



华映科技（集团）股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人林俊、主管会计工作负责人胡建容及会计机构负责人(会计主管人员)张发祥声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李靖	董事	个人其他工作安排	林俊
王志强	独立董事	疫情防控	许萍

本年度报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

1、公司经营发展过程中可能存在的相关风险，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之十一“公司未来发展的展望（三）可能面对的风险”相关内容。

2、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	28
第五节 环境和社会责任 .....	47
第六节 重要事项 .....	49
第七节 股份变动及股东情况 .....	74
第八节 优先股相关情况 .....	80
第九节 债券相关情况 .....	81
第十节 财务报告 .....	82

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、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 2021 年度报告文本原件；
- 五、以上备查文件的备置地点： 公司证券事务部。

## 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、福建省电子信息集团	指	福建省电子信息（集团）有限责任公司
福建电子信息投资	指	福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）（原名“福建省电子信息产业股权投资合伙企业（有限合伙）”）
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
华冠光电	指	福建华冠光电有限公司
福州视讯	指	福州华映视讯有限公司
华映科技（纳闽）	指	华映科技（纳闽）有限公司
华映光电（香港）	指	华映光电（香港）有限公司
科立视	指	科立视材料科技有限公司
映元投资	指	福州映元股权投资管理有限公司
华佳彩	指	福建华佳彩有限公司
福建华显	指	福建华映显示科技有限公司
华映光电	指	华映光电股份有限公司
深圳华显	指	深圳华映显示科技有限公司
华映吴江	指	华映视讯（吴江）有限公司
三帝光学	指	福建三帝光学玻璃有限公司
志品技术	指	志品（福州）技术工程有限公司
江西合力泰	指	江西合力泰科技有限公司
合力泰	指	合力泰科技股份有限公司
海丝股权投资、海丝纾困	指	福建省海丝纾困股权投资合伙企业（有限合伙）
海西金融租赁	指	福建海西金融租赁有限责任公司
华兴所	指	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
华创基金	指	华创（福建）股权投资企业（有限合伙）
中方信息	指	中方信息科技（深圳）有限公司（原名“深圳市天汇金源贸易有限公司”）

		司”)
中方租赁	指	中方国际融资租赁（深圳）有限公司
最高院	指	中华人民共和国最高人民法院
联标国际	指	福建省联标国际发展有限公司
渤海信托	指	渤海国际信托股份有限公司
渤海信托计划	指	渤海国际信托股份有限公司-渤海信托·华映光电集合资金信托计划
四家 LCM 公司	指	华映科技、深圳华显、华冠光电、华映视讯
《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（本报告中未特别注明币别单位均默认为人民币元）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华映科技	股票代码	000536
变更后的股票简称（如有）	无		
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	林俊		
注册地址	福州市马尾区儒江西路 6 号		
注册地址的邮政编码	350015		
公司注册地址历史变更情况	经公司第七届董事会第三十九次会议及 2017 年年度股东大会审议通过《关于变更公司住所并修订<公司章程>的议案》，根据公司吸收合并子公司福建华映显示科技有限公司后取得的不动产权证，公司注册地址由“福州市马尾区儒江西路 6 号 1#楼第三、四层”变更为“福州市马尾区儒江西路 6 号”。		
办公地址	福州市马尾区儒江西路 6 号		
办公地址的邮政编码	350015		
公司网址	www.cpttg.com		
电子信箱	gw@cpttg.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	施政	初伟山
联系地址	福州市马尾区儒江西路 6 号	福州市马尾区儒江西路 6 号
电话	0591-67052590	0591-67052590
传真	0591-67052061	0591-67052061
电子信箱	gw@cpttg.com	gw@cpttg.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》
------------------	----------------------------

公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券事务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	913500001581472218
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>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》）。</p> <p>2018 年 4 月 28 日，公司营业范围变更为（最近一次变更）：从事计算机、OLED 平板显示屏、显示屏材料制造、通信设备、光电子器件、电子元件、其他电子设备、模具、电子和电工机械专用设备、医疗仪器设备及器械、输配电及控制设备的研发、设计、生产、销售和售后服务；对外贸易，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>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”。</p> <p>2019 年 2 月 12 日，中华映管股份有限公司发布重大讯息，认定其对华映科技已丧失控制力，中华映管与华映科技及其子公司已非母子公司关系，自 2018 年 12 月底不再编入合并报表。因债务到期无法清偿，华映百慕大所持有的华映科技 28,260 万股股票被法院裁定以股抵债，作为相关信托受益人的福建省电子信息集团通过渤海信托计划拥有上述股份权益，并于 2020 年 11 月 12 日宣布成为公司控股股东。2021 年 9 月福建省电子信息集团与渤海信托签署了《股份转让协议》，并于 2021 年 11 月将上述 28,260 万股华映科技股票过户至福建省电子信息集团名下。</p> <p>目前，公司控股股东为福建省电子信息（集团）有限责任公司，公司实际控制人为福建省国有资产监督管理委员会。</p>

#### 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	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	江叶瑜、叶如意

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



## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	3,013,729,443.36	2,193,873,141.33	37.37%	1,474,124,196.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	-223,753,898.39	611,360,443.24	-136.60%	-2,587,137,410.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-550,122,509.06	-1,199,162,168.89	54.12%	-3,102,844,393.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	620,763,745.25	458,350,212.15	35.43%	-527,560,240.95
基本每股收益（元/股）	-0.0809	0.2210	-136.61%	-0.9353
稀释每股收益（元/股）	-0.0809	0.2210	-136.61%	-0.9353
加权平均净资产收益率	-4.17%	11.80%	-15.97%	-41.91%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	11,498,212,153.07	12,134,965,273.23	-5.25%	14,623,683,445.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,254,294,986.25	5,483,812,360.56	-4.19%	4,877,026,049.48

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	3,013,729,443.36	2,193,873,141.33	包括主营业务收入及其他业务收入
营业收入扣除金额（元）	165,594,024.71	30,797,891.05	主要为政府回购子公司华佳园存货（土地）所形成的收入、部分闲置办公楼/厂房出租及与之相配套的水电能源费，及废料材料外售等形成的收入。
营业收入扣除后金额（元）	2,848,135,418.65	2,163,075,250.28	主要为公司的主营业务收入

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	664,674,350.38	885,327,548.14	772,085,701.07	691,641,843.77
归属于上市公司股东的净利润	27,840,459.19	-101,907,994.19	62,237,015.62	-211,923,379.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-130,070,768.42	-109,089,013.69	-93,162,894.43	-217,799,832.52
经营活动产生的现金流量净额	41,750,185.96	148,024,522.11	197,640,559.12	233,348,478.06

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项 目	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	202,611,346.62	1,483,713,975.83	141,796,374.29	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	125,217,875.92	339,794,013.79	371,986,252.05	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,122,260.47			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	42,761.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,409,951.01	-11,026,596.25	3,760,916.18	
减：所得税影响额	441,912.06	410,000.52		
少数股东权益影响额（税后）	7,593,672.29	1,548,780.72	1,836,559.42	
合 计	326,368,610.67	1,810,522,612.13	515,706,983.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

报告期内，公司主要从事显示面板和显示模组的研发、生产及销售，属于显示行业。公司所属的显示行业是支撑我国信息产业持续发展的战略性行业，对上下游带动性强，辐射范围广，对产业结构提升、经济增长方式转变都具有重要意义。随着全球新冠疫情的持续，居家办公、在线教育及线上娱乐等新场景新应用快速发展，对显示面板的需求快速增长。

2021年，国家“十四五”规划中提出：“聚焦新一代信息技术、新材料、高端装备等战略性新兴产业，加快数字化发展、建设数字中国”等，包括：加快推动数字产业化，培育壮大人工智能、大数据、区块链、云计算、网络安全等新兴数字产业，提升通信设备、核心电子元器件等产业水平，构建基于5G的应用场景和产业生态，在智能交通、智慧物流、智慧能源、智慧医疗等重点领域开展试点示范。建设智慧城市和数字乡村，分级分类推进新型智慧城市建设，将物联网感知设施、通信系统等纳入公共基础设施统一规划建设，推进市政公用设施、建筑等物联网应用和智能化改造等。

未来从整个显示行业来看，伴随着5G技术在商用领域的成熟应用，以及物联网的迅速发展，各种联网装置将快速增加，新商业模式、新应用及新场景层出不穷，公共显示、智能交通、智慧医疗、智能家居等应用场景也将更大地发展，势必催生出更多元化的智能设备需求，而显示屏是绝大部分智能设备的必备元件之一，因此，显示面板产业也将获得空前的发展机遇。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内，公司主要从事LCD显示面板、液晶模组（LCM）的研发、生产及销售。

#### 1、液晶（LCM）模组业务

公司模组业务主要在华映科技（母公司）及子公司华冠光电。公司所生产的大尺寸LCM产品主要应用于液晶电视、电脑显示器等产品；中小尺寸LCM产品主要应用于笔记本电脑、平板电脑、智能手机、POS机等产品。

#### 2、显示面板业务

公司显示面板业务主要在子公司华佳彩。华佳彩拥有一条金属氧化物薄膜晶体管液晶显示器件（IGZO TFT-LCD）生产线，于2017年7月投产，产能3万片LCD大板/月，主要生产中小尺寸显示面板，产品主要应用于笔记本电脑、平板电脑、智能手机、POS机、工业控制屏等领域。

（二）公司及主要子公司的业务模式

公司名称	主要经营模式/业务性质	经营模式说明
华佳彩	制造业	薄膜晶体管、薄膜晶体管液晶显示器件、彩色滤光片玻璃基板、有机发光二极管（OLED）、3D显示等新型平板显示器件与零部件等生产、研发与销售。
华映科技	制造业	研发模组产品，利用华佳彩的显示面板产品，向供应商采购其他原材料，生产模组产品向市场销售。
华冠光电	制造业（来料加工，部分进料加工）	为客户提供液晶面板的模组组装服务，收取代工费用。

注：

1、公司第七届董事会第二十四次会议及2016年年度股东大会审议通过了华映科技吸收合并福建华显的议案，截至报告日，福建华显因零星事项尚未办理完成，尚未完成工商注销。

2、公司第八届董事会第四十二次会议及2021年第五次临时股东大会审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，2022年2月16日，公司收到福州经济技术开发区市场监督管理局出具的准予注销登记通知书，公司吸收合并福州视讯事项已办理完毕。

3、公司第八届董事会第三十九次会议及2021年第四次临时股东大会审议通过了《关于解决同业竞争方案的议案》。根

据同业竞争解决方案，公司拟出售控股子公司华冠光电75%股权，控股子公司科立视原有母版、盖板玻璃业务转型，聚焦抗菌业务。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）行业趋势、政策与产业链布局优势

公司所属的新型显示行业是我国信息产业持续发展的战略性行业之一，各级政府出台了一系列发展规划和产业政策支持行业发展，提供了财政、税收、人才、技术等全方位的支持，为公司业务发展提供了持续利好的政策环境。

近年来，受全球新冠疫情影响，全球数字化建设进程加快，居家办公、在线教育及线上娱乐等新场景新应用快速发展，对智能手机、平板电脑、笔记本电脑等设备的需求快速增长。公司将继续坚持“大面板、小模组”的发展战略，将发展重心放在面板业务上，聚焦中小尺寸显示产品，丰富产品类型，积极拓展客户，并依托华佳彩显示面板资源优势，向高分辨率中尺寸产品市场、金属氧化物面板市场、下游模组市场拓展，建设“材料—面板—模组”产业链。

#### （二）核心技术优势

公司一向重视研发创新，加强核心技术攻坚、科研成果转化和创新投入，2021年研发费用约为2.82亿元，约占营业收入的9.35%。公司拥有自主研发的金属氧化物面板技术，属于目前国内最先进氧化物器件技术，该技术具备高分辨率、高帧率、窄边框、低功耗、高触控灵敏度等特性，有望成为未来中高端主流显示解决方案之一。公司全新11英寸高清金属氧化物高色域艳彩屏，在2021年中国国际显示技术及应用创新展上荣获显示器件创新金奖。未来公司将重点开发金属氧化物先进背板工艺，并进行AMOLED背板、微晶玻璃等前沿技术研究，做好技术储备，为公司的可持续发展提供有力支撑。

#### （三）生产管理经验优势

公司深耕显示行业多年，生产和管理经验丰富，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。公司将以市场为导向，拉动内部整体能力提升，紧密结合市场需求及变化，调整自身产品结构，实现差异化竞争。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2021年，在全球疫情常态化和全球经济下行双重压力下，公司继续坚持“大面板、小模组”的发展战略，以“转型升级，提质增效”为目标，聚焦主业，积极拓展客户，业绩增长显著。在管理方面，持续优化组织结构，压缩管理层级，持续优化、完善制度体系、薪酬体系、人才体系，发挥薪酬制度与薪酬体系的激励作用，建立更合理的员工晋升通道，充分调动管理团队及核心骨干员工的积极性，实现权责清晰、协调统一、高效运转的公司治理体系。在业务方面，加强产品研发和开发力度，加大研发创新投入，加快研发成果转化，优化产品结构，提高产品附加值；重视技术改造和工艺流程改进，提升产品良率和产量；狠抓安全生产、节能、减排及疫情防控，营造安全稳定的生产环境；加强预算和成本控制，降本增效，公司业绩增长显著。2021年，公司实现营业收入301,372.94万元，较上年同期增长37.37%；归属于上市公司股东的净利润-22,375.39万元，较上年同期下降136.60%；扣除非经常性损益后的净利润-55,012.25万元，较上年同期增长54.12%；经营活动产生的现金流量净额62,076.37万元，较上年同期增长35.43%。研发费用28,167.94万元，占营业收入的9.35%。

#### （一）本报告期公司各主营业务情况：

##### 1、显示模组业务

2021年，为了解决与控股股东关联方的同业竞争，公司主动与客户沟通，终止向面板客户以外的客户销售模组，主要为面板客户提供模组化产品。在上述背景下，公司利用面板强周期的协调带动作用，加强与面板客户的模组化产品合作，通过对模组产线技术改造，提高自动化水平，优化管理机制，增加激励机制等方式，提高生产效率，模组业务增长显著，实现营业收入102,584.25万元，较上年同期增长68.97%；实现毛利17,763.93万元，较上年同期增长151.53%。

##### 2、显示面板业务

公司子公司华佳彩主要生产具备国际先进技术的笔记本电脑、平板电脑、智能手机、POS机、工业控制屏等领域中小尺寸高阶面板产品。2021年，在受莆田市疫情影响，同时面临关键原材料短缺，关键原材料价格不断上涨的情况下，通过积极

寻找新的原材料供应商、设备备品国产化导入等方式不断提高关键原材料议价能力，有效控制成本，保障稳定生产。在产能受限的情况下，通过持续技术改造和工艺流程改进，提升产品良率和产量。面板业务增长显著，实现营业收入176,356.97万元，较上年同期增长17.95%；实现毛利25,238.61万元，较上年同期增长172.76%。

## （二）重大事项

### 1、中华映管申请重整、破产的进展

2018年12月13日，中华映管董事会决定向台湾桃园地方法院申请重整。2019年7月29日，台湾桃园地方法院作出驳回中华映管重整申请抗告之裁定。2019年9月18日，中华映管董事会决定向台湾桃园地方法院申请宣告破产（9月19日提交申请），目前法院尚未裁定准予其破产。

为维护公司的合法权益，公司将联合法律顾问，根据中华映管申请破产进度，并结合公司实际情况，采取相应法律措施。若法院裁准中华映管破产，公司将联合法律顾问第一时间申报债权。

### 2、公司诉中华映管及关联方的案件进展

2020年3月，公司收到法院送达的《传票》及《举证通知书》，本案证据交换时间为2020年5月12日下午15:00，开庭审理时间为2020年5月13日上午9:00。但后续福建省高级人民法院组织各方当事人对本案所涉及的部分证据材料进行证据交换及证据质证，在证据交换过程中，对方要求对我方所提供证据材料（主要涉及关联交易比例和净资产收益率）及会计师审计结果进行司法鉴定与审计，福建省高院决定先行实施司法鉴定程序，并通知各方当事人另行择期选定鉴定机构。同时，原定于2020年5月13日上午9时的公开审理程序顺延至司法鉴定意见作出后开展，具体庭审日期另行通知。

在公司所聘律师事务所及公司法务部的共同努力及推动下，法院责成华映百慕大、大同公司、中华映管限期对公司出具的评估材料清单作出质证意见，各被告于2021年1月29日向法院提交了相应的书面质证意见。法院于2021年2月5日下午将各被告的质证意见送达律师事务所。法院于2021年3月2日召开了庭前会议，听取各方质证意见，以确定可以进入司法审计程序的证据范围。2021年7月，在福建高院组织下，案件通过摇号方式确定了司法鉴定审计机构，司法鉴定审计程序正式启动；截至目前，我司及各子公司分5次向法院提交司法鉴定检材，鉴定检材提交工作已经初步完成。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,013,729,443.36	100%	2,193,873,141.33	100%	37.37%
分行业					
代工—来料加工	42,147,417.47	1.40%	241,834,599.68	11.02%	-82.57%
代工—国内	256,631,015.62	8.52%	145,320,321.18	6.62%	76.60%
销售—进料加工	316,668,851.07	10.51%	91,383,244.18	4.17%	246.53%
销售—国内	2,232,688,134.49	74.08%	1,684,537,085.24	76.79%	32.54%
其他业务	165,594,024.71	5.49%	30,797,891.05	1.40%	437.68%
分产品					
模组相关业务	1,025,842,460.44	34.04%	607,113,436.96	27.67%	68.97%
盖板玻璃业务	58,723,277.86	1.95%	60,758,938.25	2.77%	-3.35%
面板业务	1,763,569,680.35	58.52%	1,495,202,875.07	68.16%	17.95%

其他业务	165,594,024.71	5.49%	30,797,891.05	1.40%	437.68%
分地区					
境外	358,621,583.54	11.90%	333,217,843.86	15.19%	7.62%
境内	2,489,513,835.11	82.61%	1,829,857,406.42	83.41%	36.05%
其他业务	165,594,024.71	5.49%	30,797,891.05	1.40%	437.68%
分销售模式					
定制销售	2,848,135,418.65	94.51%	2,163,075,250.28	98.60%	31.67%
其他业务	165,594,024.71	5.49%	30,797,891.05	1.40%	437.68%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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	42,147,417.47	26,756,676.38	36.52%	-82.57%	-88.37%	31.69%
代工—国内	256,631,015.62	120,997,108.01	52.85%	76.60%	65.17%	3.26%
销售—进料加工	316,668,851.07	325,074,562.46	-2.65%	246.53%	202.84%	14.82%
销售—国内	2,232,688,134.49	1,996,155,142.97	10.59%	32.54%	-3.92%	33.92%
其他业务	165,594,024.71	173,354,942.84	-4.69%	437.68%	981.62%	-52.65%
分产品						
模组相关业务	1,025,842,460.44	848,203,180.62	17.32%	68.97%	58.10%	5.69%
盖板玻璃业务	58,723,277.86	109,596,769.74	-86.63%	-3.35%	-0.15%	-5.99%
面板业务	1,763,569,680.35	1,511,183,539.46	14.31%	17.95%	-17.96%	37.51%
其他业务	165,594,024.71	173,354,942.84	-4.69%	437.68%	981.62%	-52.65%
分地区						
境外	358,621,583.54	350,460,163.25	2.28%	7.62%	3.84%	3.57%
境内	2,489,513,835.11	2,118,523,326.57	14.90%	36.05%	-1.50%	32.44%
其他业务	165,594,024.71	173,354,942.84	-4.69%	437.68%	981.62%	-52.65%
分销售模式						
定制销售	2,848,135,418.65	2,468,983,489.82	13.31%	31.67%	-0.78%	28.35%
其他业务	165,594,024.71	173,354,942.84	-4.69%	437.68%	981.62%	-52.65%

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

### (3) 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	2021 年	2020 年	同比增减
模组分部	销售量	万片	1,782	1,538	15.86%
	生产量	万片	1,804	1,538	17.30%
	库存量	万片	204	182	12.09%
面板分部	销售量	万片	6,088	7,506	-18.89%
	生产量	万片	6,467	6,971	-7.23%
	库存量	万片	1,112	733	51.71%
盖板玻璃分部 (母板玻璃)	销售量	万平方米	19	10	90.00%
	生产量	万平方米			
	库存量	万平方米		19	-100.00%
盖板玻璃分部 (盖板玻璃)	销售量	万片	99	93	6.45%
	生产量	万片	112	91	23.08%
	库存量	万片	28	15	86.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

盖板玻璃分部：母板玻璃已停线，2021 年度仅为销售库存。盖板玻璃 2021 年度拓展新客户，销量回升。2021 年底已完成母板、盖板玻璃业务转型，聚焦抗菌业务。

面板分部：通过工艺改进，提高产品良率，提升产量，同时为 2022 年备料，年末库存增加。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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	主营业务	26,756,676.38	1.01%	230,158,509.37	9.19%	-88.37%
代工—国内	主营业务	120,997,108.01	4.58%	73,256,631.80	2.92%	65.17%
销售—进料加工	主营业务	325,074,562.46	12.30%	107,343,705.65	4.29%	202.84%
销售—国内	主营业务	1,996,155,142.97	75.55%	2,077,547,706.61	82.96%	-3.92%
其他业务	其他业务	173,354,942.84	6.56%	16,027,399.10	0.64%	981.62%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
模组相关业务	主营业务	848,203,180.62	32.10%	536,491,079.77	21.42%	58.10%
盖板玻璃业务	主营业务	109,596,769.74	4.15%	109,757,048.09	4.38%	-0.15%
面板业务	主营业务	1,511,183,539.46	57.19%	1,842,058,425.57	73.56%	-17.96%
其他业务	其他业务	173,354,942.84	6.56%	16,027,399.10	0.64%	981.62%

单位：万元

产品分类	项目	2021年		2020年		占营业成本比重同比增减
		金额(万元)	占营业成本比重	金额(万元)	占营业成本比重	
模组相关	原材料	63,189	23.91%	38,270	15.28%	8.63%
	人工费	14,123	5.35%	11,684	4.67%	0.68%
	折旧	1,489	0.56%	1,387	0.55%	0.01%
	能源	1,405	0.53%	929	0.37%	0.16%
	机器设备维护等其他费用	5,268	2.00%	2,722	1.09%	0.90%
	合计	85,474	32.35%	54,992	21.96%	10.39%
盖板玻璃	原材料	3,639	1.38%	2,856	1.14%	0.24%
	人工费	2,646	1.00%	2,038	0.81%	0.19%
	折旧	3,456	1.31%	4,387	1.75%	-0.44%
	能源	430	0.16%	838	0.33%	-0.17%
	机器设备维护等其他费用	865	0.33%	1,117	0.45%	-0.12%
	合计	11,036	4.18%	11,235	4.49%	-0.31%
面板业务	原材料	29,975	11.34%	40,025	15.98%	-4.64%
	人工费	12,741	4.82%	16,992	6.78%	-1.96%
	折旧	44,187	16.72%	63,004	25.16%	-8.44%
	能源	13,228	5.01%	17,248	6.89%	-1.88%
	机器设备维护等其他费用	67,592	25.58%	46,937	18.74%	6.84%
	合计	167,724	63.48%	184,206	73.55%	-10.07%

注：该表金额含主营业务及其他业务。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

 是  否



本期不存在新增子公司。

本期存在减少子公司：因同一控制下吸收合并事项，福建华佳园贸易有限公司于2021年10月并入华佳彩报表，福州映元股权投资管理有限公司于2021年10月并入华映科技报表，福州华映视讯有限公司于2021年12月并入华映科技报表。

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,435,925,684.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.65%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	21.90%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名客户	586,720,819.27	19.47%
2	第二名客户	253,745,834.40	8.42%
3	第三名客户	229,949,178.74	7.63%
4	第四名客户	189,304,747.32	6.28%
5	第五名客户	176,205,104.85	5.85%
合计	--	1,435,925,684.58	47.65%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	405,989,925.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名供应商	105,848,283.74	5.47%
2	第二名供应商	92,919,817.00	4.81%
3	第三名供应商	73,140,295.24	3.78%
4	第四名供应商	70,032,447.56	3.62%
5	第五名供应商	64,049,081.60	3.31%
合计	--	405,989,925.14	20.99%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	25,335,767.50	25,358,166.07	-0.09%	
管理费用	181,102,340.84	205,919,537.42	-12.05%	
财务费用	230,920,222.04	277,014,692.74	-16.64%	
研发费用	281,679,430.33	290,616,096.68	-3.08%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	181	256	-29.30%
研发人员数量占比	5.75%	7.86%	-2.11%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	124	165	-24.85%
硕士	29	33	-12.12%
其他	28	58	-51.72%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	95	128	-25.78%
30~40 岁	67	106	-36.79%
40 岁以上	19	24	-20.83%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	281,679,430.33	290,616,096.68	-3.08%
研发投入占营业收入比例	9.35%	13.25%	-3.90%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

本报告期内，为解决与公司控股股东关联方的同业竞争问题，科立视原有母版、盖板玻璃业务转型，聚焦抗菌业务，科立视原母版、盖板玻璃业务研发团队解散。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,314,468,768.24	3,233,875,378.81	2.49%
经营活动现金流出小计	2,693,705,022.99	2,775,525,166.66	-2.95%
经营活动产生的现金流量净额	620,763,745.25	458,350,212.15	35.43%
投资活动现金流入小计	366,425,214.50	2,589,320,709.83	-85.85%
投资活动现金流出小计	394,011,702.54	895,966,801.50	-56.02%
投资活动产生的现金流量净额	-27,586,488.04	1,693,353,908.33	-101.63%
筹资活动现金流入小计	4,144,394,579.52	4,189,155,713.55	-1.07%
筹资活动现金流出小计	4,878,742,491.22	6,264,542,617.05	-22.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-734,347,911.70	-2,075,386,903.50	64.62%
现金及现金等价物净增加额	-143,769,863.48	69,313,807.35	-307.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加35.43%，主要系报告期内销售增加所致。
- 2、投资活动现金流入本期数较上年同期数减少85.85%，主要系报告期收到的华映光电股权款较上期减少所致。
- 3、投资活动现金流出本期数较上年同期数减少56.02%，本报告期固定资产购置较上期减少。
- 4、投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少101.63%，主要系报告期收到的华映光电股权款较上期减少所致。
- 5、筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加64.62%，主要系报告期偿还借款较上年同期减少。
- 6、现金及现金等价物净增加额本期数较上年同期数减少307.42%，主要系报告期收到的华映光电股权款较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

公司折旧等非付现成本较大。

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	33,408.22	-0.02%	主要系子公司持有结构性存款产生的收益	否
公允价值变动损益	9,352.78	0.00%	主要系子公司持有结构性存款产生的收益	否
资产减值	-171,204,222.66	89.32%	系本期计提的固定资产减值及存货跌价准备	否



营业外收入	215,906,198.27	-112.64%	主要系本期子公司出售报废设备中贵金属利得	否
营业外支出	6,648,433.39	-3.47%	主要系本期对外捐赠等支出	否
其他收益	125,217,875.92	-65.33%	系收到与日常经营活动有关的政府补助	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	29,101,468.31	-15.18%	系本期冲减的应收款坏账	否
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-114,206.72	0.06%	系本期出售固定资产所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	1,554,545,036.41	13.52%	1,617,923,182.72	13.30%	0.22%	
应收账款	353,574,606.68	3.08%	228,404,480.02	1.88%	1.20%	应收账款期末较期初增加 54.8%，主要系本期新增客户及营收所致
存货	661,446,979.17	5.75%	535,195,864.30	4.40%	1.35%	
长期股权投资			0.00			
固定资产	6,750,095,636.34	58.71%	7,594,944,100.33	62.46%	-3.75%	
在建工程	148,017,506.43	1.29%	129,956,937.14	1.07%	0.22%	
使用权资产	45,183,282.24	0.39%	26,519,310.09	0.22%	0.17%	使用权资产期末较期初数增加 70.38%，系本期新增长期租赁合同所致。
短期借款	2,637,489,716.93	22.94%	2,392,193,202.50	19.67%	3.27%	
合同负债	159,222,815.65	1.38%	314,276,319.46	2.58%	-1.20%	合同负债期末较期初减少 49.34%，主要系上年预收货款本期完成出货所致
长期借款	1,198,531,679.70	10.42%	969,195,612.11	7.97%	2.45%	
租赁负债	35,292,811.86	0.31%	22,094,798.35	0.18%	0.13%	租赁负债期末较期初增加 59.73%，系本期新增长期租赁合同所致。

