

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

2019 年年度报告

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	白劲翔	因公出差	王志强

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人蔡明通、主管会计工作负责人周焕椿 及会计机构负责人（会计主管人员）周焕椿声明：保证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

2019年度利润分配预案：以总股本452,665,950股扣除已回购股份数1,392,700股后的451,273,250股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.7元（含税），合计派发现金股利76,716,452.50元。

公司通过回购专用证券账户所持有的本公司股份，不参与本次利润分配。

本议案尚需提交公司2019年年度股东大会予以审议。

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“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析之第四点“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.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	47
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	62
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	200

第一节 释义

一、 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
福建毫米	指	福建毫米电子有限公司
广州天极	指	广州天极电子科技有限公司
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
立亚特陶	指	福建立亚特陶有限公司
立亚新材	指	福建立亚新材有限公司
立亚化学	指	福建立亚化学有限公司
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
上海紫华光	指	上海紫华光电子科技有限公司
上海雷度	指	上海雷度电子有限公司
报告期、本报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《证券日报》 《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	厦门市湖里区环岛干道万科云玺2号楼B区领域7-9层
	签字会计师姓名	李建彬、郭清艺
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东北证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区锦什坊街恒奥中心D座
	签字的保荐代表人姓名	邵其军、许鹏
	持续督导的期间	2016年8月至2017年12月31日（注）

注：报告期内，公司尚有部分募集资金未使用完毕，保荐机构将继续履行与募集资金使用相关的持续督导责任。

七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	2,569,393,412.72	2,024,346,910.95	26.92	1,888,132,951.87
归属于上市公司股东的净利润	381,438,432.95	333,176,114.40	14.49	236,774,279.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	355,394,139.76	306,896,361.47	15.80	205,858,013.58
经营活动产生的现金流量净额	232,138,778.21	132,890,142.31	74.68	86,218,766.88
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	3,112,934,407.56	2,778,425,590.87	12.04	2,523,775,151.54
总资产	4,416,607,250.08	3,755,768,441.19	17.60	3,313,468,635.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.84	0.74	13.51	0.52
稀释每股收益(元/股)	0.84	0.74	13.51	0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.79	0.68	16.18	0.45
加权平均净资产收益率(%)	12.92	12.52	增加0.40个百分点	9.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.04	11.54	增加0.50个百分点	8.52

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司今年经营状况稳步增长，营业收入仍持续上升，归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、归属于上市公司股东的净资产、基本每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益，均取得明显上升。因本期销售回款明显增加，经营活动产生的现金流量净额上升了 74.68%。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	464,263,862.29	596,350,303.79	666,410,179.98	842,369,066.66
归属于上市公司股东的净利润	72,009,779.15	141,292,755.96	77,404,202.85	90,731,694.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	65,173,890.54	135,487,757.61	76,704,731.01	78,027,760.60
经营活动产生的现金流量净额	83,577,586.97	2,831,597.81	14,023,514.37	131,706,079.06

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	386,300.21		4,112,310.66	2,640,385.03
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	24,699,579.26		8,695,663.41	13,350,727.96
委托他人投资或管理资产的损益	6,591,383.83		22,573,261.80	23,851,718.72
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	155,416.55			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-384,601.73		-804,682.51	-827,243.85
少数股东权益影响额	-289,252.74		-366,881.11	98,748.34
所得税影响额	-5,114,532.19		-7,929,919.32	-8,198,070.70
合计	26,044,293.19		26,279,752.93	30,916,265.50

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
东京二级市场股票	6,654,077.57	3,221,854.17	-3,432,223.4	0
合计	6,654,077.57	3,221,854.17	-3,432,223.4	0

十二、 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) 主要业务及业务模式

公司主要从事以电容器为主的电子元器件的研发、生产、销售，电子元器件代理业务以及陶瓷新材料的研发、生产、销售业务。目前，主营业务收入的主要来源为以电容器为主的电子元器件生产和销售业务。同时，公司陶瓷新材料的生产已经形成一定的规模，新材料板块的战略布局初显效益。

(1) 元器件板块

火炬电子自成立以来，专注电容器领域，坚持以主业为核心发展，主要成熟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、多芯组陶瓷电容器。2016 年推出“火炬牌”钽电容器、布局超级电容器、脉冲功率陶瓷电容器等系列新品，产品广泛应用于航空、航天、船舶及通讯、电力、轨道交通、新能源等高端领域。主要通过营销中心采用直销方式开拓国内市场，分别在北京、西安、上海、成都、武汉、洛阳、合肥、深圳、天津、杭州、南京等地设立分公司及办事处。

公司控股子公司广州天极主打产品单层电容、薄膜电路，广泛使用于无线通讯、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。

报告期内，为引入战略合作伙伴，开发新产品，公司将持有的子公司福建毫米 45%的股权转让给泉州传世领航电子科技有限公司。福建毫米主要产品包含温度补偿衰减器、单层片式瓷介电容器、片式膜固定电阻器等，产品应用于航天、航空、船舶及 5G 通讯、高端医疗、电子汽车、物联网等中高端领域。

