增加股本78,609,380.00元，变更后的股本总数为 779,102,886股，业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了闽华兴所(2014)验字G-007号验资报告。

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	931,756,930.40		90,020,152.82	841,736,777.58
合计	931,756,930.40		90,020,152.82	841,736,777.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少90,020,152.82元原因为：

(1)根据公司2014年9月11日召开的2014年度第一次临时股东大会决议和2014年10月29日修改后的章程规定，公司以资本公积转增股本增加注册资本人民币78,609,380.00元，转增基准日为2014年9月24日，故资本公积减少78,609,380.00元。

(2)公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变更增资科立视材料科技有限公司项目一期的议案》，变更为由公司控股子公司华映光电股份有限公司以自有资金向科立视增资人民币15,000万元，用于补充项目一期营运资金。公司及金丰亚太放弃向科立视项目一期增资。其中5000万已于2014年12月11日到资。

由于华映光电增资5000万后，华映科技持有科立视的股权发生变化，由原来的享有比例82.80%变更为82.03%（含直接与间接），视同在控制权不变情况下减持科立视股权，因此减少资本公积11,410,772.82元。

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	47,018,568.28	154,815.692.57		39,914,285.18	84,965,693.52	29,935,713.87	131,984,261.80
可供出售金融资产公允价值变动损益	46,990,882.00	155,056.950.89		39,914,285.18	85,206,951.84	29,935,713.87	132,197,833.84
外币财务报表折算差额	27,686.28	-241,258.32			-241,258.32		-213,572.04
其他综合收益合计	47,018,568.28	154,815.692.57		39,914,285.18	84,965,693.52	29,935,713.87	131,984,261.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

期末数较期初数增长180.71%，主要系持有的厦华电子期末股价上升所致。

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	458,529,680.10	45,991,084.25		504,520,764.35
合计	458,529,680.10	45,991,084.25		504,520,764.35

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	268,063,056.29	923,545,255.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	72,026,326.56	-692,541,177.83
调整后期初未分配利润	340,089,382.85	231,004,077.71

加：本期归属于母公司所有者的净利润	249,723,457.05	382,751,144.99
减：提取法定盈余公积	45,991,084.25	7,478,307.57
应付普通股股利		266,187,532.28
期末未分配利润	543,821,755.65	340,089,382.85

调整期初未分配利润明细：

- (1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 56,234,962.90 元。
- (2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 15,791,363.66 元。
- (4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,983,394,736.43	6,187,423,951.15	5,514,310,624.37	3,979,190,632.33
其他业务	34,791,871.31	23,247,580.08	29,543,244.61	10,998,457.84
合计	7,018,186,607.74	6,210,671,531.23	5,543,853,868.98	3,990,189,090.17

### 39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,356,418.22	853,482.66
城市维护建设税	9,291,514.01	13,365,084.27
教育费附加	6,636,795.70	9,546,517.70
合计	19,284,727.93	23,765,084.63

其他说明：

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输报关费	16,590,571.53	20,009,577.42
职工薪酬	5,486,580.46	6,545,433.38
差旅费	414,256.65	464,912.02
折旧费	52,615.57	101,005.67

交际应酬费	304,984.67	348,577.93
其他	2,052,584.28	2,499,403.38
合计	24,901,593.16	29,968,909.80

其他说明：

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,719,580.22	119,264,610.38
折旧费	51,966,213.23	45,926,060.65
物料消耗	23,186,039.08	41,264,808.79
税金	19,607,091.30	22,088,414.90
中介费用	8,390,233.73	35,487,185.19
修理保养费	8,237,415.76	13,896,165.86
水电费	4,314,137.83	6,584,964.57
差旅费	4,176,797.71	6,495,363.43
专利费	3,346,579.97	2,144,607.39
土地使用权摊销	2,721,410.42	2,586,523.79
交际应酬费	1,311,765.04	1,398,827.36
租赁费	921,009.05	3,948,946.87
保险费	850,768.60	563,294.81
开办费		2,837,718.69
其他	18,920,208.63	13,276,400.59
合计	245,669,250.57	317,763,893.27

其他说明：

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	258,203,975.84	195,831,655.88
减：利息收入	111,116,961.86	46,088,068.79
手续费支出	6,445,082.88	5,050,610.43
减：汇兑损益	14,058,187.10	-44,007,521.14
合计	139,473,909.76	198,801,718.66

其他说明：

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-125,059,739.33	166,839,301.42
二、存货跌价损失	80,816,808.73	78,717,777.84
七、固定资产减值损失	16,976,403.23	
合计	-27,266,527.37	245,557,079.26

其他说明：

本期数较上期数减少111.1%，主要系上期末对应收中华映管款项单项计提准备的金额转回所致。

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-24,313,982.21
处置长期股权投资产生的投资收益	1,326,784.10	154,143,322.11
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	468,059.90	
委托理财投资收益		9,536.94
合计	1,794,844.00	129,838,876.84

其他说明：

本期数较上期数减少98.62%，主要系上期处置厦华股权收益而本期无此项所致。

#### 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	70,817,642.43	1,219,934.50	70,817,642.43
其中：固定资产处置利得	833,784.94	1,219,934.50	833,784.94
无形资产处置利得	69,983,857.49		69,983,857.49
政府补助	28,343,168.99	40,137,142.20	28,343,168.99
其他	366,869.85	1,560,191.42	366,869.85
合计	99,527,681.27	42,917,268.12	99,527,681.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
福建华显挖潜改造资金	8,165,000.00	3,500,000.00	与收益相关
科立视科技三项费用、新兴产业专项资金补贴款及贷款融资贴息	2,915,132.29		与资产相关
福建华显福州稳增长政策多销售多纳税奖励金	2,395,000.00		与收益相关
华映光电福州市稳增长系列贷款贴息	2,220,000.00		与收益相关
福建华显 2013 年重点行业外贸转型升级扶持金	1,940,000.00		与收益相关
华映光电 2014 年进口设备贴息	947,300.00		与收益相关
福建华显贷款贴息补助	800,000.00	1,924,000.00	与收益相关
福建华显加工贸易转型升级	800,000.00	800,000.00	与收益相关
福州视讯华映视讯增产奖金	700,000.00		与收益相关
华映视讯专利专项奖金	679,920.00	657,700.00	与收益相关
华映视讯转型升级奖励金	620,000.00	50,000.00	与收益相关
华映视讯政府奖励	613,800.00	505,400.00	与收益相关
华映视讯科技奖励金	511,400.00		与收益相关
福建华显专利奖励资助款	440,000.00	893,580.00	与收益相关
福建华显公共服务平台资金	430,000.00	600,000.00	与收益相关
华映视讯重点技术改造项目计划竣工项目补贴资金	427,600.00		与收益相关
福建华显 2014 年促进台资发展专项资金	400,000.00		与收益相关
科立视 2013 年度技改扶持配套资金	360,000.00		与收益相关
科立视项目填方补助及土建贴息	342,068.75		与资产相关
福州视讯华映视讯福州市知识产权局专利资助与奖励	340,000.00	387,690.00	与收益相关
华映科技 2013 年新认定省级企业技术中心奖励	300,000.00		与收益相关
福建华显技改项目补助金	300,000.00	1,000,000.00	与收益相关
华映光电 2014 年促进台资企业发展专项资金	300,000.00		与收益相关