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 2、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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)		9,352.78			3,500,000.00			3,509,352.78
4.其他权益工具投资	54,577,987.30		-10,766,054.04				4,000,000.00	45,233,945.96
上述合计	54,577,987.30	9,352.78	-10,766,054.04	0.00	3,500,000.00	0.00	4,000,000.00	48,743,298.74
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本期收回华创投资减资款400万元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	本期发生额（元）	受限原因
货币资金-融资保证金	953,000,000.00	向银行借款质押
货币资金-银票保证金	221,623,386.80	银票保证金
货币资金-银票池保证金	58,557,642.94	银票池保证金
货币资金-信用证保证金	19,206,768.00	信用证保证金
货币资金-保函保证金	37,700,000.00	保函保证金
应收款项融资-银行承兑汇票	27,330,246.85	银票池保证金
固定资产-厂房	864,313,191.55	向银行借款抵押
固定资产-设备	877,848,498.86	向银行借款抵押及融资租赁抵押
在建工程	105,663,187.31	向银行抵押及融资租赁
无形资产-土地	191,980,867.92	向银行借款抵押
合计	3,357,223,790.23	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建华冠光电有限公司	子公司	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、	2,250 万美元	424,571,470.81	318,941,613.62	446,278,817.17	85,960,770.23	72,729,489.65

		生产和售后服务。						
科立视材料 科技有限公司	子公司	一般项目：光电子器件制造；玻璃制造；新材料技术研发；显示器件制造；通信设备制造；其他电子器件制造；电子真空器件制造；机械电气设备制造；玻璃仪器制造；电子元器件制造；技术玻璃制品制造；钟表与计时仪器制造；眼镜制造；通用零部件制造；移动通信设备制造；光学玻璃制造；电子专用材料制造；普通玻璃容器制造；光学仪器制造；电子测量仪器制造；电子（气）物理设备及其他电子设备制造；计算机设备制造；实验分析仪器制造；家用电器制造；模具销售；激光打标加工；制镜及类似品加工；电子专用材料研发；电子元器件零售；玻璃仪器销售；电子专用材料销售；机械电气设备销售；光学玻璃销售；技术玻璃制品销售；功	39,708.7 万 美元	763,168,236. 89	702,993,828. 37	73,734,833. 56	-160,909,242.6 9	41,776,841.55

		能玻璃和新型光学材料销售；电子元器件与机电组件设备制造；电力电子元器件销售；计算器设备销售；电子元器件与机电组件设备销售；进出口代理；国内贸易代理；标准化服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；非居住房地产租赁；日用玻璃制品制造；日用玻璃制品销售；日用百货销售；家用电器零配件销售；日用木制品销售；日用陶瓷制品制造；宠物食品及用品零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得在《外商投资准入负面清单》禁止外商投资的领域开展经营活动）						
福建华佳彩有限公司	子公司	从事薄膜晶体管、薄膜晶体管液晶显示器件、彩色滤光片玻璃基板、有机发光二极管（OLED）、3D显示等新型平	900,000 万人民币	8,610,667,180.93	4,896,433,441.00	2,181,337,994.29	-122,559,789.07	-120,571,791.44



		板显示器件与零部件、电子器件、计算机及其零部件、外围设备的制造生产、研发、设计、进出口销售、维修及售后服务；企业管理咨询及服务；薄膜晶体管液晶显示器件生产设备的研发、设计、生产、销售及售后服务；光电科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务和技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；从事本公司生产产品的同类商品和相关商品的批发及进出口业务；货物运输与货物代理。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

详见“第三节 管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”及“四、主营业务分析 1、概述”相关内容。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

（一）提升产能，抓住市场机遇，提升公司的盈利能力

近年来，受全球新冠疫情影响，全球数字化建设进程加快，居家办公、在线教育及线上娱乐等新场景新应用快速发展，

对智能手机、平板电脑、笔记本电脑等设备的需求快速增长。

未来伴随着5G技术在商用领域的成熟应用，以及物联网的迅速发展，各种联网装置将快速增加，新商业模式、新应用及新场景层出不穷，公共显示、智能交通、智慧医疗、智能家居等应用场景也将更大地发展，势必催生出更多元化的智能设备需求，而显示屏是绝大部分智能设备的必备元件之一，因此，显示面板产业也将获得空前的发展机遇。

目前，公司子公司华佳彩已在莆田市涵江区投资120亿元建成了一条第6代TFT-LCD生产线，主要生产TFT-LCD中小尺寸显示面板，设计产能为3万片大板/月，产销两旺，产能已成为目前制约公司发展的最大瓶颈。未来公司将重点筹划扩大产能，以抓住市场机遇，提升公司盈利能力。

## （二）公司经营规划

2022年，公司经营团队将秉持“稳增长、严对标、强自主、谋发展”战略思路，继续坚持“大面板、小模组”的发展战略，努力攻坚克难，以提高公司核心竞争力、盈利能力和抗风险能力为首要目标，展开各项经营规划，主要经营规划如下：

### 1、持续优化、完善公司各项制度，完善公司治理体系

随着中国经济发展进入新时代，国内资本市场更加多元化发展，为对资本市场实施有效的监管，证券监管法律法规修订越来越频繁。2022年公司将及时关注各项证券监管法规的修订，根据相关法律、法规，不断完善公司治理结构，建立“权责分明、决策科学、监督有效、运行稳健”的公司治理和运行机制，明确股东、董事、监事和经营层的权利和义务，保证股东充分行使其合法权利，确保董事会对公司和股东负责，依法合规运作。

持续优化、完善管理体系、薪酬体系、人才体系。压缩管理层级，简化管理流程，提升经营效率；加强预算管理，严格控制各项成本费用支出，降本增效；建立更合理的员工职业生涯发展路径，鼓励员工快速成长晋升，对符合激励条件的员工实施超额激励奖励，激发员工的工作积极性；实现权责清晰、协调统一、高效运转的公司治理体系。

2、公司将坚持研发创新驱动，持续加大研发投入，加大创新投入，加快研发成果转化，聚焦中小尺寸显示产品，开发出更多获得市场广泛认可的高附加值产品，丰富产品结构，提高产品盈利空间。

### 3、2022年公司将继续筹划解决显示面板产线产能瓶颈并积极拓展客户，以进一步提升公司盈利能力。

## （三）可能面对的风险

### 1、宏观经济波动风险

公司主营的平板显示行业相关产品主要应用于下游消费电子行业，与国民经济众多领域均具有相关性，消费电子产品市场的需求受经济形势的影响较大。宏观经济变化可能对消费者的收入预期、购买力和购买意愿产生一定影响，对消费电子产品的销售造成影响，进而影响到电子元器件需求。当前，世界经济受到新冠肺炎疫情的冲击，引发全球供应链受阻甚至中断，导致全球经济增长放缓。全球宏观经济波动对消费电子产品的内需消费和外贸出口造成了一定的影响。如未来世界经济持续低迷，中国经济增速进一步放缓，公司未来发展将面临宏观经济波动的风险，不确定性将增大。

### 2、行业政策风险

新型平板显示行业是国家重点鼓励发展的战略新兴产业，具有重大的战略意义。发展新型平板显示产业，对于促进我国电子信息产业的健康发展、提升我国国家安全及提高信息、材料、装备、系统等领域技术水平等方面具有非常重要的意义。近年来，国家通过加大财政支持力度、完善税收激励政策、积极发挥多层次资本市场的融资功能等多方面政策措施，对包括新型显示产业在内的战略新兴产业进行支持。但是，若未来国内外产业政策发生重大变化而公司不能及时有效应对，可能会对公司经营业绩带来不利影响。

### 3、技术及市场竞争风险

半导体显示器件下游产品更新换代迅速，对半导体显示技术提出了较高的发展要求。而半导体显示行业是典型的技术密集型行业，集成了多个领域的高新技术，主要厂商之间技术竞争激烈，行业技术发展日新月异。若公司不能持续保持技术发展、提升产品性能或调整产品结构以满足市场需求，将存在市场份额萎缩、产品价格下降和盈利能力下降的风险。

### 4、产品价格波动风险

半导体显示行业是典型的周期性行业，在“液晶周期”规律的作用下，产品价格随着技术创新对供需关系带来的冲击呈周期性波动。近年来，半导体显示行业产能加速出清、深化整合，终端消费需求上扬，液晶面板产品价格受供需关系影响而步入上行阶段。但是若未来供需关系格局发生重大变化，导致半导体显示器件产品价格发生剧烈波动，公司的经营业绩可能会受到相应影响。

### 5、生产设备及原材料供应风险

半导体显示行业上游领域的技术壁垒和行业集中度较高，部分核心生产设备和原材料仍然依赖少数几家国外供应商提供，公司在采购该等设备和原材料时可供选择的范围较小。尽管公司已采取多项措施保障设备和原材料稳定供应、控制采购成本，但仍然存在设备和原材料临时断供、价格波动较大的风险，进而对公司的日常生产运营造成不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 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》和《上市规则》等相关法律、行政法规和其他规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和经营层组成的完善的公司治理结构和健全的内控机制，权责分明、决策科学、监督有效、运行稳健。董事会下设专门委员会，各司其职，高效运行。及时关注各项证券监管法律法规的修订情况，不断优化、完善公司治理和内控机制，持续提升公司治理水平。公司董事、监事及高级管理人员严格按照相关法律法规及公司内部制度要求履职，保障公司依法合规运作，有条不紊的发展。

#### (1) “三会”运作

2021年，公司共召开股东大会6次，审议通过了34项议案。共召开董事会13次，审议通过了64项议案。共召开监事会9次，审议通过了42项议案。各项会议的召集、召开及表决程序均符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的规定。公司董事会下设提名委员会、审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各专门委员会的职责和义务，充分发挥专业优势，为公司生产经营、战略投资等重大经营事项提出建议，为公司董事、高级管理人员的提名进行严格审查考核，有力保证了董事会集体决策的合法性、科学性、正确性，降低公司的运营风险。

#### (2) 信息披露

2021年，公司严格按照相关法律法规的规定履行信息披露义务，及时、准确的完成了年度报告、半年度报告及季度报告等定期报告和临时公告的披露工作，让广大投资者可以及时、充分地了解企业经营中的重大事项及经营情况。

#### (3) 投资者关系

公司高度重视投资者关系管理工作，致力于创建和谐、高效的投资者关系，公司通过深圳证券交易所互动易平台、投资者集体接待日活动、投资者热线电话、官方网站等多种形式，加强与投资者特别是社会公众投资者的沟通和交流，在不违背信息披露规则的前提下，及时解答投资者关心的问题，倾听投资者的意见，使投资者充分了解公司经营的重大事项。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东福建省电子信息集团在业务、人员、资产、机构、财产等方面均完全分开，独立运行，各自核算，独立承担责任和风险。具体说明如下：

1、在业务方面：公司具有独立完整的研发、采购、生产、销售等业务部门和管理体系，具备独立的自主经营能力。

2、在人员方面：公司具有独立的劳动、人事及薪资管理制度，拥有独立的经营管理团队，公司的总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监均在公司领取薪资，未在控股股东单位任职、兼职或领取薪酬。

3、在资产方面：公司具有独立的法人资格，公司资产独立完整，权属清晰，拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施、土地使用权及知识产权等资产，不存在控股股东及实际控制人占用公司资产的行为。

4、在机构方面：公司董事会、监事会、经营层及其他内部机构独立运作，公司各职能部门在权责、人员等方面与控股股东之间完全分开，与控股股东及其职能部门之间没有上下级关系，公司的生产经营和办公场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情况。

5、在财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和分、子公司的财务管理制度，并配备了专职财务人员，公司在银行独立开户，并依法独立进行纳税申报和履行

纳税义务，不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。

### 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	福建省电子信息（集团）有限责任公司	地方国资委	<p>公司原第一大股东及实际控制人中华映管因经营不善申请重整、破产，公司原经营管理团队相继撤离并失去了最大的客户，生产经营一度陷入停滞。为稳定公司生产经营，维护全体股东利益，福建省电子信息集团于2020年11月控股华映科技，华映科技与福建省电子信息集团控股上市公司合力泰在液晶模组、玻璃盖板产品领域存在经营相同或类似业务之情形。</p>	<p>为解决该同业竞争的情形，福建省电子信息集团根据华映科技及合力泰双方的发展战略以及相关领域业务规模，拟定了如下解决同业竞争问题的措施：一、华映科技：华映科技目前主营业务为液晶显示面板、液晶显示模组和盖板玻璃产品的研发、生产和销售。2019年以来华映科技将发展重心放在面板业务上，聚焦中小尺寸显示面板产品。未来，华映科技液晶模组业务将围绕其自产面板开展，不再为非自产面板提供模组加工服务。另一方面，华映科技现有盖板玻璃业务客户拓展情况不及预期，产能利用率较低，导致亏损严重，为盘活华映科技现有低效资产，华映科技在未来两年内，采取包括但不限于业务转型等方式，不再从事现有盖板玻璃业务。二、合力泰：合力泰的主营业务为新型显示产品、光电传感类产品、柔性线路板、5G材料及应用产品等。合力泰不从事与华映科技存在同业竞争关系的业务。</p>	<p>目前，华映科技控股子公司科立视盖板玻璃相关业务已转型，聚焦抗菌业务；出售华冠光电股权事项正在筹划当中。</p>

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	27.61%	2021 年 04 月 30 日	2021 年 05 月 06 日	详见公司披露于巨潮资讯网《2020 年年度股东大会

						决议公告》(2021-044)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.74%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 08 日		详见公司披露于巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(2021-047)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.79%	2021 年 08 月 17 日	2021 年 08 月 18 日		详见公司披露于巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(2021-074)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.40%	2021 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 16 日		详见公司披露于巨潮资讯网《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(2021-089)
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	17.40%	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 12 日		详见公司披露于巨潮资讯网《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(2021-101)
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	39.26%	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日		详见公司披露于巨潮资讯网《2021 年第五次临时股东大会决议公告》(2021-121)

## 2、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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
林俊	董事长	现任	男	53	2019 年 02 月 01 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
胡建容	董事、总经理	现任	男	54	2019 年 07 月 24 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
李靖	董事	现任	男	51	2021 年 05 月 07 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
李震	董事	现任	男	59	2021 年 08 月 01 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-

					月 17 日	月 23 日						
许萍	独立董事	现任	女	51	2019 年 07 月 24 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
王志强	独立董事	现任	男	55	2019 年 07 月 24 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
林金堂	独立董事	现任	男	60	2019 年 07 月 24 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
肖阳	独立董事	现任	男	59	2019 年 07 月 24 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
王敏	独立董事	现任	女	59	2019 年 07 月 24 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
邓乃文	独立董事	现任	男	58	2020 年 01 月 14 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
林孙辰	监事会主席	现任	男	40	2020 年 04 月 27 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	-
林家迟	监事	现任	男	55	2021 年 08 月 17 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	-
林丽群	监事	现任	女	52	2019 年 02 月 15 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	-
陈瑜	副总经理	现任	男	61	2021 年 01 月 01 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
曾志远	技术副总经理	现任	男	45	2020 年 10 月 29 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
施政	副总经理	现任	男	44	2021 年 04 月 15 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
施政	董事会秘书	现任	男	44	2021 年 07 月 28 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
张发祥	财务总监	现任	男	47	2019 年 12 月 17 日	2022 年 07 月 23 日	0	0	0	0	0	-
吴俊钦	董事	离任	女	44	2017 年 04 月 11 日	2021 年 02 月 07 日	0	0	0	0	0	-
林喆	策略副总经理、董事会秘书	离任	男	38	2020 年 04 月 17 日	2021 年 07 月 16 日	0	0	0	0	0	-
林喆	董事	离任	男	38	2020 年 05 月 18 日	2021 年 07 月 16 日	0	0	0	0	0	-
郑新芝	独立董事	离任	男	67	2017 年 04 月 11 日	2021 年 03 月 25 日	0	0	0	0	0	-

王佐	监事	离任	男	52	2016年03月23日	2021年07月16日	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴俊钦	董事	离任	2021年02月07日	其他工作需要
郑新芝	独立董事	离任	2021年03月25日	个人原因
林喆	董事、策略副总经理、董事会秘书	离任	2021年07月16日	工作需要
王佐	监事	离任	2021年07月16日	工作需要
陈瑜	副总经理	聘任	2021年01月01日	聘任
李靖	董事	被选举	2021年05月07日	增补董事
施政	副总经理	聘任	2021年04月15日	聘任
施政	董事会秘书	聘任	2021年07月28日	聘任
李震	董事	被选举	2021年08月17日	增补董事
林家迟	监事	被选举	2021年08月17日	增补监事

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）、董事

林俊：男，汉族，1969年12月出生，福建莆田人，中共党员，1995年3月毕业于日本大学经济专业，本科学历，学士学位。1995年6月参加工作，历任日本国日本钢管株式会社国际项目部职员；福建中日达金属有限公司课长、经理、部长、副总经理；福建省宝兴拍卖有限公司、福建省华泽拍卖有限公司总经理；上海巧耀实业有限公司总经理；福建省拍卖行有限公司总经理、董事长；福建省和格信息科技有限公司总经理、董事长，福建省菲格园区开发管理有限公司董事长；福建省和格实业集团有限公司董事长；公司常务副总经理、公司第七届董事会董事长。现任公司董事长并兼任公司部分子公司董事等职务。

胡建容：男，汉族，1968年11月出生，浙江永嘉人，中共党员，本科毕业于天津大学半导体物理与器件专业，2003年取得澳大利亚拉筹伯大学工商管理硕士学位，高级工程师。1990年参加工作，历任福建实达电脑集团股份有限公司销售副总监兼广州分公司总经理；福建实达电脑设备有限公司总经理；福建联迪商用设备有限公司总裁；福建敏讯上润电气科技有限公司总经理；福建朗方信息技术有限公司董事长；福建省星云大数据应用服务有限公司总经理；福建省星云大数据应用服务有限公司董事长兼总经理；福建省应急通信运营有限公司董事长。现任公司总经理、董事并兼任公司部分子公司高管及董事职务。

李靖：男，汉族，1971年9月出生，福建仙游人，中共党员。毕业于中央党校函授学院行政管理专业，本科学历。1990年8月参加工作，历任仙游县鲤城镇政府行政会计、团委书记，仙游县团委副书记，仙游县游洋镇党委副书记，仙游县社融乡人大主席，仙游县石苍乡乡长，仙游县大济镇镇长，仙游县西苑乡党委书记，莆田市南日海洋投资开发集团有限公司副总经理，莆田市振兴乡村集团有限公司副总经理。现任莆田市国有资产投资集团有限责任公司副总经理，莆田市仙游金钟水利枢纽工程开发有限公司副董事长、董事，福建湄洲湾港口铁路支线有限公司监事会主席，莆田市兴发联欣盛投资实业有限公



司董事，本公司董事。

李震：男，汉族，1963年7月出生，福建长乐人，中共党员，大学学历，高级会计师。历任福建省电子信息（集团）有限责任公司财务审计部副部长，资产运营部副部长，审计监察部副部长、部长，纪检监察室主任、纪委副书记；福建福日电子股份有限公司党委书记、监事会主席、总法律顾问、纪委书记；福建省电子信息（集团）有限责任公司办公室主任，综合办公室主任兼党委宣传部总监、党委巡察办公室主任，福建福日电子股份有限公司董事，福建省星云大数据应用服务有限公司董事。现任福建省电子信息（集团）有限责任公司董监事管理中心专职董监事，合力泰科技股份有限公司董事，福建星网锐捷通讯股份有限公司监事会主席、监事，福建省数字福建云计算运营有限公司董事，福建福日集团有限公司监事，本公司董事。

## （二）、独立董事

许萍：女，汉族，福建闽清人，1971年2月出生，中共党员，厦门大学管理学（会计学）博士，中国资深注册会计师。入选“福建省高等学校新世纪优秀人才支持计划”，中国审计学会理事，中国会计学会财务成本分会理事、福建省首届管理会计咨询专家，福建省第二届会计咨询专家，福建省会计学会秘书长，福建省审计学会理事，福建省注册会计师协会理事，入选福建省会计专家池、会计人才库，福建省首家会计名家工作室主要成员，福建省高级会计师、高级审计师评委会评委。曾任福州大学经济与管理学院副院长、会计系主任、副主任；福州市人大财经委专家、永辉超市股份有限公司独立董事、鸿博股份有限公司独立董事、国脉科技股份有限公司独立董事。现任福州大学经济与管理学院会计系教授及硕士生导师、天邦食品股份有限公司独立董事、新中冠智能科技股份有限公司独立董事、福建省招标股份有限公司独立董事、福建华博教育科技股份有限公司董事、本公司独立董事。

王志强：男，汉族，福建长泰人，1967年12月出生，博士研究生学历，财务学教授、博士生导师。历任厦门大学经济学院讲师、副教授；厦门大学管理学院副教授；厦门大学财务管理与会计研究院院长助理；福建七匹狼实业股份有限公司独立董事；福建省闽发铝业股份有限公司独立董事；沈阳兴齐眼药股份有限公司独立董事。现任厦门大学管理学院教授、博士生导师、福建火炬电子科技股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

林金堂：男，汉族，福建莆田人，1962年11月出生，中共党员，1985年毕业于福州大学应用数学专业（理学士），1988年毕业于南开大学思想政治教育专业（第二学士学位，法学士），2011年毕业于福州大学项目管理专业（工程硕士）。1985年参加工作，曾任福州大学学生工作处副科长；福州大学科技开发总公司工程师。现任福州大学光电显示技术研究所副所长、海西新型显示器件与系统集成协同创新中心（福州大学）副主任、高级工程师、硕士生导师、本公司独立董事。主要从事集成半导体显示技术、光电触控器件技术、场发射显示材料与器件技术、科研团队成熟度以及项目管理技术等科研与教学工作。

肖阳：男，汉族，湖南浏阳人，1963年3月出生，中共党员，西南财经大学工业经济系硕士研究生学历。1983年参加工作，曾任福州大学MBA中心办公室主任、工商管理系副主任。现任福州大学经济与管理学院工商管理系教授、硕士生导师、战略与品牌管理研究所负责人，国家精品在线开放课程《品牌管理》负责人。兼任国家工信部品牌培育专家组成员、中国工业经济学会理事、中国质量协会品牌专家委员会委员、中国高等院校市场学研究会理事、中国未来学会理事、福建省省级工商发展资金项目评审专家、深圳市质量强市促进会品牌战略委员会专家委员、星源农牧科技股份有限公司独立董事、福建水泥股份有限公司独立董事、茶花现代家居用品股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

王敏：女，汉族，福建浦城人，1963年4月出生，中共党员，1983年毕业于武汉测绘学院（现武汉大学电子信息学院）光学测绘仪器专业。工程光学方向教授级高级工程师、硕士生导师。1983年7月参加工作，曾任福建省光学技术研究所副所长、福建佳光光学设备有限公司总经理。现任福建师范大学光电与信息工程学院工会主席、先进光学仪器研发室主任，全国医用光学和仪器标准化技术委员会委员，福建省电子专业高级工程师职称评审委员会委员，福建省省光学学会理事，本公司独立董事。主要从事光电技术、光机电一体化等科研开发与教学工作。

邓乃文：男，汉族，1964年5月出生，天津人，中共党员，毕业于厦门大学国际经济法专业。1987年9月参加工作，先后在黑龙江省国际信托投资公司、厦门信息-信达总公司、中国五矿厦门开发公司、厦门光大国际旅游有限公司等国企从事法律和企业管理工作；现任福建远大联盟律师事务所高级合伙人，并兼任福建省律师协会副会长、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、厦门仲裁委员会仲裁员、福州仲裁委员会仲裁员、哈尔滨仲裁委员会仲裁员、厦门市政府立法咨询专家、本公司独立董事。

## （三）、监事

林孙辰：男，汉族，1982年8月出生，福建福州人，中共党员。毕业于中国地质大学人力资源管理专业。历任福建飞腾

人力资源有限公司培训部经理、总经理助理、副总经理；福建省和格实业集团有限公司人力资源部经理、监查审计部经理、综合平台事业部总经理、福建省明华信息科技有限公司常务副总经理、华映科技（集团）股份有限公司董事长助理兼行政管理部部长。现任公司监事会主席及部分子公司董事、监事、高管。

林家迟：男，汉族，1967年2月出生，福建闽侯人，中国国籍，中共党员，本科学历，高级会计师，历任福建蓝建集团有限公司财务总监、副总经理兼财务总监；福建省电子信息（集团）有限责任公司企业管理部副部长、部长、总监；福建星海通信科技有限公司董事。现任福建省电子信息（集团）有限责任公司董监事管理中心专职董监事，福建四站航空装备有限责任公司监事，福建福日电子股份有限公司董事，合力泰科技股份有限公司监事会主席、监事，福建省和信科工集团有限公司董事，福建福日集团有限公司董事长、董事，福建北川投资有限公司董事，本公司监事。

林丽群：女，汉族，1970年2月出生，福建莆田人，中共党员，毕业于福建湄洲湾工业学校会计专业，本科学历。1992年12月参加工作，历任莆田市经济开发总公司出纳，莆田市国有资产投资有限公司财务部会计、副经理、人力资源部经理。现任莆田市国有资产投资集团有限责任公司战略发展部经理、国投湄洲湾产业园开发有限公司监事、莆田市临港产业园投资开发有限公司监事、云度新能源汽车有限公司监事、莆田市经济开发总公司法定代表人、福建仙游抽水蓄能有限公司监事、莆田市仙游金钟水利枢纽工程开发有限公司董事、福建湄洲湾港口铁路支线有限责任公司董事、本公司监事。

#### （四）、高级管理人员

胡建容：男，汉族，1968年11月出生，浙江永嘉人，中共党员，本科毕业于天津大学半导体物理与器件专业，2003年取得澳大利亚拉筹伯大学工商管理硕士学位，高级工程师。1990年参加工作，历任福建实达电脑集团股份有限公司销售副总监兼广州分公司总经理；福建实达电脑设备有限公司总经理；福建联迪商用设备有限公司总裁；福建敏讯上润电气科技有限公司总经理；福建朗方信息技术有限公司董事长；福建省星云大数据应用服务有限公司总经理；福建省星云大数据应用服务有限公司董事长兼总经理；福建省应急通信运营有限公司董事长。现任公司总经理、董事并兼任公司部分子公司高管及董事职务。

陈瑜：男，汉族，1961年3月出生，福建福州人，中共党员。1982年8月毕业于福州大学机械工程系铸造专业，2009年7月毕业于厦门大学管理学院高级管理人员工商管理硕士专业（EMBA），大学学历，高级工商管理硕士学位，高级工程师。历任闽东电机六厂技术员、车间副主任、团总支书记、厂长助理、副厂长；闽东电机（集团）锅炉辅机厂厂长；闽东电机七厂副厂长；闽东电机集团特种电机厂副厂长；福建闽东房地产开发公司常务副经理、经理；闽东电机（集团）股份有限公司副总经理兼福建闽东房地产开发公司经理；闽东电机（集团）股份有限公司副总裁；福建闽东本田发电机组有限公司党支部书记、副总经理；福建星海通信科技有限公司董事长；福建省电子信息（集团）有限责任公司资产管理部部长；福建省电子器材公司（后更名为福建省电子器材有限公司）党委书记、总经理；福建省皮革塑料工业公司（后更名为福建省和信科工有限公司）副总经理、党总支副书记；福建省和信科工集团有限公司党委副书记、常务副总经理；福建省电子信息（集团）有限责任公司产权管理部副部长。现任公司副总经理。

曾志远：男，1977年出生，中国台湾人，台湾科技大学化学工程硕士。曾任台湾工业技术研究院研究员，台湾友达光电有限公司副理，深圳华星光电有限公司科长、部长。现任福建华佳彩有限公司研发副总、公司技术副总经理。

施政：男，汉族，1978年9月出生，福建罗源人，中共党员，2000年7月毕业于武汉测绘科技大学计算机软件专业，大学学历，工学学士学位，工程师。2000年8月参加工作，历任福建富士通信息软件有限公司（现更名为“中电福富信息科技有限公司”）工程师、人力资源部主办、企业发展部主管、企业发展部副经理、综合管理部副经理、综合管理部经理；北京福富软件技术股份有限公司董事会秘书、总经理助理兼福建富士通信息软件有限公司公共关系总监、市场总监；福建星瑞格软件有限公司行政总监、党支部书记、副总经理。现担任福建省软件行业协会副会长兼法人代表，公司副总经理、董事会秘书、公司模组事业群总经理并兼任公司部分子公司董事长。

张发祥：男，汉族，1975年4月生，大学本科，高级会计师，注册会计师，国际注册内部审计师。曾任福建三木集团股份有限公司财务部部长、财务管理中心总经理，福建省电子信息（集团）有限责任公司外派联标国际投资有限公司财务总监，福建省电子信息（集团）有限责任公司财务管理部副部长，福建海峡环保集团股份有限公司财务副总监，福建海源复合材料科技股份有限公司总经理助理，福建海源复合材料科技股份有限公司财务总监兼福建海源新材料科技有限公司董事。现任公司财务总监并兼任公司部分子公司高管及董事职务。