(2) 新材料板块

新材料板块主营产品为 CASAS-300 高性能特种陶瓷材料，主要由子公司立亚新材实施，立亚化学作为其原材料供应基地，提供高性能陶瓷材料的先驱体。

公司通过技术独占许可方式已经掌握“高性能特种陶瓷材料”产业化以及 PCS 制备的一系列专有技术。全资子公司立亚新材作为“高性能特种陶瓷材料”产业化的实施主体，目前已完成三条生产线的建设。

(3) 贸易板块

公司主要代理太阳诱电、AVX、KEMET 等品牌，与上述原厂供应商建立了稳定的长期合作关系。公司的代理业务采用买断销售方式，并根据采购成本、市场状况确定代理产品的最终售价。代理产品主要包括大容量陶瓷电容器、钽电解电容器、金属膜电容器、铝电解电容器、电感器、双工器、滤波器等产品。同时公司积极拓展新的上游原厂合作伙伴和下游新兴市场资源，积极寻找更多优质电子元件合作伙伴，已与 JDI、JAE、ALPS 等国际知名电子元器件厂商初步建立了合作关系，其产品主要应用于安防产品、通讯产品、工业类电子等领域。

(二) 行业情况说明

1、行业特点：

(1) 国内电容器制造企业有待于通过加大资金投入获取竞争优势

目前日韩等国的国际知名电容器生产企业凭借其技术、规模优势，通过在国内设厂或者通过代理商，占据电容器市场主要份额，高端产品处于垄断地位。国内电容器行业除个别综合实力较强的生产企业具备挑战国际品牌的能力外，大多数为中小型企业，集中在民用中低端市场，竞争激烈。部分国内企业专注于细分市场，例如火炬电子、成都宏科电子科技有限公司、鸿远电子等深耕军用市场，在细分市场形成竞争优势，并通过在细分市场的技术积累、形成的品牌影响力拓展其他民用市场。

总体来看，大容量电容器市场仍然以国际知名企业为主，国内电容器制造企业仍然集中在民用中低端市场。国内电容器制造企业仍然有待于通过增加投入，不断加大技术研发力度，从生产工艺、原料配方等多方面着手，逐步提高产品性能，增强自身的技术积累，提高技术水平。

(2) 国防工业领域的国产化需求

随着国防工业的发展，高新技术武器装备对配套的电子元件产品的可靠性、稳定性及使用寿命等方面提出了更高的要求。目前我国高端产品主要依赖进口，一些技术含量较高的产品规格甚至被国外产品所垄断，产品价格、交货期限等合同条款容易存在不确定性，影响用户使用，增加国防工业用户采购成本和设备维护成本。出于国家战略和安全等诸方面考虑，国家鼓励并支持高端电子元件产品国产化，用户也能给予合理的利润空间。随着我国国防工业的持续稳定发展，装备现代化需求迫切，军用高可靠 MLCC 作为基础元件的国产化采购需求将越发强烈，给国内电容器生产厂商提供了更为广阔的市场空间。

(3) 用户选择电容器时注重供应商的综合能力

下游用户对于供应商的选择标准方面，除产品单价以外，还十分看重产品质量、服务支持、供货速度等方面，具体情况如下：

① 事故反应及协助处理能力：对于下游电容器使用者而言，供应商在出现质量事故后的反应速度及协助分析处理问题的能力和效率十分重要，其快速进行电容器更换和质量事故分析的能力，不仅能节约时间和成本，还能避免产品延误交付。

② 专业服务及技术支持能力：面对众多的电容器供应商，无论是厂商直销、还是通过授权代理、经销商等渠道，下游用户越来越倾向于选择能够提供更多品质选择、技术支持、专业服务内容的供应商，尤其当下游用户面向海外、军工或工业市场时，对产品质量和技术支持的关注程度将远远超过对价格的关注。同时，对于供应商的专业服务要求也越来越高，需要其掌握下游用户所在行业市场变化趋势、用户采用的产品方案设计及其推介的电容器产品优缺点等方面知识，才能为下游用户提供足够专业的服务。

③ 稳定及时的供货能力：交货期对于下游用户至关重要，也是体现供应商价值的重要部分。稳定及时供货是对供应商的基本要求，而供应的灵活性则要求供应商有计划性备货或在下游用户计划变化时能给予调货支持。对于授权代理、经销商等分销商而言，交货期受制于上游原厂的生产出货安排，其备货能力高低、与原厂的合作关系直接影响到能否及时交货，在很多情况下已成为分销商赢得客户的关键因素之一。

④ 与原厂紧密合作关系：对于授权代理、经销商等分销商而言，与上游原厂的的关系是否紧密直接影响新产品是否能同步供应，原厂产能紧张时的供货速度，原厂的技术支持力度和产品的价格优惠程度等方面。一般来说，授权代理商专门代理一个或几个品牌产品，相较于经销商、柜台贸易商，与原厂保持长期紧密的合作关系，得到的原厂支持力度也更大。

