



证券代码：000536

证券简称：华映科技

公告编号：2020-027

# 华映科技（集团）股份有限公司 2019 年年度报告摘要

## 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

### 非标准审计意见提示

适用  不适用

公司 2019 年度财务报告经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了带有强调事项段及带有与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告。本公司董事会已就相关事项出具专项说明，监事会及独立董事已就相关事项发表意见，请投资者注意阅读。

### 董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用  不适用

## 二、公司基本情况

### 1、公司简介

股票简称	华映科技	股票代码	000536
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	林喆	吴艳菱	
办公地址	福州市马尾区儒江西路 6 号	福州市马尾区儒江西路 6 号	
传真	0591-67052061	0591-67052061	
电话	0591-67052590	0591-67052590	
电子信箱	gw@cpttg.com	gw@cpttg.com	

公司 2020 年 4 月 17 日召开的第八届董事会第十四次会议审议通过《关于聘任公司策略副总经理兼董事会秘书的议案》，公司董事会秘书变更为林喆先生。

### 2、报告期主要业务或产品简介

（一）公司主营业务

### 1、液晶（LCM）模组产业

公司从事液晶模组加工与销售的公司包括华映科技（本部）及子公司华映光电、华冠光电以及华映吴江（2019年出售）。公司所生产的大尺寸LCM产品主要应用于液晶电视、笔记本电脑、监视器和电脑显示器等产品；中小尺寸LCM产品主要应用于车载显示屏、智能手机、平板电脑等产品。

### 2、盖板玻璃产业

公司子公司科立视主要从事高铝盖板玻璃、3D盖板玻璃及抗菌玻璃的研发、生产、销售，是全世界少数采用溢流法生产铝硅酸盐类盖板玻璃的厂商之一。盖板玻璃主要应用于智能手机、平板、医疗工控、触控笔记本等产品。

### 3、面板产业

公司子公司华佳彩拥有TFT-LCD领域前沿技术——金属氧化物技术的第六代面板线，主要生产中小尺寸显示面板，产品主要应用于智能手机、平板电脑等产品。

#### （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。（主要从事非晶硅及金属氧化物技术的第六代面板生产与销售）
华映光电	制造业（进料加工）	向客户采购液晶面板等原材料，加工成液晶显示模组后再销售予客户，公司收取成品款。
华映吴江(2019年出售)		
华映科技（本部）		
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，公司收取代工费用。
科立视	制造业	从事触控显示材料的研发、生产、销售及售后服务。（主要从事高铝盖板玻璃、3D盖板玻璃及抗菌玻璃的研发、生产、销售）
福州视讯	制造业	平板显示产品及其相关零部件的开发、设计、生产及售后服务。平板显示产品及相关零部件（不含钢材）的批发。（主要从事背光模组加工、销售）
华映科技（纳闽）	贸易、投资	从事新型平板显示器件、液晶显示屏、模组及零部件的贸易；电子相关产业股权投资。

注：

1、公司第七届董事会第二十四次会议及公司2016年年度股东大会审议通过了华映科技（本部）吸收合并福建华显的议案，截止本公告日，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九次会议及2019年第五次临时股东大会审议通过《关于子公司股权挂牌成交暨签订附条件生效的相关协议的议案》，华映吴江100%股权于2019年11月1日以人民币124,870.733万元成交，竞得方为吴江经济技术开发区发展总公司。2019年12月31日，吴江经济技术开发区发展总公司完成本次交易价款支付，华映科技共计收到本次交易的价款为人民币299,776,841.49元。2020年1月14日，华映吴江完成本次股权交易涉及的工商变更备案手续，并领取换发新的营业执照。

### 3、主要会计数据和财务指标

#### （1）近三年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

单位：元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入	1,474,124,196.43	4,517,789,137.71	-67.37%	4,889,052,084.06
归属于上市公司股东的净利润	-2,587,137,410.77	-4,966,376,035.17	47.91%	204,984,864.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,102,844,393.87	-5,004,178,727.37	38.03%	-330,978,223.55
经营活动产生的现金流量净额	-527,560,240.95	-1,082,559,222.51	51.27%	439,546,949.04
基本每股收益（元/股）	-0.9353	-1.7955	47.91%	0.0741



稀释每股收益（元/股）	-0.9353	-1.7955	47.91%	0.0741
加权平均净资产收益率	-41.91%	-49.47%	7.56%	1.57%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产	14,623,683,445.16	19,089,879,572.95	-23.40%	21,018,434,518.85
归属于上市公司股东的净资产	4,877,026,049.48	7,466,964,420.05	-34.69%	12,704,563,969.61

