

公司代码：603678

公司简称：火炬电子



**福建火炬电子科技股份有限公司**

**2018 年半年度报告**

**2018 年 8 月 28 日**

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人蔡明通、主管会计工作负责人李海松及会计机构负责人（会计主管人员）周焕椿声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中关于其他披露事项之第二点“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	137

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
火炬电子、公司、本公司、本集团、股份公司、母公司	指	福建火炬电子科技股份有限公司
泉州火炬	指	泉州火炬电子有限公司
福建毫米	指	福建毫米电子有限公司（原泉州火炬更名）
广州天极	指	广州天极电子科技有限公司
立亚新材	指	福建立亚新材有限公司
立亚特陶	指	福建立亚特陶有限公司
立亚化学	指	福建立亚化学有限公司
苏州雷度	指	苏州雷度电子有限公司
厦门雷度	指	厦门雷度电子有限公司
深圳雷度	指	深圳雷度电子有限公司
火炬控股	指	火炬集团控股有限公司
火炬国际	指	火炬国际有限公司
雷度国际	指	雷度国际有限公司
日本泉源	指	日本泉源公司、センゲン株式会社
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	福建火炬电子科技股份有限公司
公司的中文简称	火炬电子
公司的外文名称	FUJIAN TORCH ELECTRON TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	TORCH ELECTRON
公司的法定代表人	蔡明通

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈世宗	谢妙娟
联系地址	泉州市鲤城区江南高新技术电子信息园区紫华路4号	泉州市鲤城区江南高新技术电子信息园区紫华路4号
电话	0595-22353689	0595-22353679
传真	0595-22353679	0595-22353679
电子信箱	investor@torch.cn	investor@torch.cn

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	福建省泉州市鲤城区江南高新技术电子信息园区紫华路4号
公司注册地址的邮政编码	362000
公司办公地址	福建省泉州市鲤城区江南高新技术电子信息园区紫华路4号
公司办公地址的邮政编码	362000
公司网址	www.torch.cn
电子信箱	investor@torch.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内基本情况未发生变化

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》 《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	火炬电子	603678	无

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	941,094,328.39	838,009,285.72	12.30
归属于上市公司股东的净利润	175,963,312.80	116,402,073.43	51.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	159,610,449.05	108,505,074.70	47.10
经营活动产生的现金流量净额	46,346,629.26	25,096,667.66	84.67
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,634,920,291.46	2,523,775,151.54	4.40
总资产	3,642,087,498.05	3,313,468,635.87	9.92

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.39	0.26	50.00
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.26	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.35	0.24	45.83
加权平均净资产收益率(%)	6.73	4.91	增加1.82个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.10	4.58	增加1.52个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内,公司经营成果大幅增长,得益于产品销量的增加和销售毛利率的增长,本期归属于上市公司股东的净利润同比增加了 51.17%,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加了 47.10%。在净利润大幅增长的同时,本期股份数未发生变化,因此,基本每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益分别上升了 50.00%和 45.83%。另外本期销售回款同比增加了 24.92%,使得本期经营活动产生的现金流量净额同比增加 84.67%。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-184,192.63	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	3,708.72	
计入当期损益的政府补助,但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	6,542,631.32	
委托他人投资或管理资产的损益	15,058,188.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,627.89	
少数股东权益影响额	-175,477.58	
所得税影响额	-4,716,366.45	
合计	16,352,863.75	

**十、 其他**

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务情况

公司创于1989年，于2015年1月在上海证券交易所上市，是一家长期专注从事电容器及相关产品的研发、生产、销售、检测及服务业务的高新技术企业。2016年始，公司布局“元器件、新材料和贸易”三大板块战略平台。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

#### 主营产品：

1、自产产品：(1) 主要产品包括片式多层陶瓷电容器（业界常指MLCC）、引线式多层陶瓷电容器、多芯组陶瓷电容、钽电容器及单层电容、温补衰减器等；(2) 新材料：CASAS-300高性能特种陶瓷材料。

2、代理产品：主要包括太阳诱电的大容量陶瓷电容器、AVX的钽电解电容器、AVX金属膜电容器、KEMET铝电解电容器等。

#### (二) 行业情况说明

2018年上半年，MLCC的民用市场供不应求的状况持续，导致这种情况的原因：一方面是新能源汽车的快速发展，日系电容器厂商战略性调整，将一部分产能转投入需求量更大、利润更高的汽车电子(例如TDK直接退出普通品MLCC的竞争，全面转投汽车电子而导致其原有的市场份额空缺)，而日系厂商的市场份额接近全球的40-50%，其战略调整对整个行业的供给形成牵一发而动全身的效应；另一方面是消费电子的市场需求快速扩大，如苹果、三星、华为、小米、Vivo和Oppo等手机品牌厂商机型的高端化创新，拉升了对MLCC产品的需求量，从而加剧了市场的供需不平衡。另外，由于全球大宗商品包括有色金属的价格普遍上升，增加了被动元器件厂商的生产成本，MLCC的原材料中，铜、银、镍等金属是核心的原材料，占据成本约为60%，直至目前MLCC已经先后经历过几轮涨价，整体涨幅约为25%-30%不等甚至更高。

军用方面，随着武器装备向信息化方向发展，现代各类武器装备中包含的通信、雷达、计算机等电子设备越来越多，直接带动对各类电子元器件的需求，同时随着军改的落地和“十三五”计划进入下半场，军工行业整体订单恢复性增长、景气度提升，因此，国内军用电容器行业目前也处于高景气阶段。国内军用电容器市场格局较为稳定，主流厂商数量较少，并且都在军用电容器领域有多年的业务积累，未来将继续保持稳定的竞争格局。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明详见本报告“第四节经营情况的讨论与分析”之“资产、负债情况分析”。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

#### 1、差异化竞争策略优势

公司拥有清晰的战略发展目标，从产品性能、质量入手，走高技术含量、高可靠和高附加值的路线。优先发展军工用户，重点发展民用工业类用户，选择性为民用消费类产品配套。公司通过细分产品和市场，优化资源利用，为区域伙伴提供更加便捷高效的技术支持及产品服务。利用在技术、资质、品牌、销售渠道、服务等方面的优势，构建稳定、独特、高效的营销模式，形成差异化竞争优势。

#### 2、技术研发领先，行业地位稳定

公司作为国家火炬计划重点高新技术企业、国家高新技术产业化示范工程，不断进行技术创新，提高产品质量和竞争力。截至报告披露日，公司共拥有 79 项专利，其中发明专利 17 项，形成了从产品设计、材料开发到生产工艺的一系列陶瓷电容器、超级电容器制造的核心技术。公司是国内首批通过“宇航级”多层陶瓷电容器产品认证的企业，多项产品达到国际水平，属于国内独创。并参与 4 项国家标准、30 多项国家军用标准、行业军用详细规范的起草或修订工作，承担 35 项军工科研任务。后续更多产品被列入军用装备采购计划，为公司未来数年军工业务的发展提供保证。自 2012 年以来，公司连续被中国电子元件行业协会评定为“中国电子元件百强企业”。

#### 3、代理业务长年积累优势显著

公司代理业务主要以全球知名电容器厂商太阳诱电、AVX、KEMET 等知名原厂的产品为主，通过多年来与上游原厂长期、稳定的合作关系，得到原厂的有力支持和配合，形成自身较强的竞争优势。公司构建了覆盖下游用户的销售网络，下游客户主要为智能手机、安防、电力、轨道交通、新能源等产业领域，并为客户提供“贴身”服务，依托较强的技术服务能力为客户提供专业的售前售后服务。此外，公司注重库存备货管理，能够及时快速地满足客户多样化、一站式配齐的采购需求。

#### 4、电容器产能升级、新材料投产，助力硬实力

公司首次公开发行股票募投项目之多层瓷介电容器产业基地及研发中心项目建成后，公司的工艺流程及装备水平得到进一步改进和提高，公司生产规模提升以及生产力的释放，更好地满足了市场的需要。

公司非公开发行股票募集资金用途之一为 CASAS-300 特种陶瓷材料产业化，该特种陶瓷材料技术属国内首创，处于国内、外同行业的领先水平。目前已在军工新材料产业的战略布局初显效益，该项目未来应用前景强，增强公司竞争力，筑成新的利润增长点。

#### 5、经营团队及管理优势



公司正处于快速发展阶段，企业经营团队及人才在整体运作的关键环节发挥着重要作用。公司十分重视人才的引进、培育、激励，建立各种有利于各类人才脱颖而出，人才尽用的机制，实施人才经营战略，并推出火炬百名精英工程，为公司的发展提供强有力的支撑。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期，公司实现营业收入 94,109.43 万元，与去年同期相比增长了 12.30%，实现归属于上市公司股东净利润 17,596.33 万元，与去年同期相比增长 51.17%，总资产 364,208.75 万元，较期初增长 9.92%；归属母公司股东权益 263,492.03 万元，较期初增长 4.40%。

#### 一、元器件板块

电子元件是信息技术的重要支撑。电子信息技术的高速发展，推动着元器件进入到一个迅速升级换代的时期。无线通讯、卫星导航、大数据、雷达、电子侦察、电子对抗和移动通讯等与微波紧密相关的行业和领域对微波元器件的需求显著。同时，在军民融合的大时代背景下，顺应国家大力推动国防军工电子信息化发展的趋势，使得军用电子元器件行业加速发展。公司不断的围绕元器件行业进行战略布局。

（一）报告期内，泉州火炬电子有限公司更名为福建毫米电子有限公司，同时决定引入国内领先水平的先进生产设备，新建生产线，打造厚、薄膜工艺平台，并结合市场需求开发新的微波元器件和特种元器件。同年，公司开始整合福建毫米和广州天极公司资源，借助上市公司已建立的成熟营销网络和品牌效应，迅速切入 5G 微波元器件市场，扩大市场份额，增强公司盈利能力，广州天极 5-6 月实现销售收入 920 万元，净利润约 410 万元。

（二）公司于 2016 年成立“钽电产品事业部”，负责钽电容器的生产与销售，推出“火炬牌”钽电容器，面向军民两个市场推广。2018 年公司继续加大投入，积极推动军工产品的应用推广，上半年钽电容销售收入 1,787.83 万元，同比增长 104.12%，毛利率 45.52%，钽电容的销售和利润进一步提升。

（三）报告期内，MLCC 市场供不应求的状况持续。从 2017 年年底，公司开始调整生产安排，在保证军品订单交付的前提下，充分利用现有设备产能以及新增部分设备，提升部分民品产能。2018 年上半年自产产品实现销售收入 2.84 亿元，同比增长 47.56%，其中军品销售收入 1.81 亿元，同比增长 40.24%；民品销售收入 1.03 亿元，同比增长 62.46%。

#### 二、新材料板块

报告期内，公司继续推进高性能陶瓷材料剩余产能的建设。截至报告披露日，立亚新材承担多项国家项目任务，有效的推动高性能陶瓷材料市场的应用，目前由于原材料（先驱体）的限制，

主要产能优先供给项目需求。截至报告披露日，公司已收到三个项目收入合计 2,576 万元。

报告期内，为增强立亚新材产能产业化发展战略及满足国内日益增加的复合材料厂家原材料需求，建立上下游产业链，立亚化学作为高性能陶瓷材料的先驱体（PCS）产业化基地，一期正在建设中，截至报告披露日，已经完成主体厂房的建设和设备的选型，建设符合预期。

### 三、贸易板块

2018 年 4 月，为了更好的拓展中国华南地区电子元器件市场，扩充产品线，做大做强华南市场，公司投资设立深圳雷度电子有限公司。报告期内，公司贸易板块新增客户约 360 家，工业类市场客户逐步增加，并深入汽车电子、物联网、5G 光通信等领域。未来公司将布局整体解决方案设计，打造一站式解决方案服务。

### 四、人才建设

为进一步推动火炬梯队人才建设，多措并举满足火炬对各阶层管理者技能提升的要求，报告期内，公司启动了与产业发展相配套的百名精英工程，搭建后备人才储备池，继火炬电子中层管理干部研修班成立后，火炬电子基层干部培训班成立，力争三年的时间培养出火炬电子首批百名职业精英，为火炬的产业发展提供强有力支撑。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	941,094,328.39	838,009,285.72	12.30
营业成本	605,161,600.56	621,116,023.77	-2.57
销售费用	36,128,892.22	27,895,234.88	29.52
管理费用	84,362,746.73	51,557,359.65	63.63
财务费用	12,279,517.54	5,975,542.68	105.50
经营活动产生的现金流量净额	46,346,629.26	25,096,667.66	84.67
投资活动产生的现金流量净额	-131,523,748.08	-92,958,234.61	41.49
筹资活动产生的现金流量净额	50,368,489.04	-134,521,387.63	-137.44
研发支出	32,931,435.39	9,994,714.95	229.49

营业收入变动原因说明:本期增加主要系销售规模扩大及售价上涨引起。

营业成本变动原因说明:本期减少主要系销售中低单位成本的小尺寸产品比例增加引起。

销售费用变动原因说明:本期增加主要系销售规模扩大及今年加薪致使薪酬、运输费、招待费、差旅费等增加引起。

管理费用变动原因说明:本期增加主要系企业规模扩大致职工薪酬、研发费用及新增资产的折旧摊销增加引起。

财务费用变动原因说明:本期增加主要系汇票贴现增加、导致贴现息增加，以及短期借款利息支出增加引起。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期增加主要系销售规模扩大及销售回款增幅较大

引起。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期减少主要子公司立亚化学购买土地、支付工程款和设备款，以及收购广州天极引起。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期增加主要系新增的贷款流入增加，及到期需偿还的贷款流出减少引起。

研发支出变动原因说明：本期增加主要系立亚新材大量开展研发活动致研发费大幅增加引起。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付账款	12,350,864.88	0.34	5,989,087.40	0.18	106.22	注一
其他应收款	57,999,641.23	1.59	38,556,877.53	1.16	50.43	注二
无形资产	156,253,633.83	4.29	94,502,301.42	2.85	65.34	注三
短期借款	454,926,660.55	12.49	259,715,288.26	7.84	75.16	注四
预收款项	5,847,291.46	0.16	2,073,725.99	0.06	181.97	注五
应付职工薪酬	2,020,662.21	0.06	20,338,503.50	0.61	-90.06	注六
应付利息	644,875.46	0.02	434,944.62	0.01	48.27	注七
其他应付款	3,470,108.58	0.10	370,453.12	0.01	836.72	注八
递延收益	4,942,201.89	0.14	2,955,398.56	0.09	67.23	注九
递延所得税负债	3,744,373.38	0.10	494,750.95	0.01	656.82	注十