(4) 陶瓷新材料行业特点

陶瓷新材料的研发和生产技术难度高，前期研发周期长，设备投入规模大，对新进入者形成较高的技术壁垒、资金壁垒。下游客户对陶瓷新材料产品的规模化采购需要经过严格的产品验证，对生产企业的工艺技术水平、制造能力有着严格的要求，增加了新进入者进入本行业的难度。因此陶瓷新材料制造企业具有较强的盈利能力。随着军工改革的深入、军民融合的进一步推进，下游市场需求将得到进一步增长，现有陶瓷新材料制造企业将继续保持竞争优势。

2、行业的周期性、季节性及区域性特点

(1) 周期性

电容器是电子设备中不可或缺的主要元件之一，广泛应用于各个领域。其下游主要有消费电子、汽车电子、工业控制、医疗电子、安防等民用领域以及航空航天、武器装备等国防工业领域。其中国防工业领域由于政策稳定，生产企业需要相关资质，需求量平稳增长，不易受到宏观经济周期和市场供求波动影响；消费电子、汽车电子、工业控制、医疗电子、安防等民用行业较易受宏观经济政策、市场竞争加剧、居民收入水平、消费者偏好等因素影响，有一定的周期性，这使得电容器民用市场也呈现出相应的周期性。

(2) 区域性

目前，我国电容器生产厂商主要分布于珠江三角洲、长江三角洲和环渤海京津地区。其中，珠江三角洲地区电子信息产业发达，是中国最大的家电生产基地，也是全球重要的计算机硬件生产基地；长江三角洲以半导体制造、笔记本电脑、手机及零部件为主；环渤海京津地区为电子信息产业生产和科研基地。这些区域均有电容器厂商投资设厂。

(3) 季节性

电容器应用于航空、航天、舰船、兵器等军工市场以及系统通讯设备、医疗电子设备、工业控制设备、汽车电子、精密仪器仪表、轨道交通及消费类电子产品等民用领域，由于应用领域较为广泛，行业受单一行业季节性波动影响较小。整体而言，受元旦、春节等假期影响，一季度市场需求基本为全年最低水平。

3、公司行业竞争地位

(1) 自产业务在行业中的竞争地位

火炬电子是国家高新技术企业、连续八年被中国电子元件行业协会评为“中国电子元件百强企业”。自产元器件业务主要产品包括陶瓷电容器、钽电容器等电子元件产品，涉及到多个军用质量等级，下游应用领域以军用为主，民用为辅。截至 2019 年 12 月 31 日，火炬电子及其下属企业拥有 159 项专利，其中发明专利 38 项，实用新型专利 114 项，外观设计专利 7 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制造的核心技术，参加了多项国家标准、国家军用标准、行业军用详细规范的起草或修订工作。

同时，公司承担了多项国家、省、市级科技项目，获得了多项国家、省部级荣誉，如 2004 年，公司高可靠多层陶瓷电容器被列入国家级火炬计划项目；2010 年公司被国家发改委评为国家高新技术产业化示范工程；2011 年公司被评选为国家火炬计划重点高新技术企业之一，2018 年获得中国电子元件行业协会信用评级 AAA 级。

(2) 代理业务的行业竞争地位

公司重点选择产品需求广泛、品质稳定、品牌知名度高的电容器原厂进行代理，并取得了较好的成绩，多年来公司均为太阳诱电、AVX、KEMET 等知名品牌原厂的重要代理商。同时，公司在代理业务中为客户提供培训、检测、技术支持等全方位服务，具有较强的竞争优势，也取得了越来越多用户的信赖。

(3) 新材料业务的行业竞争地位

公司高性能特种陶瓷材料产业化项目尚处于建设阶段，部分生产线建成并开始生产。高性能特种陶瓷材料的研发与生产技术难度高、前期投入大，目前国内外具备特种陶瓷材料产业化技术的企业较少。高性能特种陶瓷材料产业化项目实施主体立亚新材获得全部军工必备资质，相关产品已经在航空航天等国防工业单位使用，逐步形成先行优势。

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

报告期末，公司总资产达到 441,660.73 万元，比上年末增长 17.60%；归属于上市公司股东的净资产达到 311,293.44 万元，比上年末增长 12.04%。2019 年，公司固定资产期末金额为 67,075.84 万元，较期初增加 6.53%；在建工程期末金额为 41,511.54 万元，较期初增加 54.33%，主要系立亚新材、立亚化学工厂及广州天极厂房持续建设引起的。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、公司自产业务的竞争优势

(1) 技术优势

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，经过多年持续的研发投入，进行了大量的技术创新。截止报告期末，共拥有 159 项专利，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制造的核心技术，如“湿法淋幕成型一体化生产工艺”、“全自动悬浮式瓷胶移膜生产工艺”、“BX 材料配方”、“BP 高频材料配方”等。公司充分认识本行业市场发展趋势，根据整体发展规划，通过不断完善产品线、稳定产品性能，提供技术标准、自主创新等一系列领先同行业厂商的差异化竞争策略，积累了一大批下游用户，也推动了行业技术标准的提升，形成了较强的技术研发优势，主要体现在以下方面：