华映光电发明专利 8 项	240,000.00		与收益相关
华映视讯开放型经济转型升级奖励金	200,000.00		与收益相关
华映视讯节能专项奖金	180,000.00		与收益相关
福建华显 2014 年度省级进口贴息资金	120,000.00		与收益相关
华映光电福州市科学技术据专利申请资助和奖励经费	115,000.00		与收益相关
华映科技 2014 年省级企业技术中心奖励	100,000.00		与收益相关
华映视讯科技局专利示范企业奖励金	90,000.00	30,000.00	与收益相关
华映光电 20141Q 增产增效用奖励金	58,135.00		与收益相关
科立视引进高层次人才补贴	40,000.00		与收益相关
华映光电马尾区经济贸易局 2013 年 9-12 月工业用电奖励金	35,000.00		与收益相关
福建华显增产增效用奖励	34,408.00	43,186.00	与收益相关
福建华显省级龙头企业调峰生产奖励	33,704.00		与收益相关
华映视讯经济技术开发区优秀人力资源管理企业奖励	30,000.00		与收益相关
华映视讯内部培养评价补助	29,000.00	126,500.00	与收益相关
华映光电个税调税返还	17,708.12		与收益相关
华映光电福建省专利资助	15,000.00		与收益相关
华映光电专利资助金	15,000.00		与收益相关
福建华显个税手续费返还	10,992.83	9,838.12	与收益相关
华映视讯 2014 年安全生产先进企业奖励	6,000.00		与收益相关
华冠光电发明专利奖金	6,000.00		与收益相关
福建华显收到安监局标准化生产补助经费	5,000.00		与收益相关
华冠光电专利资助款	5,000.00	7,370.00	与收益相关
华映光电安监局安全生产经费补助	5,000.00		与收益相关
福州视讯华映视讯安全生产	5,000.00		与收益相关

奖			
华映光电工业企业、外贸流通企业房产税、土地使用税返还		10,833,333.33	与收益相关
福建华显收到房产税及土地使用税财政扶持资金		4,859,946.11	与收益相关
福建华显收到省外经贸厅 2012 年出口增量补贴		1,577,398.00	与收益相关
华映光电 2011 年增产企业流动资金贷款贴息补贴		1,544,000.00	与收益相关
科立视第二批工业企业技改项目补助资金（2014 年度）		1,200,000.00	与收益相关
深圳华显水电费和土地使用税补贴		1,131,900.00	与收益相关
福建华显收到省外经贸厅（企业扶持资金）		1,077,809.00	与收益相关
华映光电 2012 年第 3 季度出口信保		758,445.00	与收益相关
华映光电收企业扶持资金省外经贸厅企业扶持资金-		757,794.00	与收益相关
华映光电收福建省财政厅企业扶持资金 33499		578,476.00	与收益相关
华冠光电房产税奖励		574,300.00	与收益相关
华映视讯专利资助费用		525,000.00	与收益相关
华映光电马尾区财政局就 2012 年度福州市工业企		500,000.00	与收益相关
深圳华显特殊产业资金补助		451,000.00	与收益相关
华映光电马尾区财政局就 2012 年第二季度信保补		433,526.00	与收益相关
科立视土地使用税即征即奖（2011.12-2013.12）		400,000.00	与收益相关
华映光电收马尾经济贸易局发明专利奖励 8 项 24 万元		240,000.00	与收益相关
福州视讯华映视讯福州经济技术开发区管理委员会及马尾区人民政府的财政扶持资金及奖励金		240,000.00	与收益相关
华映光电 2012 年出口增量扶持资金		211,000.00	与收益相关



华映光电 2012 年中信保扶持资金		138,700.00	与收益相关
华映光电收福州知识产权局专利资助款		135,688.00	与收益相关
华映视讯经发局专利奖励		118,400.00	与收益相关
福建华显 1305 福州市知识产权局补助收入		108,020.00	与收益相关
华映视讯清洁生产审核补助		100,000.00	与收益相关
华映视讯吴江市推进企业信息化建设考核奖励		100,000.00	与收益相关
华映科技应用技术研究开发与开发补助		100,000.00	与收益相关
福建华显收到的科技局拨款, 验收完成		100,000.00	与收益相关
华冠光电企业所得税返还		92,500.00	与收益相关
华映视讯科技局高新产品贴息补助		90,000.00	与收益相关
华映光电专利奖励款		80,000.00	与收益相关
福建华显培训直补资金		75,360.00	与收益相关
华映光电收福州知识产权局专利资助款		58,152.00	与收益相关
华映视讯专利成果		50,000.00	与收益相关
华映科技华映科技市级技术中心奖励		50,000.00	与收益相关
华映视讯吴江市节水技改项目补助		42,000.00	与收益相关
华映光电收福州市知识产权局资助款(零余额户)		41,604.50	与收益相关
华映视讯吴江市创新人力资源管理优秀企业奖金		30,000.00	与收益相关
华映光电收马尾经济贸易局清洁生产奖项 3 万		30,000.00	与收益相关
华映光电 2012 年度福州市知识产权示范企业奖励		30,000.00	与收益相关
华映光电福州市知识产权局资助款		28,532.00	与收益相关
华冠光电福州市专利奖金奖		20,000.00	与收益相关
华映光电收福州市知识产权		17,830.50	与收益相关