其他说明

注一：预付账款本期增加主要系预付货款增加及子公司广州天极并表引起；

注二：其他应收款本期增加主要系子公司立亚化学缴纳的用地建设履约保证金未退回及子公司苏州雷度计提投资收益引起；

注三：无形资产本期增加主要系合并广州天极期初无形资产及立亚化学获得土地使用权引起；

注四：短期借款本期增加主要系母公司和子公司苏州雷度、厦门雷度贷款增加及未到期商业应收

票据贴现视同借款引起；

注五：预收款项本期增加主要系客户订货意愿提高，提前支付货款增加引起；

注六：应付职工薪酬本期减少主要系支付 2017 年年底计提的年终奖引起；

注七：应付利息本期增加主要系短期贷款增加使得计提利息增加引起；

注八：其他应付款本期增加主要系收购广州天极并表确认其少数股东拆借给企业的流动资金引起；

注九：递延收益本期增加主要系母公司、立亚新材收到政府补助资金，及收购广州天极并表引起；

注十：递延所得税负债本期增加主要系收购广州天极确认评估增值的无形资产和固定资产及相应的递延所得税负债引起。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末主要资产受限情况详见：本报告第十节、财务报告 七、合并财务报表项目注释 78、所有权或使用权受到限制的资产。

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2018 年上半年，公司出资人民币 2,500 万元，设立全资子公司深圳雷度电子有限公司；同期，以现金 4,410 万元收购广州天极电子科技有限公司 60% 的股权，有助于整合各类资源为公司带来协同效应，提升核心竞争力。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、2018 年 4 月 9 日，公司召开的第四届董事会第九次会议审议通过《关于设立全资子公司的议案》，拟出资人民币 2,500 万元，设立全资子公司深圳雷度电子有限公司，注册资本 2,500 万人民币，从事电子元器件的技术开发、技术服务及技术咨询；电子元器件、通讯设备、电子芯片的研发和销售；供应链信息平台的技术开发；经营电子商务，国内贸易；货物及技术进出口。深圳雷度已于 2018 年 4 月 11 日完成工商注册登记。

2、2018 年 4 月 16 日，公司召开第四届董事会第十次会议审议，拟以现金 4,410 万收购广州天极电子科技有限公司 60% 的股权。广州天极主要从事电子、通信与自动控制技术研究、开发；电子元件及组件制造；电子元器件批发；电子元器件零售；技术进出口；货物进出口。广州天极的股权权属清晰，不存在涉及诉讼、仲裁等情况。

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

报告期内，公司在建工程项目投资详见本报告第十节财务报告之“合并财务报表项目注释 20、在建工程”。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元人民币

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	主营业务	资产总额	净资产	净利润
泉州火炬/福建毫米	1,750 万	100	通用电子元器件、微波元器件、光电组件的研发、制造、销售	5,906.58	3,036.09	11.95
厦门雷度	2,500 万	100	电子元器件销售	23,621.31	8,061.76	1,410.71
苏州雷度	10,000 万	100	电子元器件销售	66,045.18	25,573.75	4,750.96
火炬控股	7,000 万港元	100	电子元器件销售	7,251.16 万港元	7,241.89 万港元	11.04 万港元
火炬国际	701 万港元	100 (间接)	电子元器件销售	23,777.46 万港元	7,916.72 万港元	1,134.52 万港元
立亚新材	5,000 万	100	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	91,754.24	88,308.27	-866.46
立亚特陶	2,000 万	60	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	13,230.47	6,886.89	-523.34
立亚化学	5,000 万	100	高性能陶瓷先驱体材料技术研发、生产、销售	11,675.87	5,284.61	-163.13
广州天极	500 万	60	电子元器件的技术研发、制造、销售	7,789.36	4,453.10	409.49

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、下游市场需求变动的风险

公司主营业务包括自产业务和代理业务。自产业务受益于我国国防装备数字化、信息化建设进程加快以及军工市场强烈的国产化需求，销售收入持续平稳增长，但若未来相关军工行业预算或行业整体增长不及预期，市场需求下降，公司自产业务可能无法保持现有的增长速度。MLCC 行业供给结构调整，市场需求快速扩大，报告期内代理业务增长明显，如未来供需关系反转，可能对公司盈利能力产生一定的影响。

#### 2、管理风险

公司业务规模的快速提高、业务区域的不断扩张和员工队伍的不断壮大，将对公司现行的组织架构、管理水平和人员素质等方面带来考验。公司将适当根据经营发展需要进行组织结构有效调整，进一步梳理完善管理流程和内部控制，健全与业务规模相适应的管控体系，努力提升管理水平，保证企业持续健康运营。

#### 3、产品质量控制风险

公司自成立以来，坚持以自主研发高可靠陶瓷电容器占领中、高端市场，产品主要应用于航空、航天、通讯、电力、医疗电子设备、工业控制设备、汽车电子等领域。由于以上领域对相应设备的可靠性、连续性及稳定性要求严格，若公司质量控制流程导致产品质量出现问题，不仅会给公司造成质量索赔等经济损失，还将对公司品牌及后续供货资格造成不利影响。为保证产品质量，公司将继续建立健全质量控制和管理制度，从原材料采购到产成品出库的每个环节均经过严格的检验。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018-05-11	www.sse.com.cn	2018-05-12

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	蔡明通、蔡劲军	自火炬电子首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理已持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份。在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其所持有的火炬电子股份。所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。在上述承诺履行期间，承诺人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间仍将继续履行上述承诺。	股票上市之日起三十六个月内	是	是
	其他	火炬电子	在不影响火炬电子正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，通过交易所竞价交易方式回购公司股票，每次回购股份不低于公司总股本的 1%，或者每次用于回购股份的资金不低于 800 万元，但回购股份的比例最高不超过公司总股本的 2%。公司未履行或未完全履行上述稳定股价义务的，将在公司股东大会及中国证监会制定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向社会公众投资者道歉，并依法承担相应责任。	股票上市之日起三十六个月内	是	是
	其他	控股股东：蔡明通	火炬电子控股股东于触发稳定股价义务之日起 3 个月内，按照增持方案以不少于人民币 500 万元资金增持股份或每次增持股票数量，或不低于公司股份总数的 1%，但连续 12 个月内增持不超过公司股份总数 2%，并避免触发要约收购义务。若控股股东未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司有权将该年度及以后年度应付控股股东的现金分红款项收归公司所有，直至达到其应增持金额，同时应在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向社会公众投资者道歉。	作为公司控股股东期间	是	是
	其他	董事：蔡明通、蔡劲军、陈婉霞、陈立富	火炬电子董事和高级管理人员于触发稳定股价义务之日起 3 个月内，按照增持方案以不低于其上一年度从公司领取税后薪酬总额 20% 的资金增持股份。公司董事和高级管理人员未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司有权将该等董事和高级管理人员的该年度及以后年度应付现金分红款和薪酬收归公司所有，直至达到其应增持金额，	股票上市之日起三十六个月内	是	是



			同时该等董事和高级管理人员应在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向社会公众投资者道歉。			
其他	持股 5% 以上 股东王伟		1、本人承诺自公司股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，每年减持不超过减持前所持股份总数的 30%，且减持价格不高于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。3、本人在所持公司股票锁定期满后两年内，减持公司股票时以如下方式进行：A.持有公司的股票在预计未来 1 个月内公开出售数量不超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所竞价交易系统转让所持股份；B.持有公司的股份预计未来 1 个月内公开出售数量超过公司股份总数 1%的，将通过交易所大宗交易系统转让所持股份。4、本人承诺在决定减持后，至少提前 3 个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。若未能履行提前告知义务进行减持而导致投资者造成损失的，本人愿意承担相应赔偿责任。	锁定期满后两年内	是	是
其他	持股 5% 以上 股东蔡明通		1、火炬电子上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，蔡明通持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。上述承诺不会因其职务变更或离职等原因而放弃履行。2、蔡明通所持股票在锁定期满后两年内减持的，每年减持不超过本人所持公司股份总数的 10%，且减持价格不高于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。3、蔡明通在所持公司股票锁定期满后两年内，减持公司股票时以如下方式进行：A.持有公司的股票在预计未来 1 个月内公开出售数量不超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所竞价交易系统转让所持股份；B.持有公司的股份预计未来 1 个月内公开出售数量超过公司股份总数 1%的，将通过交易所大宗交易系统转让所持股份。4、蔡明通作为公司董事长，承诺在担任公司董事长期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在离职后的六个月内不转让其所直接或间接持有的公司股份。5、承诺在决定减持后，至少提前 3 个交易日告知公司并予以公告。6、若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，蔡明通将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，蔡明通将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	锁定期满后两年内	是	是
其他	持股 5% 以上 股东蔡劲军		1、火炬电子上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，蔡劲军持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。上述承诺不会因其职务变更或离职等原因而放弃履行。2、蔡劲军所持股票在锁定期满后两年内减持的，每年减持不超过其所持公司股份总数的 25%，且减持价格不高于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。3、蔡劲军在所持公司股票锁定期满后两年内，减持公司股票时以如下方式进行：A.持有公司的股票在预计未来 1 个月内公开出售数量	锁定期满后两年内	是	是

			不超过公司股份总数 1%的,将通过证券交易所竞价交易转让系统转让所持股份; B. 持有公司的股份预计未来 1 个月内公开出售数量超过公司股份总数 1%的,将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。4、蔡劲军作为公司董事及总经理,承诺在担任公司董事及总经理期间,每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%;在离职后的六个月内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。5、承诺在决定减持后,至少提前 3 个交易日告知公司并予以公告。6、若蔡劲军因未履行上述承诺而获得收入的,所得收入归公司所有,将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因蔡劲军未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	解决同业竞争	控股股东蔡明通,实际控制人蔡明通、蔡劲军	1、本人目前并没有直接或间接地从事任何与火炬电子所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动,今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)参与或进行任何与火炬电子所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、对于本人将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与火炬电子有竞争或构成竞争的情况,承诺在火炬电子提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股份,并承诺给予火炬电子对该等出资或股份的优先购买权,并将尽最大努力促使有关交易的价格是在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、本人承诺不向业务与火炬电子及火炬电子的下属企业(含直接或间接控制的企业)所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、除非火炬电子明示同意,本人将不采用代销、特约经销、指定代理商等形式经营销售其他商家生产的与火炬电子产品有同业竞争关系的产品。5、如出现因本人或本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致火炬电子的权益受到损害的情况,本人将依法承担相应的赔偿责任。	作为控股股东或实际控制人期间	是	是
	解决关联交易	控股股东蔡明通,实际控制人蔡明通、蔡劲军	本人将继续严格按照《公司法》等法律法规以及股份公司章程的有关规定行使股东权利;在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务;本人承诺杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为;在任何情况下,不要求上市公司向本人提供任何形式的担保;在双方的关联交易上,严格遵循市场原则,避免不必要的关联交易发生,对持续经营所发生的必要的关联交易,应以双方协议规定的方式进行处理,遵循市场化的定价原则,避免损害广大中小股东权益的情况发生。	作为控股股东或实际控制人期间	是	是
	其他	实际控制人蔡明通、蔡劲军	若按有关部门的要求或决定,公司及子公司需为职工补缴以前未缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金、或公司及子公司因未为职工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金而将遭受任何罚款或损失,本人将承担所有相关的经济赔偿责任,且毋须公司支付任何对价,保证公司不因此遭受损失。	作为实际控制人期间	是	是

	解决土地等产权瑕疵	实际控制人蔡明通、蔡劲军	公司在其取得国有土地使用权（泉国用（2010）第 100152 号）的土地上建有一处房屋建筑物，尚未取得房屋产权证书。该建筑物原用于出租，公司根据经营需要，做出计划将该房产拆除后重建。针对发行人该处房屋未办理房产证事宜，发行人实际控制人蔡明通和蔡劲军出具《承诺函》：“若福建火炬电子科技股份有限公司因该处无证房产受到行政主管部门的处罚，则行政处罚所发生的全部费用均由本人承担；如果该处无证房产致使第三人的权益受到损害，由本人承担相应责任。”	作为实际控制人期间	是	是
与再融资相关的承诺	其他	火炬电子	2015 年度非公开发行募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规及募集资金管理办法使用和管理募集资金，定期检查募集资金使用情况，保证募集资金得到合理合法使用。公司本次发行募集的资金将由公司董事会设立专户存储，并按照相关要求对募集资金实施监管。本次非公开发行部分募集资金用于补充流动资金系为满足公司主业发展的实际需求，公司承诺不会变相通过本次募集资金补充流动资金以实施重大投资或资产购买，不会通过补充流动资金变相用于其他用途。公司自愿接受监管机构、中介机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。本次非公开发行股票募集资金用途已经公开披露，相关信息披露真实、准确、完整。	承诺期限：2016 年 2 月 26 日至募集资金使用完毕	是	是
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	第一期员工持股计划持有人	参与 2015 年第一期员工持股计划的员工所持份额在最后一笔股票过户至员工持股计划之日起 36 个月内不得赎回；	最后一笔股票过户完成之日起 36 个月内	是	是
	股份限售	第二期员工持股计划持有人	本员工持股计划的锁定期为 12 个月，为信托计划购买完成股票的公告日起 12 个月。	信托计划完成股票购买的公告日起 12 个月	是	是
其他承诺	其他	陈婉霞、郑秋婉、陈小吟	承诺自 2018 年 1 月 25 日至 2018 年 7 月 25 日不减持其持有的火炬电子股份。若未履行上述承诺，则减持股票所得收益全部归公司所有。	2018 年 1 月 25 日至 2018 年 7 月 25 日	是	是
其他承诺	其他	蔡明通、蔡劲军	自愿承诺自本次首发限售股上市流通之日起六个月内不减持其持有的公司股份。若未履行上述承诺，则减持股票所得收益全部归公司所有。	自首发限售股上市流通之日起六个月内	是	是
其他承诺	其他	蔡劲军	在 2018 年 2 月 1 日披露的增持计划实施期间及增持实施完毕之后 6 个月内不减持其所持有的公司股份	增持计划实施期间及增持实施完毕后 6 个月内	是	是

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2017 年年度股东大会经审议，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报表审计机构和内控审计机构，费用总额 116.6 万元人民币，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

**五、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
根据王伟与罗森鹤股权确认纠纷的调解书，双方办理了部分火炬电子股份过户事项	详见公司于 2018 年 2 月 14 日在上海证券交易所网站披露的“2018-010 号”《火炬电子关于诉讼执行进展暨持股 5% 以上股东变动至 5% 以下的公告》及《简式权益变动报告书》

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司第二期员工持股计划于 2018 年 2 月 3 日锁定期届满，截至目前，所持股票尚未变现，本员工持股计划仍处于存续期内。

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

具体详见本报告第十节“财务报告”之“十二、关联方及关联交易”一关联租赁情况。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
庄彤	其他关联人				9,230,000	-6,180,000	3,050,000
合计					9,230,000	-6,180,000	3,050,000
关联债权债务形成原因		庄彤为公司控股子公司广州天极持股 27%的股东，在公司收购广州天极股份前，庄彤无息向广州天极提供资金 923 万元。股权收购完成后广州天极陆续归还该股东上述资金。(注：本表期初余额为并购日 2018 年 4 月 30 日)					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述情况使公司 2018 年 6 月合并报表增加 305 万的负债和资产。					