①参与制定产品技术标准

公司参与起草多层陶瓷电容器国家标准 4 项，参与起草或修订多层陶瓷电容器国家军用标准通用规范 4 项，主导起草多层陶瓷电容器国家军用标准详细规范共 22 项，这些产品标准的制定保障了公司的技术领先优势。

②多种渠道自主创新研发模式

公司为配合技术研发，充分利用多种渠道开展自主创新，并取得了较好的成绩，尤其在电容器陶瓷介质材料、以及新产品开发等方面取得了一定的成果，获得了用户的一致好评，取得了较好的经济效益。

③公司多项产品达到国际水平

公司高可靠多层陶瓷电容器被列入国家级火炬计划项目，被评为中华全国工商业联合会科技进步奖优秀奖、福建省优秀新产品二等奖、福建省科学技术奖三等奖。随着公司研发投入加大，工艺技术进步，公司多项产品达到国际水平。

(2) 质量优势

公司根据不同的产品质量标准等级，对现有生产线实施不同的生产管理，对军工产品生产采用“过程控制”管理模式，对于工业类产品参照军工产品执行“过程控制”管理模式，对消费类产品生产采用“PPM 控制+重点工序过程控制”管理模式。

（3）军工资质优势

军工配套市场由于应用环境条件的特殊性 & 保密性要求，进入该市场前应通过一整套严格的考核，取得相关的资质认证，进入门槛较高。经过多年发展，公司的技术研发优势、质量控制优势逐步体现，先后获得了工信部、国防科工局、装备发展部和中国军用电子元器件质量认证委员会颁发的《武器装备科研生产单位三级保密资格证书》、《装备承制单位注册证书》及《军用电子元器件制造厂生产线认证(QPL)合格证书》，多项代表性产品通过了军用电子元器件质量认证(QPL)。

（4）营销渠道及专业服务优势

公司自产业务遵循“卓越品质、专家服务”的营销理念，北京、西安、上海、成都、武汉、洛阳、合肥、深圳、天津、杭州、南京等地设立子公司及办事处。在销售过程中紧紧围绕技术推介、产品检测及质量保证和服务营销的特色，做好售前、售中、售后服务。同时，公司除立足主要大城市外，积极深入军工类厂商分布的二、三线城市，并注重挖掘潜在用户，开拓新兴市场，完善公司销售渠道，扩大市场占有率。

（5）用户及品牌优势

在军用市场方面，公司作为首批通过宇航级产品认证的企业，承担多项国家军工科研任务，已与多数军工企事业单位等建立了良好的合作关系。在民用电容器方面，公司已有 1,000 多家用户，与国网电力科学研究院、株洲中车时代电气股份有限公司、国电南瑞科技股份有限公司等企业保持紧密的业务合作。公司依靠多年来技术、质量、服务方面的积累，在市场上树立了良好的品牌形象、用户认知度和市场信誉。火炬牌多层陶瓷电容器曾荣获国家重点新产品奖、高可靠多层陶瓷电容器曾荣获国家级火炬计划科技项目、福建省新产品奖、福建省科技进步奖、福建省名牌产品等荣誉称号，“火炬”牌注册商标被评为“福建省著名商标”、“福建省企业知名字号”等，品牌影响力显著。

2、公司代理业务的竞争优势

经过多年的发展，公司代理业务通过加强与上游原厂的配合，利用自产业务的经验积累，形成了自身较强的竞争优势，具体情况如下：

（1）较强的技术服务能力，能为客户提供专业的售前售后服务

各子公司配备了技术服务、质量控制等专业技术人员，可以在售前售后为客户提供技术支持，为客户提供产品性能介绍、选型方案设计、售前技术培训、样品试用测试等专业服务，并根据用户的使用情况不断的、及时的向原厂进行反馈。此外，有客户要求时，可提供产品的质量检测报告，能够根据用户要求提供产品的评估报告，通过完善的技术服务，赢得用户的信赖，增强与客户的黏合度。

（2）与上游原厂有着长期、稳定的合作关系，能得到原厂的有力支持和配合

公司与上游电容器制造原厂多年的合作使得公司非常熟悉这些国际厂商的业务发展方向、产品规格型号、技术路线和营销导向，适应其不同的运营方式和管理特点，并成为这些国际原厂在

中国大陆的重要代理商之一。在多年的代理合作中，无论在新产品推广所需的售前指导、信息收集、技术培训，还是在供货速度、产品质量保证等方面，都得到了这些原厂的有力支持和配合。

(3) 注重库存备货管理，及时快速地满足客户多样化、一站式配齐的采购需求

公司供应产品规格齐全，并且注重库存备货的管理，能够及时快速地满足用户多样化、一站式采购的需求。由于库存备货需要占用较多的营运资金，子公司除了自身的资金外，还可以利用母公司火炬电子提供银行授信担保，增强了资金实力，较之普通代理商拥有更强的竞争力。