## （2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	391,781,825.18	382,476,845.39	378,446,226.89	321,419,298.97
归属于上市公司股东的净利润	-371,596,041.27	-339,980,130.85	-781,537,302.35	-1,094,023,936.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-389,826,028.52	-646,419,482.30	-785,398,728.90	-1,281,200,154.15
经营活动产生的现金流量净额	-223,541,542.72	-15,162,537.10	-96,297,284.41	-192,558,876.72

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

## 4、股本及股东情况

### （1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	90,116	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	86,698	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
中华映管（百慕大）股份有限公司	境外法人	25.37%	701,649,121	0	质押	580,400,000	
					冻结	701,649,121	
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			
莆田市国有资产投资有限公司	国有法人	13.73%	379,867,046	0	质押	379,867,046	
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	3.46%	95,726,495	0			
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			
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			
华泰资产管理有限公司—策略投资产品	其他	0.87%	24,137,454	0			
长城国融投资管理有限公司	境内非国有法人	0.58%	15,970,000	0			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放	其他	0.47%	12,937,387	0			

式指数证券投资基金						
福建省电子信息（集团）有限责任公司	国有法人	0.31%	8,583,952	0		
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；另，福建省电子信息（集团）有限责任公司通过兴证证券资管—工商银行—兴证资管鑫众 50 号集合资产管理计划持有公司 5,269,453 股股份。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。					

注：1、截至2019年12月31日，华映百慕大持有华映科技701,649,121股，占华映科技总股本的25.37%。截至本报告披露日，华映百慕大持有华映科技687,289,715股，占华映科技总股本的24.85%。华映百慕大所持公司687,289,715股均已被冻结，其中580,400,000股处于质押状态，质押股份数占华映科技总股本的20.98%（包括渤海信托一期及二期涉及的13.54%股权；渤海信托三期涉及的0.91%股权；中铁信托涉及的6.54%股权）；质押股数中，282,600,000股已进入司法拍卖/变卖程序，占华映科技总股本的10.22%。目前华映科技控制权归属仍存在不确定性。华映百慕大所持华映科技股权被司法拍卖/变卖及其后续处理，可能导致华映科技控制权变更。

2、公司股东福建电子信息集团受让华融证券股份有限公司与福建山田实业发展有限公司在《渤海信托·华映光电集合资金信托合同》（合同编号包括bitc2016(t)-10803号-1号、bitc2016(t)-10803号-2号及bitc2016(t)-10803号-3号）项下享有的一期、二期全部信托受益权。福建电子信息集团针对其受让渤海信托受益权事项做出如下承诺：A、对截至2020年1月15日未进入拍卖程序的质押股份（9,180万股，占华映科技总股本的3.32%），如已拍卖股份所得价款无法清偿所有被担保的债务，福建电子信息集团计划进一步申请司法拍卖，并以现金受偿为首选方案，暂无以股抵债计划。福建电子信息集团承诺自2020年1月15日起3个月内不对该部分股份进行以股抵债。B、对截至2020年1月15日已进入拍卖程序的质押股份（28,260万股，占华映科技总股本的10.22%），若最终未成交，福建电子信息集团拟将受益权转让给其他非关联企业，并承诺自2020年1月15日起24个月内完成转让事项。

## （2）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

## （3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

公司目前控制权归属尚不明确，以下为 2019 年 12 月 31 日公司第一大股东与公司之间的产权及控制关系图。



## 5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 三、经营情况讨论与分析

### 1、报告期经营情况简介

2019年，全球经济不确定性因素持续增加，国际贸易摩擦与冲突加剧；面板市场整体供大于求，显示行业竞争愈加激烈。受中华映管业务停摆，车载面板断供影响，2019年公司模组业务陷入停滞，在各方面严峻的挑战下，公司以“转型升级，提质增效”为目标，整合模组与面板业务，以华佳彩面板为牵引，实施“大面板”+“小模组”的发展策略，丰富产品类型，持续提升产能稼动率和产品良率。公司经营团队通过资金筹措、业务调整、人员及组织调整、资产盘活及追讨债权等措施，缓解了中华映管申请重整、破产事件对公司的冲击。