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
李靖	莆田市国有资产投资集团有限责任公司	副总经理	2020年11月26日		是
李震	福建省电子信息（集团）有限责任公司	专职董监事	2021年07月12日		是
林丽群	莆田市国有资产投资有限公司	战略发展部经理	2014年11月17日		是
林家迟	福建省电子信息（集团）有限责任公司	专职董监事	2021年07月12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
林俊	福建华佳彩有限公司	董事长	2019年02月22日		否
林俊	福州华映视讯有限公司	董事	2018年12月17日	2022年02月16日	否
胡建容	福州华映视讯有限公司	董事长	2019年07月01日	2022年02月16日	否
胡建容	福建华冠光电有限公司	董事长	2019年06月28日	2023年08月31日	否
胡建容	福建华佳彩有限公司	董事兼总经理	2019年07月01日		否
李靖	莆田市国有资产投资集团有限责任公司	副总经理	2020年11月26日		是
李靖	莆田市仙游金钟水利枢纽工程开发有限公司	副董事长、董事	2021年04月28日		否
李靖	福建湄洲湾港口铁路支线有限公司	监事会主席	2021年05月31日		否
李靖	莆田市兴发联欣盛投资实业有限公司	董事	2021年04月22日		否
李震	福建省电子信息（集团）有限责任公司	董监事管理中心 专职董监事	2021年07月12日		是
李震	合力泰科技股份有限公司	董事	2021年03月25日	2023年05月14日	否
李震	福建星网锐捷通讯股份有限公司	监事会主席	2021年09月13日	2024年09月12日	否
李震	福建省数字福建云计算运营有限公司	董事	2021年08月02日		否
李震	福建福日集团有限公司	监事	2021年08月02日		否
李震	福建省星云大数据应用服务有限公司	董事	2021年08月02日	2021年11月24日	否
李震	福建福日电子股份有限公司	董事	2020年06月30日	2023年06月29日	否
许萍	福州大学经济与管理学院会计系	教授、硕士生导师	1992年07月15日		是
许萍	永辉超市股份有限公司	独立董事	2016年05月20日	2021年12月22日	是
许萍	天邦食品股份有限公司	独立董事	2016年05月03日	2022年05月14日	是
许萍	新中冠智能科技股份有限公司	独立董事	2018年05月18日	2023年01月17日	是
许萍	福建省招标股份有限公司	独立董事	2019年12月30日	2022年12月29日	是
许萍	福建华博教育科技股份有限公司	董事	2014年06月04日	2023年06月03日	否

王志强	厦门大学管理学院	教授、博士生导师	2005 年 08 月 01 日		是
王志强	福建火炬电子科技股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月 29 日	2022 年 12 月 19 日	是
林金堂	福州大学光电显示技术研究所	副所长	2007 年 09 月 01 日		是
林金堂	海西新型显示器件与系统集成协同创新中心（福州大学）	副主任、高级工程师、硕士生导师	2012 年 12 月 07 日		否
肖阳	福州大学经济与管理学院工商管理系	教授	2017 年 07 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	是
肖阳	福州大学经济与管理学院工商管理系	硕士生导师	2003 年 09 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	是
肖阳	战略与品牌管理研究所	负责人	2013 年 09 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	否
肖阳	国家精品在线开放课程《品牌管理》	负责人	2018 年 09 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	否
肖阳	国家工信部品牌培育专家组	成员	2014 年 09 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	否
肖阳	中国工业经济学会	理事	2018 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	否
肖阳	中国质量协会品牌专家委员会	委员	2018 年 09 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	否
肖阳	中国高等院校市场学研究会	理事	2019 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	否
肖阳	中国未来学会	理事	2019 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	否
肖阳	福建省省级工商发展资金项目	评审专家	2019 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	否
肖阳	深圳市质量强市促进会品牌战略委员会	专家委员	2019 年 07 月 12 日	2021 年 12 月 31 日	否
肖阳	福建水泥股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月 04 日	2022 年 08 月 28 日	是
肖阳	星源农牧科技股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 24 日	2023 年 12 月 24 日	是
肖阳	茶花现代家居用品股份有限公司	独立董事	2022 年 01 月 11 日	2025 年 01 月 10 日	是
王敏	福建师范大学光电与信息工程学院	教授	2008 年 12 月 01 日		是
王敏	福建师范大学光电与信息工程学院工会	主席	2017 年 10 月 01 日		否
王敏	福建师范大学先进光学仪器研发室	主任	2007 年 09 月 01 日		否
王敏	全国医用光学和仪器标准化分技术委员会	委员	2017 年 12 月 01 日		否
王敏	福建省电子专业高级工程师职称评审委员会	委员	2006 年 03 月 01 日		否
王敏	福建省省光学学会	理事	2005 年 02 月 01 日		否
邓乃文	福建远大联盟律师事务所	高级合伙人	1998 年 06 月 01 日		是
邓乃文	福建省律师协会	副会长	2017 年 12 月 01 日		否
邓乃文	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2017 年 05 月 01 日		否
邓乃文	厦门仲裁委员会	仲裁员	2002 年 08 月 01 日		否
邓乃文	福州仲裁委员会	仲裁员	2015 年 03 月 01 日		否
邓乃文	哈尔滨仲裁委员会	仲裁员	2018 年 09 月 01 日		否

邓乃文	厦门市政府	立法咨询专家	2017年12月01日		否
林孙辰	福州华映视讯有限公司	监事	2019年07月01日	2022年02月16日	否
林孙辰	福建华冠光电有限公司	监事	2020年09月01日	2023年08月31日	否
林孙辰	科立视材料科技有限公司	董事、总经理	2022年01月01日		是
林孙辰	福建华佳彩有限公司	董事	2019年08月23日		否
林丽群	莆田市国有资产投资集团有限责任公司	经理	2014年11月17日		是
林丽群	国投湄洲湾产业园开发有限公司	监事	2013年07月05日		否
林丽群	莆田市临港产业园投资开发有限公司	监事	2013年04月03日		否
林丽群	云度新能源汽车有限公司	监事	2015年06月10日		否
林丽群	莆田市经济开发总公司	法定代表人	2015年07月24日		否
林丽群	福建仙游抽水蓄能有限公司	监事	2016年04月28日		否
林丽群	莆田市仙游金钟水利枢纽工程开发有限公司	董事	2018年03月28日		否
林丽群	福建湄洲湾港口铁路支线有限责任公司	董事	2018年06月08日		否
林家迟	福建省电子信息（集团）有限责任公司	专职董监事	2021年07月12日		是
林家迟	福建四站航空装备有限责任公司	监事	2021年11月19日		否
林家迟	福建福日电子股份有限公司	董事	2020年06月30日	2023年06月29日	否
林家迟	合力泰科技股份有限公司	监事会主席	2021年07月26日	2023年05月14日	否
林家迟	福建省和信科工集团有限公司	董事	2021年06月21日		否
林家迟	福建福日集团有限公司	董事长	2021年08月02日		否
林家迟	福建北川投资有限公司	董事	2020年07月02日		否
林家迟	福建星海通信科技有限公司	董事	2020年07月02日	2021年06月15日	否
曾志远	福建华佳彩有限公司	研发副总	2020年03月10日		否
施政	福建省软件行业协会	副会长兼法人代表	2016年08月01日		否
施政	华映科技（纳闽）有限公司	董事长	2021年09月22日		否
施政	福建华映显示科技有限公司	董事长	2021年07月29日	2023年05月30日	否
张发祥	福州华映视讯有限公司	财务负责人	2019年12月17日	2022年02月16日	否
张发祥	福建华冠光电有限公司	董事、财务负责人	2019年12月24日	2023年08月31日	否
张发祥	科立视材料科技有限公司	董事	2019年12月17日	2021年12月31日	否
张发祥	福建华佳彩有限公司	董事	2020年01月15日		否
张发祥	华映光电（香港）有限公司	财务负责人	2019年12月17日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、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、监事和高级管理人员薪酬为1,255.15万元（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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林俊	董事长	男	53	现任	198.63	否
胡建容	董事、总经理	男	54	现任	193.89	否
李靖	董事	男	51	现任	0	是
李震	董事	男	59	现任	0	是
许萍	独立董事	女	51	现任	9	否
王志强	独立董事	男	55	现任	9	否
林金堂	独立董事	男	60	现任	9	否
肖阳	独立董事	男	59	现任	9	否
王敏	独立董事	女	59	现任	9	否
邓乃文	独立董事	男	58	现任	9	否
林孙辰	监事会主席	男	40	现任	34.28	否
林丽群	监事	女	52	现任	0	是
林家迟	监事	男	55	现任	0	是
陈瑜	副总经理	男	61	现任	146.63	否
曾志远	技术副总经理	男	45	现任	286.15	否
施政	董事会秘书、副总经理	男	44	现任	128.51	否
张发祥	财务总监	男	47	现任	146.29	否
吴俊钦	董事	女	44	离任	0	是
林喆	董事、策略副总经理、董事会秘书	男	38	离任	64.65	否
郑新芝	独立董事	男	67	离任	2.12	否
王佐	监事	男	52	离任	0	是

合计	--	--	--	--	1,255.15	--
----	----	----	----	----	----------	----

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第三十次会议	2021年01月20日	2021年01月21日	详见公司披露于巨潮资讯网《第八届董事会第三十次会议决议公告》（2021-004）
第八届董事会第三十一次会议	2021年04月07日	2021年04月09日	详见公司披露于巨潮资讯网《第八届董事会第三十一次会议决议公告》（2021-013）
第八届董事会第三十二次会议	2021年04月15日	2021年04月17日	详见公司披露于巨潮资讯网《第八届董事会第三十二次会议决议公告》（2021-029）
第八届董事会第三十三次会议	2021年04月27日	2021年04月29日	详见公司披露于巨潮资讯网《2021年第一季度报告正文》（2021-042）
第八届董事会第三十四次会议	2021年05月17日	2021年05月19日	详见公司披露于巨潮资讯网《第八届董事会第三十四次会议决议公告》（2021-050）
第八届董事会第三十五次会议	2021年06月25日	2021年06月26日	详见公司披露于巨潮资讯网《第八届董事会第三十五次会议决议公告》（2021-057）
第八届董事会第三十六次会议	2021年07月28日	2021年07月29日	详见公司披露于巨潮资讯网《第八届董事会第三十六次会议决议公告》（2021-068）
第八届董事会第三十七次会议	2021年08月25日	2021年08月27日	详见公司披露于巨潮资讯网《第八届董事会第三十七次会议决议公告》（2021-077）
第八届董事会第三十八次会议	2021年09月06日	2021年09月08日	详见公司披露于巨潮资讯网《第八届董事会第三十八次会议决议公告》（2021-085）
第八届董事会第三十九次会议	2021年09月23日	2021年09月24日	详见公司披露于巨潮资讯网《第八届董事会第三十九次会议决议公告》（2021-092）
第八届董事会第四十次会议	2021年10月28日	2021年10月30日	详见公司披露于巨潮资讯网《2021年第三季度报告》（2021-105）
第八届董事会第四十一次会议	2021年11月08日	2021年11月10日	详见公司披露于巨潮资讯网《第八届董事会第四十一次会议决议公告》（2021-107）
第八届董事会第四十二次会议	2021年12月08日	2021年12月09日	详见公司披露于巨潮资讯网《第八届董事会第四十二次会议决议公告》（2021-115）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董	出席股东大会次数

						事会会议	
林俊	13	13	0	0	0	否	6
胡建容	13	13	0	0	0	否	5
吴俊钦	1	0	1	0	0	否	0
李靖	9	0	9	0	0	否	2
李震	6	5	1	0	0	否	2
林喆	6	1	3	2	0	否	0
郑新芝	1	1	0	0	0	否	0
许萍	13	13	0	0	0	否	6
王志强	13	3	9	1	0	否	3
林金堂	13	11	1	1	0	否	5
肖阳	13	11	1	1	0	否	5
王敏	13	13	0	0	0	否	5
邓乃文	13	1	11	1	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

本报告期内，未有董事连续两次未亲自出席董事会的事项发生。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事会由10名董事组成，其中独立董事6名，超过了董事总数的二分之一。报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格履行《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》赋予的职责和权利，积极关注公司规范运作和经营管理情况，对提交董事会审议的各项议案认真核查、深入讨论，为公司的经营发展建言献策，对公司治理和重大经营决策提出了积极建议，有效地推动了公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。公司认真听取董事的建议，对各位董事的意见与建议予以采纳，确保公司重大决策科学、及时、高效，充分发挥了董事会在科学决策、规范管理等方面的领导作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	许萍（主任委	5	2021年03月26	审议《公司2020年年度	同意	无	无



	员)、林俊、吴俊钦、王志强、郑新芝		日	报告及其摘要》及其他年度报告相关议案			
			2021年04月08日	审议《关于公司非公开发行股票方案的议案》及其他非公开发相关议案	同意	无	无
			2021年04月16日	审议《公司2021年第一季度报告》	同意	无	无
			2021年08月13日	审议《公司2021年半年度报告及其摘要》	同意	无	无
			2021年10月18日	审议《公司2021年第三季度报告》	同意	无	无
提名委员会	林金堂（主任委员）、林俊、邓乃文、肖阳、王敏	2	2021年04月08日	审议提名李靖先生为公司非独立董事候选人、提名施政先生为副总经理的议案	同意	无	无
			2021年07月23日	审议提名李震先生为公司非独立董事、提名施政先生为公司董事会秘书的议案	同意	无	无
战略委员会	林俊（主任委员）、吴俊钦、胡建容、林金堂	3	2021年04月08日	审议《关于公司非公开发行股票方案的议案》及其他非公开发相关议案	同意	无	无
			2021年08月13日	审议《关于吸收合并全资子公司的议案》（映元投资）	同意	无	无
			2021年12月01日	审议《关于吸收合并全资子公司的议案》（福州视讯）	同意	无	无
薪酬与考核委员会	郑新芝（主任委员）、吴俊钦、王志强、肖阳、王敏	6	2021年01月04日	审议《关于新聘公司高级管理人员薪酬的议案》、《关于子公司高管薪资调整的议案》	同意	无	无
			2021年03月02日	审议《2020年度董事及高级管理人员年终奖金规划》	同意	无	无
			2021年04月19日	审议《关于新聘公司高级管理人员薪酬的议案》	同意	无	无
			2021年08月25日	审议《关于公司董事长薪酬调整的议案》	同意	无	无
			2021年11月04日	审议《关于修订〈公司高	同意	无	无

			日	级管理人员薪酬管理制度>的议案》			
			2021年12月01日	审议《关于公司计划实施超额激励的议案》	同意	无	无

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	669
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,481
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,150
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,150
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,101
销售人员	49
技术人员	654
财务人员	46
行政人员	300
合计	3,150
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,238
大专	409
其他	1,503
合计	3,150

### 2、薪酬政策

公司建立了合理的薪酬福利与考核评价体系，并持续优化薪酬结构。公司从员工利益出发，设立激励机制，开放职务晋

升，进行薪酬福利发放设计，为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤等保险和住房公积金，并提供年度健康体检、带薪年假、结婚/生日/生育礼金等公司福利，在充分保障员工权益的同时也有效调动了员工的积极性。

### 3、培训计划

人才是企业的核心竞争力之一，为提升员工能力及提高员工价值创造，公司积极为员工搭建学习发展平台，并制定了全方位课程体系，强调培训应与时俱进，以适应公司不断发展的需要。公司以内训为主，外训为辅，针对品质技术、项目管理、精品技术力、干部目标与计划、营销专项等开展多项课程供员工选择学习，提升公司员工专业技术能力、综合素质、打造团结高效团队。2021年公司及子公司组织开课4,029次，参训人数达39,612人次。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	5,130,235.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	114,640,251.33

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

为加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护股东合法权益，根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，结合公司实际，公司制定了《华映科技（集团）股份有限公司内部控制制度》（以下简称“内部控制制度”）。

公司的内部控制主要包括：环境控制、业务控制、会计系统控制、电子信息系统控制、信息传递控制、内部审计控制等内容。

公司内部审计部门依内部控制制度对公司内部控制运行情况进行检查监督，并将检查中发现的内部控制缺陷和异常事项、改进建议及解决进展情况等形成内部审计报告，向董事会和列席监事通报。如发现公司存在重大异常情况，可能或已经遭受重大损失时，应立即报告公司董事会并抄报监事会。由公司董事会提出切实可行的解决措施，必要时要及时报告深交所并公

告。

公司董事会依据公司内部审计报告，对公司内部控制情况进行审议评估，形成内部控制自我评价报告。公司监事会和独立董事要对此报告发表意见。

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司每年末对公司的内部控制有效性进行评价，具体详见公司2022年4月29日披露于巨潮资讯网的《公司2021年度内部控制评价报告》。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
福建华佳彩有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
科立视材料科技有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
福建华冠光电有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司2022年4月29日披露于巨潮资讯网的《公司2021年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形，包括但不限于：（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊造成重大损失；（2）当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：（1）反舞弊程序和控制措施未能有效执行；（2）当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（3）当期财务报告存在错报，虽然未达到和	重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形，包括但不限于：（1）缺乏民主决策程序；（2）决策程序导致重大失误；（3）违反国家法律法规并受到处罚；（4）中高级管理人员和高级技术人员流失严重；（5）媒体频现负面新闻，涉及面广；（6）重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；（7）内部控制重大或重要缺陷未得到整改。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控

	超过该重要错报程度，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	制目标的情形。包括但不限于：(1)民主决策程序存在但不够完善；(2)决策程序导致出现一般失误；(3)违反企业内部规章，形成损失；(4)关键岗位业务人员严重流失；(5)媒体出现负面新闻，波及局部区域；(6)重要业务制度或系统存在缺陷；(7)内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。包括但不限于：(1) 决策程序效率不高；(2) 违反内部规章，但未形成损失；(3) 一般岗位业务人员流失严重；(4) 媒体出现负面新闻，但影响不大；(5) 一般业务制度或系统存在缺陷；(6) 一般缺陷未得到整改；(7) 存在其他缺陷。
定量标准	<p>重大缺陷：一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形。当错报金额落在如下区间之一时：(1) 错报<math>\geq</math>利润总额的 5%；(2) 错报<math>\geq</math> 资产总额的 1%，被认定为重大缺陷；重要缺陷：一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标的情形。当错报不构成重大缺陷且错报金额落在如下区间之一时：(1) 利润总额的 5%<math>&gt;</math>错报<math>\geq</math>利润总额的 1%；(2) 资产总额的 1%<math>&gt;</math>错报<math>\geq</math>资产总额的 0.5%，被认定为重要缺陷；一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。当错报金额落在如下区间之一时：(1) 错报<math>&lt;</math>利润总额的 1%；(2) 错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%，被认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致造成公司直接财产损失超过 1000 万元时，被认定为重大缺陷。重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性成公司直接财产损失超过 500 万元，但未达到 1000 万元时，被认定为重要缺陷。一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，认为公司于 2021 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2022 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网的《公司 2021 年度内部控制自我评价报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

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

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司对上市公司治理专项自查工作高度重视，按照监管要求，通过梳理治理关键环节、了解治理规则重点内容、排查公司潜在风险等一系列方式对公司进行了全面自查。经自查，公司在三会运作、组织机构的运行、内部控制规范体系建设、信息披露、投资者关系管理等方面均符合《公司法》《证券法》及其他行政法规、部门规章、规范性文件的规定，未发生关联方资金占用、违规担保等需要整改的事项。后续，公司将持续完善公司治理和内部控制，强化内部控制有效实施，不断提高公司治理水平，推动实现公司高质量发展。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
华映科技（集团）股份有限公司	COD	间接排放，排入快安污水处理厂	1	厂区南侧	20mg/L	GB8978-1996	2.027	2.069	无
华映科技（集团）股份有限公司	NH3-N	间接排放，排入快安污水处理厂	1	厂区南侧	0.752mg/L	CJ 343-2010	0.0762	0.267	无
华映科技（集团）股份有限公司	TN	间接排放，排入快安污水处理厂	1	厂区南侧	8.22mg/L	CJ 343-2010	0.832	/	无
华映科技（集团）股份有限公司	非甲烷总烃	处理达标排放	1	厂房屋面	3.56mg/m3	GB16297-1996	0.829	/	无
福建华佳彩有限公司	COD	间接排放，排入涵江区滨海污水厂	1	废水栋西侧	59.15mg/L	GB8978-1996	234.70	476.064	无
福建华佳彩有限公司	NH3-N	间接排放，排入涵江区滨海污水厂	1	废水栋西侧	3.186mg/L	CJ 343-2010	12.64	63.48	无
福建华佳彩有限公司	非甲烷总烃	处理达标排放	9	阵列、成盒、彩膜屋面	3.57mg/m3	DB35/1782-2018	1.51	/	无
福建华佳彩有限公司	Nox	处理达标排放	17	阵列厂	6.47mg/m3	GB16297-1996	7.92	40.344	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司建立了先进的排污管理系统，并通过定期监测和监督检查机制，保证运营过程产生的废水、废气、固体废弃物、厂界噪声的排放和处置符合国家及运营所在地法律法规。废水处理：公司通过建设有机废水处理系统、酸碱废水预处理系统、经过物理化学法和生化处理后达标排放。废气处理：公司建立剥离废气处理系统、碱性废气处理系统、酸性废气处理系统、有机废气处理系统、废水处理站废气处理系统，CVD处理系统、湿酸排处理系统等；废气通过管道收集到相应的废气处理系统处理达标后高空排放。废弃物处理：通过有相关资质的第三方进行回收处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司工程建设项目依照国家环保有关法律法规，进行了环境影响评价，并取得当地环境保护行政许可批文。

#### 突发环境事件应急预案

公司按法律法规标准规范编制了《突发环境事件应急预案》，并由当地环保局组织专家评审并完成备案工作。

#### 环境自行监测方案

公司及子公司华佳彩按法律法规要求制定了环境自行监测方案，分别向当地生态环境局备案。并委托第三方资质机构对废气、废水、噪声、噪声、无组织废气进行监测。公司装有在线监测系统，实时监测废水（化学需氧量、氨氮、总磷、总氮、PH、流量），废气（氮氧化物、非甲烷总烃）的排放情况，同时委托有资质的厂商对在线监测系统进行运维，不定期在污水站实验室自主取样进行分析监测。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	--	--	--	--	--

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的相关规定，结合公司实际情况编制了公司2021年度社会责任报告（具体内容详见2022年4月29日，公司于巨潮资讯网上披露的《公司2021年度社会责任报告》）。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	福建省电子信息(集团)有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为规范本公司与上市公司华映科技（集团）股份有限公司之间产生的关联交易事项，本公司作出如下承诺：本公司控制的企业将尽可能避免与上市公司及其控制的企业关联交易；就本公司及本公司控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本公司保护本公司及本公司控制的其他企业将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。	2020年07月21日	详见承诺内容	承诺履行中，截止目前，未发现承诺人有违反承诺的情形。
	福建省电子信息(集团)有限责任公司	其他承诺	福建省电子信息（集团）有限责任公司（简称“信息集团”）为了保护上市公司华映科技（集团）股份有限公司的合法利益及其独立性，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，作出如下承诺：1、人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作。（2）保证上市公司的财务人员独立。（3）保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系。2、资产独立（1）保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。（2）保证不以上市公司的资产为信息集团及信息集团控制的其他企业的债务违规提供担保。3、财务独	2020年07月21日	详见承诺内容	承诺履行中，截止目前，未发现承诺人有违反承诺的情形。

			<p>立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。（2）保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度体系。（3）保证上市公司独立在银行开户，不与信息集团及信息集团控制的其他企业共用银行账户。（4）保证上市公司能够作出独立的财务决策，信息集团及信息集团控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。（5）保证上市公司依法独立纳税。4、机构独立（1）保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（3）保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与信息集团及信息集团控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证尽量避免信息集团及信息集团控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。6、保证上市公司在其他方面与信息集团及信息集团控制的其他企业保持独立。信息集团保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该承诺并因此给上市公司造成损失的，信息集团将承担相应的赔偿责任。</p>			
	福建省电子信息(集团)有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本公司就避免与华映科技（集团）股份有限公司（以下简称“华映科技”）同业竞争事项做如下承诺：1、华映科技与本公司下属子公司合力泰科技股份有限公司（以下简称“合力泰”）在液晶模组、玻璃盖板产品领域存在经营相同或类似业务之情形。本公司承诺自本承诺函签署之日起 3 年内，将通过业务发展规划调整、资产整合等方式，使得华映科技和合力泰的相同或类似业务符合关于同业竞争事项的监管要求。2、截至本承诺函签署之日，除前述情形外，本公司及包括本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方未从事与华映科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。3、在未来作为华映科技的控股股</p>	2020 年 08 月 13 日	详见承诺内容	承诺履行中，截止目前，未发现承诺人有违反承诺的情形。

			东期间，本公司及包括本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方将避免以任何形式从事任何与华映科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或类似且构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害华映科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到华映科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织承诺将该等合作机会让予华映科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。			
资产重组时所作承诺	中华映管股份有限公司	其他承诺	<p>2009 年公司重大资产重组相关承诺：关于承担连带责任的承诺函 鉴于：1、中国台湾上市公司中华映管股份有限公司（以下简称“中华映管”）之控股子公司中华映管（百慕大）股份有限公司（以下简称“华映百慕大”）和中华映管（纳闽）股份有限公司（以下简称“华映纳闽”）拟以其持有的福建华映显示科技有限公司、深圳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（以下简称“四家 LCM 公司”）部分股权认购中国大陆上市公司---闽东电机（集团）股份有限公司（以下简称“闽东电机”）非公开发行之股份的方式收购中国大陆上市公司闽东电机。2、华映百慕大和华映纳闽已就本次收购完成后对中国大陆上市公司（特指本次收购完成后之中国大陆上市公司闽东电机）持股、业绩、关联交易事项承诺如下：（1）为维护中小股东利益，本次收购完成后至次世代大尺寸液晶面板生产线投产并注入到中国大陆上市公司前，华映百慕大、华映纳闽不减持其持有的中国大陆上市公司的股份；（2）华映百慕大、华映纳闽及其实际控制人应优先向中国大陆上市公司及其控制之企业提供液晶显示模组委托加工订单。闽东电机在 2009 年的资产交割日后实现的归属于母公司所有者的净利润（合并数）不低于下述公式计算的数字：<math>2.95 \text{ 亿} / 12 \times M</math>（其中 M 为资产置入上市公司的实际月份数），闽东电机 2010 年实现的归属于母公司所有者的净利润（合并数）不低于 3.46 亿，闽东电机 2011 年</p>	2009 年 01 月 16 日	详见承诺内容	<p>公司控股股东已发生变更，但承诺人仍然应对承诺有效期内发生的承诺事项承担相应责任。2018 年度尚未履行相关承诺（承诺人尚未就华映百慕大向华映科技支付 2018 年度业绩补偿款承担连带清偿责任）。</p>

			<p>实现的归属于母公司所有者的净利润（合并数）不低于 3.46 亿。若闽闽东经营业绩无法达到设定目标，当年华映百慕大将以现金补偿实际盈利数不足设定目标的差额。在四家 LCM 公司现有经营模式未因法律、政策变更等客观变化而改变的情况下，本次收购完成后至中国大陆上市公司一个会计年度内关联交易金额占同期同类交易金额的比例下降至 30% 以下（不含 30%）前，确保中国大陆上市公司每年净资产收益率不低于 10%（收购完成后三年业绩承诺依原承诺目标不变）；上述净利润和资产收益率不足部分由华映百慕大以现金向中国大陆上市公司补足，从而确保中国大陆上市公司持续盈利能力。若后续中国大陆上市公司一个会计年度关联交易金额占同期同类交易金额的比例恢复至 30% 以上（含 30%），则仍确保中国大陆上市公司该年净资产收益率不低于 10%，不足部分由华映百慕大于当年以现金向中国大陆上市公司补足。（3）本次收购完成后，中国大陆上市公司将积极调整客户结构，增加为非关联方客户进行代工的比重，在 2010 年 12 月 31 日前，中国大陆上市公司关联交易金额占同期同类交易金额的比例下降至 30% 以下（不含 30%），并在以后年度将上述关联交易比例持续维持在 30% 以下（不含 30%）。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。</p>			
大同股份有限公司;中华映管股份有限公司	其他承诺		<p>2009 年公司重大资产重组相关承诺：中华映管（百慕大）股份有限公司（以下简称“华映百慕大”）和中华映管（纳闽）股份有限公司（以下简称“华映纳闽”）为中华映管股份有限公司（以下简称“中华映管”）的全资子公司，拟通过以资产认购中国大陆上市公司---闽东电机（集团）股份有限公司（以下简称“闽闽东”）非公开发行股份的方式完成对闽闽东的控股。大同股份有限公司（以下简称“大同股份”）为中华映管之控股股东。大同股份、中华映管在此郑重承诺：一、大同股份、中华映管认可，就闽东电机（集团）股份有限公司本次定向发行股份事宜中，华映百慕大</p>	2009 年 07 月 07 日	详见承诺内容	公司控股股东已发生变更，但承诺人仍然应对承诺有效期内发生的承诺事项承担相应责任。2018 年度尚未履行相关承诺（承诺人尚未就华映百