(4) 构建了覆盖下游用户的销售网络，贴身服务客户

在代理销售网络构建方面，公司分别在日本、中国香港以及其他国内主要城市设立子公司，在重点城市设立办事机构，覆盖海西地区、长江三角洲、珠江三角洲等电容器下游用户较集中区域，贴近目标用户，及时提供技术支持及售后服务。同时，公司在泉州、苏州、香港等地设立代理产品仓库，便于更多规格产品备货，加快产品配送速度，更好地服务用户。

3、公司新材料业务的竞争优势

公司长期承担军工科研生产任务，与国内主要军工企业或科研院所均具有较长时间的合作关系。以上述客户为基础，公司与厦门大学进行合作实现 CASAS-300 特种陶瓷材料的产业化。高性能特种陶瓷材料是高性能材料发展的重点领域之一，代表着现代新材料发展的主要方向。

公司特种陶瓷新材料业务的实施主体立亚新材已获得军工生产的全部必要资质，公司科研能力、生产能力以及技术水平等方面均达到了军用装备采购标准，具备参与军用装备承制的资格，为公司产品在国防工业市场的进一步发展奠定了坚实的基础。

公司作为国内少数具备陶瓷材料规模化生产能力的企业之一，已经在技术、规模、客户储备等方面形成先行优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，按照公司发展战略，努力推进年度重点工作计划，各项工作得以有序开展，较好地完成了各项任务，保持公司持续稳健发展的态势。

(一) 三大板块平台建设

1、元器件板块

(1) 报告期内，公司自产主营产品陶瓷电容器(不含单层电容)实现销售收入 63,146.58 万元，同比增长 34.18%，综合毛利率为 70.19%；单层电容器实现销售收入 4,430.78 万元，同比增长 197.66%，综合毛利率为 60.02%；钽电容实现销售收入 4,192.07 万元，同比增长 24.11%，综合毛利率为 39.25%。

(2) 报告期内, 公司进行公开发行可转换公司债券, 募集资金投资于小体积薄介质层陶瓷电容器高技术产业化项目及补充流动资金。项目建成后, 将新增年产 840, 000 万只小体积薄介质层陶瓷电容器, 有利于丰富产品结构, 增强公司核心竞争力。为了加快项目的建设进度, 缩短建设周期, 在本次发行募集资金到位之前, 公司以自筹资金先行投入, 截至 2020 年 2 月底, 已支付设备款及工程款计 7, 462. 92 万元。

(3) 报告期内, 公司控股子公司广州天极实现营业收入 6, 872. 30 万元, 净利润 2, 064. 28 万元。并购后通过对广州天极的整合, 扩大厂房规模, 加大设备资金投入, 利用公司在资金、团队、行业市场的优势, 提升其在市场的份额和盈利能力。广州天极治理体系日益完整, 力争成为以军工为导向、融合高端民品市场, 成为研发型高新技术企业。

(4) 报告期内, 公司为子公司福建毫米引入战略合作伙伴, 转让持有的福建毫米 45% 股权予泉州传世领航电子科技有限公司。本次股权转让着眼于开发新的产品, 提升福建毫米自身的技术水平及创新能力, 增强公司核心竞争力及整体盈利能力。目前福建毫米已分别建成单层片式瓷介电容器生产线、温度补偿衰减器生产线、片式膜固定电阻器生产线。

(5) 报告期内, 公司全资二级子公司上海紫华光整体逐渐完善, 承担“火炬牌”民品销售任务, 通过特定的销售策略, 有序发展火炬牌民品, 在未来的 3-5 年把紫华光打造成火炬民品销售平台, 提升火炬民品的市场占有率和品牌知名度。

(6) 创新精神是任何时代不可或缺的精神特质, 技术创新是企业发展的不竭动力。报告期内公司加大研发力度, 截至期末, 本集团拥有 159 项专利, 其中发明专利 38 项, 实用新型专利 114 项, 外观设计专利 7 项; 正在申报有 63 项, 其中发明 26 项, 实用新型专利 37 项。研发投入 5, 626. 52 万元, 同比增长 55. 10%。

2、新材料板块

高性能特种陶瓷材料属于近年来重点发展的新材料, “从 0 到 1”, 公司不断探索发展路径, 持续投入。报告期内, 立亚新材实现营业收入 7, 625. 98 万元, 净利润 1, 745. 45 万元, 同比增长 181. 15%。

报告期内, “CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目”实施主体立亚新材已获得军工相关资质, 完成建设的三条生产线, 其产品已形成先行优势。另外三条生产线已完成纺丝、交联工序调试工作, 但热解炉、热处理炉生产和交付周期较长, 相关设备受供应商产能排期影响, 交付时间延后。经决定, 将项目延期至 2020 年 9 月。

报告期内, 立亚化学作为高性能陶瓷材料的先驱体(PCS)产业化基地, 已全面完成主体建设、设备安装、调试、试生产方案、环境、安全应急预案申报等一系列前置工作, 目前已计划试投产。