2019年，公司处于各项业务恢复、调整、转型期，公司合并营业收入14.74亿元，较2018年45.18亿元下降67.37%；公司积极拓展面板业务且初见成效，但仍较难覆盖固定成本，本期公司合并归属于上市公司股东的净利润亏损25.87亿元，其中，经公司减值测试，并结合专业评估机构评估结果，本期公司计提信用减值及资产减值损失共计12.32亿元。公司因连续两年亏损，将于年报披露后被实施退市风险警示（\*ST）。

#### 本期公司各项业务情况如下：

##### 1、模组业务

（1）2019年，模组业务公司营业收入约6.53亿元（考虑合并层面模组业务公司间抵消），整体亏损5.75亿元。各主要模组业务公司的经营情况如下：

华映科技本部报告期内营业收入5.96亿元，较上年同期20.76亿元减少14.80亿元，降幅71.30%。

华映光电报告期内营业收入9,976万元，较上年同期14.72亿元减少13.72亿元，降幅93.22%；应策略整合等需求，华映光电业务逐步转由华映科技承接。

华冠光电报告期内营业收入2.91亿元，较上年同期3.29亿元减少0.38亿元，降幅11.67%；

本期华映吴江受客户转单影响，业务停摆且短期无法恢复。为减少亏损源，公司以公开挂牌方式转让华映吴江100%股权，2019年完成交易价款支付和股权交割。

##### （2）模组业务整合情况

经第八届董事会第二次会议审议通过，为夯实后续发展的基础，公司使用5,300万元预算，整合模组资源，围绕华佳彩面板资源进行配套，在优胜劣汰基础上对设备进行改造、补足，以提升制程完整度及技术力，提升市场反应速度。目前无尘室已建设完成，预计设备安装调试后可月产165万片手机模组。

##### 2、盖板玻璃业务

科立视主要产品包括高铝母板玻璃、3D盖板玻璃及抗菌玻璃，产品主要应用于智能手机和医疗工控等领域，合作客户包括品牌手机厂商、移动设备配件厂商及医疗设备厂商。

2019年，科立视销售母板玻璃11万平方米（主要销售库存），销售3D盖板玻璃与抗菌玻璃333万片，实现营业收入9,336万元，较2018年增加6,006万元；2019年净利润亏损2亿元（上年同期亏损6.51亿元）。科立视亏损主要原因系：

科立视母板玻璃生产线项目一期设备改造活用不及预期，设备闲置。项目二期第一条母板玻璃线于2018年攻克各项技术问题，实现了量产，但主体设备提前老化，出现损坏；2019年，为减少相关能耗，降低成本，公司决定，在评估二期第一条母板玻璃生产线的升级改造方案期间，该生产线暂停生产。目前科立视仅3D盖板玻璃生产线和抗菌玻璃线正常生产，抗菌玻璃业务已经成为科立视收入与利润的重要来源。科立视承担的固定费用较高，3D盖板玻璃行业竞争激烈导致其毛利为负值。

##### 3、面板业务

华佳彩主要生产具备国际先进技术的智能手机显示屏、平板电脑显示屏等中小尺寸高阶面板产品。2019年，华佳彩通过产品策略的快速调整，销售于第二季度逐步拉升，从2019年9月份起产能稼动率和产品良率均保持在90%以上，全年销售收入7.56亿元，销售收入较2018年增长4倍。2019年华佳彩净利润亏损约18.15亿元。主要亏损因素如下：

（1）2019年初，华佳彩产品通过战略性客户（国内知名智能手机厂商）认证，但受中美贸易摩擦升级及中小尺寸面板市场因素影响，华佳彩的产品售价及对战略性客户的销量不及预期，固定资产存在减值迹象，2019年计提了7.46亿元的固定资产减值准备。

（2）固定资产投资金额大，折旧成本高。

（3）产能爬坡期长：2019年上半年产能利用率较低，2019年下半年产能利用率才有所提升。

（4）IGZO产品的良率爬坡周期和终端客户新技术导入周期超出预期，华佳彩IGZO产品在2019年尚未量产，短期主要销售非晶硅（a-si）产品，产品售价较低。

（5）因项目资金需求大，华佳彩通过银团联贷借款金额较大，相应利息支出较高。华佳彩2019年研发投入较大，研发费用人民币2.72亿元。

（6）根据公司与莆田市人民政府及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》，2019年华佳彩收到政府补助3亿元，剩余1.4亿元尚未收到。