局资助款			
华映光电收地方税务局代扣代缴个人所得税手续费		16,887.64	与收益相关
华映光电福州市知识产权局专利资助款		12,228.00	与收益相关
华映视讯创新能力星级数字企业奖励		10,000.00	与收益相关
华映光电收福州市人力资源和社会保障局 2012 年		10,000.00	与收益相关
华映视讯百件优质发明专利奖		7,500.00	与收益相关
华映科技台生研补助款		6,000.00	与收益相关
深圳华显工业增加值补贴款		3,000.00	与收益相关
华冠光电知识产权资助款		2,225.00	与收益相关
华冠光电企业安全生产标准化经费补助		2,000.00	与收益相关
华映光电 2013 年专利资助金		931.50	与收益相关
华映光电 2013 年专利资助金		391.50	与收益相关
合计	28,343,168.99	40,137,142.20	--

其他说明：

本期数较上期初增长131.91%，主要系本期子公司华映视讯处置土地使用权收益增加所致。

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,747,742.44	1,576,945.54	1,747,742.44
其中：固定资产处置损失	1,747,742.44	1,576,945.54	1,747,742.44
对外捐赠	200,000.00	919,739.90	200,000.00
罚款、滞纳金	59,360.28	436,256.93	59,360.28
其他	251,947.54	320,314,161.70	251,947.54
合计	2,259,050.26	323,247,104.07	2,259,050.26

其他说明：

本期数较上期数减少99.3%，主要系上期子公司华映视讯确认承担厦华电子资产负债及人员清理的损失而本期无此项所致。

## 47、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	91,070,431.88	112,483,889.99
递延所得税费用	39,379,744.73	-52,554,635.40
合计	130,450,176.61	59,929,254.59

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	504,515,597.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	126,128,899.37
子公司适用不同税率的影响	-20,431,610.22
调整以前期间所得税的影响	-332,737.90
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	40,164,946.73
不可抵扣的成本、费用和损失及税法规定的额外可扣除费用的影响	-4,379,267.66
台湾地区不同税率的影响	616,954.34
递延所得税资产适用不同年度税率的影响	-13,561,832.67
合并产生的影响	-2,824,104.28
前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损预计以后年度不可抵扣的影响	5,068,928.90
所得税费用	130,450,176.61

#### 其他说明

本期数较上期数增长117.67%，主要系子公司华映光电可弥补亏损金额减少而导致递延所得税资产减少所致。

## 48、其他综合收益

详见附注七、（三十五）。

## 49、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	33,353,473.70	45,497,565.16
政府补助	28,343,376.05	66,656,247.26
租金收入	6,877,979.97	13,757,950.00
保证金转回	1,000,000.00	
资金往来及其他	39,783,809.91	18,202,232.94
合计	109,358,639.63	144,113,995.36

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、营业费用中支付的现金	88,525,881.65	107,745,311.16
支付的银行手续费	4,073,445.06	39,172,416.24
营业外支出支付的现金	445,614.02	1,637,526.37
保证金支出增加额		1,000,000.00
资金往来等	84,591,097.63	62,963,007.23
合计	177,636,038.36	212,518,261.00

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市值管理保证金		76,819,636.12
重组费用	96,000,000.00	
合计	96,000,000.00	76,819,636.12

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购项目支付的中介费用		3,690,283.01
股权过户费		485,318.05

共管账户资金		90,538,022.21
重组费用	96,000,000.00	192,000,000.00
委托贷款手续费		
合计	96,000,000.00	286,713,623.27

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的贷款保证金	49,510,080.00	161,450,000.00
合计	49,510,080.00	161,450,000.00

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的贷款保证金	153,225,117.66	654,468,939.12
支付的短期融资券发行费用	4,000,000.00	3,000,000.00
支付的贷款手续费	892,334.00	247,500.00
支付的偿债准备金	48,243,821.85	3,506,178.15
支付的中介费		1,120,000.00
合计	206,361,273.51	662,342,617.27

### 50、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	374,065,420.86	527,387,879.49
加：资产减值准备	-27,266,527.37	245,557,079.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	303,654,778.23	315,424,837.66
无形资产摊销	3,718,615.93	3,045,718.91
长期待摊费用摊销	7,125,112.88	6,811,839.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-69,069,899.99	320,357,011.04

财务费用（收益以“-”号填列）	268,678,484.54	151,828,741.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,794,844.00	-129,838,876.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	39,379,744.73	-53,153,191.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,077,247.16	-93,940,343.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	308,705,616.57	-1,042,603,075.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	300,934,498.51	-184,535,495.61
其他	-2,470.42	-9,278,356.39
经营活动产生的现金流量净额	1,457,051,283.31	57,063,766.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,704,438,497.21	1,695,831,249.44
减：现金的期初余额	1,695,831,249.44	2,060,861,496.41
现金及现金等价物净增加额	1,008,607,247.77	-365,030,246.97

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,000.00
其中：	--
深圳市华映光电有限公司	2,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,164,164.48
其中：	--
深圳市华映光电有限公司	1,164,164.48
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,327,845.18
其中：	--
深圳华显	6,327,845.18
处置子公司收到的现金净额	7,163,680.70

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	2,704,438,497.21	1,695,831,249.44
其中：库存现金	412,882.67	327,500.40
可随时用于支付的银行存款	2,699,016,490.55	1,695,494,660.05
可随时用于支付的其他货币资金	5,009,123.99	9,088.99
三、期末现金及现金等价物余额	2,704,438,497.21	1,695,831,249.44

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-融资保证金	909,414,228.76	向银行借款质押
货币资金-共管账户存款	128,738.99	共管账户
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	123,149,210.02	厦华电子股权市值管理服务质押
可供出售股权资产	268,158,622.16	厦华电子股权市值管理服务质押
固定资产-厂房	172,361,231.61	向银行借款抵押
固定资产-设备	69,151,125.73	融资租赁资产
无形资产-土地	8,077,026.54	向银行借款抵押
合计	1,550,440,183.81	--

## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	142,480,643.28	6.1190	871,839,056.23
欧元	10,297.86	7.4556	76,776.73
日元	3,625,193.00	0.051371	186,229.75
其中：美元	496,647,490.23	6.119	3,038,985,993.45
其中：美元	13,880,000.00	6.1190	84,931,720.00
其他应收款			
其中：美元	7,203,103.38	6.1190	44,075,789.61
短期借款			
其中：美元	446,579,546.46	6.1190	2,732,620,244.79
应付账款			
其中：美元	112,039,714.42	6.119	685,571,012.52

日元	122,298,811.10	0.051371	6,282,427.03
其他应付款			
其中：美元	4,402,790.93	6.119	26,940,677.67

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市华映光电有限公司		100.00%	出售	2014年01月13日	控制权转移、营业执照变更	1,326,784.10	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否



## 九、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	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福建华映显示科技有限公司	福建省福州市	福建省福州市	来料加工	75.00%		反向收购取得
福建华冠光电有限公司	福建省福清市	福建省福清市	进料加工	75.00%		反向收购取得
华映视讯（吴江）有限公司	江苏省吴江市	江苏省吴江市	进料加工	75.00%		反向收购取得
华映科技（纳闽）有限公司	马来西亚	马来西亚	贸易	100.00%		投资设立取得
科立视材料科技有限公司	福建省福州市	福建省福州市	生产销售商品	74.66%	9.83%	投资设立取得
华映光电股份有限公司	福建省福州市	福建省福州市	进料加工	75.00%		同一控制下企业合并取得
福州华映视讯有限公司	福州马尾	福州马尾	进料加工		61.73%	同一控制下企业合并取得
华乐光电（福州）有限公司	福州马尾	福州马尾	制造业		51.00%	同一控制下企业合并取得
华映光电（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	同一控制下企业合并取得

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建华映显示科技有限公司	25.00%	48,814,735.41	70,000,000.00	146,785,027.77
福建华冠光电有限公司	25.00%	-6,548,734.03		48,913,527.76
华映视讯（吴江）有限公司	25.00%	59,280,601.57	125,000,000.00	363,960,753.14
科立视材料科技有限公司	17.97%	-13,631,922.26		65,596,866.91

华映光电股份有限公司 (合并)	25.00%	36,427,283.11		563,189,306.55
--------------------	--------	---------------	--	----------------

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建华映显示科技有限公司	762,217,440.02	275,795,304.07	1,038,012,744.09	449,772,633.02	1,100,000.00	450,872,633.02	982,710,940.89	316,833,256.91	1,299,544,197.80	627,363,028.38	300,000.00	627,663,028.38
福建华冠光电有限公司	68,596,374.33	140,862,431.07	209,458,805.40	13,804,694.38	13,804,694.38	13,804,694.38	63,349,160.04	169,927,766.16	233,276,926.20	11,427,879.08		11,427,879.08
华映视讯（吴江）有限公司	1,542,138,481.67	642,419,403.04	2,184,557,884.71	728,694,872.15	20,000.00	728,714,872.15	2,029,075,529.90	758,574,107.53	2,787,649,637.43	944,614,718.01	128,070,000.00	1,072,684,718.01
科立视材料科技有限公司	173,329,148.88	875,643,521.63	1,048,972,670.51	184,764,957.32	499,172,282.40	683,937,239.72	238,967,269.35	811,146,097.07	1,050,113,366.42	105,943,840.77	549,878,732.90	655,822,573.67
华映光电股份有限公司（合并）	4,468,870,607.41	1,007,509,974.76	5,476,380,582.17	3,297,509,059.44	3,297,509,059.44	3,297,509,059.44	3,800,703,256.60	947,592,516.74	4,748,295,773.34	2,860,416,812.26		2,860,416,812.26

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建华映显示科技有限公司	394,315,160.15	195,258,941.65	195,258,941.65	352,955,353.34	427,775,035.90	132,372,726.74	132,372,726.74	149,288,454.96
福建华冠光电有限公司	177,962,111.83	-26,194,936.10	-26,194,936.10	4,462,726.12	107,100,876.23	-7,985,319.40	-7,985,319.40	19,424,970.82
华映视讯（吴江）有限公司	3,064,379,588.15	237,122,406.15	237,122,406.15	519,943,094.15	2,234,255,472.15	460,211,581.15	460,211,581.15	-217,951,300.15

江)有限公司	2.92	28	28	61	5.01	93	93	27
科立视材料 科技有限公 司	79,069.72	-79,255,361.9 6	-79,255,361.9 6	-50,297,165.3 3		-44,286,440.0 2	-44,286,440.0 2	-22,528,464.1 4
华映光电股 份有限公司 (合并)	3,459,211,00 9.23	171,249,706. 15	290,992,561. 65	646,265,989. 17	2,871,132,59 7.69	61,960,012.8 3	121,360,012. 02	114,785,719. 28

## 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变化的情况说明

公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变更增资科立视材料科技有限公司项目一期的议案》，变更为由公司控股子公司华映光电股份有限公司以自有资金向科立视增资人民币15,000万元，用于补充项目一期营运资金。公司及金丰亚太放弃向科立视项目一期增资。其中5000万已于2014年12月11日到资。

由于华映光电增资5000万后，华映科技持有科立视的股权发生变化，由原来的享有比例82.80%变更为82.03%（含直接与间接），视同在控制权不变情况下减持科立视股权，因此减少资本公积11,410,772.82元。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且 其变动计入当期损益的 金融资产	312,609,517.06			312,609,517.06
（2）权益工具投资	312,609,517.06			312,609,517.06
（二）可供出售金融资产	475,632,448.01			475,632,448.01
（2）权益工具投资	475,632,448.01			475,632,448.01
持续以公允价值计量的 资产总额	788,241,965.07			788,241,965.07
（五）交易性金融负债	159,238,091.80			159,238,091.80
衍生金融负债	159,238,091.80			159,238,091.80
持续以公允价值计量的 负债总额	159,238,091.80			159,238,091.80

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

(1)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产及交易性金融负债的公允价值的确定依据为厦华电子（股票代码600870）于2014年12月31日在A股交易市场收盘价；

(2)可供出售金融资产的公允价值的确定依据为厦华电子（股票代码600870）于2014年12月31日在中国大陆股票交易市场收盘价及敦泰科技（股票代码5280）于停牌日（2014年12月19日）在台湾股票市场收盘价。