			<p>和华映纳闽在向中国证券监督管理委员会报送材料中作出的书面承诺的内容；二、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。三、以上承诺自闽东电机（集团）股份有限公司就本次定向发行股份事宜向中国证券监督管理委员会报送材料之日起正式生效，并闽闽东在深圳证券交易所挂牌交易期间长期有效。但若大同股份、中华映管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闽闽东的控制权，则上述承诺随即解除。</p>			<p>慕大向华映科技支付 2018 年度业绩补偿款承担连带清偿责任。</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</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>2014 年公司控股股东变更承诺：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 鉴于：中华映管（百慕大）股份有限公司（以下简称“华映百慕大”）和中华映管（纳闽）股份有限公司（以下简称“华映纳闽”）于 2009 年出具了《关于收购完成后上市公司关联交易比例承诺》、《关于上市公司关联交易比例的补充承诺》及《关于重组方对未来上市公司业绩的承诺》。根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号---上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的相关规定及福建证监局相关通知的要求，为进一步明确承诺表述，同时考虑华映科技（集团）股份有限公司（以下简称“华映科技”）长远发展及未来承诺的可实现性，华映百慕大、华映纳闽就上述承诺修订如下：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，华映科技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%，则华映百慕大、华映纳闽需确保上市公司华映科技现有液晶模组业务公司（具体范围见下文说明）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华映科技现有子公司科立视材料科技有限公司以及华映科技未来拟并购、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。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：华映光电股份有限公司及下属子公司的净资</p>	<p>2014 年 09 月 11 日</p>	<p>详见承诺内容</p>	<p>公司控股股东已发生变更，但承诺人仍然应对承诺有效期内发生的承诺事项承担相应责任。2018 年度尚未履行相关承诺（承诺人尚未就华映百慕大向华映科技支付 2018 年度业绩补偿款承担连带清偿责任）。</p>

			<p>产；华映视讯（吴江）有限公司的净资产；福建华映显示科技有限公司的净资产；福建华冠光电有限公司的净资产；华映科技（纳闽）有限公司的净资产；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；上述液晶模组业务的公司发生出售、减持等原因不再列入华映科技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：（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华映科技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。上述承诺修订自华映科技股东大会通过《关于公司控股股东承诺变更的议案》之日起生效，同时原承诺有效期至股东大会审议通过之日止。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，则华映百慕大、华映纳闽的上述承诺随即解除。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	福建省电子信息（集团）有限责任公司	其他承诺	<p>鉴于华映科技（集团）股份有限公司（以下简称“华映科技”）拟向包括福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“福建电子信息投资”）及莆田市国有资产投资有限公司在内的符合法律、法规和中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人等不超过 10 名的特定对象非公开发行股票（以下简称“本次非公开发行”），并已就本次非公开发行事项向中国证监会申报材料。本公司作为福建电子信息投资的有限合伙人，为确保华映科技本次非公开发行合法合规，根据中国证监会反馈意见的相关要求，现特就华映科技本次非公开发</p>	2016 年 04 月 06 日	详见承诺内容	<p>第（一）项承诺已履行完毕，其余承诺履行中。承诺人未出现违反承诺的情形。</p>

			行的相关事项承诺如下：（一）本公司将尽快完成对福建电子信息投资缴纳出资的义务，确保福建电子信息投资有足够财力履行向华映科技缴付认购资金的义务。（二）本公司将严格遵守短线交易、内幕交易和高管持股变动管理规则等相关规定的义务。（三）本公司将依照《上市公司收购管理办法》第八十三条等有关法规和华映科技章程的规定，在关联方履行重大权益变动信息披露、要约收购等法定义务时，同意将其与福建电子信息投资认定为一致行动人，将其直接持有的华映科技股票（如有）数量与福建电子信息投资持有的华映科技股票数量合并计算。			
	福建省电子信息产业股权投资管理有限公司	其他承诺	鉴于华映科技（集团）股份有限公司（以下简称“华映科技”）拟向包括福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“福建电子信息投资”）及莆田市国有资产投资有限公司在内的符合法律、法规和中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人等不超过 10 名的特定对象非公开发行股票（以下简称“本次非公开发行”），并已就本次非公开发行事项向中国证监会申报材料。本公司作为福建电子信息投资的有限合伙人，为确保华映科技本次非公开发行合法合规，根据中国证监会反馈意见的相关要求，现特就华映科技本次非公开发行的相关事项承诺如下：（一）本公司将促使福建电子信息投资尽快完成募集，确保福建电子信息投资有足够财力履行向华映科技缴付认购资金的义务。（二）本公司将严格遵守短线交易、内幕交易和高管持股变动管理规则等相关规定的义务，并提醒、督促福建电子信息投资的有限合伙人福建省电子信息（集团）有限责任公司履行上述义务。（三）本公司将依照《上市公司收购管理办法》第八十三条等有关法规和华映科技章程的规定，在关联方履行重大权益变动信息披露、要约收购等法定义务时，同意将其与福建电子信息投资认定为一致行动人，将其直接持有的华映科技股票（如有）数量与福建电子信息投资持有的华映科技股票数量合并计算。并将提醒、督促福建省电子信息（集团）	2016 年 04 月 26 日	详见承诺内容	第（一）项承诺已履行完毕，其余承诺履行中。承诺人未出现违反承诺的情形。

			有限责任公司履行上述义务。（四）如有违反本承诺，造成华映科技中小投资者直接或间接损失的，本公司将承担相应赔偿责任；同时，本企业将承担其他相应责任。			
	福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	鉴于华映科技（集团）股份有限公司（以下简称“华映科技”）拟向包括福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“本企业”）及莆田市国有资产投资有限公司在内的符合法律、法规和中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人等不超过 10 名的特定对象非公开发行股票（以下简称“本次非公开发行”），并已就本次非公开发行事项向中国证监会申报材料。本企业作为华映科技本次非公开发行认购方之一，为确保华映科技本次非公开发行合法合规，根据中国证监会反馈意见的相关要求，现特就华映科技本次非公开发行的相关事项承诺如下：（一）保证相关认购资金系本企业的自有资金或合法筹集的资金，资金来源合法，不存在来源于华映科技及其董事、监事、高级管理人员、关联方 直接或间接提供的资金、财务资助及补偿的情况；不存在通过与华映科技进行资产转换或者其他关联交易获取资金的情况。（二）保证本企业的合伙人之间不存在分级收益等结构化安排，且认购华映科技本次非公开发行的最终出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品及结构化安排，不存在任何结构化融资方式。（三）保证本企业在本次非公开发行获得中国证监会核准后、发行方案于中国证监会备案前，用于认购本次非公开发行的资金将募集到位。若根据中国证监会的监管意见或相关规定要求认购资金需提前到位的，将根据中国证监会的监管意见和相关规定确保认购资金提前到位。（四）自本企业认购华映科技本次非公开发行股票结束之日起 36 个月内，本企业各合伙人承诺在此期间内不转让各自持有的产品份额或退出合伙。（五）本企业保证将提醒、督促合伙人严格遵守短线交易、内幕交易和高管持股变动管理规则等相关规定的义务。（六）本企业保证将提醒、督促合伙人严格依照《上市公司收购管理办法》第八十三条	2016 年 04 月 26 日	详见承诺内容	第（一）、（二）、（三）、（四）、（七）项承诺已履行完毕，其余承诺履行中。承诺人未出现违反承诺的情形。



			等有关法规和华映科技章程的规定，在关联方履行重大权益变动信息披露、要约收购等法定义务时，同意将其与本企业认定为一致行动人，将其直接持有的华映科技股票（如有）数量与本企业持有的华映科技股票数量合并计算。（七）本企业不存在华映科技董监高或其他员工作为本企业合伙人，认购华映科技本次非公开发行股票的情形。（八）如有违反本承诺，造成华映科技中小投资者直接或间接损失的，本企业将承担相应赔偿责任；同时，本企业将承担其他相应责任。			
	莆田市国有资产投资有限公司	其他承诺	本公司为华映科技（集团）股份有限公司（以下简称“华映科技”）的股东，截至本承诺函出具之日，合计持有华映科技 37,986.7 万股股份，本公司就不谋求华映科技控制权出具承诺如下：本公司认可福建省电子信息（集团）责任有限公司（以下简称“福建省电子信息集团”）作为华映科技控股股东的地位以及福建省人民政府国有资产监督管理委员会作为华映科技实际控制人的地位，在福建省电子信息集团作为华映科技控股股东期间，本公司不会单独或共同谋求华映科技的控制权，亦不会以委托、征集投票权、协议、合作、关联关系、一致行动关系或其他任何方式影响或谋求华映科技的控制权。	2021 年 07 月 15 日	详见承诺内容	正常履行中
	福建省电子信息(集团)有限责任公司	其他承诺	本公司作为华映科技（集团）股份有限公司（以下简称“华映科技”）的控股股东，为确保华映科技持续、稳定和优质地发展，为避免本公司或本公司控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）损害华映科技及其他股东的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）等有关法律、法规和规范性文件以及《华映科技（集团）股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的规定，就避免同业竞争问题，本公司特此声明并承诺如下：一、本公司将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的的职责，不利用华映科技控股股东的地位或身份损害华映科技及华映科技其他股东的合法权益。二、截至本承诺书签署之日，华映科技与本公司下属子公司合力泰科技股份有限公司（以下简称“合力泰”）在液晶模组、玻璃盖板产品领域存在经营相同或类似业务之情形。为解决该	2021 年 09 月 30 日	详见承诺内容	正常履行中

			<p>同业竞争的情形，本公司承诺将采取如下解决措施：（一）华映科技 华映科技的主营业务为液晶显示面板、液晶显示模组和盖板玻璃的研发、生产和销售。华映科技现有的液晶显示模组及盖板玻璃业务与合力泰存在同业竞争的情形，为解决该同业竞争的情形，华映科技现有的液晶显示模组生产线仅作为其自身所生产显示面板的后道工序，不再为非自产面板提供模组加工服务，通过出售涉及液晶显示模组的子公司的股权，剥离为非自产面板模组加工服务的业务；通过不限于业务转型等方式，不再从事现有盖板玻璃业务。上述措施实施完毕后，华映科技不再为非自产面板提供模组加工服务及盖板玻璃业务，不从事其他与合力泰存在同业竞争关系的业务。（二）合力泰合 力泰的主营业务为新型显示产品、光电传感类产品、柔性线路板、5G 材料及应用产品等。合力泰不从事与华映科技存在同业竞争关系的业务。三、截至本承诺书签署之日，除前述情形外，本公司及包括本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方未从事与华映科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。四、在作为华映科技控股股东期间，本公司及包括本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方将避免从事任何与华映科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或类似且构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害华映科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济利益的活动。</p>			
股权激励承诺						
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	分红承诺	<p>在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司年度盈利且累计可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余税后利润）为正、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告，公司应当采取现金方式分配股利。在未来三年，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</p>	2018 年 03 月 23 日	2018 年 3 月 23 日至 2021 年 6 月 30 日	承诺履行完毕，承诺人未出现违反承诺的情形。

			状况和未来资金使用计划提出预案。			
	华映科技（集团）股份有限公司	分红承诺	在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司年度盈利且累计可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余税后利润）为正、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告，公司应当采取现金方式分配股利。在未来三年，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。	2021 年 05 月 08 日	2021 年 5 月 8 日至 2024 年 5 月 7 日	正常履行中
承诺是否按时履行	详见各项承诺的履行情况					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>公司于 2018 年 12 月 29 日就与中华映管（百慕大）股份有限公司（以下简称“华映百慕大”）其他合同纠纷事项（未完成业绩承诺须向公司进行现金补偿）向福建省高级人民法院提起民事诉讼。法院于 2019 年 1 月 4 日立案受理。2019 年 1 月 8 日，公司向法院申请对华映百慕大的财产采取财产保全措施。2019 年 3 月，公司追加大同股份及中华映管为上述诉讼案被告，并将诉讼请求变更为判令华映百慕大向公司支付业绩补偿款人民币 19.14 亿元、判令大同股份有限公司和中华映管就华映百慕大向公司支付上述业绩补偿款人民币 19.14 亿元承担连带清偿责任、本案的全部诉讼费用由三被告承担。根据 2018 年度审计结果，2019 年 5 月 10 日公司向法院提交审计后的相关资料，变更诉讼请求，将诉请金额追加至 30.29 亿元。2020 年 3 月，公司收到法院送达的《传票》及《举证通知书》，本案证据交换时间为 2020 年 5 月 12 日下午 15:00，开庭审理时间为 2020 年 5 月 13 日上午 9:00。但后续福建省高级人民法院组织各方当事人对本案所涉及的部分证据材料进行证据交换及证据质证，在证据交换过程中，对方要求对我方所提供证据材料(主要涉及关联交易比例和净资产收益率)及会计师审计结果进行司法鉴定与审计，福建省高院决定先行实施司法鉴定程序，并通知各方当事人另行择期选定鉴定机构。同时，原定于 2020 年 5 月 13 日上午 9 时的公开审理程序顺延至司法鉴定意见作出后开展，具体庭审日期另行通知。在公司所聘律师事务所及公司法务部的共同努力及推动下，法院责成华映百慕大、大同公司、中华映管限期对公司出具的评估材料清单作出质证意见，各被告于 2021 年 1 月 29 日向法院提交了相应的书面质证意见。法院于 2021 年 2 月 5 日下午将各被告的质证意见送达律师事务所。法院于 2021 年 3 月 2 日召开了庭前会议，听取各方质证意见，以确定可以进入司法审计程序的证据范围。2021 年 7 月，在福建高院组织下，案件通过摇号方式确定了司法鉴定审计机构，司法鉴定审计程序正式启动；截至目前，我司及各子公司分 5 次向法院提交司法鉴定检材，鉴定检材提交工作已经初步完成。</p>					

## 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

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、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。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

#### 1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），并要求其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明

#### 2 其他说明：

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，新租赁准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，相应财务报表项目变动详见“第十节财务报告五、40、（3）”相关内容。

#### 3. 2021 年起首次执行新租赁准则、解释第 14 号调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对本公司作为承租人的租赁合同，公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。

本公司对于首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

A. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的承租人增量借款利率的加权平均值为 4.65%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

B. 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

C. 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

D. 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

在首次执行日，执行新租赁准则的影响如下：

合并报表

单位：元

项目	按照原租赁准则	按照新租赁准则	影响金额（2021 年 1 月 1 日）
预付款项	66,741,658.36	65,645,203.19	-1,096,455.17
使用权资产	0.00	26,519,310.09	26,519,310.09

其他应付款	180,915,508.04	180,894,915.01	-20,593.03
一年内到期的非流动负债	1,547,829,331.74	1,551,177,981.34	3,348,649.60
租赁负债	0.00	22,094,798.35	22,094,798.35

母公司报表无调整。

## 七、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

本期不存在新增子公司。

本期存在减少子公司：因同一控制下吸收合并事项，福建华佳园贸易有限公司于2021年10月并入华佳彩报表，福州映元股权投资管理有限公司于2021年10月并入华映科技报表，福州华映视讯有限公司于2021年12月并入华映科技报表。

## 八、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	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）	165
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	江叶瑜、叶如意
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

本年度，公司聘请华兴会计师事务所（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45万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
<p>华映科技于 2018 年 12 月 29 日就与华映百慕大其他合同纠纷事项向福建省高级人民法院提起民事诉讼。2019 年 1 月 9 日,华映科技收到法院送达的《受理案件通知书》【案号:(2019)闽民初字第 1 号】,法院于 2019 年 1 月 4 日决定立案受理。2019 年 1 月 8 日,华映科技向法院申请对华映百慕大财产采取财产保全强制措施。</p>	302,902.78	否	<p>2019 年 3 月,公司追加大同股份及中华映管为诉讼案被告,并将诉讼请求变更为判令华映百慕大向公司支付业绩补偿款人民币 19.14 亿元、判令大同股份有限公司和中华映管就华映百慕大向公司支付上述业绩补偿款人民币 19.14 亿元承担连带清偿责任、本案的全部诉讼费用由三被告承担。根据 2018 年度审计结果,2019 年 5 月 10 日公司向法院提交审计后的相关资料,变更诉讼请求,将诉请金额追加至 30.29 亿元。2020 年 3 月,公司收到法院送达的《传票》及《举证通知书》,本案证据交换时间为 2020 年 5 月 12 日下午 15:00,开庭审理时间为 2020 年 5 月 13 日上午 9:00。2020 年 5 月 12 日,法院在庭前会议上准许公司提出的司法审计申请并决定先行实施司法审计工作,暂缓开庭审理。公司根据要求,向法院提交公司及各子公司 2018 年度的采购、销售(包括关联交易与非关联交易)的全部证据材料(包括但不限于年度采购合同、销售合同、关单、电子账册、出库单、入库单、发票、收付款凭证等)供司法审计;法院组织本案各被告对前述证据材料进行质证。2021 年 1 月 29 日,各</p>	法院正组织开展司法审计工作	无	2019 年 02 月 12 日	<p>详见公司于巨潮资讯网披露的相关公告: 2019-018 号、 2019-034 号、 2019-054 号、 2019-114 号、 2019-130 号、 2019-140 号、 2020-010 号、 2020-019 号、 2020-047 号、 2022-005 号。</p>

			被告向法院提交书面质证意见,法院于 2021 年 3 月、4 月先后 2 次组织双方召开庭前会议,现场听取各方质证意见。2021 年 7 月,在福建高院组织下,案件通过摇号方式确定了司法鉴定审计机构,司法鉴定审计程序正式启动;截至目前,我司及各子公司分 5 次向法院提交司法鉴定检材,鉴定检材提交工作已经初步完成。				
2021 其他诉讼事项	520	否	本报告期末,公司未披露的尚未结案小额诉讼、仲裁事项包括: 买卖合同纠纷 1 件,涉案金额约人民币 200 万元;子公司申请强制执行案件 2 件,涉案金额约人民币 320 万元。	尚处于审理阶段	子公司申请强制执行案件 2 件,涉案金额约 320 万元。		

## 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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
志品(福州)技术工程有限公司	控股股东的附属企业	接受关联人提供劳务	接受工程施工	按照市场价格定价或参照市	按照市场价格定价或参照市	5,425.44	2.81%	6,598	否	依协议约定方式	不适用	2022 年 04 月 29 日	详见公司于 2022

				场公允 价格协 商定价	场公允 价格协 商定价								年 4 月 29 日
控股股东 其他关联 方	控股股 东的附 属企业	接受关 联人提 供劳务	接受咨询 辅导等技 术服务	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	134.43	0.07%	20	是	依协议 约定方 式	不适用	2022 年 04 月 29 日	巨潮 资讯 网披 露的 公司 相关 公告
江西合力 泰科技有 限公司	控股股 东的附 属企业	向关联 人销售 商品	销售商品	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	2,161.45	0.72%	6,721.96	否	依协议 约定方 式	不适用	2022 年 04 月 29 日	
福建省电 子器材有 限公司	控股股 东的附 属企业	向关联 人销售 商品	销售商品	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	600.82	0.20%	100	是	依协议 约定方 式	不适用	2022 年 04 月 29 日	
福建中电 和信国际 贸易有限 公司	控股股 东的附 属企业	向关联 人销售 商品	销售商品	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	22,994.92	7.63%	26,976.77	否	依协议 约定方 式	不适用	2022 年 04 月 29 日	
深圳市中 诺通讯有 限公司	控股股 东的附 属企业	向关联 人销售 商品	销售商品	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	1,648.28	0.55%	21,288.47	否	依协议 约定方 式	不适用	2022 年 04 月 29 日	
广东以诺 通讯有限 公司	控股股 东的附 属企业	向关联 人销售 商品	销售商品	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	17,620.51	5.85%	47,580.59	否	依协议 约定方 式	不适用	2022 年 04 月 29 日	



				场公允 价格协 商定价	场公允 价格协 商定价								
福建省联 标国际发 展有限公 司	控股股 东的附 属企业	向关联 人销售 商品	销售商品	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	25,374.58	8.42%	27,319.08	否	依协议 约定方 式	不适用	2022 年 04 月 29 日	
控股股东 其他关联 方	控股股 东的附 属企业	向关联 人销售 商品	销售商品	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	6,714.32	2.23%	2,699.12	是	依协议 约定方 式	不适用	2022 年 04 月 29 日	
江西合力 泰科技有 限公司	控股股 东的附 属企业	向关联 方采购 商品	采购商品	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	1,377.49	0.71%	6,000	否	依协议 约定方 式	不适用	2022 年 04 月 29 日	
控股股东 其他关联 方	控股股 东的附 属企业	向关联 方采购 商品	采购商品	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	按照市 场价格 定价或 参照市 场公允 价格协 商定价	94.55	0.05%	1,000	否	依协议 约定方 式	不适用	2022 年 04 月 29 日	
福建省电 子信息 （集团） 有限责任 公司	控股股 东	短期无 息拆借 资金	短期无息 拆借资金	无息零 成本	无息零 成本	50,000	12.06%	--	是	依协议 约定方 式	不适用	2022 年 04 月 29 日	
合计				--	--	134,146.79	--	146,303.99	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				2021 年预计接受关联方劳务类交易 6,618.00 万元，实际发生额为 5,559.87 万元，达成率 84.01%；2021 年预计向关联方销售商品 132,685.99 万元，实际发生额为 77,114.88 万元，达成率 58.12%；2021 年预计向关联方采购商品 7,000.00 万元，实际发生额为 1,472.04 万元，达成率 21.03%；另 2021 年在预计范围外向关联股东短期无息拆借资									

	金 50,000 万元。2021 年度与控股股东及其关联方实际发生的各项日常关联交易总额为 134,146.79 万元，2021 年度预估与其日常关联交易总额为 146,303.99 万元，达成率 91.69%。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

（一）公司第七届董事会第六十二次、第六十三次、第六十五次会议及公司2019年第三次临时股东大会分别审议通过《关于海丝股权投资向华佳彩增资的议案》、《关于确认海丝股权投资向华佳彩增资价格的议案》及《关于签订〈增资协议书之补充协议〉的议案》，在公司股东大会授权范围内，董事会同意海丝股权投资以每1元注册资本价值约0.83元向福建华佳彩有限公司增资人民币60,000万元。至2019年7月16日，华佳彩已完成相关工商变更登记手续以及股权出质设立登记手续，并收到海丝股权投资增资款人民币60,000万元，本次增资涉及的工商变更及增资款支付事宜全部完成。

根据《股权转让协议》，若华佳彩在约定年度内未达成约定经营目标，公司将根据约定回购海丝股权投资所持有的华佳彩股权。依据双方约定，公司于2020年向海丝股权投资支付人民币13,530.13万元用于回购其所持华佳彩股权数量的20%，并于2020年12月28日完成相关工商变更备案登记。该次股份回购后，公司持有华佳彩94.67%股权，海丝股权投资持有华佳彩5.33%股权。

本报告期内，经双方友好协商，公司分次向海丝股权投资支付人民币11,665.19万元、17,866.27万元、25,221.29万元

用于回购其所持有的华佳彩剩余股权，并于2021年11月30日完成相关工商变更备案登记，取得变更后的营业执照，公司已回购海丝股权投资持有的全部华佳彩股权，持有华佳彩100%股权。

(二)2017年6月26日，公司与莆田市人民政府及福建省电子信息集团签订《福建莆田高新技术面板项目投资合作合同》，本合同涉及高阶面板项目补贴26.4亿元，在项目投产后六年内平均提供给公司全资子公司福建华佳彩有限公司，每年4.4亿元。补贴金额包含项目所涉及的贴息、设备补贴、财政奖励等所有可执行政策。截至2020年12月31日止，华佳彩已累计收到本合同所涉及政府补助人民币10.4亿元。2021年3月31日，华佳彩收到本合同所涉及政府补助人民币1亿元。

(三)

1、公司第八届董事会第三十次会议审议通过了《关于控股股东为公司向金融机构申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于控股股东为公司开展融资租赁业务提供担保暨关联交易的议案》。

①为满足公司日常经营资金需求，公司拟向中国工商银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行申请不超过人民币2亿元(含等值外币)的综合授信额度，期限不超过一年。其中：公司以存单或保证金等方式为上述额度中的人民币1亿元额度提供担保；公司控股股东福建省电子信息集团对上述额度中剩余人民币1亿元额度提供全额连带责任保证，并依实际担保金额以不超过1%的费率收取担保费用。公司于2021年1月、2月分别提用850万、9,150万；

②公司拟以本部模组生产线部分设备为租赁物，采取售后回租的方式与福建海西金融租赁有限责任公司进行融资租赁交易，本次交易额度为人民币10,000万元，融资租赁期限不超过1年，自融资租赁合同签订之日起计算。公司控股股东福建省电子信息（集团）有限责任公司将对本次交易提供全额连带责任保证，并依实际担保金额以不超过1%的费率收取担保费用。公司于2021年1月全额提用。

2、公司第八届董事会第三十一次会议及2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2021年度申请融资租赁额度暨关联交易的议案》及《关于控股股东为公司提供担保暨关联交易的议案》。①公司拟在未来十二个月内以公司及公司子公司相关资产作为转让标的及租赁物，以售后回租的方式与中方国际融资租赁（深圳）有限公司开展融资租赁业务，融资金额不超过40,000.00万元人民币。公司于2021年5月提用1.7亿；2021年7月提用0.5亿；2021年12月提用300万；2022年1月提用1,700万；2022年2月提用1,000万；②公司控股股东福建省电子信息集团拟于2021年度为华映科技对外融资（包括但不限于向金融机构借款、融资租赁等）提供不超过人民币20亿元的连带责任保证，担保期限一年，并将在相关担保事项实际发生时，根据实际担保金额以不超过1%的费率收取担保费用。2021年度，公司共办理融资租赁业务本息合计人民币48,210.47万元，其中与福建省电子信息集团关联方发生的融资租赁业务本息合计人民币26,036.86万元；福建省电子信息集团为公司向金融机构融资担保合计人民币75,389.00万元，收取担保费用合计人民币608.72万元（其中为公司办理融资租赁业务进行担保合计人民币10,000.00万元，收取担保费用合计人民币33.70万元）。

(四)公司第八届董事会第三十二次会议及公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于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的议案》等相关议案，公司拟向不超过35名符合中国证券监督管理委员会规定条件的特定对象非公开发行不超过829,809,840股（含本数）股票。公司控股股东福建省电子信息集团同意将以现金方式认购不低于公司本次非公开发行股票总数的10%（含10%，发行股票总数以证监会核准发行的股票上限为准）的股份并于2021年4月15日与公司签署了《非公开发行股票之附条件生效的股份认购协议》。本次非公开发行股票事项中国证监会于2021年6月16日正式受理。2021年12月6日，中国证监会发行审核委员会对公司本次非公开发行股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票的申请未获得审核通过。

(五)公司第八届董事会第三十五次会议审议通过了《关于控股股东为公司开展融资租赁业务提供担保暨关联交易的议案》，公司拟与远东国际融资租赁有限公司开展融资租赁业务，交易主体为公司或公司的控股子公司，交易额度为人民币20,000万元，融资期限不超过两年，各交易主体将以各自资产作为租赁物。上述额度中15,000万元将由公司控股股东福建省电子信息（集团）有限责任公司提供连带责任保证，并依实际担保金额以不超过1%的费率收取担保费用；上述额度中5,000万元，若以华映科技为交易主体，则由其控股子公司提供连带责任保证；若以控股子公司为交易主体则由华映科技提供连带责任保证。具体条款以最终签署的相关协议内容为准。2021年6月30日，华佳彩与远东国际融资租赁有限公司开展融资租赁业务5,000万元，由华映科技提供全额连带责任担保，期限两年。

(六)公司第八届董事会第三十七次会议及公司2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于签订长期租赁协议暨关联交易的议案》，为了给公司员工、核心技术人员等提供舒适的生活条件，创造良好的工作环境，公司与华映光电股份有限公司（福建省电子信息集团关联方）签订长期租赁合同，承租位于福州市马尾科技园区马江路15号的华映家园，合同租期为

肆年，自2022年1月1日起至2025年12月31日止。目前该租赁合同正常履行中。

重大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
关于公司开展融资租赁业务暨关联交易的进展公告	2021年01月04日	巨潮资讯网
关于公司开展融资租赁业务暨关联交易的进展公告	2021年01月15日	巨潮资讯网
关于控股股东为公司开展融资租赁业务提供担保暨关联交易的公告	2021年01月21日	巨潮资讯网
关于控股股东为公司向金融机构申请综合授信提供担保暨关联交易的公告	2021年01月21日	巨潮资讯网
关于公司控股子公司收到政府补助的公告	2021年04月02日	巨潮资讯网
关于公司2021年度申请融资租赁额度暨关联交易的公告	2021年04月09日	巨潮资讯网
关于控股股东为公司提供担保暨关联交易的公告	2021年04月09日	巨潮资讯网
关于公司本次非公开发行股票方案涉及关联交易事项及签订附条件生效的《股份认购协议》的公告	2021年04月17日	巨潮资讯网
关于公司开展融资租赁业务暨关联交易的进展公告	2021年05月29日	巨潮资讯网
关于控股股东为公司开展融资租赁业务提供担保暨关联交易的公告	2021年06月26日	巨潮资讯网
关于公司回购控股子公司部分股权的进展公告	2021年07月14日	巨潮资讯网
关于签订购销协议暨关联交易的公告	2021年07月29日	巨潮资讯网
关于签订长期租赁协议暨关联交易的公告	2021年08月27日	巨潮资讯网
关于控股子公司签订采购框架协议暨关联交易的公告	2021年11月10日	巨潮资讯网
关于公司回购控股子公司部分股权的进展公告	2021年12月01日	巨潮资讯网
关于非公开发行股票申请未获得中国证监会发审委审核通过的公告	2021年12月07日	巨潮资讯网