### 中华映管申请重整、破产的进度

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。

### 公司诉中华映管相关方的案件进展

公司于2018年12月29日就与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。福建省高级人民法院于2019年1月4日决定立案受理。2019年1月8日，公司向福建省高级人民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，并将诉讼请求进行变更。根据2018年度审计结果，公司已向福建省高级人民法院申请将诉请金额追加至3,029,027,800元。截至本报告披露日，法院已驳回被告大同股份、中华映管对本案管辖权提出的异议，本案将于2020年5月13日开庭审理。公司将联合法律顾问积极推动上述诉讼案，加速资金回流。

## 2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是  否

## 3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用  不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
模组分部	653,259,704.70	-574,211,570.05	-0.57%	-85.00%	-78.48%	-19.55%
盖板玻璃分部	93,326,589.06	-208,818,186.82	-71.12%	182.10%	-68.10%	259.42%
面板分部	756,134,692.66	-1,816,563,413.86	-87.06%	430.62%	8.50%	143.53%

注：分部间抵销营业收入 28,596,789.99 元。分部含主营业务和其他业务。

## 4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是  否

## 5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用  不适用

(1) 营业总收入本期数较上年同期数减少67.37%，主要系公司受中华映管申请重整、破产影响，本期销量较上年同期减少。

(2) 营业总成本本期数较上年同期数减少34.21%，主要系公司销量较上年同期减少，成本较上期减少。

(3) 营业成本本期数较上年同期数减少46.45%，主要系公司销量较上年同期减少，成本较上期减少。

(4) 管理费用本期数较上年同期数增长50.04%，主要系公司本期计提员工工资遣费较上年同期增加。

(5) 其他收益本期数较上年同期数增长2938.94%，系子公司华佳彩本期收到政府补助较上年同期增加。

(6) 投资收益本期数较上年同期数增长156360.76%，主要系本期出售子公司华映吴江100%股权产生的投资收益所致。

(7) 资产减值损失和信用减值损失本期数较上年同期数减少69.88%，主要系公司本期计提的存货跌价准备、应收账款坏账准备较上年同期减少。

(8) 资产处置收益本期数较上年同期数增长2194.06%，主要系本期固定资产出售收益较上年同期增加所致。

(9) 营业利润本期数较上年同期数增长43.45%，主要系上年同期对中华映管应收款项单项计提坏账准备所致。

(10) 营业外支出本期数较上年同期数增长374.27%，主要系本期固定资产报废损失及违约金赔款较上年同期增加。

(11) 利润总额本期数较上年同期数增长43.46%，主要系上年同期对中华映管应收款项单项计提坏账准备所致。

(12) 所得税费用本期数较上年同期数减少98.71%，主要系上期公司出现亏损冲回以前年度确认的递延所得税资产。

(13) 净利润本期数较上年同期数增长48%，主要系上年同期对中华映管应收款项单项计提坏账准备所致。

(14) 归属于母公司所有者的净利润本期数较上年同期增长47.91%，主要系上年同期对中华映管应收款项单项计提坏账准备所致。

(15) 归属于少数股东损益本期数较上年同期数增长71.82%，主要系子公司科立视本期净利润亏损较上年同期减少所致。

(16) 其他综合收益的税后净额本期数较上年同期减少1567.01%，主要系本期依据新金融工具准则将持有的华创基金的股权从“可供出售金融资产”重分类为“其他权益工具投资”，此部分股权投资的损益体现在其他权益工具投资公允价值变动（上年同期采用旧准则，此部分股权采用成本法核算），以及外币报表折算差异影响。

(17) 归属于母公司所有者的综合收益总额本期数较上年同期数增长47.49%，主要系上年同期对中华映管应收款项单项计提坏账准备所致。

(18) 归属于少数股东的综合收益总额本期数较上年同期数增长71.82%，主要系子公司科立视本期净利润亏损较上年同期减少所致。

(19) 基本每股收益本期数较上年同期数增长47.91%，主要系上年同期对中华映管应收款项单项计提坏账准备所致。

## 6、面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 7、涉及财务报告的相关事项

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

适用  不适用

#### 1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年3月31日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司在编制2019年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	已经董事会审议批准	详见其他说明（1）
财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019）版》的通知（财会[2019]16号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	已经董事会审议批准	详见其他说明（2）
财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号），自2019年6月10日起施行。本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。	已经董事会审议批准	详见其他说明（3）
财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号），自2019年6月17日起施行。本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。	已经董事会审议批准	详见其他说明（4）

