

深圳证券交易所

关于对华映科技（集团）股份有限公司的年报问询函

公司部年报问询函【2016】第 38 号

华映科技（集团）股份有限公司董事会：

我部在年报审查过程中发现如下问题：

1、你公司年报显示，2015 年第一至第四季度中，前三个季度营业收入基本相当，第四季度营业收入明显小于前三个季度，但第四季度净利润和扣非后净利润明显高于前三个季度。请你公司说明各季度间收入、利润不配比的原因。

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,486,204,998.11	1,308,852,701.23	1,453,480,063.81	1,185,028,939.50
归属于上市公司股东的净利润	30,567,578.30	4,444,848.02	33,550,976.94	83,399,101.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,428,233.16	657,167.03	25,471,142.81	69,723,761.97

2、年报显示，报告期内你公司境内业务销售收入同比下降 44.56%，请结合行业周期及主要客户、产品、销售模式变化情况，说明境内销售收入大幅下降的原因。此外，请说明境内业务毛利率为负的原因。

3、年报显示，报告期内你公司前五大客户和前五大供应商中同时存在中华映管股份有限公司（以下简称“中华映管”）和深圳市华星光电技术有限公司，请你公司详细说明与上述公司之间购销业务的具体模式，分析并说明以总额法而非净额法确认收入的原因，并判断

相关会计核算是否符合会计准则要求。

4、报告期内，你公司向前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例达 97.43%。其中第一大客户中华映管为你公司间接控股股东，你公司 2015 年对其销售收入占全部销售收入的 60%，比上年提高 3 个百分点。请说明公司对关联方售价与第三方售价是否存在明显差异，如存在请详细说明原因。

报告期内，你公司向前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例达 69.31%，其中对间接控股股东中华映管及其关联方的采购比例达 37%。请结合公司特点、所处行业等说明公司对前五大供应商采购金额占比较高的原因及公司防范原材料过度依赖风险的相关措施；请你公司说明对关联方采购的价格与第三方采购价格是否存在明显差异，如存在请详细说明原因。

你公司 2009 年进行重大资产重组时，中华映管曾承诺进一步减少与你公司发生的关联交易。请你公司说明该承诺的履行情况及中华映管是否存在违反承诺的情形，说明中华映管及你公司拟采取的降低关联交易的具体措施。

5、报告期内，你公司从事计算液晶模组业务的子公司业绩情况差异较大，华映光电股份有限公司全年盈利达到 2.7 亿元，福建华映显示科技有限公司和华映视讯（吴江）有限公司业绩超过 1 亿元，但累计投资达 14 亿元并于 2014 年 10 月投产的科立视材料科技有限公司（以下简称“科立视”），在 2015 年营业收入仅为 2,037 万元，亏损 1.85 亿元。请你公司详细说明科立视目前的产能和运营情况是否

达到项目立项预期，该公司发生大额亏损的原因。另外，你公司拟非公开发行募集资金 13 亿元对科立视进行增资，请你公司结合科立视公司 2015 年业绩情况，说明募投项目可行性研究报告中有关科立视公司业绩预期的相关分析是否准确，是否需进行调整。

6、请说明你公司销售业务的客户信用政策，包括但不限于信用期、收款方式、逾期处理措施等，同时结合公司信用政策、同行业上市公司普遍做法等，说明账龄法下应收账款坏账准备计提标准的合理性。

7、年报显示，报告期内你公司投资活动现金流出达到 16.64 亿元，请你公司按项目列示投资活动现金流出的具体内容，说明相关项目的临时披露情况（如适用）。同时请说明你公司近三年经营活动现金流量净额与净利润存在较大差异的原因。

8、你公司 2015 年新增对福州盘石一元股权投资管理中心（有限合伙）（以下简称“盘石一元”）的长期股权投资。截至报告期末，该长期股权投资的账面价值为 1.03 亿元，当中 1 亿元为你公司初始投资成本，0.03 亿元为该有限合伙企业 2015 年实现的收益。合伙协议规定：你公司子公司映元投资作为盘石一元基金普通合伙人，以自有资金出资人民币 1,000 万元；你公司子公司华映光电作为盘石一元基金劣后级有限合伙人，以自有资金出资人民币 9,000 万元；中衡一元作为盘石一元基金劣后级有限合伙人及基金管理人，以自有资金或指定第三方出资人民币 10,000 万元。

（1）请你公司说明注资该合伙企业的目的，说明中衡一元认缴

注册资本的实际缴付情况。

(2) 报告期内，该合伙企业向你公司子公司科立视提供委托贷款金额总计人民币 9,990 万元；2015 年度科立视针对此项借款的利息支出为 349 万元。请你公司说明该笔贷款的必要性，说明你公司未直接向科立视提供贷款的原因。

9、年报显示，其他应收款中你公司应收控股股东中华映管 1,514 万元，该应收款项的性质为不良品折让及逾期利息。请说明该笔应收款的具体形成原因和尚未收回的原因，说明该笔款项是否构成非经营性资金占用，并说明款项的预计收回时间。

10、年报显示，你公司管理费用中，中介费用发生额为 2,130 万元，比上年大幅增长 150%，请说明变动原因。

11、年报显示，你公司财务费用中，本年确认的利息收入为 6,326 万元，比上年大幅减少 45%，请说明变动原因。

请你公司就上述问题做出书面说明，需补充披露的请及时履行披露义务，并在 2016 年 4 月 7 日前将有关说明材料报送我部，同时抄送派出机构。

特此函告

深圳证券交易所

公司管理部

2016 年 3 月 31 日

抄报：中国证监会上市公司监管部
抄送：福建证监局上市公司监管处