3、贸易板块

报告期内, 贸易板块以上海紫华光作为重要平台, 持续引入新产品线, 丰富产品品类, 已与 JAE、JDI、CITIZEN、ALPS 等品牌建立合作关系, 其产品主要应用于安防、通讯、工业类电子等

领域。公司通过不断开拓适用市场需求新的代理产品线和产品资源，不断开发新客户，同时在老客户中寻找新的交易机会，保证代理业务的整体稳定发展。

报告期内，贸易板块初步实行“事业部”制，按产品划分为被动器件事业部、分离器件事业部、主动器件等事业部门，逐步完善事业部权责利机制。分领域专业化经营管理，各具特色，提高创造性及公司的竞争力。

（二）人才发展

人才是激活高质量发展的第一资源，公司一直把提高人的发展能力放在突出位置，促进人的全面发展。报告期内，公司高度重视人才培养体系建设，多措并举，建立贴合企业需求的人才培育体系。同时结合主题活动及俱乐部特点，创新、丰富企业文化活动形式，深化企业文化价值观，增强员工的认同感和归属感，切实做到尊才重才，厚植人才成长沃土。

报告期内，公司完善人才激励机制，制定高层次人才管理办法，同时实施第三期员工持股计划。自企业上市五年来，公司已实施三期员工持股计划，充分激发内部优秀经营团队的主观能动性，员工个人价值及公司价值同步实现。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 2,569,393,412.72 元，同比增长 26.92%；归属于母公司股东的净利润 381,438,432.95 元，同比增长 14.49%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 355,394,139.76 元，同比增长 15.80%；公司总资产 4,416,607,250.08 元，较期初增长 17.60%；归属于母公司股东权益 3,112,934,407.56 元，较期初增长 12.04%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	2,569,393,412.72	2,024,346,910.95	26.92
营业成本	1,744,144,269.12	1,314,336,159.93	32.70
销售费用	131,282,147.11	107,610,951.40	22.00
管理费用	141,031,067.18	116,637,760.30	20.91
研发费用	56,265,194.62	36,276,701.27	55.10
财务费用	26,216,793.97	28,946,204.02	-9.43
经营活动产生的现金流量净额	232,138,778.21	132,890,142.31	74.68
投资活动产生的现金流量净额	68,034,081.40	-177,150,964.73	138.40
筹资活动产生的现金流量净额	-65,551,227.97	-25,198,856.22	-160.14

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入同比增长 26.92%，营业成本同比增长 32.70%。营业收入和营业成本增长主要源于各个业务板块的规模均有较大幅度的增长。代理业务受市场行情影响，价格下调导致毛利率下降。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产元器件	746,400,208.90	242,278,924.73	67.54	38.30	53.49	减少 3.21 个百分点
自产新材料	43,807,145.84	11,898,155.57	72.84	70.61	17.81	增加 12.17 个百分点
代理业务	1,741,670,156.59	1,469,169,799.85	15.65	22.58	32.17	减少 6.12 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
陶瓷电容器	631,465,830.45	188,241,404.19	70.19	34.18	45.88	减少 2.39 个百分点
钽电容器	41,920,704.75	25,468,909.85	39.25	24.11	34.54	减少 4.71 个百分点
陶瓷材料	43,807,145.84	11,898,155.57	72.84	70.61	17.81	增加 12.17 个百分点
单层电容器	44,307,785.54	17,713,767.61	60.02	197.66	258.61	减少 6.80 个百分点
薄膜元器件	24,614,747.50	10,417,579.55	57.68	30.72	125.44	减少 17.78 个百分点
其他	4,091,140.66	437,263.53	89.31	155.58	40.54	增加 8.75 个百分点
代理产品	1,741,670,156.59	1,469,169,799.85	15.65	22.58	32.17	减少 6.12 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	2,416,763,157.09	1,618,166,308.53	33.04	26.26	32.96	减少 3.38 个百分点
境外	115,114,354.24	105,180,571.62	8.63	59.56	68.52	减少 4.86 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司自产元器件营业收入增长 38.30%，主要源于军工订单的增长；代理业务保持稳定幅度增长，但相对于 2018 年度供需不平衡的状态，受市场行情的影响，价格有所下调，导致毛利率减少 6.12%。新材料业务前期市场培育逐步见效，报告期内实现营业收入 4,380.71 万元，同比增长 70.61%，为公司在军工新材料领域实现良好收益奠定坚实的基础。

公司在并购广州天极之后，通过对其整合，扩大厂房规模、加大设备资金投入，扩充产能，整体成效较为显著，同时福建毫米新建的单层电容器生产线亦稳定投产，报告期内，单层电容器营业收入达到 4,430.78，同比增长 197.66%。