**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(1) 托管情况**适用 不适用

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	72,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	72,500
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	72,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	28.39
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	公司第四届董事会第十一次会议、2017年年度股东大会审议通过《关于2018年度公司及所属子公司申请银行授信及提供担保的议案》，同意公司及所属子公司拟向银行申请合计不超过19亿元人民币的银行综合授信额度，公司为所属子公司提供不超过人民币15亿元（包含共用额度）的连带责任担保。

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**1. 精准扶贫规划**

□适用 √不适用

**2. 报告期内精准扶贫概要**

□适用 √不适用

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

公司电镀生产工序位于南安市水头镇上林村南安市华源电镀集控区区域，外派污染物主要有废水、废气。

(1) 废水主要来自生产过程中各工序产生的清洗废水，包括前处理含镍废水、含锡废水、含铅废水、含铜废水、含油废水、地面冲洗水、滤芯清洗废水和废气处理设施产生的废水等。各工序产生的电镀废水按四路水（含铅锡废水、综合废水、含油废水、地面冲洗废水）分支分流排入华源电镀污水处理厂。

(2) 废气主要来源于生产过程中各电镀工序产生的氯化氢等废气。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(1) 电镀废水治理措施：公司建设一套处理能力 5t/d 的含铅锡废水处理装置和一套处理能力 2t/d 的含镍废水处理装置，采用槽边管道收集方式，通过专门的管道将不同的废水分四类（含铅锡废水、综合废水、含油废水、地面冲洗废水）收集于各自的废水收集池后分别汇入与东信电镀公司共用的各排污管道，通过格栅与该污水处理厂电镀污水处理设施对应的思路收集管网进行对接，统一排入南安市华源电镀集控中心污水处理设施进行处理，处理达标后通过专用深海排放管道过渡性排入安海湾。生活污水排入集控区生活污水处理设施统一处理。

(2) 电镀废气治理措施：对于电镀过程中各废气产生点均安装槽边集气罩，收集后的废气采用“水喷淋净化塔”进行净化处理，然后通过一根 26m 高的排气筒排放。



### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司建设项目均按国家环境保护法律法规的要求履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

在风险防范上，公司设置了 2 个共 1.6m<sup>3</sup> 的含铅废水事故应急桶用于发生事故时的应急存储含铅废水，同时设有危险化学品贮存场所、危险废物暂存所等用于存储各类危化品、危废品。编制了《电镀车间环境应急预案》，以应对突发性污染事故，该预案已完成备案手续。在安全生产上，公司制定了相关消防管理制度，对生产使用的各种化料进行分类堆放；按消防相关要求配备了相应的消防器材及有关劳保用品。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

本工序废水排入集控区污水处理厂集中处理，而对于废气、噪声的监测，受人员和设备等条件的限制，企业主要委托当地有资质的监测单位进行监测。

### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	214,250,780	47.33				-212,960,780	-212,960,780	1,290,000	0.28
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	214,250,780	47.33				-212,960,780	-212,960,780	1,290,000	0.28
其中：境内非国有法人持股	1,290,000	0.28						1,290,000	0.28
境内自然人持股	212,960,780	47.05				-212,960,780	-212,960,780	0	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	238,415,170	52.67				212,960,780	212,960,780	451,375,950	99.72
1、人民币普通股	238,415,170	52.67				212,960,780	212,960,780	451,375,950	99.72
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	452,665,950	100.00				0	0	452,665,950	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

股东蔡明通、蔡劲军、蔡纯纯持有的公司有限售条件流通股（合计 212,960,780 股）于 2018 年 1 月 26 日锁定期届满并上市流通。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡明通	184,882,840	184,882,840	0	0	首次公开发行股份限售	2018-01-26
蔡劲军	27,262,580	27,262,580	0	0	首次公开发行股份限售	2018-01-26
蔡纯纯	815,360	815,360	0	0	首次公开发行股份限售	2018-01-26
福建火炬电子科技股份有限公司—2015年第一期员工持股计划	1,290,000	0	0	1,290,000	员工持股计划限售	2019-03-08
合计	214,250,780	212,960,780	0	1,290,000	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,264
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例	持有有限	质押或冻结情况	股东性质

(全称)			(%)	售条件股份数量	股份状态	数量	
蔡明通	0	184,882,840	40.84	0	质押	16,680,000	境内自然人
蔡劲军	2,099,150	29,361,730	6.49	0	质押	11,252,750	境内自然人
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托	-21,692	13,440,000	2.97	0	无	0	未知
申万菱信基金—招商银行—华润深国投信托—华润信托·博荟 10 号集合资金信托计划	0	10,715,815	2.37	0	无	0	未知
王伟	-13,910,947	10,000,001	2.21	0	冻结	10,000,000	境内自然人
罗森鹤	8,397,947	8,397,947	1.86	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	2,119,429	7,056,423	1.56	0	无	0	未知
中航信托股份有限公司—中航信托·天启(2016)346 号火炬电子员工持股集合资金信托计划	0	6,695,130	1.48	0	无	0	未知
海富通基金—平安银行—厦门国际信托—厦门信托—汇金 1642 号火炬电子定增投资集合资金信托计划	0	6,608,085	1.46	0	无	0	未知
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 165 号集合资金信托	0	4,834,500	1.07	0	无	0	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
蔡明通	184,882,840	人民币普通股	184,882,840
蔡劲军	29,361,730	人民币普通股	29,361,730
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托	13,440,000	人民币普通股	13,440,000
申万菱信基金—招商银行—华润深国投信托—华润信托·博荟 10 号集合资金信托计划	10,715,815	人民币普通股	10,715,815
王伟	10,000,001	人民币普通股	10,000,001
罗森鹤	8,397,947	人民币普通股	8,397,947
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	7,056,423	人民币普通股	7,056,423
中航信托股份有限公司—中航信托·天启(2016)346 号火炬电子员工持股集合资金信托计划	6,695,130	人民币普通股	6,695,130

海富通基金—平安银行—厦门国际信托—厦门信托—汇金 1642 号火炬电子定增投资集合资金信托计划	6,608,085	人民币普通股	6,608,085
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 165 号集合资金信托	4,834,500	人民币普通股	4,834,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，蔡明通与蔡劲军为父子关系；罗森鹤所持股份为王伟股份被司法划转所得；中航信托股份有限公司—中航信托·天启（2016）346 号火炬电子员工持股集合资金信托计划为本公司第二期员工持股计划设立；中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托与中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 165 号集合资金信托同属一家公司设立；其他股东公司未知是否具有关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司不存在优先股股东		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福建火炬电子科技股份有限公司—2015 年第一期员工持股计划	1,290,000	2019-03-08	0	自最后一笔股票过户完成之日起 36 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		福建火炬电子科技股份有限公司-2015 年第一期员工持股计划由本公司实施设立。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增 减变动量	增减变动原因
蔡劲军	董事	27,262,580	29,361,730	2,099,150	增持股份

其它情况说明

√适用 □不适用

基于对公司价值的认可及未来发展的坚定信心，本着对全体股东负责的态度，公司实际控制人、副董事长兼总经理蔡劲军，以自有资金通过集中竞价方式，累计增持公司股票 2,099,150 股。具体内容详见公司分别于 2018 年 2 月 2 日、2018 年 2 月 15 日、2018 年 3 月 2 日，在上海证券交易所网站刊登的“2018-008 号”、“2018-011 号”、“2018-013 号”公告。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

**三、其他说明**

□适用 √不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：福建火炬电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	251,589,065.11	283,449,548.42
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	233,690,211.12	227,702,678.35
应收账款	七、5	914,804,632.49	772,984,820.12
预付款项	七、6	12,350,864.88	5,989,087.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	5,134,457.51	5,573,691.21
应收股利			
其他应收款	七、9	57,999,641.23	38,556,877.53
买入返售金融资产			
存货	七、10	429,023,056.65	346,616,176.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	564,165,532.34	618,727,463.07
流动资产合计		2,468,757,461.33	2,299,600,342.25
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	29,517,555.58	30,444,240.04
固定资产	七、19	623,402,552.82	565,997,807.71

在建工程	七、20	133,448,290.73	129,226,811.66
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	156,253,633.83	94,502,301.42
开发支出			
商誉	七、27	19,838,343.44	
长期待摊费用	七、28	21,056,766.50	21,809,155.14
递延所得税资产	七、29	31,767,854.68	25,966,833.35
其他非流动资产	七、30	158,045,039.14	145,921,144.30
非流动资产合计		1,173,330,036.72	1,013,868,293.62
资产总计		3,642,087,498.05	3,313,468,635.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	454,926,660.55	259,715,288.26
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	371,160,348.92	366,484,129.73
预收款项	七、36	5,847,291.46	2,073,725.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	2,020,662.21	20,338,503.50
应交税费	七、38	51,256,863.69	43,633,576.55
应付利息	七、39	644,875.46	434,944.62
应付股利			
其他应付款	七、41	3,470,108.58	370,453.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	16,750,764.30	17,490,358.77
其他流动负债			
流动负债合计		906,077,575.17	710,540,980.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	46,412,349.87	45,572,176.14
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			



递延收益	七、51	4,942,201.89	2,955,398.56
递延所得税负债	七、29	3,744,373.38	494,750.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,098,925.14	49,022,325.65
负债合计		961,176,500.31	759,563,306.19
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	452,665,950.00	452,665,950.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,099,924,019.16	1,094,493,174.65
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-2,701,991.51	-3,974,194.22
专项储备			
盈余公积	七、59	88,523,264.97	88,523,264.97
一般风险准备			
未分配利润	七、60	996,509,048.84	892,066,956.14
归属于母公司所有者权益合计		2,634,920,291.46	2,523,775,151.54
少数股东权益		45,990,706.28	30,130,178.14
所有者权益合计		2,680,910,997.74	2,553,905,329.68
负债和所有者权益总计		3,642,087,498.05	3,313,468,635.87

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：福建火炬电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		97,838,127.93	59,300,229.58
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		150,306,600.58	164,390,687.97
应收账款	十七、1	374,404,476.39	313,780,435.12
预付款项		6,325,889.82	2,484,601.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	70,112,953.97	62,409,174.90
存货		212,455,392.76	183,367,390.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		637,000.81	30,827,681.85
流动资产合计		912,080,442.26	816,560,201.45
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,203,110,647.45	1,133,415,910.39
投资性房地产		33,075,366.54	30,206,089.24
固定资产		324,907,047.22	305,429,358.34
在建工程		24,830,369.23	34,827,592.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,569,286.02	23,877,978.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,970,013.34	11,701,679.00
递延所得税资产		8,598,952.17	8,323,850.29
其他非流动资产		14,320,646.32	23,909,080.20
非流动资产合计		1,642,382,328.29	1,571,691,538.53
资产总计		2,554,462,770.55	2,388,251,739.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		152,032,839.23	38,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		25,225,336.45	43,710,161.32
预收款项		3,946,203.13	559,231.07
应付职工薪酬		105,141.29	10,709,609.15
应交税费		20,440,567.62	22,731,385.05
应付利息		151,646.86	50,840.63
应付股利			
其他应付款		10,187,660.91	92,638.25
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		212,089,395.49	116,353,865.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,740,224.52	2,955,398.56
递延所得税负债		513,454.11	494,750.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,253,678.63	3,450,149.51

负债合计		216,343,074.12	119,804,014.98
<b>所有者权益：</b>			
股本		452,665,950.00	452,665,950.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,100,769,358.45	1,095,242,392.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		88,523,264.97	88,523,264.97
未分配利润		696,161,123.01	632,016,117.22
所有者权益合计		2,338,119,696.43	2,268,447,725.00
负债和所有者权益总计		2,554,462,770.55	2,388,251,739.98

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	941,094,328.39	838,009,285.72
其中：营业收入	七、61	941,094,328.39	838,009,285.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	747,700,084.12	713,988,000.14
其中：营业成本	七、61	605,161,600.56	621,116,023.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	8,684,551.44	4,202,668.85
销售费用	七、63	36,128,892.22	27,895,234.88
管理费用	七、64	84,362,746.73	51,557,359.65
财务费用	七、65	12,279,517.54	5,975,542.68
资产减值损失	七、66	1,082,775.63	3,241,170.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	15,058,188.26	7,595,274.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、69	-155,126.08	2,742,193.01
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、70	6,542,631.32	4,167,636.70

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		214,839,937.77	138,526,390.23
加：营业外收入	七、71	80,225.20	383,935.19
减：营业外支出	七、72	436,337.00	499,781.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		214,483,825.97	138,410,543.74
减：所得税费用	七、73	38,952,003.14	24,435,762.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		175,531,822.83	113,974,781.45
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		175,531,822.83	113,974,781.45
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		175,963,312.80	116,402,073.43
2. 少数股东损益		-431,489.97	-2,427,291.98
六、其他综合收益的税后净额		1,293,662.01	-2,955,914.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,272,202.71	-2,961,472.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,272,202.71	-2,961,472.63
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		1,272,202.71	-2,961,472.63
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		21,459.30	5,558.29
七、综合收益总额		176,825,484.84	111,018,867.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		177,235,515.51	113,440,600.80
归属于少数股东的综合收益总额		-410,030.67	-2,421,733.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.39	0.26
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

## 母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	272,900,321.65	200,009,514.53
减：营业成本	十七、4	83,032,804.04	60,273,024.28
税金及附加		5,238,894.10	2,576,472.79

销售费用		14,539,258.64	10,665,298.10
管理费用		40,708,541.05	30,676,396.79
财务费用		2,425,010.14	989,783.55
资产减值损失		-2,570,800.43	-138,365.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	20,029,164.38	227,107.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		5,803,374.04	4,167,636.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		155,359,152.53	99,361,649.25
加：营业外收入		26,219.58	370,000.00
减：营业外支出		410,140.99	380,608.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		154,975,231.12	99,351,040.35
减：所得税费用		19,309,005.23	14,783,085.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		135,666,225.89	84,567,955.26
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		135,666,225.89	84,567,955.26
2.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			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		135,666,225.89	84,567,955.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

## 合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		982,786,847.93	786,726,651.91

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	11,114,016.24	4,845,745.08
经营活动现金流入小计		993,900,864.17	791,572,396.99
购买商品、接受劳务支付的现金		716,362,017.37	632,940,275.18
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		82,242,205.93	54,594,599.19
支付的各项税费		90,610,026.19	37,474,877.50
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	58,339,985.42	41,465,977.46
经营活动现金流出小计		947,554,234.91	766,475,729.33
经营活动产生的现金流量净额		46,346,629.26	25,096,667.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		776,600,000.00	624,850,000.00
取得投资收益收到的现金		11,680,020.66	3,055,664.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		368,796.12	10,586,606.20
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		788,648,816.78	638,492,271.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,778,763.53	122,200,505.65
投资支付的现金		717,600,000.00	609,250,000.00
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		42,793,801.33	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		920,172,564.86	731,450,505.65
投资活动产生的现金流量净额		-131,523,748.08	-92,958,234.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			917,906.48
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			917,906.48
取得借款收到的现金		269,635,993.06	152,292,740.59
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75	13,533,943.65	20,425,668.42
筹资活动现金流入小计		283,169,936.71	173,636,315.49