## 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

可供出售金融资产中持有华创（福建）投资企业（有限合伙）股权40,000,000.00元以成本计量。除上述之外，其他金融资产和金融负债均以摊余成本计量。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中华映管（百慕大）股份有限公司（华映百慕大）	百慕大	资本经营	美元 131,900,000.00	67.49%	67.49%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司的控股股东为注册地在台湾的中华映管股份有限公司（简称中华映管）。

本企业最终控制方是注册地在台湾的大同股份有限公司（简称大同股份）。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中华映管（纳闽）股份有限公司（华映纳闽）	母公司的子公司
中华映管（马来西亚）股份有限公司（马来西亚公司）	母公司的子公司

大同日本公司(大同日本)	最终控股股东的子公司
大同上海公司（大同上海）	最终控股股东的子公司
大同电子科技（江苏）有限公司（大同江苏）	最终控股股东的子公司
拓志光机电股份有限公司(拓志光机电)	最终控股股东的子公司
大同美国股份有限公司(大同美国)	最终控股股东的子公司
福华开发有限公司（福华开发）	最终控股股东的子公司
苏州福华电子科技有限公司（苏州福华）	最终控股股东的子公司
福华电子（股）公司（福华电子）	最终控股股东的子公司
精英电脑(苏州工业园区)有限公司（精英电脑）	最终控股股东的子公司
凌巨科技股份有限公司（凌巨科技）	母公司的控股股东的子公司
坤德（股）公司（坤德股份）	最终控股股东的子公司
奕力科技（股）公司（奕力科技）	上期为母公司的控股股东有重大影响的公司，2014年6月后已无重大影响
福建省电子信息集团有限责任公司（信息集团）	关键管理人员关联的企业
福建福日光电有限公司（福日光电）	关键管理人员关联的企业
福建福日照明有限公司(福日照明)	关键管理人员关联的企业
厦门华侨电子股份有限公司（厦华电子）	上期本公司对其有重大影响的公司，本期末已无重大影响
昆山凌达光电科技有限公司（昆山凌达）	母公司的控股股东的子公司
吴江大同电子贸易有限公司（吴江大同）	最终控股股东的子公司
华创（福建）股权投资企业（有限合伙）（华创股权）	关键管理人员关联的企业

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中华映管	采购材料	990,847,569.05	1,724,126,105.06
华映百慕大	采购材料	1,528,719,466.39	
拓志光机电	采购材料	56,156.10	3,089.74
大同日本	采购材料	12,903,685.40	3,278,656.32
奕力科技	采购材料	6,647,695.97	25,952,509.68
苏州福华	采购材料	388,952.15	49,448,210.92
福华开发	采购材料	134,357,389.41	136,510,724.26

福华电子	采购材料	152,486.90	312,913.85
大同美国	采购材料		28,522.94
大同上海	采购材料	7,338.24	9,172.80
昆山凌达	采购材料	330,000.00	
福日光电	采购材料		2,564,988.42
福日照明	采购材料		363,224.15
小计		2,674,410,739.61	1,942,598,118.14
中华映管	采购固定资产	5,016,461.90	704,146.08
拓志光机电	采购固定资产	4,233,000.20	86,427.69
大同日本	采购固定资产	177,714.69	4,192,795.26
苏州福华	采购固定资产	913,899.68	
大同股份	采购固定资产	656,963.95	
小计		10,998,040.42	4,983,369.03
合计		2,685,408,780.03	1,947,581,487.17

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中华映管	提供劳务（代工）	392,067,983.61	427,691,089.63
精英电脑	提供劳务（代工）		49,723.50
坤德股份	提供劳务（代工）	3,184.59	102,885.46
中华映管	提供劳务（服务）		1,456,468.01
华映百慕大	提供劳务（服务）		3,825,605.39
小计		392,071,168.20	433,125,771.99
中华映管	销售商品	3,591,749,536.69	3,486,121,827.26
大同股份	销售商品		182,144.68
坤德股份	销售商品		135,323.79
凌巨科技	销售商品	4,551.30	38,590.06
精英电脑	销售商品	37,516,230.83	10,602,626.39
厦华电子	销售商品		18,376.07
小计		3,629,270,318.82	3,497,098,888.25
中华映管	销售材料	15,488,694.10	9,874,843.59
合计		4,036,830,181.11	3,940,099,503.83

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：A、关联方采购价格以市场价格为准定价；当不存在确切的市场价格时，按照提供商品的成本加成法确定；当不存在确切的市场价格，也不适用成本加成法时，采用双方协议价格确定。

B、关联方来料加工加工费的确定依据为：参考市场价及/或华映科技及其控制之企业为第三方加工之价格，并考虑成本（制程、材料、运输费用等）差异、付款期限差异及合理的利润率，确定加工费。

C、向关联方销售液晶显示模组交易价格的确定依据：以市场价格为基准定价；当不存在确切的市场价格时，以成本加成方式确保销售方拥有同行业市场平均水平的销售利润。

## （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大同江苏	房屋	1,862,795.66	
吴江大同	生活区房屋及相关设施	18,601.87	
合计		1,881,397.53	

## （3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

A、公司期末未向本集团以外的关联方提供担保。

B、公司期末未接受本集团以外的关联方担保。

## （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司董事监事高管税前薪酬总额	2,690,891.44	2,277,200.00

## （5）其他关联交易

### ①应收账款逾期利息

逾期利息支付方	逾期利息金额	利率	事由
中华映管	55,094,737.00	详见备注	应收账款逾期支付

备注：本公司之子公司与中华映管（以下简称乙方）签订销售及加工协议，双方每月依照协议及订单之约定进行结算，约定中华映管自结算之日起 180 日内向本公司之子公司支付销售款及加工费。后中华映管未依原协议之约定如期支付销售款及加工费。双方就中华映管逾期支付销售款及加工费事宜，经协商，达成如下补充协定：A、乙方逾期支付销售款以双方确认的逾期销售款清单为准（乙方逾期支付的销售款以下称：逾期款）。B、就上述逾期款，双方同意乙方依照当年度银行平均贷款利率支付利息（其中向子公司福建华显按中国人民银行规定的金融机构人民币同期贷款基准利率上浮 10% 支付利息）。双方确认 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日期间，乙方应支付的逾期款利息金额由双方共同确认的书面文件为准。上述