其他说明：

(1) 财政部2017年3月发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号），2017年5月发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）。公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，上述会计政策变更已经公司董事会审议通过。相应会计报表项目变动详见附注三、（三十五）3. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初（2019年1月1日）财务报表相关项目情况。

(2) 2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）；2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019）版》的通知（财会[2019]16号，对一般企业财务报

表和合并财务报表格式进行了修订。本次报表格式会计政策变更，除根据新租赁准则和新金融工具准则等规定增设报表项目外，分拆部分资产负债表项目、调整部分利润表项目列报行次、删除部分现金流量表项目、增加部分所有者权益变动表项目。资产负债表将“应收票据及应收账款”分拆为“应收账款”“应收票据”“应收款项融资”列示，将“应付票据及应付账款”分拆为“应付账款”“应付票据”列示；利润表将“资产减值损失”“信用减值损失”项目行次进行了调整。本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了2018年度相关财务报表列报。

2018年度财务报表调整如下：

2018原报表格式		2018新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	436,209,399.44	应收票据	2,300,000.00
		应收账款	433,909,399.44
应付票据及应付账款	2,068,916,824.39	应付票据	
		应付账款	2,068,916,824.39

(3) 财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)，自2019年6月10日起施行。本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。本项会计政策变更采用未来适用法。

(4) 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)，自2019年6月17日起施行。本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。本项会计政策变更采用未来适用法。

## 2. 重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

## 3. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,283,950,704.25	5,330,071,868.23	46,121,163.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,300,000.00	2,300,000.00	
应收账款	433,909,399.44	433,909,399.44	
应收款项融资			
预付款项	23,227,823.92	23,227,823.92	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			





项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他应收款	60,847,905.43	14,558,005.37	-46,289,900.06
其中：应收利息	46,121,163.98		-46,121,163.98
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	690,709,289.24	690,709,289.24	
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	55,516,456.41	55,516,456.41	
流动资产合计	6,550,461,578.69	6,550,292,842.61	-168,736.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	104,699,475.52		-104,699,475.52
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		104,341,839.85	104,341,839.85
其他非流动金融资产		4,699,475.52	4,699,475.52
投资性房地产	5,110,616.89	5,110,616.89	
固定资产	10,059,698,531.03	10,059,698,531.03	
在建工程	516,266,268.78	516,266,268.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	286,714,972.64	286,714,972.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	55,135,788.65	55,135,788.65	



项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
递延所得税资产	6,681,482.84	5,596,022.88	-1,085,459.96
其他非流动资产	1,505,110,857.91	1,505,110,857.91	
非流动资产合计	12,539,417,994.26	12,542,674,374.15	3,256,379.89
资产总计	19,089,879,572.95	19,092,967,216.76	3,087,643.81
流动负债：			
短期借款	5,664,930,774.82	5,664,930,774.82	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,068,916,824.39	2,068,916,824.39	
预收款项	46,866,136.22	46,866,136.22	
合同负债			
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	76,239,486.67	76,239,486.67	
应交税费	24,923,042.91	24,923,042.91	
其他应付款	232,865,713.69	215,161,982.98	-17,703,730.71
其中：应付利息	92,296,770.42	74,593,039.71	-17,703,730.71
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	1,088,540,000.00	1,090,103,881.35	1,563,881.35
其他流动负债	199,951,780.82	213,107,945.20	13,156,164.38
流动负债合计	9,403,233,759.52	9,400,250,074.54	-2,983,684.98



项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,104,737,784.01	2,107,721,468.99	2,983,684.98
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			
递延收益	42,566,949.87	42,566,949.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,147,304,733.88	2,150,288,418.86	2,983,684.98
负债合计	11,550,538,493.40	11,550,538,493.40	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	-2,084,790.10	1,171,589.79	3,256,379.89
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	-4,471,482,660.53	-4,471,650,507.10	-167,846.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,466,964,420.05	7,470,052,953.37	3,088,533.32
少数股东权益	72,376,659.50	72,375,769.99	-889.51
所有者权益（或股东权益）合计	7,539,341,079.55	7,542,428,723.36	3,087,643.81



项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,089,879,572.95	19,092,967,216.76	3,087,643.81

调整情况说明：

(1) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应收款”中的应收利息46,121,163.98元调整至“货币资金”列报。

(2) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应收款”中其他应收款的押金及备用金组合补充计提信用减值损失168,736.08元。

(3) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“可供出售金融资产”的以公允价值计量的上市公司股权投资4,699,475.52元调整至“其他非流动金融资产”列报。