报告期内，境外收入增加 59.56%，主要是公司二级全资子公司上海雷度新增境外业务及香港境外业务大幅增长引起。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减(%)	库存量 比上年 增减(%)
陶瓷电容器	只	2,311,298,954.00	2,379,009,582.00	263,668,240.00	9.58	27.78	-20.86
钽电容器	只	42,859,632.00	33,933,253.00	34,086,300.00	-3.64	55.71	35.48
陶瓷先驱体材料	kg	11,165.17	1,730.00	2,582.75	267.05	752.22	202.07
陶瓷材料 1	kg	4,576.87	1,655.400	3,692.49	201.96	206.77	246.74
陶瓷材料 2	m ²	665.30	73.030	961.98	62.15	235.00	150.58
陶瓷材料 3	米	102.95	100.600				
单层电容器	只	11,986,064.00	10,054,032.00	3,750,617.00	208.68	159.71	35.54
薄膜元器件	只	3,015,587.00	3,861,838.00	2,906,158.00	39.65	73.55	-25.42

产销量情况说明

- (1) 陶瓷电容器因本期销量增加，并消耗库存。
- (2) 钽电容器因市场接受前景较好，随着销量的增长而增加备货。
- (3) 陶瓷材料今年市场继续扩大，故销量与库存量比去年有较大增幅。
- (4) 单层电容器为广州天极以及福建毫米生产，随着市场不断推广，产销量较去年均有大幅增长。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
自产 元器件	原材料、人工成 本和制造费用	242,278,924.73	14.06	157,843,726.16	12.34	53.49	
自产 新材料	原材料、人工成 本和制造费用	11,898,155.57	0.69	10,099,847.99	0.79	17.81	
代理业务	电子元器件	1,469,169,799.85	85.25	1,111,533,850.87	86.87	32.17	

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
陶瓷电容器	原材料、人工成本和制造费用	188,241,404.19	10.92	129,041,792.70	10.09	45.88	
钽电容器	原材料、人工成本和制造费用	25,468,909.85	1.48	18,930,191.96	1.48	34.54	
陶瓷材料	原材料、人工成本和制造费用	11,898,155.57	0.69	10,099,847.99	0.79	17.81	
单层电容器	原材料、人工成本和制造费用	17,713,767.61	1.03	4,939,593.59	0.39	258.61	
薄膜元器件	原材料、人工成本和制造费用	10,417,579.55	0.60	4,621,018.21	0.36	125.44	
其他	原材料、人工成本和制造费用	437,263.53	0.03	311,129.70	0.02	40.54	
代理产品	电子元器件	1,469,169,799.85	85.25	1,111,533,850.87	86.87	32.17	

成本分析其他情况说明

陶瓷电容器成本同比增加 45.88%，钽电容器同比增加 34.54%，单层电容器同比增加 258.61%，薄膜元器件同比增加 125.44%，其他增加 40.54%，主要由于收入增加导致相应成本增加。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 104,245.30 万元，占年度销售总额 41.17%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 145,680.25 万元，占年度采购总额 87.93%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

公司前 5 名客户的销售额占比为 41.17%，公司在保持销售额总体上升的情况下客户的集中程度较往年有所上升。其中对小米通讯整体销售金额占当期公司销售总额的 23.49%，占当期公司代理业务销售额的 34.14%。主要是由于公司客户小米通讯的智能手机及相关业务销售仍保持较好业绩。

公司采购业务前五大供应商采购金额占采购总金额的比例为 87.93%，其中以对太阳诱电采购为主，公司代理业务中向太阳诱电采购金额占代理业务采购比为占比 89.13%，主要与公司客户对太阳诱电产品需求较高有关。

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	56,265,194.62
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	56,265,194.62
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.19
公司研发人员的数量	126
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	8.29
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 情况说明

适用 不适用

上年度研发投入为 3,627.67 万元，本期比上年同期增加 55.10%，主要系下属子公司加强产品自主研发资金的投入，用于开发新产品、新工艺及产品升级，公司研发项目与经营策略协同，有助于企业创新发展。

5. 现金流

适用 不适用

报告期内，公司的营业收入仍然保持平稳增长。报告期经营活动产生的现金流量净额增加 74.68%，主要系本期公司销售回款明显增加引起。报告期投资活动产生的现金流量净增加 138.40%，主要系公司减少理财产品投资规模引起。报告期筹资活动产生的现金流量净额减少 160.14%，主要系本年公司偿还的借款同比增加引起。

