

华映科技（集团）股份有限公司

2018 年度财务决算报告

福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2018年财务报告进行了审计,并对公司出具带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段保留意见审计报告。公司2018年财务决算情况如下:

一、企业生产经营的基本情况

本期的合并财务报表范围包括本公司及12家子公司: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)、福建三帝光学玻璃有限公司(以下简称三帝光学)、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、福建华佳彩有限公司(以下简称华佳彩)、福建华佳园房地产有限公司(以下简称华佳园)、福州映元股权投资有限公司(以下简称映元投资)。

本年度公司生产经营情况如下:

1、2018年度公司主要经营成果与上年度对比如下(单位:人民币元):

项目	2018 年度	2017 年度	增减(+、-) %
营业收入	4,517,789,137.71	4,889,052,084.06	-7.59%
主营业务收入	4,483,388,409.65	4,860,732,205.69	-7.76%
主营业务利润	367,239,425.25	567,112,892.64	-35.24%
税金及附加	58,637,050.94	49,523,335.80	18.40%
销售费用	35,988,176.84	23,294,884.51	54.49%
管理费用	201,374,347.37	230,319,171.82	-12.57%
研发费用	291,503,448.67	121,339,637.33	140.24%
财务费用	310,089,081.20	104,875,097.55	195.67%
资产减值损失	4,089,717,504.75	288,159,812.47	1319.25%
投资收益	87,034.26	5,760,079.62	-98.49%

资产处置收益	-122,536.87	129,317.13	-194.76%
其他收益	10,910,140.01	473,246,417.77	-97.69%
营业利润	-4,587,846,166.40	241,909,480.63	-1996.51%
营业外收入	12,945,717.04	15,806,230.57	-18.10%
营业外支出	1,560,568.11	3,008,723.26	-48.13%
利润总额	-4,576,461,017.47	254,706,987.94	-1896.76%
所得税费用	409,598,100.23	56,232,542.78	628.40%
归属于母公司所有者的净利润	-4,966,376,035.17	204,984,864.14	-2522.80%

注：公司编制 2018 年度报表执行财政部 2018 年 6 月发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；将利润表中原列示于“营业外收入”项目下的个人所得税手续费返还调整至“其他收益”项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

2、与上年同期比较，经营指标变动幅度超过 30%的原因说明：

销售费用本期数较上年同期数增长 54.49%，主要系公司销售人员薪资以及销售样赠费本期数较上年同期数增加所致。

研发费用本期数较上年同期数增长 140.24%，主要系公司本期研发物料消耗较上年同期增加所致。

财务费用本期数较上年同期数增长 195.67%，主要系公司本期利息支出以及汇兑损失较上年同期增加所致。

资产减值损失本期数较上年同期数增长 1,319.25%，主要系公司本期固定资产、应收账款计提的减值准备较上年同期增加所致。

投资收益本期数较上年同期数下降 98.49%，主要系上期有委托理财收益（本期无）所致。

资产处置收益本期数较上年同期数下降 194.76%，主要系本期固定资产处置收益较上年同期减少所致。

其他收益本期数较上年同期数减少约 4.62 亿元，下降 97.69%，主要系上期子公司华佳彩收到政府补助金额约 4.4 亿元（本期无）。

主营业务利润本期数较上年同期数下降 35.24%，营业利润本期数较上年同期数下降 1,996.51%，利润总额本期数较上年同期数下降 1,896.76%，归属于母公司所有者净利润本期数较上年同期数下降 2,522.80%，主要系本期受中华映管申请紧急处分及重整事件影响，计提大额应收账款坏账准备；华佳彩固定成本高，本期亏损金额较大；经公司对固定资产进行清查，本期固定资产减值损失增加。

营业外支出本期数较上年同期数下降 48.13%，主要系本期子公司固定资产处置损失及滞纳金较上年同期减少所致。

所得税费用本期数较上年同期数增长 628.40%，主要系本期公司及子公司亏损，冲回以前年度确认的递延所得税资产所致（华映科技冲回 1.04 亿元、科立视冲回 1.59 亿元、华佳彩冲回 3.66 亿元）。

二、2018 年度公司的财务状况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额是 19,089,879,572.95 元，负债总额是 11,550,538,493.40 元，所有者权益是 7,539,341,079.55 元，其中归属于母公司所有者权益合计 7,466,964,420.05 元。主要项目与上年度对比如下：