## 十五、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

### (A) 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
海峡星云	房屋	71,428.60	99,999.97
云计算	房屋	92,857.14	92,857.14
合计		164,285.74	192,857.11

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华映光电	房屋	6,861,271.13	
合计		6,861,271.13	

### (B) 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	723,117.53
杂项设备	842,444.23
合计	1,565,561.76

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、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		--		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		--				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		--		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		--				

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	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情 况(如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
福建华佳彩 有限公司	2020年01 月17日	53,000	2020年01 月19日	18,800	质押	保证金	无	一年	是	否
福建华佳彩 有限公司	2020年01 月17日	53,000	2020年02 月22日	15,700	质押	保证金	无	一年	是	否
福建华佳彩 有限公司	2020年09 月09日	20,000			连带责任 保证			一年		
福建华佳彩 有限公司	2020年09 月09日	30,000	2021年03 月09日	15,600	质押	保证金	无	一年	否	否
福建华佳彩 有限公司	2020年09 月09日	30,000	2021年03 月18日	14,400	质押	保证金	无	一年	否	否
福建华佳彩 有限公司	2021年04 月09日	100,000			质押			一年		
福建华佳彩 有限公司	2021年04 月09日	50,000	2021年06 月24日	1,250	连带责任 保证	无	无	五年	是	否
福建华佳彩 有限公司	2021年04 月09日	50,000	2021年06 月24日	3,750	连带责任 保证	无	无	五年	否	否
福建华佳彩 有限公司	2021年04 月09日	50,000	2021年08 月25日	300	连带责任 保证	无	无	四年	是	否
福建华佳彩 有限公司	2021年04 月09日	50,000	2021年08 月25日	2,700	连带责任 保证	无	无	四年	否	否
福建华佳彩 有限公司	2021年04 月09日	50,000	2021年12 月14日	1,500	连带责任 保证	无	无	五年	否	否
科立视材料 科技有限公司	2021年09 月24日	9,000	2021年10 月25日	7,890	连带责任 保证	无	无	五年	否	否
福建华冠光 电有限公司	2019年05 月08日	60,000			连带责任 保证	无	有	两年半	是	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）		159,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		47,390				
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		159,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）		45,840				
子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	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情 况(如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	--	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	--						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	--	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	--						
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	159,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	47,390						
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	159,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	45,840						
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		8.72%							
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		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余额（E）		0							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0							
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0							
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无							
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无							

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （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）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1.2021年4月17日，公司披露了《第八届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2021-029号）、《2021年度非公开发行A股股票预案》等，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

2.2021年5月10日，公司披露了《关于撤销公司股票交易退市风险警示暨停牌的公告》（公告编号：2021-046号），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

3.2021年6月9日，公司披露了《关于公司股东所持部分股份将被强制执行的提示性公告》（公告编号：2021-054号），并于2021年7月15日、2021年8月19日、2021年8月31日、2021年9月15日及2021年9月30日分别披露了2021-064号、2021-075号、2021-083号、2021-088号及2021-099号公告，对相关事项后续进展进行公告。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

4.2021年6月15日，公司披露了《关于控股股东与其相关方之间持股调整的公告》（公告编号：2021-055号），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

5.2021年7月8日，公司披露了《关于福建省电子信息（集团）有限责任公司与渤海国际信托股份有限公司-渤海信托·华映光电集合资金信托计划签署一致行动协议的公告》（公告编号：2021-061号），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

6.2021年7月14日，公司披露了《关于公司回购控股子公司部分股权的进展公告》（公告编号：2021-062号），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

7.2021年6月29日，公司披露了《关于收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的公告》（公告编号：2021-060号）；2021年8月21日，公司披露了《关于非公开发行A股股票申请文件反馈意见补充回复的公告》（公告编号：2021-076号）。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

8.2021年9月8日，公司披露了《第八届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号：2021-085号）、《关于出售控股子公司股权的公告》（公告编号：2021-086号），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

9.2021年9月23日，公司披露了《关于公司控股股东权益变动的进展公告》（公告编号：2021-091号），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

10.2021年9月2日，公司披露了《关于收到<中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书>的公告》（公告编号：2021-084号）；2021年10月14日，公司披露了《关于<中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书>之反馈意见回复的公告》（公告编号：2021-102号）。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

11.2021年10月9日，公司披露了《关于收到控股股东解决同业竞争方案的公告》（公告编号：2021-100号），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

12.2021年10月14日及2021年10月29日，公司披露了《关于<中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书>之反馈意见回复的公告》（公告编号：2021-102号）、《关于非公开发行A股股票申请文件二次反馈意见补充回复的公告》（公告编号：2021-104号）。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

13.2021年11月13日，公司披露了《关于公司控股股东权益变动的进展公告》（公告编号：2021-111号）。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

14.2021年12月7日，公司披露了《关于非公开发行股票申请未获得中国证监会发审委审核通过的公告》（公告编号：2021-114号）。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2021年5月19日，公司披露了《关于子公司购买土地使用权事项进展的公告》（公告编号：2021-052号），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

2、2021年8月27日，公司披露了《关于吸收合并全资子公司的公告》（公告编号：2021-080号），具体内容详见巨潮资



讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

3、2021年12月9日，公司披露了《关于吸收合并全资子公司的公告》（公告编号：2021-117号），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

4、2021年7月4日及2021年12月1日，公司披露了《关于公司回购控股子公司部分股权的进展公告》（公告编号：2021-062号、2021-113号），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

## 第七节 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	2,950,287	0.11%						2,950,287	0.11%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,950,287	0.11%						2,950,287	0.11%
其中：境内法人持股	2,950,287	0.11%						2,950,287	0.11%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,763,082,516	99.89%						2,763,082,516	99.89%
1、人民币普通股	2,763,082,516	99.89%						2,763,082,516	99.89%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,766,032,803	100.00%						2,766,032,803	100.00%

股份变动的理由

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

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

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

2021 年 9 月 23 日，公司披露了《关于公司控股股东权益变动的进展公告》（公告编号：2021-091 号），公司控股股

东福建省电子信息集团与渤海信托签署了《股份转让协议》，拟将通过渤海信托持有的 28,260 万股华映科技股票过户至福建省电子信息集团名下。2021 年 11 月 13 日，公司披露了《关于公司控股股东权益变动的进展公告》（公告编号：2021-111 号），上述 28,260 万股华映科技股票过户至福建省电子信息集团名下。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）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

### 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	59,379	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	58,643	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）	国有法人	13.73%	379,867,047	0	0	379,867,047		
莆田市国有资产投资集团有限责任公司	国有法人	13.73%	379,867,046	0	0	379,867,046	质押	379,867,046
福建省电子信息	国有法人	11.42%	315,966,487	287,869,453	0	315,966,487		

(集团) 有限责任公司								
中华映管（百慕大）股份有限公司	境外法人	10.77%	297,889,715	-91,800,000	0	297,889,715	冻结	297,889,715
							质押	180,800,000
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	3.46%	95,726,495	0	0	95,726,495		
福能六期（平潭）创业投资合伙企业（有限合伙）	国有法人	3.35%	92,535,618	0	0	92,535,618		
中民国际通用航空有限责任公司	境内非国有法人	1.06%	29,319,800	0	0	29,319,800		
林永烽	境内自然人	0.95%	26,284,761	1,354,880	0	26,284,761		
#王儒	境内自然人	0.59%	16,341,157	10,077,453	0	16,341,157		
长城国融投资管理有限公司	国有法人	0.58%	15,970,000	0	0	15,970,000		
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，中国长城资产管理股份有限公司与长城国融投资管理有限公司为一致行动人；福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）与福建省电子信息(集团)有限责任公司为一致行动人；公司未知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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
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					
福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）	379,867,047	人民币普通股	379,867,047					
莆田市国有资产投资集团有限责任公司	379,867,046	人民币普通股	379,867,046					
福建省电子信息（集团）有限责任公司	315,966,487	人民币普通股	315,966,487					
中华映管（百慕大）股份有限公司	297,889,715	人民币普通股	297,889,715					
中国长城资产管理股份有限公司	95,726,495	人民币普通股	95,726,495					
福能六期（平潭）创业投资合伙企业（有限合伙）	92,535,618	人民币普通股	92,535,618					
中民国际通用航空有限责任公司	29,319,800	人民币普通股	29,319,800					
林永烽	26,284,761	人民币普通股	26,284,761					

#王儒		16,341,157	人民币普通股	16,341,157
长城国融投资管理有限公司		15,970,000	人民币普通股	15,970,000
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	上述股东中，中国长城资产管理股份有限公司与长城国融投资管理有限公司为一致行动人；福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）与福建省电子信息（集团）有限责任公司为一致行动人；公司未知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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截至 2021 年 12 月 31 日，上述股东中王儒通过普通证券账户持有公司股份 18,800 股，通过投资者信用证券账户持有公司股份 16,322,357 股，较 2020 年 12 月 31 日通过投资者信用证券账户持有公司股份增加 16,322,357 股。			

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

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	主要经营业务
福建省电子信息（集团）有限责任公司	卢文胜	2000 年 09 月 07 日	91350000717397615U	授权内的国有资产经营管理；产权(股权)经营；对网络产品、软件与电子信息服务、通信、广播电视视听、计算机和外部设备及应用、电子基础原料和元器件、家用电器、光学产品、电子测量仪器仪表、机械加工及专用设备、交通电子等产品及电子行业以外产品的投资、控股、参股。对物业、酒店的投资。
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	截至 2021 年 12 月 31 日，控股股东福建省电子信息集团控股和参股的其他境内外上市公司股份情况如下：1、星网锐捷（002396）：直接持有 26.50% 股份。2、合力泰（002217）：直接持有 21.13% 股份；同时，文开福和福建省电子信息集团签订《表决权委托协议》，协议约定文开福将其所持有的合力泰股份的表决权独家、无偿且不可撤销地委托福建省电子信息集团行使。3、福日电子（600203）：直接持有 11.97% 股份，通过全资子公司福建福日集团有限公司间接持有 15.89% 股份，合计持有 27.86% 股份。4、福光股份（688010）：直接持有 22.14% 股份。5、博思软件（300525）：直接持有 4.95% 股份。6、金龙汽车（600686）：直接持有 1.39% 股份。7、闽东电机（832395）：直接持有 51% 股份。8、*ST 实达（600734）：通过全资子公司福建星云计算机外部设备有限公司间接持有 0.10%。			

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

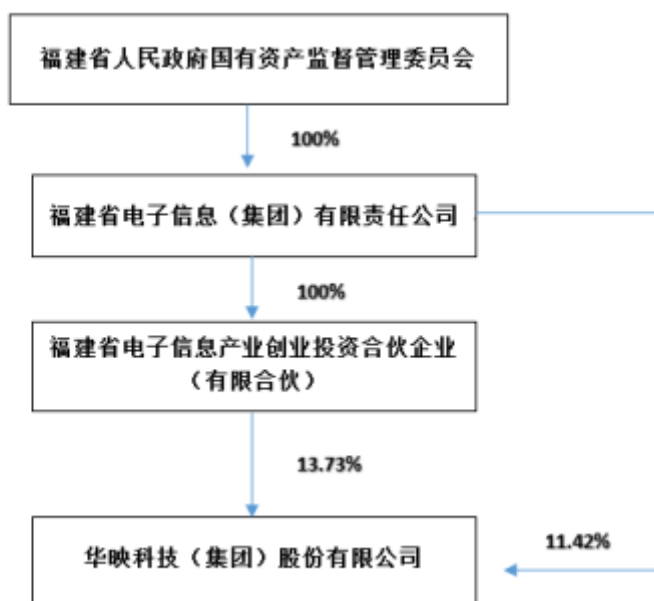
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
福建省人民政府国有资产监督管理委员会	黄菀	2004 年 05 月 19 日	113500007617671264	管理国有资产
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

## 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
莆田市国有资产投资集团有限责任公司	林伟新	2004 年 04 月 09 日	150,000 万元	从事受委托国有资产的投资开发，参股、控股、合资的资本经营活动；高新技术、新能源开发和房地产开发、港口开发、仓储、物流（不含运输）和莆田市境内铁路沿线及机场周边路牌广告投资建设、市政府投资项目代建、投资信息咨询、产权交易经营领域；土地收储及一级土地开发；金银珠宝销售。
中华映管（百慕大）股份有限公司	董广业	1994 年 06 月 16 日	13,190 万美元	控股投资

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	华兴审字[2022]22004820038 号
注册会计师姓名	江叶瑜、叶如意

审计报告正文



**华兴会计师事务所（特殊普通合伙）**  
HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

### 审 计 报 告

华兴审字[2022]号

华映科技（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了华映科技（集团）股份有限公司（以下简称华映科技公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华映科技公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### 1. 固定资产减值准备

###### （1）事项描述

请参阅财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”注释（十一）。

华映科技固定资产账面价值675,009.56万元，占其资产总额的58.71%，2021年度计提固定资产减值准备6,423.99万元，占本期净利润的31.37%。管理层在资产负债表日评估相关资产存在减值迹象，并对相关资产进行了减值测试，并经公司董事会审议通过后，对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资产减值损失。可回收金额按照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现值孰高确定。鉴于固定资产减值测试过程涉及管理层重大判断，我们将固定资产减值准备识别为关键审计事项。

#### （2）审计应对

针对固定资产减值准备计提，我们实施的审计程序主要包括：

- A. 了解、评价并测试华映科技与固定资产减值相关的内部控制制度的设计和运行情况。
- B. 对固定资产情况进行了解，对重要固定资产进行抽盘，检查固定资产的状况及本年度使用情况等。
- C. 分析管理层于年末固定资产是否存在可能发生减值的迹象的判断，进行固定资产减值测试时采用的关键假设的合理性。
- D. 评价管理层聘请的第三方估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；获取第三方机构对该固定资产的评估报告，对评估的方法及依据和关键指标进行分析复核；与外部评估专家讨论，分析管理层采用的估值方法是否适当。
- E. 对固定资产减值准备计算过程进行复核。对华映科技拟计提的减值准备与相关部门负责人及相关技术人员进行了沟通，了解计提的具体事项、原因、计提的金额，获取并复核了相关减值准备测试明细表，以验证相关减值准备计提的准确性。
- F. 我们检查管理层对固定资产与固定资产减值相关的披露。

#### 2. 收入确认事项

##### （1）事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计”、（三十五）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”注释（三十七）。

华映科技2021年度合并营业收入为30.14亿元，相比2020年度同期增加8.20亿元，增幅达37.37%；鉴于营业收入是华映科技的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

#### （2）审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- A. 了解和评估华映科技销售与收款相关的内部控制，测试内控执行的有效性。
- B. 选取样本检查销售合同，识别控制权转移相关的合同条款与条件，复核收入确认时点是否符合企业会计准则的相关规定。
- C. 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、发货单、签收单、验收单、出口报关单、物流单据、银行收款单据等，选取样本对大额应收账款余额以及销售额进行函证。
- D. 对客户回款情况，包括期后回款情况进行核查，以确认销售收入和应收账款期末余额的真实性。
- E. 针对资产负债表日前后确认的销售收入，检查发货单、签收单、出口报关单等支持性文件，以评估销售收入是否确认于正确的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

#### 四、其他信息

华映科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华映科技2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华映科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华映科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华映科技公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华映科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华映科技公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

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

**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：江叶瑜**

**（项目合伙人）**

**中国注册会计师：叶如意**

**二〇二二年四月二十七日**

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,554,545,036.41	1,617,923,182.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,509,352.78	
衍生金融资产		
应收票据		12,671,159.73
应收账款	353,574,606.68	228,404,480.02
应收款项融资	34,033,747.53	
预付款项	42,178,677.22	66,741,658.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	113,099,920.71	28,377,438.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	661,446,979.17	535,195,864.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	288,775.54	2,140,664.57
流动资产合计	2,762,677,096.04	2,491,454,448.35
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	45,233,945.96	54,577,987.30
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,750,095,636.34	7,594,944,100.33
在建工程	148,017,506.43	129,956,937.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,183,282.24	
无形资产	227,976,296.35	235,563,484.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	39,791,291.23	42,592,452.24
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,479,237,098.48	1,585,875,863.87
非流动资产合计	8,735,535,057.03	9,643,510,824.88
资产总计	11,498,212,153.07	12,134,965,273.23
流动负债：		
短期借款	2,637,489,716.93	2,392,193,202.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	157,336,972.15	32,350,000.00
应付账款	740,254,221.88	751,636,977.06
预收款项		
合同负债	159,222,815.65	314,276,319.46
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	100,186,974.76	102,453,637.35
应交税费	21,396,419.26	11,494,028.96
其他应付款	162,329,854.64	180,915,508.04
其中：应付利息		5,909,026.52
应付股利	67,599,045.18	67,599,045.18
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	531,351,468.44	1,547,829,331.74
其他流动负债	293,707,178.22	221,159,267.08
流动负债合计	4,803,275,621.93	5,554,308,272.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,198,531,679.70	969,195,612.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	35,292,811.86	
长期应付款	63,057,640.60	
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,980,822.18	10,103,082.65
递延收益	29,882,814.18	31,654,728.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,335,745,768.52	1,010,953,423.27
负债合计	6,139,021,390.45	6,565,261,695.46
所有者权益：		
股本	2,766,032,803.00	2,766,032,803.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,594,516,510.11	8,594,516,510.11
减：库存股		



其他综合收益	-14,022,845.69	-8,259,369.77
专项储备		
盈余公积	579,982,557.57	579,982,557.57
一般风险准备		
未分配利润	-6,672,214,038.74	-6,448,460,140.35
归属于母公司所有者权益合计	5,254,294,986.25	5,483,812,360.56
少数股东权益	104,895,776.37	85,891,217.21
所有者权益合计	5,359,190,762.62	5,569,703,577.77
负债和所有者权益总计	11,498,212,153.07	12,134,965,273.23

法定代表人：林俊

主管会计工作负责人：胡建容

会计机构负责人：张发祥

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,245,768,883.50	971,346,029.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		7,688,169.58
应收账款	164,419,984.25	32,556,375.20
应收款项融资	28,448,036.93	
预付款项	50,061,730.04	119,416,547.75
其他应收款	179,560,210.87	134,610,326.75
其中：应收利息		
应收股利		
存货	194,079,075.10	65,958,206.19
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,826,090.66
流动资产合计	1,862,337,920.69	1,333,401,745.98
非流动资产：		
债权投资		461,622,500.00
其他债权投资		



长期应收款		
长期股权投资	12,221,122,584.28	11,746,674,648.14
其他权益工具投资	45,233,945.96	54,577,987.30
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	377,278,644.06	358,396,171.46
在建工程	82,234,161.42	95,872,217.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,163,973.74	
无形资产	4,905,347.44	7,077,711.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,998,820.85	6,756,682.22
递延所得税资产		
其他非流动资产	710,661,973.00	3,683,344.20
非流动资产合计	13,475,599,450.75	12,734,661,262.25
资产总计	15,337,937,371.44	14,068,063,008.23
流动负债：		
短期借款	2,160,240,462.12	1,643,408,545.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	247,660,590.25	5,650,000.00
应付账款	259,040,328.46	132,981,212.09
预收款项		
合同负债	2,926,667.61	63,741,016.18
应付职工薪酬	30,618,236.06	25,742,428.52
应交税费	2,162,682.61	978,956.35
其他应付款	705,006,904.57	424,314,165.21
其中：应付利息		3,192,773.90
应付股利	67,599,045.18	67,599,045.18
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	28,259,212.87	
其他流动负债	491,638,068.69	217,057,560.74

流动负债合计	3,927,553,153.24	2,513,873,884.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,919,753.52	
长期应付款	40,357,447.24	
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,980,822.18	6,082,538.71
递延收益	4,855,445.58	1,607,777.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,113,468.52	7,690,316.47
负债合计	3,997,666,621.76	2,521,564,200.56
所有者权益：		
股本	2,766,032,803.00	2,766,032,803.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,457,302,762.61	9,486,725,232.21
减：库存股		
其他综合收益	-10,766,054.04	-5,422,012.70
专项储备		
盈余公积	223,082,192.87	223,082,192.87
未分配利润	-1,095,380,954.76	-923,919,407.71
所有者权益合计	11,340,270,749.68	11,546,498,807.67
负债和所有者权益总计	15,337,937,371.44	14,068,063,008.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,013,729,443.36	2,193,873,141.33
其中：营业收入	3,013,729,443.36	2,193,873,141.33

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,397,711,543.30	3,342,409,242.29
其中：营业成本	2,642,338,432.66	2,504,333,952.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	36,335,349.93	39,166,796.85
销售费用	25,335,767.50	25,358,166.07
管理费用	181,102,340.84	205,919,537.42
研发费用	281,679,430.33	290,616,096.68
财务费用	230,920,222.04	277,014,692.74
其中：利息费用	260,124,175.94	318,322,722.74
利息收入	31,272,277.71	42,486,426.38
加：其他收益	125,217,875.92	339,794,013.79
投资收益（损失以“-”号填列）	33,408.22	1,464,620,556.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,352.78	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	29,101,468.31	119,450,704.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-171,204,222.66	-167,856,677.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-114,206.72	-890,185.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-400,938,424.09	606,582,310.64
加：营业外收入	215,906,198.27	27,247,086.21
减：营业外支出	6,648,433.39	18,197,074.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-191,680,659.21	615,632,322.84
减：所得税费用	13,068,680.02	2,252,014.40

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-204,749,339.23	613,380,308.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-204,749,339.23	613,380,308.44
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-223,753,898.39	611,360,443.24
2.少数股东损益	19,004,559.16	2,019,865.20
六、其他综合收益的税后净额	-5,763,475.92	-3,541,466.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,763,475.92	-3,541,466.44
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,344,041.34	-2,776,270.02
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-5,344,041.34	-2,776,270.02
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-419,434.58	-765,196.42
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-419,434.58	-765,196.42
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-210,512,815.15	609,838,842.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-229,517,374.31	607,818,976.80
归属于少数股东的综合收益总额	19,004,559.16	2,019,865.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0809	0.2210
（二）稀释每股收益	-0.0809	0.2210

法定代表人：林俊

主管会计工作负责人：胡建容

会计机构负责人：张发祥

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	715,274,019.32	331,053,120.10
减：营业成本	683,766,989.69	305,298,117.67
税金及附加	3,279,040.88	3,856,082.16
销售费用	5,802,217.61	3,586,991.58
管理费用	56,876,750.00	49,070,340.17
研发费用	46,845,250.84	35,694,284.54
财务费用	128,078,836.10	189,852,174.82
其中：利息费用	126,117,979.57	134,742,813.61
利息收入	26,126,155.00	25,383,054.62
加：其他收益	5,762,157.83	12,250,759.05
投资收益（损失以“-”号填列）	12,435,534.65	612,836,661.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	28,333,459.62	90,914,342.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,331,503.84	-36,504,228.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	60,400.69	803,183.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-175,115,016.85	423,995,847.09
加：营业外收入	7,013,086.36	2,283,489.30
减：营业外支出	3,359,616.56	11,155,871.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-171,461,547.05	415,123,465.37
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-171,461,547.05	415,123,465.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-171,461,547.05	415,123,465.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-5,344,041.34	-5,381,213.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,344,041.34	-5,381,213.66
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-5,344,041.34	-5,381,213.66
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-176,805,588.39	409,742,251.71
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	2021 年度	2020 年度
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	2,979,408,998.89	2,689,160,729.42
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	28,122,534.73	55,706,045.74
收到其他与经营活动有关的现金	306,937,234.62	489,008,603.65
经营活动现金流入小计	3,314,468,768.24	3,233,875,378.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,845,891,494.14	1,906,919,059.34
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		
拆出资金净增加额		
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	602,060,876.58	528,400,477.18
支付的各项税费	76,171,311.27	66,533,528.15
支付其他与经营活动有关的现金	169,581,341.00	273,672,101.99
经营活动现金流出小计	2,693,705,022.99	2,775,525,166.66
经营活动产生的现金流量净额	620,763,745.25	458,350,212.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,873,800.57	45,980,112.90
取得投资收益收到的现金	33,408.22	93,004.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	360,518,005.71	52,555,000.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,490,692,592.68
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	366,425,214.50	2,589,320,709.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	390,511,702.54	765,572,690.58
投资支付的现金	3,500,000.00	
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		130,394,110.92
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	394,011,702.54	895,966,801.50
投资活动产生的现金流量净额	-27,586,488.04	1,693,353,908.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,959,633,426.62	2,654,535,283.56
收到其他与筹资活动有关的现金	1,184,761,152.90	1,534,620,429.99
筹资活动现金流入小计	4,144,394,579.52	4,189,155,713.55
偿还债务支付的现金	3,485,735,209.35	5,119,407,761.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	267,458,887.23	338,072,094.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,125,548,394.64	807,062,761.15

筹资活动现金流出小计	4,878,742,491.22	6,264,542,617.05
筹资活动产生的现金流量净额	-734,347,911.70	-2,075,386,903.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,599,208.99	-7,003,409.63
五、现金及现金等价物净增加额	-143,769,863.48	69,313,807.35
加：期初现金及现金等价物余额	324,527,511.27	255,213,703.92
六、期末现金及现金等价物余额	180,757,647.79	324,527,511.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	540,800,131.73	551,790,456.28
收到的税费返还	15,559,055.48	16,295,009.12
收到其他与经营活动有关的现金	6,568,508,710.07	4,521,844,445.34
经营活动现金流入小计	7,124,867,897.28	5,089,929,910.74
购买商品、接受劳务支付的现金	492,445,509.19	424,478,950.38
支付给职工以及为职工支付的现金	134,330,069.60	68,579,528.22
支付的各项税费	14,158,627.37	17,627,568.86
支付其他与经营活动有关的现金	6,812,231,438.67	4,747,422,242.08
经营活动现金流出小计	7,453,165,644.83	5,258,108,289.54
经营活动产生的现金流量净额	-328,297,747.55	-168,178,378.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	627,682,059.00	2,537,311,000.00
取得投资收益收到的现金	14,804,166.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	342,871.19	216,679.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	642,829,096.86	2,537,527,679.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,673,125.33	46,984,729.60
投资支付的现金	687,527,569.43	725,695,444.26
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	722,200,694.76	772,680,173.86
投资活动产生的现金流量净额	-79,371,597.90	1,764,847,505.47



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	2,458,339,897.00	1,791,875,143.56
收到其他与筹资活动有关的现金	1,015,000,000.00	857,646,569.99
筹资活动现金流入小计	3,473,339,897.00	2,649,521,713.55
偿还债务支付的现金	1,942,638,797.00	3,327,948,874.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,557,620.55	164,344,802.63
支付其他与筹资活动有关的现金	1,112,958,155.39	708,441,670.65
筹资活动现金流出小计	3,147,154,572.94	4,200,735,347.60
筹资活动产生的现金流量净额	326,185,324.06	-1,551,213,634.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-597,737.85	-1,695,520.96
五、现金及现金等价物净增加额	-82,081,759.24	43,759,971.66
加：期初现金及现金等价物余额	153,310,829.72	109,550,858.06
六、期末现金及现金等价物余额	71,229,070.48	153,310,829.72

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	2,766,032,803.00				8,594,516,510.11		-8,259,369.77		579,982,557.57		-6,448,460,140.35		5,483,812,360.56	85,891,217.21	5,569,703,577.77	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	2,766,032,803.00				8,594,516,510.11		-8,259,369.77		579,982,557.57		-6,448,460,140.35		5,483,812,360.56	85,891,217.21	5,569,703,577.77	

额	,032, 803.0 0				516,51 0.11		369.77		2,557. 57		460,14 0.35		812,36 0.56	,217.2 1	703,57 7.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-5,763, 475.92				-223,7 53,898 .39		-229,5 17,374 .31	19,004 ,559.1 6	-210,5 12,815 .15
(一)综合收益总额							-5,763, 475.92				-223,7 53,898 .39		-229,5 17,374 .31	19,004 ,559.1 6	-210,5 12,815 .15
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
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. 设定受益计															

划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	2,766,032,803.00				8,594,516.51		-14,022,845.69		579,982,557.57		-6,672,214.03		5,254,294.98	104,895,776.37	5,359,190,762.62