逾期款利息已于 2015 年 1 月末及 2 月初全额收回。

②转让深圳市华映光电有限公司股权

2013 年 8 月 13 日公司第六届董事会第八次会议《关于出售全资子公司暨关联交易的议案》，公司以人民币 200 万元的价格全部出售公司持有的深圳市华映光电有限公司 100%的股权，受让方为中华映管（百慕大）有限公司。深圳市华映光电有限公司已于 2014 年 1 月取得变更后的营业执照，本公司已于 2014 年 3 月收到中华映管（百慕大）有限公司支付的股权转让款。详见附注“六、合并范围的变更（一）处置子公司”。

③投资华创股权

华映科技（集团）股份有限公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的案》，公司拟以现金人民币 10,000 万元出资参与投资设立以股权投资为目的的《华创（福建）股权投资企业（有限合伙）》，股权比例为 10%。2014 年 5 月 22 日，华创股权投资取得福建省工商行政管理局核发的营业执照。2014 年 6 月 20 日，公司已将首期出资人民币 40,000,000 元支付至华创股权投资账户，成为华创股权的有限合伙人。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中华映管	2,940,805,395.69	40,012,607.33	3,346,347,150.50	167,267,510.06
	凌巨科技			17,924.89	
	坤德股份	1,315.59			
	合计	2,940,806,711.28	40,012,607.33	3,346,365,075.39	167,267,510.06
其他应收款					
	中华映管	44,075,789.60	2,203,789.48		
	大同江苏	507,533.81			
	吴江大同	13,397.00			
	苏州福华			27,782.63	
	合计	44,596,720.41	2,203,789.48	27,782.63	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中华映管	31,240,360.49	112,566,160.58
	福华开发	22,702,189.10	69,708,305.97



	拓志光机电	2,514,909.00	1,795,537.05
	苏州福华	198,010.19	2,804,539.92
	福华电子	34,180.73	
	大同日本	2,035,720.89	5,089,823.72
	华映纳闽	70,319.55	72,232.97
	华映百慕大	308,081,829.25	
	昆山凌达	175,500.00	
	奕力科技		6,794,048.75
	福日照明		208,755.70
	福日光电		147,500.00
	合计	367,053,019.20	199,186,904.66
应付股利			
	华映百慕大		11,665,379.00
	华映纳闽		17,353,000.00
	马来西亚公司		64,998.00
	合计		29,083,377.00
其他应付款			
	华映纳闽	1,180,150.00	
	信息集团	86,885.40	134,536.49
	中华映管	10,378,903.21	6,927,133.21
	华映百慕大		334,999.85
	合计	11,645,938.61	7,396,669.55

## 6、关联方承诺

A、2014年4月28日公司第六届董事会第十七次会议及2014年9月11日公司2014年第一次临时股东大会通过公司控股股东承诺变更议案：

关于重组方不减持上市公司股份承诺变更为：华映百慕大及华映纳闽取消本次收购完成后至次世代（7代线以上）大尺寸液晶面板生产线投产并注入到闽闽东前，华映百慕大、华映纳闽不减持其持有的闽闽东的股份的承诺。华映百慕大、华映纳闽补充承诺如下：本议案经公司股东大会审议通过且完成股份转增后，华映百慕大、华映纳闽的股份即获得上市流通权，同时自本议案经公司股东大会审议通过后首个交易日起18个月内，华映百慕大、华映纳闽不减持其持有的公司股份。

关于收购完成后上市公司关联交易比例及重组方对未来上市公司业绩的承诺变更为：华映百慕大、华映纳闽承诺：华映科技自2014年起的任意一个会计年度内，公司关联交易金额占同期同类（仅限为日常经营涉及的原材料采购、销售商品及提供劳务收入）交易金额的比例若未低于30%，则控股股东需确保上市公司华映科技现有液晶模组业务公司模拟合并计算的每年度净资产收益率不低于10%（净资产收益率的计算不包含现有子公司科立视材料科技有限公司以及未来拟并购、投资控股的其它公司），不足部分由华映百慕大以现金向华映科技补足。该承诺自控股股东华映百慕大、华映纳闽丧失对公司控制权之日起失效。

B、2009年1月16日中华映管出具了《关于承担连带责任的承诺函》。中华映管承诺：其对华映百慕大和华映纳闽作出

的上述承诺承担连带责任，如华映百慕大和华映纳闽未切实履行上述承诺事项需对中国大陆上市公司或相关方承担赔偿责任或支付责任的，其将承担连带赔偿和支付责任。

C、2013年4月25日中华映管(百慕大)股份有限公司出具了《关于华映光电股份有限公司劳动争议纠纷所涉事宜的承诺函》。华映百慕大承诺：华映光电发生之劳动争议纠纷所涉事项未导致劳动行政部门的行政处罚，如因上述劳动争议纠纷所涉事项导致华映光电受到劳动行政部门的行政处罚，则华映光电因此所受之全部损失均本公司承担。

## 十二、股份支付

### 1、其他

本报告期公司无股份支付事项。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

除附注“十一.(六) 关联方承诺”外，本报告期公司无应披露未披露的承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	经公司第六届董事会第二十六次会议审议通过公司拟在两年内向中国银行间市场交易商协会申请注册发行短期融资券，规模为不超过人民币 4 亿元，期限为不超过 365 天。		短期融资券募集的资金将用于公司生产经营活动，包括偿还银行贷款、增加对子公司的投资及补充公司及控股子公司的营运资金等。且发行利率根据各期发行时银行间债券市场的市场状况，以簿记建档的结果最终确定。

## 2、 利润分配情况

公司2015年3月6日第六届董事会第27次会议通过了《华映科技（集团）股份有限公司2014年度利润分配预案》，2014年度公司不进行利润分配或资本公积转增股本。该事项尚需提交公司股东大会审议。

## 十五、其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1)会计差错变更的原因

中国证券监督管理委员会福建监管局于2014年11月26日对华映科技（集团）股份有限公司作出了《行政监管措施决定书》（[2014]9号）《关于对华映科技（集团）股份有限公司采取责令改正措施的决定》，其中财务核算方面如下：