偿还债务支付的现金		136,021,236.56	238,457,441.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,407,047.84	46,920,561.95
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	七、75	16,373,163.27	22,779,699.25
筹资活动现金流出小计		232,801,447.67	308,157,703.12
筹资活动产生的现金流量净额		50,368,489.04	-134,521,387.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,108,146.47	-2,431,316.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-33,700,483.31	-204,814,271.03
加：期初现金及现金等价物余额		268,629,548.42	467,964,181.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		234,929,065.11	263,149,910.53

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

## 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		298,547,455.44	196,956,283.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,189,943.59	3,475,905.76
经营活动现金流入小计		305,737,399.03	200,432,189.18
购买商品、接受劳务支付的现金		102,735,746.93	67,184,822.80
支付给职工以及为职工支付的现金		45,843,535.46	33,519,788.34
支付的各项税费		53,754,341.16	22,975,170.56
支付其他与经营活动有关的现金		22,316,523.27	15,902,211.96
经营活动现金流出小计		224,650,146.82	139,581,993.66
经营活动产生的现金流量净额		81,087,252.21	60,850,195.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		102,500,000.00	134,000,000.00
取得投资收益收到的现金		21,348,422.71	1,529,972.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		123,848,422.71	135,529,972.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,210,465.71	49,769,632.83
投资支付的现金		140,100,000.00	140,000,000.00
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		181,310,465.71	189,769,632.83
投资活动产生的现金流量净额		-57,462,043.00	-54,239,660.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		104,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		12,518,816.77	18,308,398.50
筹资活动现金流入小计		116,518,816.77	33,308,398.50
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	59,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,289,705.70	43,279,110.75
支付其他与筹资活动有关的现金		6,799,082.00	22,467,545.76
筹资活动现金流出小计		95,088,787.70	125,246,656.51
筹资活动产生的现金流量净额		21,430,029.07	-91,938,258.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-37,339.93	-23,438.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		45,017,898.35	-85,351,161.27
加：期初现金及现金等价物余额		46,980,229.58	157,940,500.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		91,998,127.93	72,589,339.02

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿



## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	452,665,950.00				1,094,493,174.65		-3,974,194.22		88,523,264.97		892,066,956.14	30,130,178.14	2,553,905,329.68
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	452,665,950.00				1,094,493,174.65		-3,974,194.22		88,523,264.97		892,066,956.14	30,130,178.14	2,553,905,329.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					5,430,844.51		1,272,202.71				104,442,092.70	15,860,528.14	127,005,668.06
(一) 综合收益总额							1,272,202.71				175,963,312.80	-410,030.67	176,825,484.84
(二) 所有者投入和减少资本					5,430,844.51							16,270,558.81	21,701,403.32
1. 股东投入的普通股												16,174,437.71	16,174,437.71
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					5,430,844.51							96,121.10	5,526,965.61
4. 其他													
(三) 利润分配											-71,521,220.10		-71,521,220.10
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-71,521,220.10		-71,521,220.10

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. 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	452,665,950.00				1,099,924,019.16	-2,701,991.51	88,523,264.97	996,509,048.84	45,990,706.28	2,680,910,997.74	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	181,066,380.00				1,355,102,894.11		2,733,106.84		71,706,905.78		713,754,303.65	36,559,354.46	2,360,922,944.84
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	181,066,380.00				1,355,102,894.11		2,733,106.84		71,706,905.78		713,754,303.65	36,559,354.46	2,360,922,944.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	271,599,570.00				-260,609,719.46		-6,707,301.06		16,816,359.19		178,312,652.49	-6,429,176.32	192,982,384.84
(一) 综合收益总额							-6,707,301.06				236,774,279.08	-8,265,191.21	221,801,786.81

(二) 所有者投入和减少资本			10,989,850.54					1,836,014.89	12,825,865.43
1. 股东投入的普通股								1,771,934.15	1,771,934.15
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			10,989,850.54					64,080.74	11,053,931.28
4. 其他									
(三) 利润分配						16,816,359.19	-58,461,626.59		-41,645,267.40
1. 提取盈余公积						16,816,359.19	-16,816,359.19		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-41,645,267.40		-41,645,267.40
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转	271,599,570.00		-271,599,570.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	271,599,570.00		-271,599,570.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	452,665,950.00		1,094,493,174.65	-3,974,194.22		88,523,264.97	892,066,956.14	30,130,178.14	2,553,905,329.68

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	452,665,950.00				1,095,242,392.81				88,523,264.97	632,016,117.22	2,268,447,725.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	452,665,950.00				1,095,242,392.81				88,523,264.97	632,016,117.22	2,268,447,725.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,526,965.64					64,145,005.79	69,671,971.43
（一）综合收益总额										135,666,225.89	135,666,225.89
（二）所有者投入和减少资本					5,526,965.64						5,526,965.64
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,526,965.64						5,526,965.64
4. 其他											
（三）利润分配										-71,521,220.10	-71,521,220.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-71,521,220.10	-71,521,220.10
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	452,665,950.00				1,100,769,358.45				88,523,264.97	696,161,123.01	2,338,119,696.43

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	181,066,380.00				1,355,788,031.53				71,706,905.78	522,314,151.93	2,130,875,469.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	181,066,380.00				1,355,788,031.53				71,706,905.78	522,314,151.93	2,130,875,469.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	271,599,570.00				-260,545,638.72				16,816,359.19	109,701,965.29	137,572,255.76
（一）综合收益总额										168,163,591.88	168,163,591.88
（二）所有者投入和减少资本					11,053,931.28						11,053,931.28
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,053,931.28						11,053,931.28
4. 其他											
（三）利润分配									16,816,359.19	-58,461,626.59	-41,645,267.40
1. 提取盈余公积									16,816,359.19	-16,816,359.19	
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,645,267.40	-41,645,267.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	271,599,570.00				-271,599,570.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	271,599,570.00				-271,599,570.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	452,665,950.00				1,095,242,392.81				88,523,264.97	632,016,117.22	2,268,447,725.00

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

福建火炬电子科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系于 2007 年 12 月 20 日由蔡明通等 39 位自然人发起设立的股份有限公司，设立时注册资本 4,520 万元。本公司的统一社会信用代码为 913500001562023628，注册地址：泉州市鲤城区江南高新技术电子信息园区紫华路 4 号；法定代表人：蔡明通。

根据本公司 2008 年度股东大会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币 180 万元，由原股东中除了蔡明通之外的其他 38 名股东认缴，变更后的注册资本为人民币 4,700 万元。

根据本公司 2009 年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币 500 万元，由新股东王伟认缴，变更后的注册资本为人民币 5,200 万元。

根据本公司 2010 年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本 600 万元，由福建盈科成长创业投资有限公司和福建盈科盛世创业投资有限公司分别以现金方式各认缴 300 万元，变更后公司注册资本为人民币 5,800 万元。

根据本公司 2010 年度第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本 400 万元，由王强和傅孙奄分别以现金方式各认缴 200 万元，变更后公司注册资本为人民币 6,200 万元。

根据本公司 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 6,200 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增股本 2.5806 股，共转增股份 1,600 万股，每股面值为人民币 1.00 元，申请增加注册资本人民币 1,600 万元，变更后的注册资本为人民币 7,800 万元。

根据本公司 2012 年第二次临时股东大会决议，本公司以 2012 年 6 月 30 日总股本 7,800 万股为基数，以资本公积向全部股东每 10 股转增股本 6 股，共转增股份 4,680 万股，每股面值为人民币 1.00 元，申请增加注册资本人民币 4,680 万元，变更后的注册资本为人民币 12,480 万元。

根据本公司 2014 年度第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）25 号文核准，本公司于 2015 年 1 月 26 日首次公开发行股票 4,160 万股，每股面值 1.00 元，变更后注册资本为人民币 16,640 万元。

根据本公司 2015 年第三次临时股东大会决议及 2016 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）1399 号文核准，本公司向不超过 10 名的特定投资者非公开发行不超过 2,000 万股新股。根据发行方案及询价结果，确定本次非公开发行股票的发行股数为 14,666,380 股，每股面值 1.00 元，变更后注册资本为人民币 181,066,380 元。

根据本公司 2016 年年度股东大会决议，本公司以转增前股本 181,066,380 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 1.5 股，共计转增 271,599,570 股，变更后的注册资本为人民币

452,665,950 元。

本公司的实际控制人为蔡明通先生和蔡劲军先生。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设营销中心、业务中心、制造中心、财务中心、人力资源中心、信息管理中心、研发中心、质量中心、钽电产品事业部、超电产品事业部、证券部、审计部、军工部、战略投资部和实验室等部门，拥有福建毫米电子有限公司（原泉州火炬电子有限公司更名，以下简称“福建毫米”）、苏州雷度电子有限公司（以下简称“苏州雷度”）、厦门雷度电子有限公司（以下简称“厦门雷度”）、火炬集团控股有限公司（以下简称“火炬控股”）、福建立亚特陶有限公司（以下简称“立亚特陶”）、福建立亚新材有限公司（以下简称“立亚新材”）、福建立亚化学有限公司（以下简称“立亚化学”）、广州天极电子科技有限公司（以下简称“广州天极”）和深圳雷度电子有限公司（以下简称“深圳雷度”）等子公司以及二级子公司火炬国际有限公司（以下简称“火炬国际”）和雷度国际有限公司（以下简称“雷度国际”），三级子公司日本泉源（日文：センゲン株式会社）。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属电子元器件行业，主要经营活动包括：研究、开发、制造、检测、销售各类型高科技新型电子元器件、陶瓷粉料、特种纤维及高能化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）；电子、通信与自动控制技术研究、开发、销售；新材料技术咨询服务；生产制造咨询服务；对外贸易。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十二次会议于 2018 年 8 月 27 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并报表范围的子公司包括：福建毫米、火炬控股、苏州雷度、厦门雷度、立亚特陶、立亚新材、立亚化学、广州天极、深圳雷度、火炬国际、雷度国际及日本泉源等；详见本附注八、合并范围的变更和本附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。



## 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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：

适用 不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、21、附注五、28。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定港币、日元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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与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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (5) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率或者即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，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时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；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用报告期内中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的日平均值折算。

现金流量表所有项目均按照报告期内中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的日平均值折算。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“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

## （3）金融负债分类和计量

本集团的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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

#### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、34。

#### （5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能

无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保



留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1 应收销货款及除组合 2、3、4、5 之外的其他应收款项	账龄分析法
组合 2 应收关联方款项	个别认定法
组合 3 代理进口销货款	个别认定法
组合 4 各类保证金及押金	个别认定法
组合 5 职工备用金及其他	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、周转材料、在产品、库存商品和发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品和发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

**13. 持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

本集团长期股权投资系对子公司的投资。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算。

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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

## 15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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。本集团投资性房地产主要为已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.33%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-8	5%	11.875%-19.00%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
与生产经营有关的器具及工具	年限平均法	5	5%	19.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

适用 不适用

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。借款费

用同时满足下列条件的，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借款费用已经发生；
- 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) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

### 19. 生物资产

适用 不适用

### 20. 油气资产

适用 不适用

### 21. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、商标权、专利权和计算机软件和其他等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	土地使用权证登记的使用期限	直线法摊销
商标权	10 年	直线法摊销
专利权	5-10 年	直线法摊销
计算机软件	5 年	直线法摊销
其他	5 年	直线法摊销

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产和金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可

使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

类别	摊销年限（年）	摊销方法
装修费	5	直线法摊销
水电安装	5	直线法摊销
洁净工程	5	直线法摊销
绿化工程	5	直线法摊销
设备安装调试费	5	直线法摊销
其他	5	直线法摊销

### 24. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利计划为设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

本集团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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

**25. 预计负债**√适用  不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能在基



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。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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，按照本集团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，在授予日以本集团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，按照本集团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。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），

本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

### (2) 收入确认的具体方法

本集团主营业务经营模式分为自产和代理；收入确认的具体方法如下：

#### 自产业务

①军品：本公司发出商品后，根据军品客户的确认通知进行收入确认；

②民品：本公司发出商品后，根据民品客户的验收通知进行收入确认。

## 代理业务

本公司的代理业务系买断的经销业务收入，本公司发出商品后，根据客户的验收通知进行收入确认，涉及出口销售的在报关手续完成后进行收入确认。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、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。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助范畴之外的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关费用或损失，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本集团仅涉及经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

适用 不适用

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

**33. 重要会计政策和会计估计的变更**

**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**34. 其他**

适用 不适用

**(1) 公允价值计量**

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	5%、6%、10%、11%、16%、17%	注
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%	
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%	

注：根据财税〔2018〕32号通知，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，2018年5月1日后税率分别调整为16%、10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)	备注
本公司	15	
福建毫米	25	
苏州雷度	25	
厦门雷度	25	
火炬控股	16.5	注册于香港特别行政区的有限公司，执行当地相关税收政策
火炬国际	16.5	注册于香港特别行政区的有限公司，执行当地相关税收政策
雷度国际	16.5	注册于香港特别行政区的有限公司，执行当地相关税收政策
立亚特陶	25	
立亚新材	25	
立亚化学	25	
日本泉源	23.4	注册于日本的有限公司，执行当地相关税收政策

广州天极	15	
深圳雷度	25	

## 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2017 年 10 月 23 日取得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局联合批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201735000019），有效期限为三年，本公司自 2017-2019 年度适用 15% 的所得税税率。

广州天极于 2016 年 11 月 30 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201644001001），有效期限为三年，本公司自 2016 年度至 2018 年度适用 15% 的所得税税率。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

期末系 2018 年 6 月 30 日，期初系 2018 年 1 月 1 日，本期系 2018 年 1-6 月。

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	103,132.84	80,272.14
银行存款	234,820,907.23	268,538,520.27
其他货币资金	16,665,025.04	14,830,756.01
合计	251,589,065.11	283,449,548.42
其中：存放在境外的款项总额	58,237,425.65	36,053,719.33

其他说明

注 1：其他货币资金期末余额主要系子公司苏州雷度用以开立履约保函的保证金 1082 万元，以及本公司为办理授信协议下融资保函所提供的保证金 584 万元，上述款项由于不能随时用于支付，在现金流量表中不作为现金及现金等价物反映。

注 2：货币资金使用受限情况说明详见附注七、78。

注 3：除上述款项外，期末本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,716,446.99	81,884,653.83
商业承兑票据	169,973,764.13	145,818,024.52
合计	233,690,211.12	227,702,678.35

注：不存在客观证据表明本集团应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 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票据：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,700,000.00	
商业承兑票据	34,532,839.23	
合计	47,232,839.23	

注：期末终止确认的银行承兑汇票系未到期贴现和背书，用于贴现和背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认；终止确认的商业承兑汇票系未到期背书，本集团判断其违约风险小，因此予以终止确认。