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	2,766,032,803.00				8,594,516.51		-4,717,903.33		579,982,557.57		-7,058,787.91		4,877,026.04	66,829,039.61	4,943,855,089.09	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	2,766,032,803.00				8,594,516.51		-4,717,903.33		579,982,557.57		-7,058,787.91		4,877,026.04	66,829,039.61	4,943,855,089.09	
三、本期增减变动金额（减							-3,541,				610,327,777.		606,786,311.	19,062,	625,848	

少以“-”号填列)						466.44				52		08	177.60	,488.68
(一) 综合收益总额						-3,541,466.44				611,360,443.24		607,818,976.80	2,019,865.20	609,838,842.00
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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										-1,032,665.72		-1,032,665.72	17,042,312.40	16,009,646.68
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他										-1,032,665.72		-1,032,665.72	17,042,312.40	16,009,646.68
(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. 设定受益计划变动额结转														

留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	2,766,032,803.00				8,594,516,510.11		-8,259,369.77		579,982,557.57		-6,448,460.14		5,483,812,360.56	85,891,217.21	5,569,703,577.77

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,766,032,803.00				9,486,725,232.21		-5,422,012.70		223,082,192.87	-923,919,407.71		11,546,498,807.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,766,032,803.00				9,486,725,232.21		-5,422,012.70		223,082,192.87	-923,919,407.71		11,546,498,807.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-29,422,469.60		-5,344,041.34			-171,461,547.05		-206,228,057.99
（一）综合收益总额							-5,344,041.34			-171,461,547.05		-176,805,588.39

(二) 所有者投入和减少资本					-29,422,469.60							-29,422,469.60
1. 所有者投入的普通股												
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					-29,422,469.60							-29,422,469.60
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	2,766,032,803.00				9,457,302,762.61		-10,766,054.04		223,082,192.87		-1,095,380,954.76	11,340,270,749.68

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,766,032,803.00				9,486,725,232.21		-40,799.04		223,082,192.87		-1,339,042,873.08	11,136,756,555.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,766,032,803.00				9,486,725,232.21		-40,799.04		223,082,192.87		-1,339,042,873.08	11,136,756,555.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-5,381,213.66				415,123,465.37	409,742,251.71
(一)综合收益总额							-5,381,213.66				415,123,465.37	409,742,251.71
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	2,766,032.80				9,486,725,232.21		-5,422,012.70		223,082,192.87	-923,919,407.71		11,546,498,807.67

### 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。

2016年9月，公司非公开发行人民币普通股（A股）949,667,616股，共募集资金人民币9,999,999,996.48元，扣除净发行费用（已扣除募集资金利息收入123,843.06元）人民币87,798,574.21元，实际募集资金净额为人民币9,912,201,422.27元，其中：增加实收资本（股本）人民币949,667,616.00元；增加资本公积人民币8,962,533,806.27元。变更后的注册资本和实收资本（股本）均为人民币1,728,770,502.00元。

根据公司2017年4月11日召开的2016年年度股东大会会议决议，以截至2016年12月31日公司总股本1,728,770,502.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增1,037,262,301股，每股面值1元，共计增加股本1,037,262,301元。转增后的注册资本和实收资本（股本）均为人民币2,766,032,803.00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；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。

目前公司控股股东为福建省电子信息（集团）有限责任公司，福建省国有资产监督管理委员会为华映科技实际控制人。

#### （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6家子公司：福建华冠光电有限公司（以下简称华冠光电）、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（香港）有限公司、福建华佳彩有限公司（以下简称华佳彩）。

本期存在减少子公司。

2021年10月，子公司华佳彩完成吸收合并福建华佳园贸易有限公司。

2021年10月，完成对100%持股的福州映元股权投资管理有限公司的吸收合并。

2021年12月，完成对100%持股的福州华映视讯有限公司的吸收合并。

本期不存在新增子公司。

#### （三）财务报表批准报出日

公司2021年度财务报表于2022年4月27日经第八届董事会第45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

1. 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，按照合并日在被合并方资产、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。

2. 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，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投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，

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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 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。编制现金流量表时，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、负债及或有负债在本期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

##### A. 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。

#### B. 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、易于转换为已知金额现金、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

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确

认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 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。

4. 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的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
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，并将收到的对价确认为金融负债

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：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。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，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6. 金融资产减值

### (1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

### (2) 已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

### (4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### (5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 8. 金融资产和金融负债的抵销

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

- （1）公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- （2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

组合名称	依据	计提方法
组合1、列入合并范围内母子公司之间应收款项	按合并范围内母子公司划分	不计提坏账准备
组合2、单项计提	有客观证据表明其发生了特殊减	单项认定



	值的应收款应进行单项减值测试	
组合3、按账龄组合的应收账款	按账龄划分组合	按账龄分析法计提

本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失，应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

应收账款账龄	计提比例
信用期内	
逾期1年内	5%
逾期1至2年	20%
逾期2至3年	30%
逾期3年以上	100%

### 13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之第（十）项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	应收合并范围内关联方的应收款项
其他应收款组合4	保证金、押金及备用金组合
其他应收款组合5	账龄组合
其他应收款组合6	应收其他款项

本公司其他应收款中的账龄组合以账龄为基础来评估其他应收款的预期信用损失，其他应收款中的账龄的信用风险与预期信用损失率如下：

其他应收款账龄	计提比例
180天以内	
180天至1年	5%
1至2年	20%
2至3年	30%
3年以上	100%

保证金、押金及备用金组合计提比例为5%。

### 15、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。

## 16、合同资产

#### 1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

#### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

## 17、持有待售资产

#### 1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前

确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

## 18、债权投资

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

## 19、其他债权投资

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

## 20、长期应收款

本公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对其他长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

## 21、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,一般确定为对被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。

## 22、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23项固定资产及折旧和第27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。

## 23、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	4.50
机器设备（不含贵金属）	年限平均法	2/3/10	0/10.00	9-50.00
机器设备（含贵金属）	年限平均法	3	52.695	15.77
杂项设备	年限平均法	10	10.00	9.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00
办公设备	年限平均法	5	10.00	18.00

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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、使用权资产

本公司在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余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，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见资产减值。

## 27、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财务报告五、28“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。公司的研究阶段主要包括项目调研、项目立项、产品规划及设计，开发阶段包括样品制作、试产验收等。对于无法区分研究阶段支出及开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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，于发生时计入开发支出（不满足条件的除外），开发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。

## 28、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。

## 29、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。

## 30、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 31、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。

## 32、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 33、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。

## 34、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。

## 35、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

## 36、收入

### 1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

#### （1）合同的确认原则

当与客户之间的合同同时满足下列条件时，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- A. 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- B. 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- C. 该合同有明确的与所转让商品或提供劳务相关的支付条款；
- D. 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- E. 公司因向客户转让商品或提供劳务而有权取得的对价很可能收回。

#### （2）履约义务及交易价格的确认原则

在合同开始日，本公司识别合同中包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。本公司在确定交易价格时考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

- A. 客户在公司履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- B. 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- C. 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分

收取款项。

履约进度根据所转让商品和劳务的性质，采用产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，考虑下列迹象：

- A. 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- B. 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- C. 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- D. 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- E. 客户已接受该商品；
- F. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 本公司收入确认具体原则

### （1）进料加工

A. 内销出货确认流程：出货给客户后月末对账并开出发票。确认收入时点为控制权转移时点。

B. 外销出货流程：根据订单要求。装箱出厂（作好单据）到关区并申请报关，海关结关。确认收入时点选择为：出厂报关时确认。

### （2）来料加工

代工出货流程：根据客户订单要求。

外销的一般为装箱出厂（作好单据）到关区并申请报关，海关结关；确认收入时点选择为：协议约定按完工缴库数量结算代工费的，于完工缴库并与客户确认时，确认代工费收入；协议约定按交货数量结算代工费的，于交货并与客户确认时，确认代工费收入。

## 37、政府补助

### 1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- （1）公司能够满足政府补助所附条件；
- （2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### 3. 政府补助的计量

- （1）政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- （2）政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

### 4. 政府补助的会计处理方法

（1）与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38、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：①该项交易不是企业合并；②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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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：①商誉的初始确认；②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：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②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。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

#### (一) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

##### 1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

(1) 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该

资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- (2) 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- (3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## 2. 租赁的分拆和合并

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

## 3. 作为承租人

### (1) 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十六）项使用权资产。

### (2) 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（三十二）项租赁负债。

### (3) 租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。

本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

### (5) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## 4. 作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会

计政策之第（10）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 5. 售后租回交易

本公司按照本会计政策之第（36）项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

##### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

##### （二）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。

##### （三）套期会计

###### （1）套期会计方法及套期工具

套期会计方法是指公司将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

套期工具是指公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具。被套期项目是指公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。

对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：

A. 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；

B. 在套期开始时，公司已正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；

C. 套期关系符合套期有效性的要求，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

套期同时满足下列条件时，本公司认定其符合有效性要求：

（A）被套期项目和套期工具之间存在经济关系，且该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动；

（B）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；

（C）套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

###### （2）套期会计确认和计量

套期会计分为公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期套期。

A. 公允价值套期具体会计处理：

(A) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益；

(B) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

B. 现金流量套期具体会计处理：

(A) 套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

a. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

b. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(B) 套期工具产生的利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。公司按照下列规定对现金流量套期储备进行后续处理：

a. 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额；

b. 对于不属于上述a. 涉及的现金流量套期，公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益；

c. 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，公司将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C. 境外经营净投资套期具体会计处理：

(A) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，计入其他综合收益；

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失相应转出，计入当期损益。

(B) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

公司对套期关系作出再平衡的，在调整套期关系之前确定套期关系的套期无效部分，并将相关利得或损失立即计入当期损益。同时，更新在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生原因的分析，并相应更新套期关系的书面文件。

套期关系再平衡可能会导致企业增加或减少指定套期关系中被套期项目或套期工具的数量。企业增加了指定的被套期项目或套期工具的，增加部分自指定增加之日起作为套期关系的一部分进行处理；公司减少了指定的被套期项目或套期工具的，减少部分自指定减少之日起不再作为套期关系的一部分，作为套期关系终止处理。

(四) 附回购条件的资产转让

售后回购是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

## 40、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
2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号--租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），并要求其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明

其他说明：

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，新租赁准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，相应财务报表项目变动详见“财务报告五、40、（3）2021年起首次执行新租赁准则、解释第14号调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对本公司作为承租人的租赁合同，公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。

本公司对于首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

A. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的承租人增量借款利率的加权平均值为4.65%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

B. 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

C. 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

D. 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,617,923,182.72	1,617,923,182.72	0.00
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产			0.00
应收票据	12,671,159.73	12,671,159.73	0.00
应收账款	228,404,480.02	228,404,480.02	0.00
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	66,741,658.36	65,645,203.19	-1,096,455.17
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00



其他应收款	28,377,438.65	28,377,438.65	0.00
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利			0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	535,195,864.30	535,195,864.30	0.00
合同资产			0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产	2,140,664.57	2,140,664.57	0.00
流动资产合计	2,491,454,448.35	2,490,357,993.18	-1,096,455.17
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0.00	0.00
债权投资			0.00
其他债权投资			0.00
长期应收款			0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资	54,577,987.30	54,577,987.30	0.00
其他非流动金融资产			0.00
投资性房地产			0.00
固定资产	7,594,944,100.33	7,594,944,100.33	0.00
在建工程	129,956,937.14	129,956,937.14	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		26,519,310.09	26,519,310.09
无形资产	235,563,484.00	235,563,484.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	42,592,452.24	42,592,452.24	0.00
递延所得税资产			0.00
其他非流动资产	1,585,875,863.87	1,585,875,863.87	0.00
非流动资产合计	9,643,510,824.88	9,670,030,134.97	26,519,310.09
资产总计	12,134,965,273.23	12,160,388,128.15	25,422,854.92
流动负债：			
短期借款	2,392,193,202.50	2,392,193,202.50	0.00

向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债			0.00
衍生金融负债			0.00
应付票据	32,350,000.00	32,350,000.00	0.00
应付账款	751,636,977.06	751,636,977.06	0.00
预收款项			0.00
合同负债	314,276,319.46	314,276,319.46	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	102,453,637.35	102,453,637.35	0.00
应交税费	11,494,028.96	11,494,028.96	0.00
其他应付款	180,915,508.04	180,894,915.01	-20,593.03
其中：应付利息	5,909,026.52	5,909,026.52	0.00
应付股利	67,599,045.18	67,599,045.18	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债			0.00
一年内到期的非流动负债	1,547,829,331.74	1,551,177,981.34	3,348,649.60
其他流动负债	221,159,267.08	221,159,267.08	0.00
流动负债合计	5,554,308,272.19	5,557,636,328.76	3,328,056.57
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款	969,195,612.11	969,195,612.11	0.00
应付债券			0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		22,094,798.35	22,094,798.35
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬			0.00
预计负债	10,103,082.65	10,103,082.65	0.00
递延收益	31,654,728.51	31,654,728.51	0.00

递延所得税负债			0.00
其他非流动负债			0.00
非流动负债合计	1,010,953,423.27	1,033,048,221.62	22,094,798.35
负债合计	6,565,261,695.46	6,590,684,550.38	25,422,854.92
所有者权益：			
股本	2,766,032,803.00	2,766,032,803.00	0.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	8,594,516,510.11	8,594,516,510.11	0.00
减：库存股			0.00
其他综合收益	-8,259,369.77	-8,259,369.77	0.00
专项储备			0.00
盈余公积	579,982,557.57	579,982,557.57	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	-6,448,460,140.35	-6,448,460,140.35	0.00
归属于母公司所有者权益合计	5,483,812,360.56	5,483,812,360.56	0.00
少数股东权益	85,891,217.21	85,891,217.21	0.00
所有者权益合计	5,569,703,577.77	5,569,703,577.77	0.00
负债和所有者权益总计	12,134,965,273.23	12,160,388,128.15	25,422,854.92

## 调整情况说明

在首次执行日，执行新租赁准则的影响如下：

单位：元

项目	按照原租赁准则	按照新租赁准则	影响金额（2021年1月1日）
预付款项	66,741,658.36	65,645,203.19	-1,096,455.17
使用权资产	0.00	26,519,310.09	26,519,310.09
其他应付款	180,915,508.04	180,894,915.01	-20,593.03
一年内到期的非流动负债	1,547,829,331.74	1,551,177,981.34	3,348,649.60
租赁负债	0.00	22,094,798.35	22,094,798.35

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	971,346,029.85	971,346,029.85	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			



应收票据	7,688,169.58	7,688,169.58	0.00
应收账款	32,556,375.20	32,556,375.20	
应收款项融资			
预付款项	119,416,547.75	119,416,547.75	
其他应收款	134,610,326.75	134,610,326.75	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	65,958,206.19	65,958,206.19	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,826,090.66	1,826,090.66	
流动资产合计	1,333,401,745.98	1,333,401,745.98	
非流动资产：			
债权投资	461,622,500.00	461,622,500.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,746,674,648.14	11,746,674,648.14	
其他权益工具投资	54,577,987.30	54,577,987.30	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	358,396,171.46	358,396,171.46	
在建工程	95,872,217.68	95,872,217.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,077,711.25	7,077,711.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,756,682.22	6,756,682.22	
递延所得税资产			
其他非流动资产	3,683,344.20	3,683,344.20	
非流动资产合计	12,734,661,262.25	12,734,661,262.25	
资产总计	14,068,063,008.23	14,068,063,008.23	

流动负债：			
短期借款	1,643,408,545.00	1,643,408,545.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,650,000.00	5,650,000.00	
应付账款	132,981,212.09	132,981,212.09	
预收款项			
合同负债	63,741,016.18	63,741,016.18	
应付职工薪酬	25,742,428.52	25,742,428.52	
应交税费	978,956.35	978,956.35	
其他应付款	424,314,165.21	424,314,165.21	
其中：应付利息	3,192,773.90	3,192,773.90	
应付股利	67,599,045.18	67,599,045.18	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	217,057,560.74	217,057,560.74	
流动负债合计	2,513,873,884.09	2,513,873,884.09	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,082,538.71	6,082,538.71	
递延收益	1,607,777.76	1,607,777.76	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,690,316.47	7,690,316.47	
负债合计	2,521,564,200.56	2,521,564,200.56	
所有者权益：			
股本	2,766,032,803.00	2,766,032,803.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,486,725,232.21	9,486,725,232.21	
减：库存股			
其他综合收益	-5,422,012.70	-5,422,012.70	
专项储备			
盈余公积	223,082,192.87	223,082,192.87	
未分配利润	-923,919,407.71	-923,919,407.71	
所有者权益合计	11,546,498,807.67	11,546,498,807.67	
负债和所有者权益总计	14,068,063,008.23	14,068,063,008.23	

调整情况说明：母公司报表无调整。

#### （4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额、租金收入、利息收入	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、免税
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%
房产税（从租）	租金收入	12%
房产税（从价）	房产余值	1.2%

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
华映科技（集团）股份有限公司	25%
福建华冠光电有限公司	15%
华映科技（纳闽）有限公司	免税
科立视材料科技有限公司	15%
福建华佳彩有限公司	15%
福建三帝光学玻璃有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 一、增值税

公司之子公司华冠光电主要采用来料加工方式，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及其实施细则，以及国家税务总局国税发〔1994〕31号关于印发《出口货物退（免）税管理办法》的通知，对来料加工的进口料件，海关予以免征进口环节的增值税；来料加工复出口的货物，税务机关实行不征不退的办法，所耗用的购进原辅料所含的进项税额不得从销项税额中抵扣。

公司主要采用进料加工方式，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及其实施细则，以及国家税务总局国税发〔1994〕31号关于印发《出口货物退（免）税管理办法》的通知，除签有进口料件和出口成品对口合同的进料加工作业外，一般进料加工复出口业务其进口料件根据规定减免增值税，加工出口后按“免、抵、退”税的规定办理（免）退税。

### 二、企业所得税

子公司福建华佳彩有限公司于2019年12月02日取得证书编号为GR201935001041的高新技术企业证书，有效期三年，享受税收优惠的期间为2019年1月1日起至2021年12月31日。2019年1月1日起，按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司福建华冠光电有限公司于2019年12月02日取得证书编号为GR201935000974的高新技术企业证书，有效期三年，享受税收优惠的期间为2019年1月1日起至2021年12月31日。2019年1月1日起，按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司科立视材料科技有限公司于2020年12月01日取得证书编号为GR202035001480的高新技术企业证书，有效期三年，享受税收优惠的期间为2020年1月1日起至2022年12月31日。2020年1月1日起，按15%的税率缴纳企业所得税。

华映科技纳闽设立于马来西亚纳闽，2021年享受免税优惠。

## 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	102,494.35	203,534.15
银行存款	244,412,153.44	339,811,601.01
其他货币资金	1,310,030,388.62	1,277,908,047.56
合计	1,554,545,036.41	1,617,923,182.72
其中：存放在境外的款项总额	7,113,963.07	7,170,746.22
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,290,087,797.74	1,278,395,671.45

其他说明

其他货币资金期末余额中应收利息为19,942,590.88元，期初余额中应收利息为24,251,553.30元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,509,352.78	
其中：		
其他	3,509,352.78	

其中：		
合计	3,509,352.78	0.00

### 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		12,671,159.73
合计		12,671,159.73

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						12,671,159.73	100.00%	0.00		12,671,159.73
其中：										
银行承兑汇票						12,671,159.73	100.00%	0.00		12,671,159.73
合计						12,671,159.73	100.00%	0.00		12,671,159.73

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

### 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,307,522,525.35	79.44%	1,292,109,091.38	98.82%	15,413,433.97	1,368,442,057.01	88.21%	1,322,201,755.10	96.62%	46,240,301.91
其中：										
按组合计提坏账准备	338,305,	20.56%	144,753.	0.04%	338,161,1	182,824,3	11.79%	660,155.4	0.36%	182,164,17



备的应收账款	926.33		62		72.71	33.51		0		8.11
其中：										
账龄组合	338,305,926.33	20.56%	144,753.62	0.04%	338,161,172.71	182,824,333.51	11.79%	660,155.40	0.36%	182,164,178.11
合计	1,645,828,451.68	100.00%	1,292,253,845.00	78.52%	353,574,606.68	1,551,266,390.52	100.00%	1,322,861,910.50	85.28%	228,404,480.02

按单项计提坏账准备：1,292,109,091.38 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中华映管股份有限公司	1,307,153,119.71	1,291,739,685.74	98.82%	预计无法收回
东莞市冠和光学玻璃有限公司	178,289.64	178,289.64	100.00%	预计无法收回
深圳市犹他通信有限公司	56,979.93	56,979.93	100.00%	预计无法收回
深圳市君益达科技有限公司	134,136.07	134,136.07	100.00%	预计无法收回
合计	1,307,522,525.35	1,292,109,091.38	--	--

按组合计提坏账准备：144,753.62 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	335,410,853.91		
逾期 1 年内（含 1 年）	2,895,072.42	144,753.62	5.00%
逾期 1 至 2 年（含 2 年）			
逾期 2 至 3 年（含 3 年）			
逾期 3 年以上			
合计	338,305,926.33	144,753.62	--

确定该组合依据的说明：

公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。本组合主要利用应收账款账龄为基础，来评估各类应收账款的预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	338,305,926.33
2 至 3 年	491,923,866.80
3 年以上	815,598,658.55

3 至 4 年	815,598,658.55
合计	1,645,828,451.68

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备：账龄	660,155.40	18,416.13	533,817.91			144,753.62
按单项计提坏账准备	1,322,201,755.10	134,136.07	30,226,799.79			1,292,109,091.38
合计	1,322,861,910.50	152,552.20	30,760,617.70			1,292,253,845.00

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	30,226,799.79	应收账款原币为美元，期末原值汇率调整导致相应的坏账准备转回
合计	30,226,799.79	

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账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	1,307,153,119.71	79.42%	1,291,739,685.74
南昌华勤电子科技有限公司	82,639,089.66	5.02%	
福州京东方光电科技有限公司	56,177,157.10	3.41%	
深圳传音控股有限公司	54,067,696.17	3.29%	
友达光电股份有限公司	39,772,357.58	2.42%	
合计	1,539,809,420.22	93.56%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	34,033,747.53	
合计	34,033,747.53	0.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

本公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

其他说明：

1. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	212,643,279.29	
商业承兑票据		
合计	212,643,279.29	

2. 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,330,246.85	
商业承兑票据		
合计	27,330,246.85	

## 6、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	42,057,487.60	99.71%	64,365,186.18	98.05%
1 至 2 年	103,756.22	0.25%	1,272,054.70	1.94%
2 至 3 年	9,471.09	0.02%		
3 年以上	7,962.31	0.02%	7,962.31	0.01%
合计	42,178,677.22	--	65,645,203.19	--

### (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	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
TOPSUNG TECHNOLOGY LIMITED	6,651,842.15	15.77
ITOCHU PLASTICS INC.	4,261,949.07	10.10
中方信息科技（深圳）有限公司	2,640,000.00	6.26
Chugai Ro Co., Ltd.	2,321,440.82	5.50

康宁显示科技（合肥）有限公司	2,062,411.42	4.89
合计	17,937,643.46	42.53

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
其他应收款	113,099,920.71	28,377,438.65
合计	113,099,920.71	28,377,438.65

### （1）其他应收款

#### 1) 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
应收土地转让款	47,000,000.00	
押金、保证金	64,520,191.57	21,965,360.05
不良品折让	6,553,353.84	7,170,586.31
应收固定资产清理款		
代垫款及其他	11,009,477.40	13,717,997.20
合计	129,083,022.81	42,853,943.56

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,103,048.00		13,373,456.91	14,476,504.91
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,129,728.42			2,129,728.42
本期转回	2,705.00		620,426.23	623,131.23
2021 年 12 月 31 日余额	3,230,071.42		12,753,030.68	15,983,102.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	114,344,023.27
180 天以内	61,335,478.29
180 天-1 年	53,008,544.98
1 至 2 年	1,833,228.63
2 至 3 年	96,722.01
3 年以上	12,809,048.90
3 至 4 年	7,789,082.89
4 至 5 年	51,075.78
5 年以上	4,968,890.23
合计	129,083,022.81

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合账龄坏账计提	83,054.96	4,061.84	3,193.76			83,923.04
押金及备用金组合	1,103,048.00	2,125,666.58	2,705.00			3,226,009.58
单项组合	13,290,401.95		617,232.47			12,673,169.48
合计	14,476,504.91	2,129,728.42	623,131.23			15,983,102.10

本期无实际核销的其他应收款情况。

### 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
中方国际融资租赁(深圳)有限公司	保证金	51,000,000.00	1 年以内	39.51%	2,550,000.00
莆田市涵江区人民政府	土地款	47,000,000.00	1 年以内	36.41%	
中华映管股份有限公司	不良品折让	6,553,353.84	3 年以上	5.08%	6,553,353.84
莆田市涵江区住建局	新型建筑材料发展基金	4,941,335.64	3 年以上	3.83%	4,941,335.64
中方信息科技（深圳）有限公司	保证金	4,400,000.00	180 天以内	3.41%	220,000.00

合计	--	113,894,689.48	--	88.23%	14,264,689.48
----	----	----------------	----	--------	---------------

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	155,639,106.68	2,442,094.50	153,197,012.18	170,851,919.05	47,026,520.50	123,825,398.55
在产品	53,542,302.46	1,232,077.05	52,310,225.41	51,354,358.78	7,667.73	51,346,691.05
库存商品	562,344,422.10	108,321,974.98	454,022,447.12	351,620,592.51	158,011,102.25	193,609,490.26
周转材料	441,600.66	116,364.04	325,236.62	467,353.37	113,558.37	353,795.00
发出商品	1,775,537.75	183,479.91	1,592,057.84			
开发成本				166,060,489.44		166,060,489.44
合计	773,742,969.65	112,295,990.48	661,446,979.17	740,354,713.15	205,158,848.85	535,195,864.30

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	47,026,520.50	1,922,990.72		46,507,416.72		2,442,094.50
在产品	7,667.73	1,232,077.05		7,667.73		1,232,077.05
库存商品	158,011,102.25	103,622,929.51		153,312,056.78		108,321,974.98
周转材料	113,558.37	2,805.67				116,364.04
发出商品		183,479.91				183,479.91
合计	205,158,848.85	106,964,282.86		199,827,141.23		112,295,990.48

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额(含待认证、待抵扣进项)	288,775.54	2,140,664.57

合计	288,775.54	2,140,664.57
----	------------	--------------

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
华创(福建)股权投资企业(有限合伙)	45,233,945.96	54,577,987.30
合计	45,233,945.96	54,577,987.30

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
华创(福建)股权投资企业(有限合伙)			10,766,054.04		不以出售为目的	不适用

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,750,095,636.34	7,571,855,225.30
固定资产清理		23,088,875.03
合计	6,750,095,636.34	7,594,944,100.33

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	杂项设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,510,601,523.98	9,703,882,893.73	599,101,219.56	4,619,716.69	58,082,829.67	12,876,288,183.63
2.本期增加金额	12,865,942.27	148,735,616.67	42,248,163.71		7,241,368.90	211,091,091.55
(1) 购置		10,534,550.45	31,459,073.59		3,169,562.05	45,163,186.09
(2) 在建工程转入	12,865,942.27	133,555,896.52	10,363,193.81		4,071,806.85	160,856,839.45
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		4,645,169.70	425,896.31			5,071,066.01
3.本期减少金额	21,579,304.13	128,965,754.69	6,868,148.86	555,782.46	1,455,840.49	159,424,830.63
(1) 处置或报废	338,400.00	102,767,220.94	6,041,697.79	555,782.46	1,455,840.49	111,158,941.68
(2) 转入在建工程、			124,361.53			124,361.53

投资性房地产						
(3) 其他	21,240,904.13	26,198,533.75	702,089.54			48,141,527.42
4. 期末余额	2,501,888,162.12	9,723,652,755.71	634,481,234.41	4,063,934.23	63,868,358.08	12,927,954,444.55
二、累计折旧						
1. 期初余额	505,357,341.06	2,884,852,339.53	411,255,937.23	3,051,145.14	39,582,069.92	3,844,098,832.88
2. 本期增加金额	117,372,897.11	647,101,162.02	53,924,276.05	262,374.97	4,455,562.54	823,116,272.69
(1) 计提	117,372,897.11	647,101,162.02	53,924,276.05	262,374.97	4,455,562.54	823,116,272.69
3. 本期减少金额	114,210.00	8,534,124.58	6,521,476.77	500,204.21	1,305,548.45	16,975,564.01
(1) 处置或报废	114,210.00	8,534,124.58	5,906,500.71	500,204.21	1,305,548.45	16,360,587.95
(2) 其他			614,976.06			614,976.06
4. 期末余额	622,616,028.17	3,523,419,376.97	458,658,736.51	2,813,315.90	42,732,084.01	4,650,239,541.56
三、减值准备						
1. 期初余额		1,419,932,122.64	36,848,097.85	109,866.04	3,444,038.92	1,460,334,125.45
2. 本期增加金额		68,935,477.32	1,114,796.87		39,879.71	70,090,153.90
(1) 计提		63,188,060.52	1,011,999.57		39,879.71	64,239,939.80
(2) 在建工程、投资性房地产转入		5,747,416.80	102,797.30			5,850,214.10
3. 本期减少金额		2,622,012.34	148,049.18		34,951.18	2,805,012.70
(1) 处置或报废		2,622,012.34	97,956.52		34,951.18	2,754,920.04
(2) 转入在建工程、投资性房地产			50,092.66			50,092.66
4. 期末余额		1,486,245,587.62	37,814,845.54	109,866.04	3,448,967.45	1,527,619,266.65
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,879,272,133.95	4,713,987,791.12	138,007,652.36	1,140,752.29	17,687,306.62	6,750,095,636.34
2. 期初账面价值	2,005,244,182.92	5,399,098,431.56	150,997,184.48	1,458,705.51	15,056,720.83	7,571,855,225.30