#### ①跨期确认报废材料的折让

根据你公司控股子公司华映视讯（吴江）有限公司（以下简称华映吴江）与中华映管签订的相关折让协议，华映吴江向中华映管所采购面板中的报废材料可向中华映管进行折让，华映吴江当月的报废折让金额在次月确认入账。你公司未在2013年年报中确认2013年11月的材料报废折让446.13万元，而将其延至2014年5月入账，影响2013年归属于上市公司股东净利润284.41万元。

#### ②在建工程计量不准确

你公司将控股子公司科立视材料科技有限公司2013年试车费用2,336.58万元计入管理费用，占公司当年归属于上市公司股东净利润的4.67%。根据《企业会计准则》相关规定，未达到预定可使用状态而发生的试车费用应计入在建工程。

#### (2)具体会计处理

序号	调整内容	受影响的合并报表项目名称	对2013年度报表项目影响金额
1	华映吴江跨期确认报废材料的折让调整 (原币724,705.20美元,按2013年末汇率折算)	营业成本	-4,418,455.13
		应付账款	-4,418,455.13
		所得税费用	662,768.27
		应交税费	662,768.27
2	科立视在建工程计量调整(未包含厂房等折旧费用247.55万元)	管理费用	-20,893,073.30
		在建工程	20,893,073.30
		递延所得税资产	-5,223,268.33
		所得税费用	5,223,268.33

#### (3)以上会计差错调整对2013年度合并报表的影响汇总

受影响的报表项目名称	影响2013年度金额(人民币元)
<b>资产负债表项目:</b>	
在建工程	20,893,073.30
递延所得税资产	-5,223,268.33
应付账款	-4,418,455.13
应交税费	662,768.27
未分配利润	15,791,363.66
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>15,791,363.66</b>
少数股东权益	3,634,128.17
<b>利润表项目:</b>	

营业成本	-4,418,455.13
管理费用	-20,893,073.30
所得税费用	5,886,036.60
<b>净利润</b>	<b>19,425,491.83</b>
<b>归属于母公司所有者的净利润</b>	<b>15,791,363.66</b>
少数股东损益	3,634,128.17
<b>综合收益总额</b>	<b>19,425,491.83</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,791,363.66
归属于少数股东的综合收益总额	3,634,128.17

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司将具有相似经济特征的两个或多个经营分部合并为一个经营分部。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ①该分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- ②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上；
- ③该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- ①将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- ②将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### (2) 报告分部的财务信息

项目	代工分部	自产分部	其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	7,018,107,538.02	79,069.72			7,018,186,607.74
其中：主营业务收入	6,983,367,057.23	27,679.20			6,983,394,736.43
其中：境内	1,852,998,950.99	27,679.20			1,853,026,630.19
其中：境外	5,130,368,106.24				5,130,368,106.24

二、分部间交易收入	497,473.78			-497,473.78	-
三、营业成本	6,173,751,690.26	37,037,154.75		-117,313.78	6,210,671,531.23
其中：主营业务成本	6,150,386,796.40	37,037,154.75			6,187,423,951.15
其中：境内	1,815,799,913.35	37,037,154.75			1,852,837,068.10
其中：境外	4,334,586,883.05				4,334,586,883.05
四、利润总额	737,437,002.63	-107,832,247.65	-125,089,157.51		504,515,597.47
五、所得税费用	159,027,062.30	-28,576,885.69			130,450,176.61
六、净利润(亏损)	578,409,940.33	-79,255,361.96	-125,089,157.51		374,065,420.86
七、资产总额	7,677,453,995.14	994,232,118.73	1,764,797,886.16		10,436,484,000.03
八、负债总额	4,123,256,211.92	683,937,239.72	1,636,325,664.89		6,443,519,116.53

### (3) 其他说明

#### ①非公开发行A股股票预案

本公司拟向特定对象（不超过10名特定投资者）非公开发行A股股票不超过9,000万股，发行对象认购的股份自发行结束之日起12个月内不得转让。非公开发行的定价基准日为公司第六届董事会第十七次会议决议公告日（2014年4月30日），发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的90%，即19.98元/股。鉴于公司于2014年9月25日实施资本公积转增股本除权事宜，公司非公开发行底价调整为17.96元/股。最终发行价格将在公司取得中国证监会发行核准文件后，按照《上市公司非公开发行股票实施细则》的规定，根据竞价结果由公司董事会根据股东大会的授权与保荐机构（主承销商）协商确定。若公司股票在定价基准日至发行日期间有除权、除息行为，发行底价、发行数量将相应调整。

上述非公开发行A股股票相关事项已由公司第六届董事会第十七次会议及第六届董事会第二十三次会议、公司2014年第二次临时股东大会审议通过。本次非公开发行尚待相关政府部门的同意、许可或批准，包括但不限于中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）的核准。

#### ②关于科立视材料科技有限公司申请项目三期用地的事项

2011年11月1日，公司控股子公司科立视材料科技有限公司按照依法、公开、公平、公正的原则，通过国有建设用地使用权公开出让挂牌交易方式，以总额人民币2,830万元，竞拍取得编号为马宗地2011挂（工业）-08号地块的国有建设用地使用权，受让土地面积81,137.1平方米，折合121.71亩。根据国有建设用地使用权挂牌交易成交确认书，科立视应分期与福州市马尾区国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》。2011年11月18日，科立视与福州市马尾区国土资源局签订《福州市马尾区国有建设用地使用权出让合同》（编号：榕马地挂合【2011】08-1号），取得土地面积24,004.7平方米，折合36亩，并办理《国有土地使用证》（榕国用(2012)第MD0001018号）。该土地主要用于项目一期及二期的建设。为尽快筹划科立视项目三期，科立视拟向福州市马尾区国土资源局等部门申请以自有资金购买2011挂（工业）-08号地块剩余85.71亩土地，以利项目整体规划，分期建设，达到项目配置最佳化。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,573,123.42	100.00%	164,372.55	4.60%	3,408,750.87	10,086,749.54	100.00%			10,086,749.54
合计	3,573,123.42	100.00%	164,372.55	4.60%	3,408,750.87	10,086,749.54	100.00%			10,086,749.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
180 天以内（含 180 天）	285,672.41		
180 天至 1 年（含 1 年）	3,287,451.01	164,372.55	5.00%
1 年以内小计	3,573,123.42	164,372.55	5.00%
合计	3,573,123.42	164,372.55	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 164,372.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
深圳华显股权处置尾款	3,286,757.41	9,615,351.19
备用金及预支工作款	285,144.31	471,167.53
其他代垫款	1,221.70	230.82
合计	3,573,123.42	10,086,749.54