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,222,590.91	1.07	5,869,047.95	57.41	4,353,542.96	10,148,336.44	1.25	5,831,920.72	57.47	4,316,415.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	947,219,752.49	98.82	37,149,522.42	3.92	910,070,230.07	800,222,722.47	98.62	31,931,929.54	3.99	768,290,792.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,079,091.55	0.11	698,232.09	64.71	380,859.46	1,072,595.57	0.13	694,984.10	64.79	377,611.47
合计	958,521,434.95	/	43,716,802.46	/	914,804,632.49	811,443,654.48	/	38,458,834.36	/	772,984,820.12

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视移动智能信息技术 (北京)有限公司	8,707,085.91	4,353,542.96	50%	上市主体乐视网的关联方,乐视网现遭司法冻结资产,预计应收账款不可全部收回
安徽颐和新能源科技股份有限公司	1,515,505.00	1,515,505.00	100%	预计无法收回
合计	10,222,590.91	5,869,047.96	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	890,700,319.05	26,721,009.60	3.00%
1年以内小计	890,700,319.05	26,721,009.60	3.00%
1至2年	45,347,403.83	4,534,740.39	10.00%
2至3年	4,040,010.43	808,002.09	20.00%
3至4年	4,092,497.69	2,046,248.85	50.00%
4至5年	1,435,490.75	1,435,490.75	100.00%
5年以上	1,604,030.74	1,604,030.74	100.00%
合计	947,219,752.49	37,149,522.42	3.92%

确定该组合依据的说明:

无

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,829,780.05 元,因购买日合并广州天极坏账准备账面余额导致增加 869,667.24 元,本期增加合计 6,699,447.29 元。本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,441,479.19

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

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
第一名	185,425,818.13	19.34	5,562,774.54
第二名	38,564,091.52	4.02	1,156,922.75
第三名	37,414,619.60	3.90	1,122,438.59
第四名	29,650,647.12	3.09	1,162,073.55
第五名	21,073,833.91	2.20	632,215.02
合计	312,129,010.28	32.55	9,636,424.45

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,812,299.31	95.64	5,567,568.00	92.96
1 至 2 年	217,919.56	1.76	327,940.05	5.48
2 至 3 年	268,795.59	2.18	93,579.35	1.56
3 年以上	51,850.42	0.42		
合计	12,350,864.88	100.00	5,989,087.40	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付账款期末余额较期初增加 106.22%，主要系预付货款增加及子公司广州天极并表引起。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**√适用  不适用

按预付对象归集的期末余额前五名汇总金额 4,513,867.30 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 36.55%。

其他说明

 适用  不适用**7、应收利息****(1). 应收利息分类**√适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行保证金利息	45,807.50	17,954.17
贷款保证金利息	366,732.20	190,854.83
理财产品	4,721,917.81	5,364,882.21
合计	5,134,457.51	5,573,691.21

**(2). 重要逾期利息** 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用**8、应收股利****(1). 应收股利** 适用  不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:** 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,010,154.32	99.72	10,513.09	0.02	57,999,641.23	38,557,477.53	99.58	600.00		38,556,877.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	161,292.50	0.28	161,292.50	100.00		161,292.50	0.42	161,292.50	100.00	
合计	58,171,446.82	/	171,805.59	/	57,999,641.23	38,718,770.03	/	161,892.50	/	38,556,877.53

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	75,266.20	2,257.99	3.00
1 年以内小计	75,266.20	2,257.99	3.00
1 至 2 年	6,651.00	665.10	10.00
2 至 3 年	18,950.00	3,790.00	20.00
3 年以上	3,800.00	3,800.00	100.00
合计	104,667.20	10,513.09	10.04

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 930.09 元，因购买日合并广州天极坏账准备账面余额导致增加 8,983.00 元，本期增加合计 9,913.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	43,018,494.17	38,292,620.37
备用金	4,290,895.82	227,379.03
其他	10,862,056.83	198,770.63
合计	58,171,446.82	38,718,770.03

注：其他应收款期末余额较期初增长 50.24%，主要系子公司立亚化学缴纳的用地建设履约保证金且未退回及子公司苏州雷度计提投资收益引起。

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
太阳诱电(上海)电子有限公司	货款保证金	9,400,000.00	3-4年	16.16	
		1,000,000.00	4-5年	1.72	
		9,600,000.00	5年以上	16.50	
香港太陽誘電有限公司	货款保证金	1,685,551.88	1年以内	2.90	
		7,635,868.93	2-3年	13.13	
泉州市泉港区土地储备开发整理中心	履约保证金	4,080,300.00	1年以内	7.01	
中融国际信托有限公司	理财利息	3,934,739.73	1年以内	6.76	
龙海市土地收购储备中心	履约保证金	2,710,000.00	3-4年	4.66	
合计	/	40,046,460.54	/	68.84	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,492,140.33		84,492,140.33	68,943,249.57		68,943,249.57
在产品	33,261,145.04	3,526,086.55	29,735,058.49	33,016,612.12	4,968,715.17	28,047,896.95
库存商品	269,262,650.05	12,922,079.17	256,340,570.88	229,612,878.41	14,840,699.78	214,772,178.63
周转材料	4,317,935.41		4,317,935.41	3,799,283.38		3,799,283.38
发出商品	56,630,807.22	2,493,455.68	54,137,351.54	31,879,242.85	825,675.23	31,053,567.62
合计	447,964,678.05	18,941,621.40	429,023,056.65	367,251,266.33	20,635,090.18	346,616,176.15

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
在产品	4,968,715.17	-1,935,456.82	492,828.20			3,526,086.55
库存商品	14,840,699.78	-3,939,734.71	2,021,114.10			12,922,079.17
发出商品	825,675.23	1,165,627.13	502,153.32			2,493,455.68
合计	20,635,090.18	-4,709,564.40	3,016,095.62			18,941,621.40

注：本期增加金额中的其他为购买日合并广州天极存货跌价准备账面余额形成。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税额	39,705,768.19	27,258,189.74
待抵扣进项税额	2,728,506.62	1,495,898.93
待认证进项税额	251,695.09	9,430,605.65
预缴所得税	367,292.30	367,292.30
预缴其他税费	112,270.14	175,476.45
理财产品	521,000,000.00	580,000,000.00
合计	564,165,532.34	618,727,463.07

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用



## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	39,016,066.28	39,016,066.28
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

(2) 其他转出		
4. 期末余额	39,016,066.28	39,016,066.28
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	8,571,826.24	8,571,826.24
2. 本期增加金额	926,684.46	926,684.46
(1) 计提或摊销	926,684.46	926,684.46
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	9,498,510.70	9,498,510.70
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	29,517,555.58	29,517,555.58
2. 期初账面价值	30,444,240.04	30,444,240.04

注 1：有关本集团投资性房地产用于银行抵押担保的情况详见附注七、78。

注 2：本集团投资性房地产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	与生产经营有关的器具及工具	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	339,576,790.29	271,335,029.53	25,538,908.95	14,578,487.94	20,317,132.54	16,958,047.53	688,304,396.78
2. 本期增加金额	6,943,430.38	64,727,201.66	2,573,371.38	2,163,089.84	7,286,179.78	4,984,247.42	88,677,520.46
(1) 购置		20,317,637.29	2,388,393.36	2,069,709.39	7,084,332.38	2,911,858.91	34,771,931.33
(2) 在建工程转入	6,848,069.35	38,783,157.71			58,974.36	369,230.77	46,059,432.19
(3) 企业合并增加	95,361.03	5,626,406.66	184,978.02	93,380.45	142,873.04	1,703,157.74	7,846,156.94
3. 本期减少金额		333,274.30	3,128,421.00	66,914.94	3,470.46	45,865.71	3,577,946.41
(1) 处置或报废		333,274.30	3,128,421.00	66,914.94	3,470.46	45,865.71	3,577,946.41
4. 期末余额	346,520,220.67	335,728,956.89	24,983,859.33	16,674,662.84	27,599,841.86	21,896,429.24	773,403,970.83
二、累计折旧							
1. 期初余额	36,849,696.76	51,062,253.02	8,085,273.59	7,770,689.99	9,862,842.22	6,764,128.69	120,394,884.27
2. 本期增加金额	8,093,280.80	14,092,863.06	1,831,653.88	952,118.44	1,606,712.88	3,233,014.33	29,809,643.39
(1) 计提	8,070,037.55	12,060,190.92	1,779,147.61	917,384.44	1,537,128.04	2,292,883.92	26,656,772.48
(2) 其他增加	23,243.25	2,032,672.14	52,506.27	34,734.00	69,584.84	940,130.41	3,152,870.91
3. 本期减少金额		154,787.24	1,849,481.67	63,676.17	3,296.94	43,572.43	2,114,814.45
(1) 处置或报废		154,787.24	1,849,481.67	63,676.17	3,296.94	43,572.43	2,114,814.45
(2) 其他减少							
4. 期末余额	44,942,977.56	65,000,328.84	8,067,445.80	8,659,132.26	11,466,258.16	9,953,570.59	148,089,713.21
三、减值准备							
1. 期初余额	1,911,704.80						1,911,704.80
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							

4. 期末余额	1,911,704.80						1,911,704.80
四、账面价值							
1. 期末账面价值	299,665,538.31	270,728,628.05	16,916,413.53	8,015,530.58	16,133,583.70	11,942,858.65	623,402,552.82
2. 期初账面价值	300,815,388.73	220,272,776.51	17,453,635.36	6,807,797.95	10,454,290.32	10,193,918.84	565,997,807.71

注 1: 固定资产、累计折旧本期其他增加主要原因系收购广州天极增加的固定资产。

注 2: 有关本集团以自有房屋建筑物用于银行抵押担保的情况详见附注七、78。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	29,517,555.58

注: 通过经营租赁租出的固定资产已转至投资性房地产列示, 详见附注七、18。

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
立亚特陶合成车间	13,045,168.65	未办理竣工结算
立亚特陶纤维车间	12,247,803.84	未办理竣工结算
立亚特陶仓库	416,327.52	未办理竣工结算
立亚特陶综合楼	12,484,463.55	未办理竣工结算

立亚特陶研发车间	7,566,079.66	未办理竣工结算
仙塘厂区生产车间	72,564,815.99	未办理竣工结算
仙塘厂区检测车间	4,660,597.81	未办理竣工结算
仙塘厂区维修车间	1,589,285.05	未办理竣工结算
仙塘厂区宿舍楼	45,274,313.58	未办理竣工结算
立亚新材 CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目-1#厂房	48,013,940.09	未办理竣工结算
火炬工业园厂房		规划拆除重建中

注：火炬工业园厂房因规划拆除重建已全额计提减值准备。

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他生产设备	15,056,841.27		15,056,841.27	12,707,779.00		12,707,779.00
装修状态的一手商品房				6,848,069.35		6,848,069.35
CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目	86,106,254.11		86,106,254.11	93,573,513.73		93,573,513.73
多层瓷介电容器产业基地及研发中心建设项目	9,773,527.96		9,773,527.96	15,271,744.21		15,271,744.21
立亚特陶二期厂房建设	62,933.41		62,933.41	70,994.37		70,994.37
特种陶瓷材料先驱体产业化项目	22,448,733.98		22,448,733.98	754,711.00		754,711.00
合计	133,448,290.73		133,448,290.73	129,226,811.66		129,226,811.66

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
CASAS-300特种陶瓷材料产业化项目	826,500,000	93,573,513.73	29,300,479.01	36,767,738.63		86,106,254.11	47.77	60%				募投、自筹
多层瓷介电容器产业基地及研发中心建设项目	301,890,000	15,271,744.21	3,217,202.83	2,015,419.08	6,700,000.00	9,773,527.96	92.01	99%				募投
特种陶瓷材料先驱体产业化项目	250,000,000	754,711.00	21,694,022.98			22,448,733.98	36.80	35%				自筹
合计	1,378,390,000	109,599,968.94	54,211,704.82	38,783,157.71	6,700,000.00	118,328,516.05	/	/			/	/

注 1：“CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目”预算数系本公司 2016 年定向增发募投项目的预算，其中以募集资金投入 81,002.99 万元，不足部分由本集团自筹资金解决。工程累计投入包括土地、厂房建设、设备以及部分费用化的支出。

注 2：“多层瓷介电容器产业基地及研发中心建设项目”预算数系本公司所有首发募投项目的预算，工程累计投入包括土地、厂房建设、设备以及部分费用化的支出。

注 3：“特种陶瓷材料先驱体产业化项目”的实施主体为子公司立亚化学，预算及累计投资包含土地出让金。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标权	专利权	计算机软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	65,112,355.24	23,224.28	41,524,686.38	1,590,666.16		108,250,932.06
2. 本期增加金额	42,027,090.00		23,854,538.98	19,616.13	1,453,612.26	67,354,857.37
(1) 购置	42,027,090.00		46,601.94	19,616.13	1,453,612.26	43,546,920.33
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加			23,800,000.00			23,800,000.00
(4) 其他增加			7,937.04			7,937.04
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	107,139,445.24	23,224.28	65,379,225.36	1,610,282.29	1,453,612.26	175,605,789.43
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,436,881.59	16,746.04	6,018,414.05	1,276,588.96	-	13,748,630.64

2. 本期增加金额	1,073,908.86	576.24	4,455,664.39	70,922.78	2,452.69	5,603,524.96
(1) 计提	1,073,908.86	576.24	2,868,997.72	70,922.78	2,452.69	4,016,858.29
(2) 企业合并增加			1,586,666.67			1,586,666.67
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,510,790.45	17,322.28	10,474,078.44	1,347,511.74	2,452.69	19,352,155.60
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	99,628,654.79	5,902.00	54,905,146.92	262,770.55	1,451,159.57	156,253,633.83
2. 期初账面价值	58,675,473.65	6,478.24	35,506,272.33	314,077.20		94,502,301.42

注 1：有关本集团以自有土地使用权用于银行抵押担保的情况详见附注七、78。

注 2：本集团无形资产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

注 3：无形资产期末账面价值较期初增长 65.34%，主要系并购广州天极评估增值的无形资产及立亚化学获得土地使用权引起。

注 4：项目中的其他为本公司及立亚化学增加的排污权。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
新产品开发及重大科技项目		32,931,435.39			32,931,435.39	
合计		32,931,435.39			32,931,435.39	



其他说明  
无

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
广州天极电子科技有限公司		19,838,343.44		19,838,343.44
合计		19,838,343.44		19,838,343.44

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	6,929,912.13	1,228,325.07	1,507,381.94		6,650,855.26
水电安装	57,716.52	207,207.21	50,344.86		214,578.87
洁净工程		27,715.60	2,519.60		25,196.00
绿化工程	6,349,998.32	834,877.98	777,452.61		6,407,423.69
设备安装调试	7,587,855.97		580,010.04		7,007,845.93
其他	883,672.20	23,650.49	156,455.94		750,866.75
合计	21,809,155.14	2,321,776.35	3,074,164.99		21,056,766.50