## (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
房屋建筑物	26,191,041.87	5,539,195.00		20,651,846.87	
机器设备	1,056,834,534.89	529,655,567.40	405,518,009.52	121,660,957.97	
杂项设备	59,732,672.07	33,507,968.74	17,596,908.92	8,627,794.41	
办公设备	633,811.59	546,333.16	15,857.92	71,620.51	
合计	1,143,392,060.42	569,249,064.30	423,130,776.36	151,012,219.76	



## (3) 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	723,117.53
杂项设备	842,444.23
合计	1,565,561.76

## (4) 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	1,348,216,957.10	地块原为部队置换用地，办理土地变更登记时间跨度较长，至今未能办理权属登记
合计	1,348,216,957.10	

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备		23,088,875.03
合计		23,088,875.03

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	148,017,506.43	129,956,937.14
合计	148,017,506.43	129,956,937.14

## (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
科立视二期项目				23,931,617.01	5,801,884.57	18,129,732.44
华佳彩一期项目	63,168,291.93		63,168,291.93	15,945,553.69		15,945,553.69
华映科技 OLED 试验线专案	56,952,128.46		56,952,128.46	86,471,699.89		86,471,699.89

待安装设备	13,097,676.57		13,097,676.57	6,260,263.46		6,260,263.46
其他	14,799,409.47		14,799,409.47	3,149,687.66		3,149,687.66
合计	148,017,506.43		148,017,506.43	135,758,821.71	5,801,884.57	129,956,937.14

## (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
华映科技 OLED 试验线专案	205,895,731.60	86,471,699.89	9,379,643.70	38,899,215.13		56,952,128.46	99.58%	99.58%				其他
华佳彩一期项目	10,238,464,824.29	15,945,553.69	115,817,018.77	68,463,280.53	131,000.00	63,168,291.93	94.67%	94.67%	34,394,575.09			其他
合计	10,444,360,555.89	102,417,253.58	125,196,662.47	107,362,495.66	131,000.00	120,120,420.39	--	--	34,394,575.09			--

## 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	26,519,310.09	26,519,310.09
2.本期增加金额	27,911,660.93	27,911,660.93
1) 租入	27,911,660.93	27,911,660.93
3.本期减少金额		
4.期末余额	54,430,971.02	54,430,971.02
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	9,247,688.78	9,247,688.78
(1) 计提	9,247,688.78	9,247,688.78
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	9,247,688.78	9,247,688.78

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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	45,183,282.24	45,183,282.24
2.期初账面价值	26,519,310.09	26,519,310.09

## 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	计算机软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	245,986,876.13	130,607,456.59		47,896,340.33	307,231.29	424,797,904.34
2.本期增加金额		34,528,301.88		3,429,895.62		37,958,197.50
(1) 购置		34,528,301.88		3,429,895.62		37,958,197.50
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	245,986,876.13	165,135,758.47		51,326,235.95	307,231.29	462,756,101.84
二、累计摊销						
1.期初余额	24,637,361.52	125,785,679.94		34,084,966.24		184,508,007.70
2.本期增加金额	4,919,333.75	34,549,835.64		6,076,215.76		45,545,385.15
(1) 计提	4,919,333.75	34,549,835.64		6,076,215.76		45,545,385.15
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	29,556,695.27	160,335,515.58		40,161,182.00		230,053,392.85
三、减值准备						
1.期初余额		4,726,412.64				4,726,412.64

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		4,726,412.64				4,726,412.64
四、账面价值						
1.期末账面价值	216,430,180.86	73,830.25		11,165,053.95	307,231.29	227,976,296.35
2.期初账面价值	221,349,514.61	95,364.01		13,811,374.09	307,231.29	235,563,484.00

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华佳彩-6 地块	15,032,308.96	正在申请中
华佳彩-7 地块	8,608,275.18	正在申请中
合计	23,640,584.14	

## 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
排污费	8,553,368.49		4,244,441.18		4,308,927.31
装修工程	32,582,267.95	9,255,888.99	7,717,518.29		34,120,638.65
治具	1,456,815.80	428,000.00	523,090.53		1,361,725.27
合计	42,592,452.24	9,683,888.99	12,485,050.00		39,791,291.23

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 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	1,229,869,933.42	581,740,563.48
可抵扣亏损	5,523,296,245.21	5,084,262,275.82
合计	6,753,166,178.63	5,666,002,839.30

## (2) 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
2021 年到期			华映科技、子公司科立视、三帝光学、华佳彩税法亏损
2022 年到期			
2023 年到期			
2024 年到期	577,299,928.96	491,418,069.55	
2025 年到期	195,476,814.21	213,730,624.28	
2026 年到期	498,353,575.60	268,743,723.34	
2027 年到期	226,542,287.66	228,471,446.32	
2028 年到期	1,122,875,152.95	1,126,655,585.97	
2029 年到期	1,761,503,166.53	1,762,993,166.65	
2030 年到期	985,332,187.82	992,249,659.71	
2031 年到期	155,913,131.48		
合计	5,523,296,245.21	5,084,262,275.82	

## 17、其他非流动资产

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
预付工程设备款	55,076,904.83		55,076,904.83	30,818,137.96		30,818,137.96
增值税留抵税额	1,424,160,193.65		1,424,160,193.65	1,555,057,725.91		1,555,057,725.91
合计	1,479,237,098.48		1,479,237,098.48	1,585,875,863.87		1,585,875,863.87

## 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	1,040,222,685.00	1,108,479,363.38
抵押借款	900,000,000.00	900,000,000.00
保证借款	503,890,000.00	133,713,839.12
信用借款	188,752,422.13	250,000,000.00
应付利息	4,624,609.80	

合计	2,637,489,716.93	2,392,193,202.50
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：

1、质押借款：华映科技本部质押借款752,222,685元，对应保证金78,500万元人民币，其中：光大银行470万美元借款对应保证金3,700万元人民币；工商银行8,000万元人民币借款对应保证金8,300万元人民币；民生银行1,473万美元借款对应保证金10,800万元人民币；民生银行15,000万元人民币借款对应保证金15,000万元人民币；中信银行762万美元借款对应保证金5,700万元人民币；农业银行34,976万元人民币借款对应保证金35,000万元人民币；

子公司华佳彩质押借款人民币28,800万元，对应华映科技存单质押3亿元人民币，其中：民生银行福州湖东支行15,000万元人民币借款对应华映科技存单质押1.56亿元人民币；民生银行福州湖东支行13,800万元人民币借款对应华映科技存单质押1.44亿元人民币。

2、抵押借款：人民币90,000万元，系华映科技向中国民生银行福州湖东支行借入，以评估值356,650,000.00元房产及土地、评估值302,600,000.00元动产（机器）、评估值144,930,000.00元在建工程抵押，同时由福建省电子信息（集团）有限责任公司提供担保。抵质押物情况详见“财务报告七、55所有权或使用权受到限制的资产”。

3、保证借款：华映科技本部保证借款50,389万元人民币，其中：兴业国际信托有限公司10,389万元人民币，农业银行福建自贸试验区福州片区分行25,000万元人民币，工商银行福建自贸试验区福州片区分行10,000万元人民币，广发银行福州分行5,000万元人民币，以上借款均由福建省电子信息（集团）有限责任公司提供担保。

4、信用借款：华映科技光大银行借款15,000万元人民币；

华佳彩信用借款折人民币38,752,422.13元，其中：光大银行834,351美元借款、折人民币5,319,571.67元；603,317,702日元借款，折人民币33,432,850.46元。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	157,336,972.15	32,350,000.00
合计	157,336,972.15	32,350,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 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
工程款设备款	129,266,236.97	311,419,518.70
其他办公用品	829,495.09	764,918.31
货款	610,158,489.82	439,452,540.05
合计	740,254,221.88	751,636,977.06

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	159,222,815.65	314,276,319.46
合计	159,222,815.65	314,276,319.46

## 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	87,527,940.25	575,818,512.94	564,091,047.34	99,255,405.85
二、离职后福利-设定提存计划	14,201.10	29,137,083.89	29,127,898.69	23,386.30
三、辞退福利	14,911,496.00	14,651,912.66	28,655,226.05	908,182.61
合计	102,453,637.35	619,607,509.49	621,874,172.08	100,186,974.76

### (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	86,139,840.21	524,645,194.16	512,385,592.06	98,399,442.31
2、职工福利费		15,370,887.71	15,370,887.71	
3、社会保险费	212,582.76	13,851,251.72	13,838,033.29	225,801.19
其中：医疗保险费	190,781.51	12,001,374.67	11,989,598.01	202,558.17
工伤保险费	2,095.52	650,499.93	650,048.29	2,547.16
生育保险费	19,705.73	1,199,377.12	1,198,386.99	20,695.86
4、住房公积金	1,126,495.00	18,874,400.25	19,435,115.84	565,779.41
5、工会经费和职工教育经费	49,022.28	3,076,779.10	3,061,418.44	64,382.94
合计	87,527,940.25	575,818,512.94	564,091,047.34	99,255,405.85

### (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	13,674.20	28,256,007.87	28,246,403.74	23,278.33
2、失业保险费	526.90	881,076.02	881,494.95	107.97
合计	14,201.10	29,137,083.89	29,127,898.69	23,386.30

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,263,981.32	1,276,542.83
消费税	2,927,884.28	
企业所得税	3,298,125.97	590,335.67
个人所得税	4,648,028.16	2,743,958.45
城市维护建设税	209,727.02	79,871.24
教育费附加	149,921.87	57,050.90
房产税	5,451,643.96	5,265,714.72
土地使用税	1,402,620.98	1,456,687.85
印花税	44,485.70	23,867.30
合计	21,396,419.26	11,494,028.96

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		5,909,026.52
应付股利	67,599,045.18	67,599,045.18
其他应付款	94,730,809.46	107,386,843.31
合计	162,329,854.64	180,894,915.01

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		5,909,026.52
合计		5,909,026.52

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	67,599,045.18	67,599,045.18
合计	67,599,045.18	67,599,045.18



### （3）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
工程尾款及押金	22,627,841.46	24,072,968.93
其他	72,102,968.00	83,313,874.38
合计	94,730,809.46	107,386,843.31

### 25、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	442,137,947.63	1,547,829,331.74
一年内到期的长期应付款	78,461,501.98	
一年内到期的租赁负债	10,752,018.83	3,348,649.60
合计	531,351,468.44	1,551,177,981.34

### 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁借款及利息	274,440,080.53	180,514,995.98
待转销项税	19,267,097.69	40,644,271.10
合计	293,707,178.22	221,159,267.08

### 27、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	1,198,531,679.70	968,106,081.34
应付利息		1,089,530.77
合计	1,198,531,679.70	969,195,612.11

长期借款分类的说明：

抵押借款折人民币1,640,669,627.33元，其中442,137,947.63元1年内到期重分类为一年内到期的非流动负债，长期借款余额1,198,531,679.70元。系华佳彩向建设银行福建省分行、民生银行福州分行、光大银行福州分行，广发银行福州分

行、农业银行莆田涵江支行、中国银行涵江支行、中信银行莆田分行（上述七家金融机构作为“贷款人”）借入，厂房净值 511,381,257.21 元、土地净值 164,167,008.13 元、设备净值 590,529,350.71 元抵押。抵质押物情况详见“财务报告七、55 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	35,292,811.86	22,094,798.35
合计	35,292,811.86	22,094,798.35

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	63,057,640.60	
合计	63,057,640.60	0.00

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	63,057,640.60	

## 30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	8,980,822.18	10,103,082.65	已签订未履行采购订单
合计	8,980,822.18	10,103,082.65	--

## 31、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	31,654,728.51	3,576,000.00	5,347,914.33	29,882,814.18	
合计	31,654,728.51	3,576,000.00	5,347,914.33	29,882,814.18	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			入金额				
2016 年省市级企业技术改造补助金	294,444.46			58,888.88			235,555.58 与资产相关
2017 年促进重点出口产品结构优化技术改造	333,333.32			55,555.56			277,777.76 与资产相关
技改专案补助资金	388,888.88			55,555.56			333,333.32 与资产相关
2018 年马尾区技改专案补助资金	233,611.09			32,222.24			201,388.85 与资产相关
2019 年马尾区四项工业惠企政策区级配套市技改	357,500.01			43,333.32			314,166.69 与资产相关
2020 年福州市技改专案补助资金		3,576,000.00		82,776.62			3,493,223.38 与资产相关
工业技改补助	563,063.10			113,686.00			449,377.10 与资产相关
科技成果转化及产业化项目贴息	251,453.81				33,443.50		218,010.31 与资产相关
进口设备贴息	7,792,483.42				1,017,946.75		6,774,536.67 与资产相关
省级 20172018 年工业企业技改奖励资金	2,260,373.54			282,816.26			1,977,557.28 与资产相关
项目填方补助款	630,116.47			49,100.00			581,016.47 与资产相关
土建贴息	3,132,639.80			244,101.79			2,888,538.01 与资产相关
13091409 土建贴息	7,658,933.53			596,800.00			7,062,133.53 与资产相关
高新园区土建贴息	5,274,414.77			410,993.37			4,863,421.40 与资产相关
2017 年第二批福州市工业企业技术改造补助资金	350,833.34			350,833.34			与资产相关
马尾区 2017 年度区级工业惠企政策扶持资金（市技改）	643,194.47			643,194.47			与资产相关
2018 年福州市工业企业技术改造补助资金企业技改项目投资补助专项	1,489,444.50			1,276,666.67			212,777.83 与资产相关
合计	31,654,728.51	3,576,000.00		4,296,524.08	1,051,390.25		29,882,814.18

### 32、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	2,766,032,803.00						2,766,032,803.00

### 33、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）	8,594,516,510.11			8,594,516,510.11
合计	8,594,516,510.11			8,594,516,510.11

### 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-5,422,012.70	-5,344,041.34				-5,344,041.34		-10,766,054.04
其他权益工具投资公允价值变动	-5,422,012.70	-5,344,041.34				-5,344,041.34		-10,766,054.04
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,837,357.07	-419,434.58				-419,434.58		-3,256,791.65
外币财务报表折算差额	-2,837,357.07	-419,434.58				-419,434.58		-3,256,791.65
其他综合收益合计	-8,259,369.77	-5,763,475.92				-5,763,475.92		-14,022,845.69

### 35、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	579,982,557.57			579,982,557.57
合计	579,982,557.57			579,982,557.57

### 36、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	-6,448,460,140.35	-7,058,787,917.87
调整后期初未分配利润	-6,448,460,140.35	-7,058,787,917.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-223,753,898.39	611,360,443.24
其他		1,032,665.72
期末未分配利润	-6,672,214,038.74	-6,448,460,140.35

### 37、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	2,848,135,418.65	2,468,983,489.82	2,163,075,250.28	2,488,306,553.43
其他业务	165,594,024.71	173,354,942.84	30,797,891.05	16,027,399.10
合计	3,013,729,443.36	2,642,338,432.66	2,193,873,141.33	2,504,333,952.53

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	3,013,729,443.36	包括主营业务收入及其他业务收入	2,193,873,141.33	包括主营业务收入及其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额	165,594,024.71	主要为政府回购子公司华佳园存货（土地）所形成的收入、部分闲置办公楼/厂房出租及与之相配套的水电能源费，及废料材料外售等形成的收入。	30,797,891.05	部分闲置办公楼/厂房出租及与之相配套的水电能源费，及废料材料外售等形成的收入。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	5.49%		1.40%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	8,594,024.71	主要为部分闲置办公楼/厂房出租及与之相配套的水电能源费，及废料材料外售形成的收入，与公司主营业务无直接关联关系。	30,797,891.05	部分闲置办公楼/厂房出租及与之相配套的水电能源费，及废料材料外售等形成的收入。
2. 未形成或难以形成稳定	157,000,000	主要为政府回购子公司华佳		

业务模式的业务所产生的收入。		园存货（土地）所形成的收入，此业务难以形成稳定的业务收入。		
与主营业务无关的业务收入小计	165,594,024.71	主要为政府回购子公司华佳园存货（土地）所形成的收入、部分闲置办公楼/厂房出租及与之相配套的水电能源费，及废料材料外售等形成的收入。	30,797,891.05	部分闲置办公楼/厂房出租及与之相配套的水电能源费，及废料材料外售等形成的收入。
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	公司交易均具有商业实质	0.00	公司交易均具有商业实质
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0	公司不存与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0	公司不存与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入
营业收入扣除后金额	2,848,135,418.65	主要为公司的主营业务收入	2,163,075,250.28	主要为公司的主营业务收入

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 320,000,000.00 元，其中 320,000,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	3,420,130.86	4,168,519.34
城市维护建设税	1,743,959.51	2,098,975.80
教育费附加	1,245,844.43	1,496,212.07
房产税	21,684,391.69	21,945,318.15
土地使用税	5,700,596.98	6,552,347.40
车船使用税	1,860.00	1,860.00
印花税	2,520,871.32	2,876,932.29
环保税	17,695.14	26,631.80
合计	36,335,349.93	39,166,796.85

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输报关费	684,083.61	381,104.55
职工薪酬	17,083,660.44	17,316,431.77
差旅费	1,343,127.06	1,604,586.34
折旧费	20,980.65	43,431.50
交际应酬费	1,624,266.50	1,125,568.14
其他	4,579,649.24	4,887,043.77
合计	25,335,767.50	25,358,166.07

#### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,798,694.75	108,579,355.47
折旧费	27,871,856.99	29,661,157.77
物料消耗	647,243.36	796,095.55
中介费用	8,127,676.26	8,891,788.98
修理保养费	3,629,657.15	1,754,447.11
水电费	4,937,884.87	3,581,654.00
差旅费	3,292,044.37	3,383,689.89
专利费	81,433.81	141,400.25
土地使用权摊销	5,693,614.09	6,597,030.09
交际应酬费	652,751.99	1,013,489.32
租赁费	1,341,696.25	2,876,766.67
保险费	830,943.14	1,141,736.90
其他	29,196,843.81	37,500,925.42
合计	181,102,340.84	205,919,537.42

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,042,236.22	69,223,045.48
折旧费	55,104,589.76	49,783,154.38
物料消耗	60,311,193.17	50,393,718.64
中介费用	158,299.36	531,962.19
修理保养费	7,839,565.47	7,076,415.04

水电费	4,213,732.08	2,743,782.53
差旅费	739,990.24	1,526,128.02
专利费	406,144.77	783,627.24
无形资产摊销	156,805.62	
交际应酬费	31,133.60	32,947.39
租赁费	1,269,483.00	969,022.49
光罩摊销	36,824,827.34	62,073,439.68
长期资产摊销	36,391,833.57	38,189,562.71
其他	3,189,596.13	7,289,290.89
合计	281,679,430.33	290,616,096.68

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	260,124,175.94	318,322,722.74
减：利息收入	31,272,277.71	42,486,426.38
加：汇兑损益	320,816.26	622,297.66
加：手续费及其他	1,747,507.55	556,098.72
合计	230,920,222.04	277,014,692.74

其他说明：租赁负债的利息费用金额为 2,413,029.96 元。

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
收到 2020 年国家两化融合管理体系贯标奖励（省级）		500,000.00
省市级企业技术改造补助金-第 15 次	58,888.88	58,888.88
促进重点出口产品结构优化技术改造-第 11 次	55,555.56	55,555.56
技改专案补助资金-第 7 次	55,555.56	55,555.56
马尾区技改专案补助资金-第 6 次	32,222.24	32,222.24
2019 年马尾区技改专案补助资金-第 2 次	43,333.32	32,499.99
收到福州经济技术开发区国库集中支付中心-企业留岗留薪补助		4,300.00
2019 年代扣代缴手续费返还		770.41
2019 年个税手续费返还		87,801.06





收到 2019 年度外贸发展专项资金		98,700.00
收到 2018 年首届进口博览会补助资金		3,000.00
收到福州市劳动就业中心失业保险基金管理专用		5,754,375.00
收到 2018 年扩大进口扶持奖励金		217,400.00
收到中央进口贴息项目补助资金		1,048,658.00
收到 2018 年支持扩大出口规模奖励金		2,000,000.00
收到华映科技 2019 年符合生产型出口企业拓展内销市场奖励		565,000.00
收到 2019 年列入工信部两化融合重点投资项目资金补助		100,000.00
2018 年个税手续费返还		158,832.35
收 2018 年促台发展专项资金		200,000.00
收到 2018 年福建省促进台资发展专项资金		500,000.00
收到华映科技 2019 年省级第二批节能淘汰落后产能专项		150,000.00
收到 2018 年支持提升外贸信用管理扶持资金		50,000.00
收到知识产权中心-专利资助与奖励		56,000.00
2020 年省级商务发展资金（第二批外贸专项）		36,200.00
收到知识产权中心专利资助款	37,000.00	33,000.00
收到 2019 年知识产权奖励金		152,000.00
台湾青年创业补助款已使用转其他收益		300,000.00
国家高新技术企业奖励性补助	100,000.00	300,000.00
专利奖励经费	80,000.00	1,000.00
国欢镇当地企业、新型农业经营主体吸纳贫困人口就业补助金		2,000.00
三代收手续费收入		402,204.66
稳岗补助收入	300,000.00	231,600.00
高新技术补助	100,000,000.00	300,000,000.00
工业企业复工复产补助资金		300,000.00
专利申请补助	44,500.00	36,500.00
员工返岗隔离补助		200,000.00
工业企业技改奖励资金	282,816.26	93,326.46
失业保险稳岗返还		282,817.00
复工达产用电补助奖励资金		300,000.00
莆田市工业企业“上云上平台”补助资金	9,364.00	4,242.00
莆田市科技项目年度科学技术经费		300,000.00
受疫情严重影响和复工复产的工业企业贷款贴息补助资金		50,000.00
企业研发经费投入补助	9,380,900.00	2,509,354.00



吸纳贫困人口跨省务工奖励	11,407.00	15,109.00
工业技改补助	113,686.00	44,869.74
个人所得税手续费返还	9,050.86	10,889.94
增产增效奖励		63,600.00
支持扩大进口扶持奖励金		981,200.00
就业中心第二批留岗留薪企业补助		13,760.00
企业研发经费补贴		1,013,840.00
上企业战略性新兴产业统计员补贴		1,000.00
岗前技能培训补贴		15,000.00
知识产权奖励金		24,000.00
疫情鼓励稳产金		500,000.00
省级与福清市级高新技术奖补		680,000.00
企业技术改造补助金		86,419.13
福清市疫情期间招工补贴		24,000.00
人社局奖补扶贫市级典型		100,000.00
政府奖补吸纳省外贫困劳动力企业	24,149.54	27,506.00
20 年 3-5 月期间连续生产稳定就业奖补	2,929,590.00	68,900.00
项目填方补助款	49,100.00	49,736.07
土建贴息	244,101.79	267,321.79
1309-1409 土建贴息	596,800.00	596,800.00
高新园区土建贴息	410,993.37	410,993.37
2015 年市级智能化技术改造专项补助		261,111.11
2015 年度促进龙头骨干企业发展奖励资金——智能化技改——触控显示屏材料器件二期项目		104,444.44
2016 年省，市级企业技术改造专项补助（二期项目）		320,833.33
2016 年省技术改造专项补助		1,391,666.67
三期项目获得市级购买关键重大智能装备补助资金		666,666.67
2017 年第二批福州市工业企业技术改造补助资金	350,833.34	1,403,333.33
马尾区 2017 年度区级工业惠企政策扶持资金（市技改）	643,194.47	701,666.66
吸纳省外建档立卡贫困劳动力奖补		11,407.00
2018 年福州市工业企业技术改造补助资金-企业技改项目投资补助专项	1,276,666.67	1,276,666.67
收到福州经济技术开发区财政局一次性稳补（就业）		302,548.00
专利资助	69,000.00	60,000.00
个税手续费返还	567,022.42	197,869.74

2019 年度知识产权奖励金		158,000.00
收到 2019 年第四季度稳增长奖励 1 万元		10,000.00
留岗留薪补贴		9,460.00
2018、2019 年度知识产权奖励金		146,000.00
收到 2019 年第三季度稳增长奖励 3 万元		30,000.00
2017 年促进重点出口产品结构优化 技术改造		412,609.80
2018 年省级加工贸易和公平贸易专项资金		444,448.00
2018 企业技术改造补助资金		91,674.00
2019 年两化融合重点投资项目资金补助		1,000,000.00
2017-2018 年个人所得税三代手续费返还		41,351.76
2019 年个人所得税三代手续费返还		10,082.39
2018 年福建省促进台资企业资金		400,000.00
2018 年度区级科技项目资金		180,000.00
收 2019 年度外贸发展专项资金		56,500.00
2019 年失业金返还		5,472,225.00
2019 年代扣代缴增值税所得税手续费返还		8,357.55
2020 年春节短同期电力直接交易企业用电补助		23,300.00
企业留岗留薪补助		1,720.00
2018 年度企业研发投入分段补助资金		276,900.00
个税返还	2,139.62	14,819.54
科技项目补助		111,800.00
失业金返还		1,915,650.00
专利补助		11,500.00
留岗留薪补助		3,440.00
工会经费返还		7,213.92
中央财政扶持 2019 年地方进口贴息补助资金	2,383,790.00	
中央进口贴息重复申报退回国库补助资金	-437,100.00	
重点企业外出招聘政府补助	3,000.00	
第六笔 2020 年福州市技改专案补助资金	82,776.62	
2021 年度稳岗就业政府补助收入	2,430,360.00	
2021 年省级一季度制造业企业增产增效奖励	98,600.00	
2021 年“两节”培训政府补助	826,000.00	
跨省脱贫稳就业奖补	30,147.60	
2021 年第二季度省资助奖励	6,000.00	

简易岗前补助 2021 第一期	4,600.00	
2021 年企业稳就业奖补	1,458,990.00	
就业补贴	2,000.00	
就业奖补	25,840.80	
市专利资助	62,000.00	
2021 年第二季度省资助奖励	3,000.00	
2021 年“两节”期间增产增效奖励资金	200,000.00	
2020 年省级节能循环经济专项切块资金（第二批）	20,000.00	
2019 年度省级高新技术企业出入库奖补资金区级配套	220,000.00	
2018 新增企业奖励	20,000.00	
合计	125,217,875.92	339,794,013.79

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,464,527,552.52
交易性金融资产在持有期间的投资收益	33,408.22	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		93,004.03
合计	33,408.22	1,464,620,556.55

#### 45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,352.78	
合计	9,352.78	

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,506,597.19	-569,717.20
应收账款坏账损失	30,608,065.50	120,020,421.25
合计	29,101,468.31	119,450,704.05

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-106,964,282.86	-48,888,601.55
固定资产减值损失	-64,239,939.80	-118,968,076.10
合计	-171,204,222.66	-167,856,677.65

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-114,206.72	-890,185.14

#### 49、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
非流动资产毁损报废利得	203,174,416.20	20,616,691.46	203,174,416.20
其中：固定资产处置利得	203,174,416.20	20,616,691.46	203,174,416.20
政府补助			
客户违约赔偿收入	549,418.70		549,418.70
其他	12,182,363.37	6,630,394.75	12,182,363.37
合计	215,906,198.27	27,247,086.21	215,906,198.27

#### 50、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
对外捐赠支出	2,593,488.67		2,593,488.67
非流动资产报废损失	448,862.86	540,083.01	448,862.86
赔偿金、违约金	958,673.42	14,762,405.47	958,673.42
税收滞纳金	3,574.23	7,911.34	3,574.23
其他	2,643,834.21	2,886,674.19	2,643,834.21
合计	6,648,433.39	18,197,074.01	6,648,433.39

## 51、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	13,068,680.02	2,252,014.40
合计	13,068,680.02	2,252,014.40

### (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	-191,680,659.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-47,920,164.80
子公司适用不同税率的影响	51,619,950.27
调整以前期间所得税的影响	899,810.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	126,088.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,591,794.03
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	44,005,070.13
研究开发费加成扣除的纳税影响	-10,070,402.39
其他	122.59
所得税费用	13,068,680.02

## 52、其他综合收益

详见“财务报告七、34 其他综合收益”相关内容。

## 53、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	35,041,588.75	52,308,346.03
政府补助	124,989,139.34	333,921,142.24
租金收入	424,131.00	2,141,509.97
保证金转回	487,623.89	53,649,901.38