(4) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“可供出售金融资产”的以成本计量的非上市公司股权投资100,000,000.00元调整至“其他权益工具投资”列报，以公允价值计量，期初公允价值为104,341,839.85元。公允价值变动金额4,341,839.85元，确认递延所得税负债1,085,459.96元后差额3,256,379.89元计入其他综合收益。

(5) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应付款”的应付长期借款利息1,563,881.35元调整至“一年内到期的非流动负债”列报，2,983,684.98元调整至“长期借款”列报；将原列报在“其他应付款”的应付债券利息13,156,164.38元调整至“其他流动负债”列报。

#### 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,287,171,626.10	1,298,264,488.75	11,092,862.65
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	315,597,103.07	315,597,103.07	
应收款项融资			
预付款项	8,182,234.32	8,182,234.32	
其他应收款	15,721,887.01	4,609,741.56	-11,112,145.45
其中：应收利息	11,092,862.65		-11,092,862.65
应收股利			
存货	327,517,692.48	327,517,692.48	
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	6,485,949.58	6,485,949.58	
流动资产合计	1,960,676,492.56	1,960,657,209.76	-19,282.80
非流动资产：			



项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
债权投资			
可供出售金融资产	100,000,000.00		-100,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	14,342,593,876.59	14,342,593,876.59	
其他权益工具投资		104,341,839.85	104,341,839.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	292,124,262.15	292,124,262.15	
在建工程	206,336,092.21	206,336,092.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,976,057.07	3,976,057.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	83,101.75	83,101.75	
递延所得税资产	4,166,483.14	3,081,023.18	-1,085,459.96
其他非流动资产	4,354,670.80	4,354,670.80	
非流动资产合计	14,953,634,543.71	14,956,890,923.60	3,256,379.89
资产总计	16,914,311,036.27	16,917,548,133.36	3,237,097.09
流动负债：			
短期借款	2,624,685,436.29	2,624,685,436.29	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			





项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应付账款	789,543,939.24	789,543,939.24	
预收款项	129,084,898.17	129,084,898.17	
合同负债			
应付职工薪酬	14,753,301.22	14,753,301.22	
应交税费	2,059,990.58	2,059,990.58	
其他应付款	1,245,620,768.27	730,834,603.89	-514,786,164.38
其中：应付利息	44,231,789.16	31,052,708.11	-13,179,081.05
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	12,500,000.00	12,522,916.67	22,916.67
其他流动负债	199,951,780.82	714,715,028.53	514,763,247.71
流动负债合计	5,018,200,114.59	5,018,200,114.59	
非流动负债：			
长期借款	12,500,000.00	12,500,000.00	
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			
递延收益	1,156,666.67	1,156,666.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,656,666.67	13,656,666.67	
负债合计	5,031,856,781.26	5,031,856,781.26	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,766,032,803.00	2,766,032,803.00	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
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		3,256,379.89	3,256,379.89
专项储备			
盈余公积	223,082,192.87	223,082,192.87	
一般风险准备			
未分配利润	-593,385,973.07	-593,405,255.87	-19,282.80
所有者权益（或股东权益）合计	11,882,454,255.01	11,885,691,352.10	3,237,097.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,914,311,036.27	16,917,548,133.36	3,237,097.09

调整情况说明：

（1）因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应收款”中的应收利息11,092,862.65元调整至“货币资金”列报。

（2）因执行新金融工具准则，公司将列报在“其他应收款”中其他应收款的押金及备用金组合补充计提信用减值损失19,282.80元。

（3）因执行新金融工具准则，公司将原列报在“可供出售金融资产”的以成本计量的非上市公司股权投资100,000,000.00元调整至“其他权益工具投资”列报，以公允价值计量，期初公允价值为104,341,839.85元。公允价值变动金额4,341,839.85元，确认递延所得税负债1,085,459.96元后差额3,256,379.89元计入其他综合收益。

（4）因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应付款”的应付长期借款利息22,916.67元调整至“一年内到期的非流动负债”列报；将原列报在“其他应付款”的应付债券利息13,156,164.38元调整至“其他流动负债”列报；将原列报在“其他应付款”的关联方有息借款501,584,166.66元调整至“其他流动负债”列报。

## （2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## （3）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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

本报告期不存在新增子公司，本报告期存在减少子公司。2019年11月，公司将持有华映视讯（吴江）有限公司100%股权全部处置。

华映科技（集团）股份有限公司

法定代表人：林俊

2020年4月24日