其他说明：

本期增加金额中“装修”项目961,137.34元，及“洁净工程”项目27,715.60元，为购买日合并广州天极长期待摊费用账面余额形成。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,741,934.26	11,985,353.26	61,167,521.85	11,242,145.74
可抵扣亏损	32,364,581.70	8,091,145.43	23,498,398.77	5,874,599.70
开办费	20,928,618.35	5,232,154.58	15,498,205.15	3,874,551.29
固定资产折旧计税差异	237,880.78	59,470.20	-648,015.00	-162,003.75
长期待摊费用暂时性差异	232,031.25	58,007.81	248,062.50	62,015.63
未实现内部损益	26,646.32	20,544.66	605,283.70	115,249.47
股份支付确认的费用	31,319,472.16	5,505,484.04	25,792,506.55	4,516,965.49
递延收益	4,942,201.89	815,694.70	2,955,398.56	443,309.78
合计	154,793,366.71	31,767,854.68	129,117,362.08	25,966,833.35

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	21,539,461.81	3,230,919.27		
固定资产加速折旧	3,423,027.42	513,454.11	3,298,339.66	494,750.95
合计	24,962,489.23	3,744,373.38	3,298,339.66	494,750.95

注 1：根据财税[2014]75 号、国家税务总局公告 2014 年第 64 号公告规定，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司选择一次性扣除的固定资产折余价值为 3,423,027.42 元。

注 2：递延所得税负债期末数较期初数增加 656.82%，主要原因系收购广州天极确认评估增值的无形资产和固定资产及相应的递延所得税负债引起。

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,652,152.36	3,984,127.30
合计	3,652,152.36	3,984,127.30

注：可抵扣暂时性差异均系可弥补亏损。子公司雷度国际于 2017 年 3 月通过非同一控制下企业合并，收购日本泉源 70%股权，由于进入新区域市场，对其经营前景难以预计，基于谨慎性原则，未予确认可抵扣暂时性差异对应的递延所得税资产。

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	2,986,718.24	1,719,122.00
预付房屋、设备款	155,042,270.41	117,574,642.30
无形资产预付款	16,050.49	26,627,380.00
合计	158,045,039.14	145,921,144.30

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,440,691.30	
抵押借款	139,485,500.00	10,000,000.00
保证借款	314,000,469.25	249,715,288.26
合计	454,926,660.55	259,715,288.26

短期借款分类的说明：

注 1：有关短期借款抵押情况说明详见附注七、78。

注 2：短期借款期末余额较期初增加 75.16%，主要系母公司和子公司苏州雷度、厦门雷度贷款增加及未到期商业应收票据贴现视同借款引起。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	310,310,923.16	294,526,094.79
工程款	48,710,157.85	53,887,593.69
设备款	3,926,869.15	6,242,891.92
其他	8,212,398.76	11,827,549.33
合计	371,160,348.92	366,484,129.73

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	其中:账龄超过 1 年的金额	未偿还或结转的原因
广州市昱桥电子科技有限公司	7,001,536.38	5,824,036.38	并购前,广州天极资金紧张未支付,并购后将陆续支付
福建省南安市第三建设有限公司	24,659,895.90	7,100,000.00	工程款,尚未办理竣工结算
合计	31,661,432.28	12,924,036.38	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,844,928.46	2,050,925.99
租金		22,800.00
其他	2,363.00	
合计	5,847,291.46	2,073,725.99

注：预收款项期末余额较期初增长 181.97%，主要系客户订货意愿提高，提前支付货款增加引起。

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,316,771.58	67,679,264.77	86,000,967.86	1,995,068.49
二、离职后福利-设定提存计划	21,731.92	3,352,556.05	3,348,694.25	25,593.72
三、辞退福利		120,587.52	120,587.52	
合计	20,338,503.50	71,152,408.34	89,470,249.63	2,020,662.21

注：本期增加的短期薪酬包含合并广州天极在购买日的应付职工薪酬账面余额 631,426.25 元。

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,856,174.51	53,612,403.80	71,721,152.45	1,747,425.86
二、职工福利费		2,698,721.76	2,698,721.76	
三、社会保险费	48,070.34	1,715,960.05	1,706,688.23	57,342.16
其中：医疗保险费	45,028.03	1,465,857.41	1,457,240.47	53,644.97
工伤保险费	447.96	140,319.59	140,229.89	537.66
生育保险费	2,594.35	109,783.05	109,217.87	3,159.53
四、住房公积金		1,554,023.80	1,537,225.80	16,798.00
五、工会经费和职工教育经费	412,526.73	1,017,230.25	1,256,254.51	173,502.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
非货币性福利		1,549,280.33	1,549,280.33	
股份支付		5,526,965.61	5,526,965.61	
其他短期薪酬		4,679.17	4,679.17	
合计	20,316,771.58	67,679,264.77	86,000,967.86	1,995,068.49

注 1：应付职工薪酬期末数较期初数降幅较大，主要系发放 2017 年年底年终奖引起；

注 2：本期发生的非货币性福利系员工宿舍及食堂房屋建筑物所计提的折旧；

注 3：股份支付内容详见附注十三、股份支付。

注 4：“工资、奖金、津贴和补贴”中，本期增加包含合并广州天极在购买日的应付职工薪酬账面余额 631,426.25 元。

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	20,910.32	3,249,538.12	3,245,816.96	24,631.48
2、失业保险费	821.60	103,017.93	102,877.29	962.24
合计	21,731.92	3,352,556.05	3,348,694.25	25,593.72

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,392,811.92	15,800,503.98
企业所得税	32,882,227.52	24,460,885.25
个人所得税	947,884.82	493,100.25
城市维护建设税	1,030,697.38	1,106,239.16
教育费附加及地方教育费附加	736,212.43	790,170.83
其他税种	1,267,029.62	982,677.08
合计	51,256,863.69	43,633,576.55

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		96,076.11
短期借款应付利息	644,875.46	338,868.51
合计	644,875.46	434,944.62

注：应付利息期末数较期初数增加 48.27%，主要原因系短期贷款增加使得计提利息增加引起。

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金		20,000.00
押金	25,000.00	5,000.00
借款	3,050,000.00	
其他	395,108.58	345,453.12
合计	3,470,108.58	370,453.12

注：其他应付款期末余额较期初余额增加 836.72%，原因系控股收购广州天极并表确认其少数股东拆借给企业的流动资产引起。具体情况详见本报告附注十二、关联方及关联交易之“关联方资金拆借”。

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	16,750,764.30	17,490,358.77
合计	16,750,764.30	17,490,358.77

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 45、长期借款

### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,263,114.17	2,487,534.91
保证借款	60,900,000.00	60,575,000.00
减：一年内到期的长期借款	-16,750,764.30	-17,490,358.77
合计	46,412,349.87	45,572,176.14

长期借款分类的说明：

注：上述抵押借款以二级子公司火炬国际位于香港九龙的房产作为抵押，抵押情况详见附注七、

78。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

保证借款的利率区间均为 4.9875%-5.5125%

抵押借款的利率区间均为 2.5%-2.75%

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

##### (2) 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况



√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	2,955,398.56	2,386,666.65	399,863.32	4,942,201.89	专项补助
合计	2,955,398.56	2,386,666.65	399,863.32	4,942,201.89	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	其他增加	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
贱金属超大容量多层陶瓷电容器	财政拨款	30,000.00			15,000.00	15,000.00	与资产相关
电子显微镜	行政补贴	440,000.00			80,000.00	360,000.00	与资产相关
技术研发中心建设项目	财政拨款	780,000.00			20,000.00	760,000.00	与资产相关
2014 年第一批省级企业技术创新项目资金	财政拨款	1,231,850.41			126,732.28	1,105,118.13	与资产相关
企业技术创新和生产服务业项目资金	财政拨款	473,548.15			27,782.16	445,765.99	与资产相关
高可靠多层瓷介电容器生产基地项目	财政拨款		1,100,000.00		45,659.60	1,054,340.40	与资产相关
桥梁工程基础设施建设补助	财政拨款		750,000.00		6,355.94	743,644.06	与资产相关
2016 年度海珠区科技计划项目(高成长性中小企业专项)-巨介电常数低介电损耗 SrTiO <sub>3</sub> 陶瓷基片的研发	财政拨款			69,999.97	11,666.68	58,333.29	与资产相关
高可靠钛酸锶基电容器关键技术的研究	财政拨款			300,000.00	25,000.00	275,000.00	与资产相关
基于 LTCC 技术的可键合多层陶瓷电容器研发及产业化	财政拨款			166,666.68	41,666.66	125,000.02	与资产相关
合计		2,955,398.56	1,850,000.00	536,666.65	399,863.32	4,942,201.89	

说明：

注 1：表中“其他增加”为购买日合并广州天极递延收益余额形成。

注 2：

① 由工业和信息化部电子工业标准化研究院、本公司及中国仪器进出口（集团）公司共同签订了《委托进口代理合同》，约定进口一台电子显微镜，合同总款项为 137.2 万元，其中本公司支付 57.2 万元，工业标准化研究院支付 80 万，按性质划分为与资产相关的政府补助，故计入递延收益。

② 根据泉州市财政局、泉州市发展和改革委员会关于下达泉州市 2013 年民营企业转型升级产业

引导资金的通知(泉财指标[2013]1158号),本公司获得技术研发中心建设项目补助资金80万元。技术研发中心建设项目补助资金系与资产相关的政府补助,计入递延收益,并于技术研发中心竣工交付使用后开始摊销。

③ 中共鲤城区委2015年3月发布了关于奖励2014年度技术创新等企业的通报(泉鲤委2015[24号]),本公司申请的“火炬电子公司公共服务创新平台省级企业技术中心”获得设备投资补贴189万,财政局指标追加至195万。公共服务创新平台省级企业技术中心设备投资补贴系与资产相关的政府补助,于收到补助款后,在设备的剩余使用年限内分摊。

④ 根据泉州市财政局泉州市经济和信息化委员会《关于下达企业技术创新和生产服务业项目资金的通知》(泉财指标【2017】374号),本公司获得企业技术中心研发设备投资补助资金49.67万元。技术中心研发设备补贴系与资产相关的政府补助,于收到补助款后,在设备的剩余使用年限内分摊。

⑤ 根据泉州市财政局泉州市经济和信息化委员会《关于下达2017年市技术改造专项资金的通知》(泉财指标【2017】1348号)本公司获得高可靠多层瓷介电容器生产基地项目设备投资补助资金110万元。高可靠多层瓷介电容器生产基地项目设备投资补助系与资产相关的政府补助,于收到补助款后,在设备的剩余使用年限内分摊。

⑥ 根据泉州台商投资区投资促进局文件《泉州台商投资区投资促进局关于给予立亚新材特种陶瓷材料产业化项目基础设施建设补助的请示》(泉台管投促【2018】8号)及文件批复,子公司立亚新材获得桥梁工程基础设施建设补助75万元,该补助系与资产相关的政府补助,在资产的剩余使用年限内分摊。

⑦ 根据《广州市海珠区科技工业商务和信息化局文件》海科工商信【2017】33号,公司获得陶瓷基片研发项目立项30万元的项目经费,(首期拨21万元)确认为政府补助,计入递延收益,按项目研发周期开始摊销。

⑧ 根据编号201701030095《广州市科技计划项目》,公司与华南理工大学合作,按比例获得了45万元的前期资助一次性拨付项目经费,确认为政府补助,计入递延收益,按项目研发周期开始摊销。

⑨ 根据编号2017B090901042《广东省省级科技计划项目》,公司与中国科学院上海硅酸盐研究所合作申报,按比例获得了50万元的一次性拨付的广东省科技发展专项经费,确认为政府补助,计入递延收益,按项目研发周期开始摊销。

其他说明:

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	452,665,950						452,665,950

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,068,764,748.87			1,068,764,748.87
其他资本公积	25,728,425.78	5,430,844.51		31,159,270.29
合计	1,094,493,174.65	5,430,844.51		1,099,924,019.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积本期增加系股份支付产生，不包含本期计入少数股东权益的股份支付金额 96,121.10 元。

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,974,194.22	1,293,662.01	0	0	1,272,202.71	21,459.30	-2,701,991.51
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-3,974,194.22	1,293,662.01	0	0	1,272,202.71	21,459.30	-2,701,991.51
其他综合收益合计	-3,974,194.22	1,293,662.01	0	0	1,272,202.71	21,459.30	-2,701,991.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为 1,293,662.01 元，其中归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 1,272,202.71 元。

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,523,264.97			88,523,264.97
合计	88,523,264.97			88,523,264.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	892,066,956.14	713,754,303.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	892,066,956.14	713,754,303.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,963,312.80	116,402,073.43
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	71,521,220.10	41,645,267.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	996,509,048.84	788,511,109.68

注：本公司 2017 年度股东大会批准了 2017 年度利润分配方案，以总股本 452,665,950 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.58 元（含税）。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	940,346,062.35	604,234,916.10	836,635,286.93	620,213,420.66
其他业务	748,266.04	926,684.46	1,373,998.79	902,603.11
合计	941,094,328.39	605,161,600.56	838,009,285.72	621,116,023.77

## 1) 主营业务（分产品）

产品类别	项目	本期发生额		上期发生额	
		收入	成本	收入	成本
自产	陶瓷电容器	248,011,411.08	68,114,453.41	181,583,653.79	47,273,126.73
	钽电容器	17,878,285.81	9,740,018.78	8,758,866.99	6,052,457.83

产品类别	项目	本期发生额		上期发生额	
		收入	成本	收入	成本
	陶瓷材料	8,871,649.33	4,089,423.55	2,102,564.09	1,080,272.99
	单层电容器	3,214,306.57	559,961.17		
	薄膜电路	5,714,314.79	411,562.46		
	其他	272,892.84	3,342.66		
代理	电子元器件	656,383,201.93	521,316,154.07	644,190,202.06	565,807,563.11
<b>合计</b>		<b>940,346,062.35</b>	<b>604,234,916.10</b>	<b>836,635,286.93</b>	<b>620,213,420.66</b>

## (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	914,727,522.77	582,512,575.78	820,745,868.96	606,752,695.56
境外	25,618,539.58	21,722,340.32	15,889,417.97	13,460,725.10
<b>合计</b>	<b>940,346,062.35</b>	<b>604,234,916.10</b>	<b>836,635,286.93</b>	<b>620,213,420.66</b>

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,978,095.87	1,786,541.31
教育费附加	2,127,211.28	1,276,100.93
房产税	1,597,364.52	457,362.82
土地使用税	646,055.70	415,646.56
车船使用税	21,060.00	16,050.00
印花税	346,205.70	217,316.78
其他税金	968,558.37	33,650.45
<b>合计</b>	<b>8,684,551.44</b>	<b>4,202,668.85</b>

其他说明：

注 1：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

注 2：税金及附加本期发生额较上期发生额增加 106.64%，主要系收入增加相应缴纳的增值税附加税费增加，及母公司 2017 年下半年房产转固导致房产税增加引起。