资金往来及其他	145,994,751.64	46,987,704.03
合计	306,937,234.62	489,008,603.65

### (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	109,328,774.24	105,313,547.22
支付的银行手续费	302,536.13	479,742.40
保证金支出增加额	6,464,308.77	16,162,234.27
资金往来及其他	53,485,721.86	151,716,578.10
合计	169,581,341.00	273,672,101.99

### (3) 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
融资保证金	319,761,152.90	1,366,621,680.00
关联方借款	500,000,000.00	
售后回租式融资	365,000,000.00	167,998,749.99
合计	1,184,761,152.90	1,534,620,429.99

### (4) 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	356,174,693.87	298,621,090.50
关联方借款	500,000,000.00	
其他	269,373,700.77	508,441,670.65
合计	1,125,548,394.64	807,062,761.15

## 54、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	-204,749,339.23	613,380,308.44
加：资产减值准备	142,102,754.35	48,405,973.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	823,116,272.69	871,434,862.13
使用权资产折旧	9,247,688.78	
无形资产摊销	45,545,385.15	49,941,655.86
长期待摊费用摊销	12,485,050.00	10,601,009.03
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）	114,206.72	890,185.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-202,725,553.34	-20,076,608.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,352.78	
财务费用（收益以“-”号填列）	228,576,497.54	318,322,722.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,408.22	-1,464,620,556.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-233,215,397.73	-77,108,208.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-130,483,265.65	-601,239,101.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	130,792,206.97	708,417,970.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	620,763,745.25	458,350,212.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	180,757,647.79	324,527,511.27
减：现金的期初余额	324,527,511.27	255,213,703.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-143,769,863.48	69,313,807.35

## （2）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	180,757,647.79	324,527,511.27



其中：库存现金	102,494.35	203,534.15
可随时用于支付的银行存款	180,655,153.44	324,323,977.12
三、期末现金及现金等价物余额	180,757,647.79	324,527,511.27

## 55、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	953,000,000.00	向银行借款质押
货币资金-银票保证金	221,623,386.80	银票保证金
货币资金-银票池保证金	58,557,642.94	银票池保证金
货币资金-信用证保证金	19,206,768.00	信用证保证金
货币资金-保函保证金	37,700,000.00	保函保证金
应收款项融资-银行承兑汇票	27,330,246.85	银票池保证金
固定资产-厂房	864,313,191.55	向银行借款抵押
固定资产-设备	877,848,498.86	向银行借款抵押及融资租赁抵押
在建工程	105,663,187.31	向银行抵押及融资租赁
无形资产-土地	191,980,867.92	向银行借款抵押
合计	3,357,223,790.23	--

## 56、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
货币资金	--	--	
其中：美元	22,672,823.89	6.3757	144,555,123.28
欧元			
港币			
日元	334,520.00	0.055415	18,537.43
台币	30,879,317.00	0.23038	7,113,963.07
应收账款	--	--	
其中：美元	214,064,476.73	6.3757	1,364,810,884.59
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元	114,687,582.00	6.3757	731,213,616.57
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,027,864.21	6.3757	6,553,353.84
短期借款			
其中：美元	27,885,020.70	6.3757	177,786,526.47
日元	606,092,454.00	0.055415	33,586,613.34
应付账款			
其中：美元	11,145,184.53	6.3757	71,058,352.99
欧元	85,000.00	7.2197	613,674.50
日元	651,796,600.00	0.055415	36,119,308.59
其他应付款			
其中：美元	224,110.20	6.3757	1,428,859.40
一年内到期长期借款			
其中：美元	42,274,778.16	6.3757	269,531,303.11

## 57、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021 年度稳岗就业政府补助收入	2,430,360.00	其他收益	2,430,360.00
中央财政扶持 2019 年地方进口贴息补助资金	2,383,790.00	其他收益	2,383,790.00
2020 年福州市技改专案补助资金	3,576,000.00	递延收益	82,776.62
重点企业外出招聘政府补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
失业金就业稳岗津贴	2,929,590.00	其他收益	2,929,590.00
个人所得税手续费返还	9,593.91	其他收益	9,593.91
个税返还	2,268.00	其他收益	2,268.00
春节稳就业失业保险稳岗返还	1,458,990.00	其他收益	1,458,990.00
专利资助	69,000.00	其他收益	69,000.00
收到 2020 年个税手续费返还	36,814.26	其他收益	36,814.26
简易岗前补助 2021 第一期	4,600.00	其他收益	4,600.00

中小微企业一次性吸纳就业补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
高新面板项目补助款	100,000,000.00	其他收益	100,000,000.00
2020 年代扣代缴个人所得税手续费	504,746.60	其他收益	504,746.60
稳岗就业补助收入	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年度省级高新技术企业出入库奖补资金区级配套	220,000.00	其他收益	220,000.00
2021 年“两节”期间增产增效奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
专利奖励经费	80,000.00	其他收益	80,000.00
莆田市工业企业“上云上平台”补助资金	9,364.00	其他收益	9,364.00
国家高新技术企业奖励性补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业研发经费投入补助	9,380,900.00	其他收益	9,380,900.00
专利补助	44,500.00	其他收益	44,500.00
吸纳贫困人口跨省务工奖励	11,407.00	其他收益	11,407.00
2020 年省级节能循环经济专项切块资金（第二批）	20,000.00	其他收益	20,000.00
2018 年新增企业奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
个税手续费返还	87.90	其他收益	87.90
2021 年省级一季度制造业企业增产增效奖励	98,600.00	其他收益	98,600.00
2021 年“两节”培训政府补助	826,000.00	其他收益	826,000.00
收到知识产权中心专利资助款	37,000.00	其他收益	37,000.00
跨省脱贫稳就业奖补	30,147.60	其他收益	30,147.60
2021 年第二季度省资助奖励	6,000.00	其他收益	6,000.00
政府奖补吸纳省外贫困劳动力企业	24,149.54	其他收益	24,149.54
就业奖补	25,840.80	其他收益	25,840.80
市专利资助	62,000.00	其他收益	62,000.00
2021 年第二季度省资助奖励	3,000.00	其他收益	3,000.00
2018 年新增企业奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
2020 年个税手续费返还	59,389.73	其他收益	59,389.73
合计	124,989,139.34		121,495,915.96

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2021年10月31日，华映科技吸收合并子公司福州映元股权投资管理有限公司。

2021年10月31日，子公司福建华佳彩有限公司吸收合并其子公司福建华佳园贸易有限公司。

2021年12月31日，华映科技吸收合并子公司福州华映视讯有限公司。

## 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	
福建华冠光电有限公司	福建省福清市	福建省福清市	来料加工	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	产销	96.65%		投资设立取得
华映光电（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	投资设立取得
福建华佳彩有限公司	莆田	莆田	制造业	100.00%		投资设立取得
福建三帝光学玻璃有限公司	福州马尾	福州马尾	产销		55.00%	投资设立取得

#### (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
福建华冠光电有限公司	25.00%	18,182,372.41		79,756,703.75
科立视材料科技有限公司	3.35%	822,186.75		25,139,072.62

#### (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
福建华冠光电有限公司	288,211,994.53	136,359,476.28	424,571,470.81	85,807,421.75	19,822,435.44	105,629,857.19	210,415,293.99	135,309,636.55	345,724,930.54	76,854,755.64	22,657,861.45	99,512,617.09
科立视材料科技有限公司	247,533,561.02	515,634,675.87	763,168,236.89	44,566,521.21	15,607,887.31	60,174,408.52	60,667,483.87	790,426,370.48	851,093,854.35	170,697,290.65	19,179,576.88	189,876,867.53

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
福建华冠光电有限公司	446,278,817.17	72,729,489.65	72,729,300.17	28,062,895.82	393,294,390.26	30,661,718.93	30,659,602.95	63,877,331.54
科立视材料科技有限公司	73,734,833.56	41,776,841.55	41,776,841.55	-71,832,454.06	70,551,681.56	-137,378,829.49	-137,378,829.49	-36,947,668.07

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“财务报告七、4 应收账款”和“财务报告七、7 其他应收款”中的披露。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司带息债务情况参见“财务报告七 18、25、26、27、29”相关内容。

#### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可根据需要签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截至2021年12月31日，有关外币货币性项目的余额情况参见“财务报告七、56 外币货币性项目”。

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			3,509,352.78	3,509,352.78
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,509,352.78	3,509,352.78
（1）银行理财产品			3,509,352.78	3,509,352.78
（二）其他权益工具投资			45,233,945.96	45,233,945.96
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	估值技术
其他权益工具投资	根据被投资单位账面净资产估值
银行理财产品	根据合同约定的收益测算模型测算收益率进行估值

## 5、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等。

# 十二、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
福建省电子信息(集团)有限责任公司	福州	电子	8,638,699,773.74	25.16%	25.16%

本企业的母公司情况的说明

福建省电子信息（集团）有限责任公司对本公司的持股包含直接持股与间接持股，福建省国有资产监督管理委员会为华映科技实际控制人。

本企业最终控制方是福建省国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“财务报告九、在其他主体中的权益（1）在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业。

## 4、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)	持有本公司 5%以上股份的股东之实际控制人中华映管的子公司
大同日本股份有限公司(大同日本)	持有本公司 5%以上股份的股东之实际控制人大同股份的子公司
大同（上海）有限公司（大同上海）	持有本公司 5%以上股份的股东之实际控制人大同股份的子公司
拓志光机电股份有限公司(拓志光机电)	持有本公司 5%以上股份的股东之实际控制人大同股份的子公司
福华开发有限公司（福华开发）	持有本公司 5%以上股份的股东之实际控制人大同股份的子公司
苏州福华电子科技有限公司（苏州福华）	持有本公司 5%以上股份的股东之实际控制人大同股份的子公司
福华电子股份有限公司（福华电子）	持有本公司 5%以上股份的股东之实际控制人大同股份的子公司
大世科技（上海）有限公司（大世科技）	持有本公司 5%以上股份的股东之实际控制人大同股份的子公司
深圳市华映光电有限公司（深圳光电）	持有本公司 5%以上股份的股东之实际控制人中华映管的子公司
金丰亚太有限公司（金丰亚太）	持有本公司 5%以上股份的股东之实际控制人大同股份的子公司
志品（福州）技术工程有限公司（志品技术）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建省电子信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建星海通信科技有限公司(星海通信)	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建省电子器材有限公司(电子器材)	同受同一实际控制人控制的关联企业
莆田市国有资产投资有限公司（莆田国资）	持有本公司 5%以上股份的股东、关键管理人员关联的企业
广东以诺通讯有限公司（广东以诺）	同受同一实际控制人控制的关联企业
江西合力泰科技有限公司（合力泰）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建中电和信国际贸易有限公司（中电和信）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建省联标国际发展有限公司（福建联标）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建升腾资讯有限公司（升腾资讯）	同受同一实际控制人控制的关联企业
华映光电股份有限公司（华映光电）	同受同一实际控制人控制的关联企业
中方国际融资租赁(深圳)有限公司（中方国际）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建省海峡星云信息科技有限公司（海峡星云）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建省数字福建云计算运营有限公司（云计算）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建福日照明有限公司（福日照明）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建省电子信息应用技术研究院有限公司（电子信	同受同一实际控制人控制的关联企业

息)	
福建省和格实业集团有限公司（和格实业）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建省安华智星信息技术服务有限公司（安华智星）	同受同一实际控制人控制的关联企业
中方信息科技（深圳）有限公司（中方信息）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建省海丝纾困股权投资合伙企业（有限合伙）（海丝纾困）	控股股东的关联管理人员关联的企业
深圳市旗开电子有限公司（旗开电子）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建飞腾人力资源有限公司(飞腾人力)	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建省信安商业物业管理有限公司(信安商业)	同受同一实际控制人控制的关联企业
深圳市中诺通讯有限公司(中诺通讯)	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建省东南健康医疗大数据中心建设运营有限公司（东南健康）	同受同一实际控制人控制的关联企业
福建省电子进出口公司（电子进出口）	同受同一实际控制人控制的关联企业

## 5、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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
大同日本	采购材料	4,700,913.75			6,406,239.87
合力泰	采购材料	13,774,900.84	60,000,000.00	否	21,668,550.37
控股股东其他关联方	采购材料	945,523.54	10,000,000.00	否	
福日照明	采购材料				5,292.00
福华开发	采购材料				126,566.55
小计		19,421,338.13	70,000,000.00		28,206,648.79
大同上海	采购固定资产				1,435,897.44
小计					1,435,897.44
志品技术	接受劳务	54,254,427.49	65,980,000.00	否	8,059,422.43
控股股东其他关联方	接受劳务	1,344,335.27	200,000.00	是	42,452.83
小计		55,598,762.76	66,180,000.00		8,101,875.26
合计		75,020,100.89	136,180,000.00		37,744,421.49

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
-----	--------	-------	-------



合力泰	销售商品	21,614,526.20	25,881,774.35
电子器材	销售商品	6,008,184.00	1,778,764.76
中电和信	销售商品	229,949,178.74	223,224,765.91
广东以诺	销售商品	176,205,104.85	277,369,347.00
福建联标	销售商品	253,745,834.40	100,566,213.81
海峡星云	销售商品		17,539,820.58
云计算	销售商品		7,215,376.96
升腾资讯	销售商品	5,064,574.27	103,845.93
华映光电	销售商品	4,691,903.62	
旗开电子	销售商品	33,602,371.89	
中诺通讯	销售商品	16,482,769.67	
电子进出口	销售商品	23,784,240.86	
合计		771,148,688.50	653,679,909.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### 1、采购商品、接受劳务

关联方采购价格以市场价格为基准定价；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。

#### 2、销售商品、提供劳务

A、关联方来料加工加工费的确定依据为：参考市场价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。

B、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
海峡星云	房屋	71,428.60	99,999.97
云计算	房屋	92,857.14	92,857.14
合计		164,285.74	192,857.11

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华映光电	房屋	6,861,271.13	
合计		6,861,271.13	

### （3）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
信息集团	220,000,000.00	2021年09月23日	2022年05月11日	否
信息集团	230,000,000.00	2021年09月28日	2022年05月11日	否
信息集团	230,000,000.00	2021年10月09日	2022年05月11日	否
信息集团	220,000,000.00	2021年10月13日	2022年05月11日	否
信息集团	85,410,000.00	2021年01月21日	2022年01月21日	否
信息集团	18,480,000.00	2021年02月05日	2022年02月05日	否
信息集团	80,000,000.00	2021年10月22日	2022年10月21日	否
信息集团	70,000,000.00	2021年10月29日	2022年10月28日	否
信息集团	65,000,000.00	2021年11月03日	2022年11月01日	否
信息集团	35,000,000.00	2021年11月03日	2022年11月02日	否
信息集团	50,000,000.00	2021年11月29日	2022年11月28日	否
信息集团	10,000,000.00	2021年02月26日	2022年02月02日	否
信息集团	40,000,000.00	2021年02月26日	2022年02月02日	否
信息集团	50,000,000.00	2021年06月07日	2022年06月06日	否
信息集团	100,000,000.00	2021年01月28日	2022年01月18日	否
合计	1,503,890,000.00			

### （4）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
信息集团	华映光电 95% 股权		2,378,025,560.54
和格电子	华映光电 5% 股权		125,159,240.03
合计			2,503,184,800.57

### （5）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	2,547,495.65	1,914,180.00
监事	342,778.43	384,807.82
高级管理人员	9,661,191.00	6,834,562.22

小计	12,551,465.08	9,133,550.04
----	---------------	--------------

## （6）其他关联交易

### A. 应收账款逾期利息收入

本公司之子公司与中华映管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。如中华映管未能在协议约定的期限支付销售款及加工费，应按逾期支付金额、逾期时间，逾期销售款利息依子公司当年度银行平均贷款利率上浮10%按季结算，逾期加工费利息依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%按季结算，并于结算后180日内支付利息。

2021年由于中华映管已申请破产未进行计息，截至2021年末，尚有应收账款逾期利息15,140.57万元未收回。

### B. 购买专利使用权

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中华映管	购买专利使用权	36,600,000.00	36,600,000.00

备注：本公司子公司华佳彩中与华映管签订专利使用权采购协议，双方约定合同总金额为18,300.00万元，每半年付款一次，分十期付款，每次付款金额为1,830.00万元。2021年华佳彩支付款项3,660.00万元，截至基准日已累计支付16,470.00万元。

### C. 融资费用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
信息集团	担保费	7,386,890.50	433,188.63
中方国际	利息及费用	15,704,903.24	7,117,762.51
华映光电	利息费用	1,239,778.35	2,054,166.67
中方信息	利息及费用	1,456,821.54	
合计		25,788,393.63	9,605,117.81

### D. 资金拆借

2021年，信息集团为公司提供短期免息5亿元资金拆借，均已归还。

## 6、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	1,307,153,119.71	1,291,739,685.74	1,368,206,787.44	1,321,966,485.53
	广东以诺			2,427,852.33	
	升腾资讯	837,962.99		21,210.00	
	旗开电子	4,282,800.00			
	中诺通讯	4,142,209.89			
	合计	1,316,416,092.59	1,291,739,685.74	1,370,655,849.77	1,321,966,485.53

其他应收款：					
	中华映管	6,553,353.84	6,553,353.84	7,170,586.31	7,170,586.31
	华映光电	1,335,125.94	48,228.95	858,394.64	
	东南健康	1,170,000.00	58,500.00		
	信息集团			5,580,110.54	
	和格实业			293,690.03	
	中方国际	51,000,000.00	2,550,000.00		
	中方信息	4,400,000.00	220,000.00		
	海丝纾困			20,000,000.00	1,000,000.00
	云计算	2,350,000.00	117,500.00		
	合计	66,808,479.78	9,547,582.79	33,902,781.52	8,170,586.31
其他非流动资产-预付设备款					
	拓志光机电	1,148,681.54		1,075,956.01	
	合计	1,148,681.54		1,075,956.01	
预付款项					
	大同日本	744,895.08		3,972.82	
	中方信息	2,640,000.00			
	合计	3,384,895.08		3,972.82	

## (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：			
	拓志光机电	318,785.00	675,686.02
	苏州福华	878.69	878.69
	福华电子		44,108.32
	大同上海	920,669.26	920,669.26
	安华智星	18,019.67	
	志品技术	24,166,992.07	71,072,985.04
	华映百慕大		
	中方信息	40,464,287.32	
	志品工程		
	江西合力泰		14,213,501.95

	合计	65,889,632.01	86,927,829.28
应付股利	华映百慕大	65,636,074.35	65,636,074.35
	合计	65,636,074.35	65,636,074.35
其他应付款：			
	拓志光机电		286,942.79
	华映光电	1,063,636.73	1,832,550.32
	华映百慕大	1,467,881.63	1,161,717.56
	信息集团	2,084,510.86	433,188.63
	中电和信	500,000.00	
	中诺通讯	5,000,000.00	
	志品工程	780,664.00	
	合计	10,896,693.22	3,714,399.30
合同负债			
	广东以诺	316,162.15	5,881,982.65
	福建联标		253,416,087.04
	中电和信	1,135,979.32	828,825.34
	海峡星云		63,211.15
	云计算	51,059,605.11	82,174.47
	东南健康医疗	44,247,787.61	
	合计	96,759,534.19	260,272,280.65
其他流动负债			
	中方国际	188,236,948.87	179,484,996.02
	广东以诺	41,101.08	764,657.74
	福建联标		32,944,091.32
	中电和信	147,677.31	107,747.29
	海峡星云		8,217.45
	云计算	6,637,748.66	10,682.68
	东南健康	5,752,212.39	
	合计	200,815,688.31	213,320,392.50
一年内到期的非流动负债	海丝纾困		540,664,249.99
	中方国际	17,587,447.47	
	合计	17,587,447.47	540,664,249.99
长期应付款	中方国际	32,197,361.78	
	合计	32,197,361.78	

## 7、关联方承诺

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《关于公司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。

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。

2021年，关联方采购及销售交易比例均低于30%，上述承诺未达到触发承诺约定的条件。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

除“财务报告十二 7、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

截至2021年12月31日，公司及子公司未结诉讼案件共计4起，涉案金额共计303,422.78万元。其中：买卖合同纠纷1起，涉案金额约为200万元；子公司申请强制执行案件2起，涉案金额约320万元；其他合同纠纷1起，涉案金额约302,902.78万元（系公司诉华映百慕大、中华映管、大同股份合同纠纷案）。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

公司于2022年1月7日召开了第八届董事会第四十三次会议，会议审议通过了《关于公司开展融资租赁业务暨关联交易的议案》。公司拟以控股子公司科立视材料科技有限公司部分设备为租赁物，采取售后回租的方式与中方国际融资租赁（深圳）有限公司（为公司控股股东福建省电子信息（集团）有限责任公司的孙公司）、华润融资租赁有限公司进行融资租赁交易，交易额度不超过人民币10,000万元（其中与中方租赁融资金额不超过人民币1,000万元，与华润租赁融资金额不超过人民币9,000万元），融资租赁期限不超过三年，具体条款以最终签署的相关协议内容为准。公司已于2022年2月分别与中方融资租赁、华润融资租赁签定相关合同，完成融资租赁人民币10,000万元。

## 十五、其他重要事项

### 1、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业务分部。本公司的业务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。

本公司以业务分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的业务分部确定为报告分部：

- (1) 该经营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

单位：元

项目	模组分部	盖板玻璃分部	面板分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,154,153,372.54	73,734,833.56	2,181,337,994.29	-395,496,757.03	3,013,729,443.36
二、营业成本	975,745,256.59	125,110,033.50	1,948,369,751.99	-406,886,609.42	2,642,338,432.66
三、净利润	-125,954,389.34	41,776,841.55	-120,571,791.44	0.00	-204,749,339.23
四、资产总额	3,846,520,324.16	763,168,236.89	8,610,667,180.93	-1,722,143,588.91	11,498,212,153.07
五、负债总额	4,086,756,830.91	60,174,408.52	3,714,233,739.93	-1,722,143,588.91	6,139,021,390.45

### 2、其他

#### (一) 吸收合并福建华显事项

2017年3月20日，公司第七届董事会第二十四次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》。根据经营发展需要，为更好地整合公司资源，提高运营效率，降低管理成本，公司拟对全资子公司福建华显实施吸收合并，吸收合并完成后，福建华显主体资格依法予以注销。截至2017年6月30日，华映显示的主要资产、人员、业务、财务系统均已转移至华映科技（集团）股份有限公司，吸收合并基准日为2017年6月30日。截至报告日，由于相关的手续要求，华映显示的税务、海关、部分银行账户尚未注销。

#### (二) 政府补助确认事项

2017年6月26日，莆田市人民政府、华映科技（集团）股份有限公司、福建电子信息集团签署的《福建莆田高新技术面板项目投资合作合同》，莆田市人民政府同意按项目第一期投资金额120亿元人民币的22%（即26.40亿元人民币），在项目投产后六年内平均提供给项目公司补贴，每年4.40亿元人民币。如果投资金额不足84亿元的，按照实际投资额的22%进行补助。上述合同第6.4条约定“项目补贴”适用于贴息、设备补贴、财政奖励等所有可执行政策。

按照合同的约定政府拨款的情况如下：

序号	补助拨款的时间表	应取得的补助金额 (单位：人民币亿元)	截至2021年12月31日拨付金额 (单位：人民币亿元)
1、	2017年7月1日至2018年6月30日	4.40	4.40
2、	2018年7月1日至2019年6月30日	4.40	3.00
3、	2019年7月1日至2020年6月30日	4.40	3.00
4、	2020年7月1日至2021年6月30日	4.40	1.00
5、	2021年7月1日至2022年6月30日	4.40	未拨付
6、	2022年7月1日至2023年6月30日	4.40	未拨付
	合计	26.40	11.40

2020年3月10日，莆田财政局发出《函》，对《福建莆田高新技术面板项目投资合作合同》中的履约义务进行确认，同时承诺在财政资金紧张缓和后给予结算拨付。

### （三）租赁

#### 1. 经营租赁出租人各类租出资产如下

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	470,909.37
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	
第1年	2,222.22
第2年	
第3年	
第4年	
第5年	
5年以上	

#### 2. 承租人信息披露

##### （1）承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	2,413,029.96
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	12,718,792.29



售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,291,739,685.74	88.71%	1,291,739,685.74	100.00%	0.00	1,321,288,504.38	97.60%	1,321,288,504.38	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	164,419,984.25	11.29%			164,419,984.25	32,556,375.20	2.40%			32,556,375.20
其中：										
账龄组合	127,638,179.50	8.77%			127,638,179.50	7,922,269.23	0.59%			7,922,269.23
其他组合	36,781,804.75	2.53%			36,781,804.75	24,634,105.97	1.81%			24,634,105.97
合计	1,456,159,669.99	100.00%	1,291,739,685.74	88.71%	164,419,984.25	1,353,844,879.58	100.00%	1,321,288,504.38	97.60%	32,556,375.20

按单项计提坏账准备：1,291,739,685.74 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中华映管股份有限公司	1,291,739,685.74	1,291,739,685.74	100.00%	预计无法收回

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	164,419,984.25
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	491,789,730.73
3 年以上	799,949,955.01
3 至 4 年	799,949,955.01
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	1,456,159,669.99

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,321,288,504.38	662,478.26	30,211,296.90			1,291,739,685.74
合计	1,321,288,504.38	662,478.26	30,211,296.90			1,291,739,685.74

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账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	1,291,739,685.74	88.71%	1,291,739,685.74
南昌华勤电子科技有限公司	82,639,089.66	5.68%	
福建华佳彩有限公司	31,351,856.20	2.15%	
香港鼎威信息科技有限公司	13,494,051.73	0.93%	
深圳禾苗通信科技有限公司	6,308,825.42	0.43%	
合计	1,425,533,508.75	97.90%	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	179,560,210.87	134,610,326.75
合计	179,560,210.87	134,610,326.75

**1) 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
押金及保证金	58,550,578.98	20,997,100.00
其他代垫款	5,666,454.33	7,595,811.84
关联方往来款	119,450,027.37	107,930,069.91
合计	183,667,060.68	136,522,981.75

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,049,855.00		862,800.00	1,912,655.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,877,837.28			1,877,837.28
其他变动			316,357.53	316,357.53
2021 年 12 月 31 日余额	2,927,692.28		1,179,157.53	4,106,849.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	73,595,395.78
180 天以内	20,591,916.80
180 天-1 年	53,003,478.98
1 至 2 年	108,856,013.84
2 至 3 年	36,722.01
3 年以上	1,178,929.05
3 至 4 年	1,178,929.05
合计	183,667,060.68

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合账龄坏账计提		163.33			677.53	840.86
押金及备用金组合	1,049,855.00	1,877,673.95				2,927,528.95
单项计提坏账准备	862,800.00				315,680.00	1,178,480.00
合计	1,912,655.00	1,877,837.28			316,357.53	4,106,849.81

#### 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
福建华佳彩有限公司	关联方往来	118,078,323.84	2 年以内	64.29%	
中方国际融资租赁(深圳)有限公司	保证金	51,000,000.00	1 年以内	27.77%	2,550,000.00
中方信息科技(深圳)有限公司	保证金	4,400,000.00	180 天以内	2.40%	220,000.00
华创(福建)股权投资企业(有限合伙)	股权款	4,000,000.00	180 天以内	2.18%	
兴业国际信托有限公司	保证金	2,000,000.00	2 年以内	1.09%	100,000.00
合计	--	179,478,323.84	--	97.72%	2,870,000.00

### 3、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	12,221,122,584.28		12,221,122,584.28	11,746,674,648.14		11,746,674,648.14
合计	12,221,122,584.28		12,221,122,584.28	11,746,674,648.14		11,746,674,648.14

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华冠光电	368,069,654.45					368,069,654.45	
华映科技纳闽	410,965,391.15					410,965,391.15	
科立视	2,339,258,635.91					2,339,258,635.91	
映元投资	10,000,000.00		10,000,000.00				

华佳彩	8,535,301,333.34	567,527,569.43				9,102,828,902.77	
福州视讯	83,079,633.29		83,079,633.29				
合计	11,746,674,648.14	567,527,569.43	93,079,633.29			12,221,122,584.28	

#### 4、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	707,956,017.16	677,364,497.25	312,681,052.79	293,583,048.98
其他业务	7,318,002.16	6,402,492.44	18,372,067.31	11,715,068.69
合计	715,274,019.32	683,766,989.69	331,053,120.10	305,298,117.67

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,926,667.61 元，其中，2,926,667.61 元预计将于 2022 年度确认收入。

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		611,306,001.36
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	12,435,534.65	1,530,660.37
合计	12,435,534.65	612,836,661.73

### 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	202,611,346.62	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	125,217,875.92	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,122,260.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融	42,761.00	

负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,409,951.01	
减：所得税影响额	441,912.06	
少数股东权益影响额	7,593,672.29	
合计	326,368,610.67	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-4.17%	-0.0809	-0.0809
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.25%	-0.1989	-0.1989

华映科技（集团）股份有限公司

法定代表人：林俊

2022 年 4 月 27 日