1、资产、负债、股东权益（单位：人民币元）

项目	期末余额	期初余额	增减（+、—）%
资产总计	19,089,879,572.95	21,018,434,518.85	-9.18%
流动资产：			
货币资金	5,283,950,704.25	6,167,991,079.30	-14.33%
应收票据及应收账款	436,209,399.44	2,154,000,316.82	-79.75%
预付款项	23,202,504.48	58,968,632.18	-60.65%
其他应收款	60,847,905.43	59,732,690.65	1.87%
存货	690,709,289.24	551,396,968.18	25.27%
其他流动资产	55,541,775.85	318,125,497.70	-82.54%
流动资产合计	6,550,461,578.69	9,310,215,184.83	-29.64%
非流动资产：			
可供出售金融资产	104,699,475.52	105,387,898.11	-0.65%
长期股权投资	0	0	
投资性房地产	5,110,616.89	5,918,073.92	-13.64%

固定资产	10,059,698,531.03	6,763,302,359.34	48.74%
在建工程	516,266,268.78	2,554,784,868.22	-79.79%
无形资产	286,714,972.64	297,033,309.36	-3.47%
长期待摊费用	55,135,788.65	40,840,245.00	35.00%
递延所得税资产	6,681,482.84	324,323,059.71	-97.94%
其他非流动资产	1,505,110,857.91	1,616,629,520.36	-6.90%
非流动资产合计	12,539,417,994.26	11,708,219,334.02	7.10%
负债合计	11,550,538,493.40	8,181,367,745.14	41.18%
流动负债:			
短期借款	5,664,930,774.82	4,213,237,216.52	34.46%
应付票据及应付账款	2,068,916,824.39	1,943,942,595.86	6.43%
预收款项	46,866,136.22	5,063,103.27	825.64%
应付职工薪酬	76,239,486.67	80,602,809.95	-5.41%
应交税费	24,923,042.91	51,817,148.45	-51.90%
其他应付款	232,865,713.69	129,653,333.30	79.61%
一年内到期的非流动负债	1,088,540,000.00	25,000,000.00	4254.16%
其他流动负债	199,951,780.82	699,353,309.24	-71.41%
流动负债合计	9,403,233,759.52	7,148,669,516.59	31.54%
非流动负债:			
长期借款	2,104,737,784.01	1,002,295,971.67	109.99%
递延收益	42,566,949.87	30,402,256.88	40.01%
非流动负债合计	2,147,304,733.88	1,032,698,228.55	107.93%
所有者权益(或股东权益):			
股本	2,766,032,803.00	2,766,032,803.00	0.00%
资本公积	8,594,516,510.11	8,588,783,448.04	0.07%
其他综合收益	-2,084,790.10	-1,731,493.94	-20.40%
盈余公积	579,982,557.57	579,982,557.57	0.00%
未分配利润	-4,471,482,660.53	771,496,654.94	-679.59%
归属于母公司所有者权益合计	7,466,964,420.05	12,704,563,969.61	-41.23%
少数股东权益	72,376,659.50	132,502,804.10	-45.38%
所有者权益合计	7,539,341,079.55	12,837,066,773.71	-41.27%

2、财务状况指标变化的说明

与期初数比较，财务指标变动幅度超过30%的原因说明：

应收票据及应收账款期末数较期初数下降79.75%，系本期按与中华映管的债权债务对抵后的净额100%计提坏账准备所致。

预付款项期末数较期初数下降60.65%，主要系本期公司及子公司华佳彩预付材料款较上期减少所致。

其他流动资产期末数较期初数下降82.54%，主要系本期末增值税留底税额较期初减少所致。

固定资产期末数较期初数增长 48.74%，主要系子公司华佳彩、科立视在建工程转固定资产所致。

在建工程期末数较期初数下降 79.79%，主要系子公司华佳彩、科立视在建工程转固定资产所致。

长期待摊费用期末数较期初数增长 35%，主要系子公司华佳彩购买排污量按年分摊所致。

递延所得税资产期末数较期初数下降 97.94%，主要系公司及子公司亏损冲回以前年度确认的递延所得税资产所致。

短期借款期末数较期初数增长 34.46%，主要系公司本部短期借款期末数较期初数增加所致。

预收款项期末数较期初数增长 825.64%，主要系中华映管申请重整事件后，公司模组业务销售主要采用预收款作业所致。

应交税费期末数较期初数下降 51.90%，主要系公司应交企业所得税期末数较期初数减少所致。

其他应付款期末数较期初数增长 79.61%，主要系公司应付利息和应付股利期末数较期初数增加所致。

一年内到期的非流动负债期末数较期初数增长 4,254.16%，主要系华佳彩 10.76 亿元一年内到期借款转入所致。

其他流动负债期末数较期初数下降 71.41%，主要系到期短期融资券偿付所致。

长期借款期末数较期初数增长 109.99%，主要系子公司华佳彩长期借款期末数较期初数增加所致。

递延收益期末数较期初数增长 40.01%，主要系本期新增与资产相关的政府补助收入确认为递延收益所致。

未分配利润期末数较期初数下降 679.59%，主要系本期公司出现巨额亏损所致。

华映科技（集团）股份有限公司 董事会

2019 年 4 月 26 日