注 3：其他税金本期增加较多，原因系去年同期计在“管理费用”的残疾人保障金本期计入“税金及附加”。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,666,274.54	11,536,324.72
销售机构经费	10,995,265.21	8,299,888.79
运输费	5,092,742.55	4,404,344.64
业务宣传费	1,833,308.83	1,547,393.98
包装费	579,637.96	489,306.65
样品费用	524,441.91	378,985.45
折旧摊销费	137,448.68	112,412.56
其他	1,299,772.54	1,126,578.09
合计	36,128,892.22	27,895,234.88

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,401,277.79	17,799,065.24
研究开发费	32,931,435.39	9,994,714.95
折旧摊销费	9,849,814.28	7,570,676.02
股份支付	5,526,965.61	5,526,965.64
零星工程费	499,421.69	
业务招待费	5,005,672.89	2,426,718.23
中介机构费	3,051,403.21	2,338,334.38
差旅费	785,886.59	677,768.77
税费	95,785.04	813,159.46
其他	5,215,084.24	4,409,956.96
合计	84,362,746.73	51,557,359.65

其他说明：

注 1：股份支付内容详见附注十三、股份支付。

注 2：管理费用本期发生额较上期发生额增加 63.63%，主要系企业规模扩大致职工薪酬、研发费用及新增资产的折旧摊销增加引起。

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,807,262.17	6,187,498.46
减：利息收入	-1,068,073.01	-2,145,191.15
承兑汇票贴息	1,247,215.25	216,484.66

汇兑损益	-47,691.95	-123,029.65
手续费及其他	2,340,805.08	1,839,780.36
合计	12,279,517.54	5,975,542.68

其他说明：

注：本期财务费用较上期发生额增加 105.5%，主要系汇票贴现增加、导致贴现息增加，以及短期借款利息支出增加引起。

#### 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,790,617.56	8,396,049.24
二、存货跌价损失	-4,707,841.93	-5,154,878.93
合计	1,082,775.63	3,241,170.31

其他说明：

注：本期资产减值损失较去年同期降幅 66.59%，主要系产品涨价致存货跌价减少引起。

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	15,058,188.26	7,595,274.94
合计	15,058,188.26	7,595,274.94

其他说明：

注：本期理财产品收益较去年同期增加 98.26%，主要原因系子公司立亚新材和苏州雷度利用闲置资金购买理财产品投资收益增加引起。

#### 69、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-155,126.08	2,742,193.01
合计	-155,126.08	2,742,193.01

其他说明：

适用 不适用

注 1：根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资



和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失,以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。按照此项规定,本集团将同期2017年处置香港骏运工业大厦仓库的收益2,742,193.01元从“营业外收入”调整至“资产处置收益”,调整不影响同期净利润。

注2:本期资产处置收益较去年同期降幅105.66%,主要原因系去年同期子公司火炬国际处置仓库形成的收益而今年无发生引起。

## 70、其他收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
制造业企业调峰生产奖励	3,200.00	21,700.00
贱金属超大容量多层陶瓷电容器	15,000.00	15,000.00
技术研发中心建设项目	20,000.00	
电子显微镜	80,000.00	80,000.00
企业技术创新和生产服务业项目资金	27,782.16	
高可靠多层瓷介电容器生产基地项目	45,659.60	
2014年第一批省级企业技术创新项目资金	126,732.28	126,732.28
鲤城区2016年科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金	575,000.00	1,008,000.00
高企培育库区级奖励经费	50,000.00	
高新技术企业市级奖励经费	50,000.00	
中国工程物理研究院电子工程研究所	2,170,000.00	
知识产权项目区级配套奖励	30,000.00	
厦门大学	2,610,000.00	
陶瓷材料合作项目经费		1,200,000.00
区国税批准军品免税抵缴增值税		1,716,204.42
国家自主创新示范区专项资金	150,000.00	
2017年科技创新	50,000.00	
桥梁工程基础设施补助	6,355.94	
收2017年研发经费省级补助10%项目资金	189,100.00	
收广州市财政局国库支付分局高新技术企业奖金(下半年)	200,000.00	
收广州市知识产权局专利资助	8,550.00	
收广州市海珠区科技工业商务和信息化局“小升规”及银行贷款利息补贴	56,918.00	
2016年度海珠区科技计划项目(高成长性中小企业专项)-巨介电常数低介电损耗SrTiO <sub>3</sub> 陶瓷基片的研发	11,666.68	
高可靠钛酸锶基电容器关键技术的研究	25,000.00	
基于LTCC技术的可键合多层陶瓷电容器研发及产业化	41,666.66	
合计	6,542,631.32	4,167,636.70

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 政府补助的具体信息,详见附注七、81、政府补助。

(2) 本期无发生作为经常性损益的政府补助。

## 71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
政府补助		370,000.00	
其他	80,225.20	13,935.19	
合计	80,225.20	383,935.19	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
泉州市知识产权局专利资助资金		10,000.00	与收益相关
鲤城区 2015 年发明专利资助		60,000.00	与收益相关
2015-2016 年度区科技重大贡献奖		300,000.00	与收益相关
合计		370,000.00	/

注：本期营业外收入较去年同期降幅 79.1%，主要系根据 2017 年 5 月修订印发了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	184,192.63	5,609.69	184,192.63
其中：固定资产处置损失	184,192.63	5,609.69	184,192.63
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	210,000.00	23,500.00	210,000.00
税收滞纳金及罚款支出	376.12	332,009.25	376.12
其他	41,768.25	138,662.74	41,768.25
合计	436,337.00	499,781.68	436,337.00

其他说明：

无

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,063,278.37	26,459,187.90
递延所得税费用	-5,111,275.23	-2,023,425.61
合计	38,952,003.14	24,435,762.29

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	214,483,825.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,172,573.90
子公司适用不同税率的影响	6,556,222.56
调整以前期间所得税的影响	-38,966.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,408,299.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,431.15
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	-177,853.53
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-951,842.01
所得税费用	38,952,003.14

其他说明：

适用 不适用

### 74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

### 75、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,992,768.00	2,599,700.00
利息收入	722,027.60	708,427.77
收到保证金及押金	13,000.00	88,627.01
收到其他	2,386,220.64	1,448,990.30
合计	11,114,016.24	4,845,745.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用(不含薪酬、税金等)	50,293,928.09	30,411,823.32
支付保证金及押金	4,322,332.00	10,599,958.93
支付员工借款及其他往来	3,723,725.33	454,195.21
合计	58,339,985.42	41,465,977.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函、票据和信用证保证金及其利息	13,518,816.77	20,425,668.42
质押的银行存款到期收回本金及利息	15,126.88	
合计	13,533,943.65	20,425,668.42

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资担保费、手续费	1,213,163.27	1,439,699.25
支付保函、票据及信用证保证金	15,160,000.00	21,340,000.00
合计	16,373,163.27	22,779,699.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

**76、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	175,531,822.83	113,974,781.45
加: 资产减值准备	1,082,775.63	3,241,170.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,583,456.94	12,748,634.32
无形资产摊销	4,016,858.29	2,806,956.38
长期待摊费用摊销	3,074,164.99	1,388,081.98
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)	155,126.08	-2,736,583.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	184,192.63	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	10,007,217.26	6,271,734.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,058,188.26	-7,595,274.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,129,885.89	-2,052,868.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-106,269.93	29,443.37
存货的减少(增加以“-”号填列)	-63,846,415.86	-4,145,319.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-105,586,270.01	-188,263,234.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,911,078.95	83,902,180.99
其他	5,526,965.61	5,526,965.64
经营活动产生的现金流量净额	46,346,629.26	25,096,667.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	234,929,065.11	263,149,910.53
减: 现金的期初余额	268,629,548.42	467,964,181.56
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	-33,700,483.31	-204,814,271.03

说明: 公司销售商品收到的银行承兑汇票及商业承兑汇票背书转让的金额为 100,000.00 元。

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	44,100,000.00
本期采用现金方式支付收购广州天极 60%的股权款	44,100,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,306,198.67
购买日广州天极持有的现金及现金等价物	1,306,198.67
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	42,793,801.33

其他说明:

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	234,929,065.11	268,629,548.42
其中：库存现金	103,132.84	80,272.14
可随时用于支付的银行存款	234,820,907.23	268,538,520.27
可随时用于支付的其他货币资金	5,025.04	10,756.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	234,929,065.11	268,629,548.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,660,000.00	开立保函的保证金
固定资产	41,965,435.24	银行借款抵押
无形资产	20,764,536.98	银行借款抵押
应收账款	21,728,574.48	银行借款质押
投资性房地产	29,289,046.84	银行借款抵押
合计	130,407,593.54	/

其他说明：

根据广州天极与中行广州海珠支行签订的借款合同及最高额质押合同，广州天极以授信期间的全部应收账款作为质押，担保债权最高本金余额为 200 万元，此项涉及应收账款余额 21,728,574.48 元。

**79、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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	8,501,086.56	6.61660	55,904,676.18
港币	1,133,502.81	0.84310	955,656.22
日元	22,958,757.00	0.05991	1,377,216.77
应收账款			
其中：美元	10,090,016.34	6.61660	66,355,886.43
港币	729,123.24	0.84310	614,723.80
长期借款			
其中：港币	2,684,277.28	0.84310	2,263,114.17
其他应收款			
港元	11,565,829.16	0.84310	9,751,150.57
日元	9,783,348.00	0.05991	586,160.08
短期借款			
美元	7,688,135.82	6.61660	50,558,565.02
应付账款			
美元	7,977,975.86	6.61660	52,477,536.22
港元	2,009,307.30	0.84310	1,694,046.98
欧元	17,248.13	7.65150	131,974.07
应付利息			
美元	49,324.53	6.61660	324,366.98
一年内到期的长期借款			
港元	593,956.00	0.84310	500,764.30

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

子公司火炬控股及二级子公司火炬国际、雷度国际系注册于香港特别行政区的有限公司，其主要经营地在香港，主要结算货币为港币和美元，以港币作为其记账本位币。

三级子公司日本泉源系注册于日本的有限公司，其主要经营地在本国，主要结算货币为日元，以日元作为其记账本位币。

## 80、套期

□适用 √不适用

## 81、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

计入递延收益的政府补助详见附注七、51 递延收益之“涉及政府补助的项目”。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
制造业企业调峰生产奖励	行政补贴	3,200.00	其他收益	与收益相关
鲤城区 2016 年科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金	财政拨款	575,000.00	其他收益	与收益相关
高企培育库区级奖励经费	财政拨款	50,000.00	其他收益	与收益相关
高新技术企业市级奖励经费	财政拨款	50,000.00	其他收益	与收益相关
中国工程物理研究院电子工程研究所	财政拨款	2,170,000.00	其他收益	与收益相关
知识产权项目区级配套奖励	行政补贴	30,000.00	其他收益	与收益相关
厦门大学	财政拨款	2,610,000.00	其他收益	与收益相关
国家自主创新示范区专项资金	财政拨款	150,000.00	其他收益	与收益相关
2017 年科技创新	财政拨款	50,000.00	其他收益	与收益相关
收 2017 年研发经费省级补助 10%项目资金	财政拨款	189,100.00	其他收益	与收益相关
收广州市财政局国库支付分局高新技术企业奖金（下半年）	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关
收广州市知识产权局专利资助	行政补贴	8,550.00	其他收益	与收益相关
收广州市海珠区科技工业商务和信息化局“小升规”及银行贷款利息补贴	财政拨款	56,918.00	其他收益	与收益相关
合计		6,142,768.00		

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 82、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州天极	2018. 4. 27	44, 100, 000	60	以货币资金出资	2018. 4. 30	控制权转移	9, 199, 457. 56	4, 094, 857. 26

其他说明：

报告期内，本公司以货币资金 4, 410 万向广州天极股东收购部分股权，取得广州天极 60%股权，并于 2018 年 4 月 23 日办妥工商变更登记手续，同时广州天极董事会已于 2018 年 4 月 27 日成立，在新一届董事会中本公司派出董事已占多数，本公司在 2018 年 4 月 27 日已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将 2018 年 4 月 30 日确定为购买日，自 2018 年 5 月 1 日起将广州天极纳入合并财务报表范围。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	广州天极电子科技有限公司
--现金	44, 100, 000. 00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	44, 100, 000. 00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	24, 261, 656. 56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	19, 838, 343. 44

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本次合并定价情况的说明请详见 2018 年 4 月 17 日公司披露于上海证券交易所网站的“2018-024 号”和 2018 年 4 月 18 日公司披露于上海证券交易所网站的“2018-026 号”公告。

大额商誉形成的主要原因：

本次合并商誉形成的主要原因为现金收购大于合并日被购买方可辨认净资产公允价值份额。本次合并取得可辨认净资产的公允价值份额请详见“八、合并范围的变更(3)被购买方于购买日可辨认资产、负债”。

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	广州天极电子科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	70,728,634.07	48,356,018.32
货币资金	1,306,198.67	1,306,198.67
应收款项	27,396,595.97	27,396,595.97
存货	12,934,326.30	12,934,326.30
固定资产	4,625,399.01	4,466,116.59
无形资产	22,213,333.33	
长期待摊费用	988,852.94	988,852.94
递延所得税资产	664,711.88	664,711.88
其他资产	599,215.97	599,215.97
负债：	30,292,539.80	26,936,647.44
借款	1,488,066.30	1,488,066.30
应付款项	24,911,914.49	24,911,914.49
递延所得税负债	536,666.65	536,666.65
递延所得税负债	3,355,892.36	
净资产	40,436,094.27	21,419,370.88
减：少数股东权益	16,174,437.71	8,567,748.35
取得的净资产	24,261,656.56	12,851,622.53

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司对于广州天极2017年12月31日的可辨认资产、负债及或有负债的情况进行了评估，出具了《福建火炬电子科技股份有限公司因合并对价分摊涉及的广州天极电子科技有限公司可辨认资产、负债及或有负债资产评估报告》（大学评估评报子[2018]840011号）。其中固定资产增减值部分于评估日后1年内摊销完毕，无形资产评估增减值部分于评估日后5年内摊销完毕。故合并日可辨认资产和负债中固定资产和无形资产的公允价值为其在购买日净额加上2018年1-4月摊销的评估增减值，其余可辨认资产和负债的公允价值为其购买日的账面价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明:**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、 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:

√适用 □不适用

本公司于 2018 年 4 月 11 日设立全资子公司深圳雷度，注册资本 2500 万元。经营范围：从事电子元器件的技术开发、技术服务及技术咨询；电子元器件、通讯设备、电子芯片的研发和销售；供应链信息平台的技术开发；经营电子商务，国内贸易；货物及技术进出口。

**6、 其他**

□适用 √不适用

**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**

√适用 □不适用

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	
福建毫米	中国境内	泉州	电子元器件销售	100		同一控制下企业合并
厦门雷度	中国境内	厦门	电子元器件销售	100		非同一控制下企业合并
苏州雷度	中国境内	苏州	电子元器件销售	100		非同一控制下企业合并
广州天极	中国境内	广州	电子元器件的技术研发、制造、销售	60		非同一控制下企业合并
深圳雷度	中国境内	深圳	电子元器件销售、技术开发	100		投资设立
立亚特陶	中国境内	漳州	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	60		投资设立
立亚新材	中国境内	泉州	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	100		投资设立