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市华星光电有限公司	深圳华显股权处置尾款	3,286,757.41	180 天至 1 年（含 1 年）	91.99%	164,337.87
部门（北京）备用金	备用金	250,000.00	180 天以内	7.00%	
专利维护年费	预支工作款	32,135.00	180 天以内	0.90%	
专利使用费	预支工作款	3,009.31	180 天以内	0.08%	
闽通卡费用	其他代垫款	987.90	1 年以内	0.03%	22.99
合计	--	3,572,889.62	--	100.00%	164,360.86

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,771,173,531.28		3,771,173,531.28	3,773,173,531.28		3,773,173,531.28
合计	3,771,173,531.28		3,771,173,531.28	3,773,173,531.28		3,773,173,531.28

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建华显	383,679,654.69			383,679,654.69		

华冠光电	368,069,654.45			368,069,654.45		
华映视讯	1,259,068,743.50			1,259,068,743.50		
华映科技纳闽	10,965,391.15			10,965,391.15		
科立视	391,944,158.28			391,944,158.28		
华映光电	1,357,445,929.21			1,357,445,929.21		
深圳华映光电	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00		
合计	3,773,173,531.28		2,000,000.00	3,771,173,531.28		

### 3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	585,000,000.00	152,635,996.93
处置长期股权投资产生的投资收益		6,765,235.62
合计	585,000,000.00	159,401,232.55

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	70,396,684.09	主要为处置华映视讯土地使用权损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,343,168.99	详见附注七（四十五）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	55,094,737.00	为收取中华映管应收账款逾期利息
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	167,267,510.06	2014 年收回单独计提准备的中华映管款项而转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-144,437.97	
减：所得税影响额	75,038,900.62	
少数股东权益影响额	64,887,291.14	
合计	181,031,470.41	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。



□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.44%	0.3205	0.3205
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.60%	0.0882	0.0882

## 3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	2,317,033,581.39	2,538,824,640.90	3,613,981,464.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		206,171,424.12	312,609,517.06
应收票据	1,369,642.50	2,665,147.58	
应收账款	2,389,216,895.14	3,288,367,272.71	3,031,091,312.95
预付款项	52,302,728.56	30,358,327.19	14,421,558.75
应收利息	8,267,177.03	9,484,960.12	14,887,229.85
其他应收款	26,919,249.21	171,552,625.70	68,414,312.99
存货	340,790,198.99	355,997,883.03	326,258,321.46
其他流动资产	35,603,270.84	93,194,753.40	106,548,516.23
流动资产合计	5,171,502,743.66	6,696,617,034.75	7,488,212,234.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		320,817,056.14	515,632,448.01
长期股权投资	669,119,034.89		
投资性房地产			8,340,445.00
固定资产	2,206,213,100.82	1,776,995,380.87	2,124,878,674.86
在建工程	338,507,656.64	567,848,801.80	49,043,208.16
无形资产	92,690,323.33	61,048,005.18	62,621,701.22

长期待摊费用	69,315,544.25	64,207,015.77	59,708,665.85
递延所得税资产	162,487,503.04	195,242,138.72	115,948,108.81
其他非流动资产	288,822,075.65	30,246,449.98	12,098,513.87
非流动资产合计	3,827,155,238.62	3,016,404,848.46	2,948,271,765.78
资产总计	8,998,657,982.28	9,713,021,883.21	10,436,484,000.03
流动负债：			
短期借款	3,273,696,022.77	3,634,209,492.11	3,630,620,244.79
衍生金融负债		52,799,998.86	159,238,091.80
应付账款	679,688,436.43	533,115,603.67	800,904,668.66
预收款项	3,596,184.99	15,823,651.84	758,718.16
应付职工薪酬	63,723,640.28	57,171,252.22	57,702,451.76
应交税费	45,924,690.61	39,337,710.77	41,412,967.13
应付利息	12,352,951.66	41,705,890.00	46,173,430.45
应付股利	64,158,265.92	32,684,488.23	1,903,217.11
其他应付款	100,687,369.96	179,454,785.15	152,936,242.40
一年内到期的非流动 负债	59,712,250.00		54,087,913.00
其他流动负债	249,288,888.88	749,472,222.21	997,488,888.87
流动负债合计	4,552,828,701.50	5,335,775,095.06	5,943,226,834.13
非流动负债：			
长期借款	394,692,023.59	511,247,627.84	425,262,931.36
长期应付款			36,320,929.60
专项应付款	25,968,038.00		
预计负债		128,000,000.00	
递延收益		39,001,105.06	38,708,421.44
递延所得税负债	11,982,000.00		
非流动负债合计	432,642,061.59	678,248,732.90	500,292,282.40
负债合计	4,985,470,763.09	6,014,023,827.96	6,443,519,116.53
所有者权益：			
股本	700,493,506.00	700,493,506.00	779,102,886.00
资本公积	1,499,912,667.89	931,756,930.40	841,736,777.58
其他综合收益	26,883.50	47,018,568.28	131,984,261.80
盈余公积	451,051,372.53	458,529,680.10	504,520,764.35
未分配利润	231,004,077.71	340,089,382.85	543,821,755.65

归属于母公司所有者权益合计	2,882,488,507.63	2,477,888,067.63	2,801,166,445.38
少数股东权益	1,130,698,711.56	1,221,109,987.62	1,191,798,438.12
所有者权益合计	4,013,187,219.19	3,698,998,055.25	3,992,964,883.50
负债和所有者权益总计	8,998,657,982.28	9,713,021,883.21	10,436,484,000.03

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作人员负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在指定信息披露媒体披露过的公告正本及原稿；
- 四、载有董事长签名和公司盖章的2014年度报告文本原件；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

华映科技（集团）股份有限公司

法定代表人：刘治军