立亚化学	中国境内	泉州	高性能陶瓷先驱体材料、特种纤维等技术研发、生产、销售	100		投资设立
火炬控股	中国香港	香港	电子元器件销售	100		投资设立
火炬国际	中国香港	香港	电子元器件销售		100	同一控制下企业合并
雷度国际	中国香港	香港	电子元器件销售		100	投资设立
日本泉源	日本	日本	电子元器件销售		70	非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
立亚特陶	40	-2,093,361.40		27,547,571.82
广州天极	40	1,637,942.90		17,812,380.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
立亚特陶	16,103,643.72	116,201,052.45	132,304,696.17	63,435,766.61		63,435,766.61	14,146,111.71	118,907,409.37	133,053,521.08	59,191,490.78		59,191,490.78
广州天极	48,433,124.79	29,460,445.30	77,893,570.09	29,673,365.98	3,689,252.58	33,362,618.56						

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
立亚特陶	7,240,012.18	-5,233,403.50	-5,233,403.50	-4,618,700.61	1,673,846.18	-4,784,546.20	-4,784,546.20	-5,589,466.58
广州天极	9,199,457.56	4,094,857.26	4,094,857.26	-1,050,470.95				

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险（包括利率风险和汇率风险等）。

**(1) 信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 32.55%（2017 年 12 月 31 日：36.61%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 68.84%（2017 年 12 月 31 日：91.70%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 38,813.76 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 58,091.49 万元）。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项目	期末数					
	一个月至六个月以内	六个月至一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：						
短期借款	28,251.20	17,241.47				45,492.67
应付账款	36,514.68	460.07	141.28			37,116.03

应付利息	64.49					64.49
其他应付款	344.51		0.50	2.00		347.01
一年内到期的非流动负债	874.86	800.22				1,675.08
长期借款			4,568.97	72.26		4,641.23
<b>合计</b>	<b>66,049.74</b>	<b>18,501.75</b>	<b>4,710.76</b>	<b>74.26</b>		<b>89,336.51</b>

期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项目	期初数					合计
	一个月至六个月以内	六个月至一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
金融负债:						
短期借款	7,811.53	18,160.00				25,971.53
应付账款	33,308.54	2,396.48	943.40			36,648.41
应付利息	43.49					43.49
其他应付款	34.55	0.50		2.00		37.05
一年内到期的非流动负债	24.37	1,724.66				1,749.04
长期借款			4,459.31	97.90		4,557.22
<b>合计</b>	<b>41,222.48</b>	<b>22,281.64</b>	<b>5,402.71</b>	<b>99.90</b>		<b>69,006.74</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量,因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 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,包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险,并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款,故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

于2018年6月30日,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点,而其它因素保持



不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 2.81 万元（2017 年 6 月 30 日：3.06 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了位于香港的子公司火炬控股及二级子公司火炬国际、雷度国际、三级子公司日本泉源外，本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见附注七、79 外币货币性项目。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本公司管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 26.39%（2017 年 12 月 31 日：22.92%）。

## 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

## 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 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详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、监事、财务总监及董事会秘书	其他
庄彤、张汉强	其他

其他说明

关联方庄彤、张汉强系公司控股子公司广州天极的少数股东

**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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建省南安华源电镀集控区投资有限公司	经营租赁	560,251.15	

关联租赁情况说明

适用 不适用

说明：上述租赁事项系本集团实际控制人蔡明通委托福建省南安华源电镀集控区投资有限公司与本公司达成，将坐落于福建省南安电镀集控区厂房出租给本公司，故本质上属于关联交易。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
立亚新材	100,000,000.00	2016/6/28	2019/6/28	是
立亚新材	30,000,000.00	2017/1/20	2021/1/19	否

立亚新材（注）	100,000,000.00	2017/8/22	2020/8/22	否
厦门雷度	20,000,000.00	2017/1/20	2021/1/19	否
厦门雷度	50,000,000.00	2017/6/26	2022/6/25	否
厦门雷度（注）	50,000,000.00	2017/8/22	2020/8/22	否
厦门雷度	80,000,000.00	2017/9/21	2020/9/21	否
苏州雷度	100,000,000.00	2016/6/28	2019/6/28	是
苏州雷度	80,000,000.00	2016/8/25	2023/2/28	否
苏州雷度	85,000,000.00	2016/8/29	2020/8/29	否
苏州雷度（注）	100,000,000.00	2017/8/22	2020/8/22	否
苏州雷度	30,000,000.00	2018/4/12	2021/4/11	否
立亚化学（注）	100,000,000.00	2017/8/22	2020/8/22	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
苏州雷度、厦门雷度、蔡明通、蔡劲军	170,000,000.00	2015/12/11	2018/12/10	是
福建毫米、苏州雷度、蔡明通	100,000,000.00	2016/6/20	2019/5/3	是
苏州雷度、蔡明通	49,000,000.00	2016/6/20	2021/6/19	是
福建毫米、蔡明通	250,000,000.00	2016/6/28	2019/6/28	是
苏州雷度、厦门雷度、蔡明通	150,000,000.00	2017/1/20	2021/1/19	否
苏州雷度、蔡明通	85,000,000.00	2017/6/26	2022/6/25	否
福建毫米、蔡明通（注）	350,000,000.00	2017/8/22	2020/8/22	否
福建毫米、苏州雷度、蔡明通	100,000,000.00	2017/10/23	2020/8/28	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：在《综合授信合同》下约定苏州雷度、厦门雷度、立亚新材、立亚化学作为额度共用人，苏州雷度、厦门雷度、立亚新材、立亚化学使用额度时由本公司及本集团实际控制人蔡明通先生提供全额连带责任担保，并签订《最高额保证合同》。其中最高债权额 35,000 万元，分别为苏州雷度 10,000 万元、厦门雷度 5,000 万元、立亚新材 10,000 万元、立亚化学 10,000 万元。

##### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
庄彤	500,000.00	2018.6.13	2018.6.27	已还款
庄彤	750,000.00	2018.2.9		无明确归还时间
庄彤	700,000.00	2018.3.6		无明确归还时间
庄彤	800,000.00	2018.4.8		无明确归还时间
庄彤	200,000.00	2018.4.13		无明确归还时间
庄彤	600,000.00	2018.4.17		无明确归还时间

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	210.02	211.65

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

开具保函

出具保函银行	被担保人	受益人	金额(万元)	有效期起	有效期止	保证类型
中国民生银行股份有限公司泉州分行(注1)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	500.00	2017/8/25	2018/8/25	履约保函
中国民生银行股份有限公司泉州分行(注1)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	1,000.00	2017/12/27	2018/12/27	履约保函
宁波银行股份有限公司苏州分行	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	1,500.00	2017/8/24	2018/8/23	履约保函
宁波银行股份有限公司苏州分行	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	2,000.00	2017/11/17	2018/11/15	履约保函
宁波银行股份有限公司苏州分行	苏州雷度	华侨银行股份有限公司香港分行	EUR300.00	2018/2/28	2019/3/17	国际融资性保函
宁波银行股份有限公司苏州分行	苏州雷度	华侨银行股份有限公司香港分行	EUR179.00	2018/6/19	2019/3/17	国际融资性保函
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行(注2)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	3,160.00	2018/3/14	2019/3/11	履约保函
苏州银行股份有限公司工业园区支行(注3)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	1,500.00	2018/5/10	2019/5/10	履约保函
招商银行股份有限公司泉州分行(注4)	火炬国际	招商银行总行离岸金融中心	USD130.00	2018/1/11	2018/7/9	融资性保函
招商银行股份有限公司泉州分行(注4)	火炬国际	招商银行总行离岸金融中心	USD300.00	2018/2/6	2019/1/19	融资性保函
招商银行股份有限公司泉州分行(注4)	火炬国际	招商银行总行离岸金融中心	USD300.00	2018/4/11	2019/1/6	融资性保函
中国民生银行股份有限公司泉州分行	火炬国际	台新国际商业银行股份有限公司国际金融业务分行	1,400.00	2018/1/3	2018/12/5	融资性保函
中国民生银行股份有限公司泉州分行	火炬国际	台新国际商业银行股份有限公司国际金融业务分行	USD500.00	2018/6/25	2019/2/22	融资性保函

注 1：上述保函由苏州雷度提供 150 万元保证金质押，由本公司、本集团实际控制人蔡明通先生提供全额连带责任担保。

注 2：上述保函由苏州雷度提供 632 万元保证金质押，由本公司提供全额连带责任担保。

注 3：上述保函由苏州雷度提供 300 万元保证金质押，由本公司提供全额连带责任担保。

注 4：上述保函由本公司提供 584 万元保证金质押，由本公司、厦门雷度、苏州雷度以及本集团

实际控制人蔡明通先生提供全额连带责任担保。

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

### (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	38,688,760.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

根据 2015 年度第二次临时股东大会决议通过的《公司 2015 年第一期员工持股计划（草案）及其摘要》，实际控制人蔡明通转让本公司股票 51.60 万股至员工持股计划平台（2016 年度权益分派后转增为 129 万股），用以无偿赠与员工。股份支付的授予日为 2015 年 9 月 9 日。本员工持股计划的参加对象包含公司董事、监事、高级管理人员和其他员工，合计 56 人（不含预留）。本员工持股计划存续期间为 4 年，禁售期为 3 年。

授予的权益工具总额为 38,688,760.00 元，系按授予日的股票收盘价乘以实际授予的股票总数计算。

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,319,472.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,526,965.61

其他说明

本期授予的权益工具总额在等待期内平均摊销计入资本公积，并确认费用。

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本承诺**

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数
购建长期资产承诺	328,800,340.03

注：构建长期资产承诺系本公司以及子公司福建毫米、立亚新材、立亚特陶、立亚化学、广州天极未付工程款、重要生产设备的未付款项，将根据工程进度，于设备到货、安装调试等节点按进度支付。

**(2) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	金额
2018年7-12月	1,240,000.00
2019年	1,240,000.00
2020年	606,410.96
以后年度	
<b>合计</b>	<b>3,086,410.96</b>

本公司与福建省南安华源电镀集控区投资有限公司签订《厂房租赁合同书》，承租其位于福建省南安电镀集控区的厂房作为电镀车间，租赁期间自2017年6月27日至2020年6月26日止，年租金为124万元。

上半年因双方对接人员变动，2018年上半年租金移至2018年7月份支付。

(3) 截至2018年6月30日止，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2018 年 6 月 30 日止，本集团提供的保证情况详见附注十二、关联方及关联交易。

(2) 开具保函

截至 2018 年 6 月 30 日止，本集团未结清保函情况详见附注十二、关联方及关联交易。

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日止，本集团不存在其他应披露的或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至 2018 年 8 月 27 日（董事会批准报告日），本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用



(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

本集团分别于中国境内、中国香港经营业务，其中 97.28%的收入来自中国境内，主要资产亦位于中国境内，其中位于中国境内的非流动资产占比 99.18%；报告期内主营业务收入均来源于电子元器件的销售，本集团业务和产品不存在跨行业情况，存在一定同质性，且基于管理团队的统一性，本集团无需披露分部数据。

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

## 十七、 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:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	392,584,488.51	100.00	18,180,012.12	4.63	374,404,476.39	328,764,588.46	100.00	14,984,153.34	4.56	313,780,435.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	392,584,488.51	/	18,180,012.12	/	374,404,476.39	328,764,588.46	/	14,984,153.34	/	313,780,435.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	313,286,028.94	9,398,580.87	3.00
1 年以内小计	313,286,028.94	9,398,580.87	3.00
1 至 2 年	43,517,929.77	4,351,792.98	10.00
2 至 3 年	3,654,599.75	730,919.95	20.00
3 至 4 年	3,733,553.49	1,866,776.75	50.00
4 至 5 年	1,354,737.75	1,354,737.75	100.00
5 年以上	477,203.82	477,203.82	100.00
合计	366,024,053.52	18,180,012.12	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,508,100.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	312,241.65

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

适用  不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用  不适用

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
第一名	29,650,647.12	7.55	1,162,073.55
第二名	23,889,790.07	6.09	716,693.70
第三名	21,073,833.91	5.37	632,215.02
第四名	16,393,026.90	4.18	973,018.86
第五名	12,333,779.64	3.14	491,554.34
<b>合计</b>	<b>103,341,077.64</b>	<b>26.32</b>	<b>3,975,555.46</b>

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,112,953.97	99.77			70,112,953.97	62,409,174.90	99.74			62,409,174.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	161,292.50	0.23	161,292.50	100.00		161,292.50	0.26	161,292.50	100.00	
合计	70,274,246.47	/	161,292.50	/	70,112,953.97	62,570,467.40	/	161,292.50	/	62,409,174.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,103,823.73	899,323.73
备用金	810,000.00	
员工借款	872,073.80	
关联方往来	61,000,000.00	61,500,000.00
其他	6,488,348.94	171,143.67
合计	70,274,246.47	62,570,467.40

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建立亚特陶有限公司	关联方款项	20,000,000.00	1 年以内	28.46	
		14,000,000.00	1-2 年	19.92	
		5,000,000.00	2-3 年	7.11	
广州天极电子科技有限公司	关联方款项	12,000,000.00	1 年以内	17.08	
福建立亚新材有限公司	关联方款项	7,000,000.00	1 年以内	9.96	
福建毫米电子有限公司	关联方款项	3,000,000.00	1 年以内	4.27	
青岛海尔零部件采购有限公司	履约保证金	250,000.00	1 年以内	0.36	
合计	/	61,250,000.00	/	87.16	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	1,203,110,647.45		1,203,110,647.45	1,133,415,910.39		1,133,415,910.39
合计	1,203,110,647.45		1,203,110,647.45	1,133,415,910.39		1,133,415,910.39

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建毫米	24,258,485.42			24,258,485.42		
火炬控股	58,546,593.68			58,546,593.68		
厦门雷度	32,460,419.00	699,062.88		33,159,481.88		
苏州雷度	30,960,274.25	655,371.42		31,615,645.67		
立亚特陶	60,160,201.84	240,302.76		60,400,504.60		
立亚新材	896,029,936.20			896,029,936.20		
立亚化学	31,000,000.00	24,000,000.00		55,000,000.00		
广州天极		44,100,000.00		44,100,000.00		
合计	1,133,415,910.39	69,694,737.06		1,203,110,647.45		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	272,174,031.65	82,052,821.96	198,628,468.14	59,380,063.23

其他业务	726,290.00	979,982.08	1,381,046.39	892,961.05
合计	272,900,321.65	83,032,804.04	200,009,514.53	60,273,024.28

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	
理财产品收益	29,164.38	227,107.70
合计	20,029,164.38	227,107.70

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-184,192.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,708.72	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,542,631.32	
委托他人投资或管理资产的损益	15,058,188.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,627.89	
所得税影响额	-4,716,366.45	
少数股东权益影响额	-175,477.58	
合计	16,352,863.75	

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

□适用 √不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.73	0.39	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.10	0.35	

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：蔡明通

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 27 日