(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
货币资金	441,681,622.07	10.00	217,919,173.89	5.80	102.68	注 1
应收账款	1,190,145,833.58	26.95	842,088,455.15	22.42	41.33	注 2
应收款项融资	118,992,413.65	2.69	0.00		100.00	注 3
预付款项	11,350,618.69	0.26	5,284,856.66	0.14	114.78	注 4
其他应收款	61,739,221.68	1.40	45,854,376.87	1.22	34.64	注 5
持有待售资产			220,473.69	0.01	-100.00	注 6
其他流动资产	42,297,588.55	0.96	428,411,092.91	11.41	-90.13	注 7
可供出售金融资产			6,654,077.57	0.18	-100.00	注 8
其他权益工具投资	3,221,854.17	0.07				注 9
在建工程	415,115,423.97	9.40	268,987,069.81	7.16	54.33	注 10
其他非流动资产	181,286,001.75	4.10	137,870,484.63	3.67	31.49	注 11
应付票据	15,000,000.00	0.34				注 12
应付账款	600,823,772.08	13.60	347,543,483.54	9.25	72.88	注 13
预收款项	6,868,746.79	0.16	1,834,305.83	0.05	274.46	注 14
应交税费	45,569,892.83	1.03	29,928,075.20	0.80	52.26	注 15
一年内到期的非流动负债	57,605,125.74	1.30	23,549,633.95	0.63	144.61	注 16
长期借款	140,505,257.50	3.18	81,819,269.71	2.18	71.73	注 17
其他综合收益	4,015,551.08	0.09	1,839,497.68	0.05	118.30	注 18
少数股东权益	67,989,937.51	1.54	50,893,337.46	1.36	33.59	注 19

其他说明

注 1：货币资金，本期增加主要系子公司立亚新材期初理财产品本期已到期全部赎回，期末无购买理财产品，及集团销售收入增加致回款增加引起；

注 2：应收账款，本期增加主要系收入规模增长引起；

注 3：应收款项融资，本期执行新金融工具引起；

注 4：预付款项，本期增加主要系业务规模增长相应的货款、费用预付增加引起；

注 5：其他应收款，本期增加主要系子公司苏州雷度销售量增加，相应增加采购量而增加供应商保证金引起；

注 6：持有待售资产，本期减少主要系本期福建毫米销售房产引起；

注 7：其他流动资产，本期减少主要系子公司苏州雷度及立亚新材收到到期理财产品引起；

注 8：可供出售金融资产，本期执行新金融工具引起；

注 9：其他权益工具投资，本期执行新金融工具，且雷度国际出售股票引起；

注 10：在建工程，本期增加主要系立亚新材和立亚化学工厂持续建设及广州天极改造厂房引起；

注 11：其他非流动资产，本期增加主要系母公司新产线建设预付设备、工程款及子公司苏州雷度购买上海房产预付款引起；

- 注 12: 应付票据, 本期增加系子公司苏州雷度开立承兑汇票引起;
- 注 13: 应付账款, 本期增加系销售规模扩大相应增加采购量引起;
- 注 14: 预收款项, 本期增加系销售规模扩大预收客户货款增加引起;
- 注 15: 应交税费, 本期增加主要系本期收入、利润增长致应交增值税、企业所得税增加引起;
- 注 16: 一年内到期的非流动负债, 本期增加主要系子公司立亚化学一年内到期的长期借款列入引起;
- 注 17: 长期借款, 本期增加主要系子公司苏州雷度、立亚化学增加长期借款引起;
- 注 18: 其他综合收益, 本期增加主要系汇率变动外币财务报表折算差额引起;
- 注 19: 少数股东权益, 本期增加主要系子公司福建毫米股权转让及子公司广州天极本年盈利引起。

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: 本报告第十一节 财务报告 七、79 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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司主要从事电容器及相关产品的研发、生产、销售、检测及服务业务。从行业分类来看, 根据《国民经济行业分类》(GB/T+4754-2017)(按第 1 号修改单修订), 公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”大类下之“C398 电子元件及电子专用材料制造”中类之“C3981 电阻电容电感元件制造”小类。根据《上市公司行业分类指引》(2012 年修订), 公司所处行业属于“C 制造业”的子项“C39 计算机、通信和电子设备制造业”。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内, 经总经理办公会决定, 同意公司子公司苏州雷度使用自有资金在上海注册成立上海雷度电子有限公司, 注册资本 2,000 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2019 年 5 月, 经总经理办公会决定, 同意公司子公司苏州雷度使用自有资金在上海自由贸易试验区注册成立上海雷度电子有限公司, 注册资本 2,000 万元, 持股 100%。主要从事电子科技领

域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，电子元器件销售，从事货物和技术的进出口业务。相关工商注册登记手续已于 2019 年 5 月 17 日办理完成。

(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十一节财务报告之“合并财务报表项目注释 23、在建工程”。

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期内，公司为全资子公司福建毫米引入战略合作伙伴，转让持有的福建毫米 45%股权予泉州传世领航电子科技有限公司。本次股权转让定价依据系根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字（2019）第 0463 号《资产评估报告》，采用资产基础法评估后的总资产为 69,797,312.15 元，负债为 31,905,771.06 元，净资产为 37,891,541.09 元，评估增值 2,566,084.02 元，增值率 7.26%。本次交易价格以净资产评估值为依据，经各方协商谈一致，确定福建毫米每一元注册资本作价 1.5463 元；即传世领航因受让福建毫米 45%的股权应向火炬电子支付的股权转让价款合计 1,217.71 万元人民币。

本次股权转让有利于开发新的产品，提升福建毫米自身的技术水平及核心竞争力，增强公司整体盈利能力。交易后，火炬电子仍对福建毫米持有控制权。

(七) 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
立亚新材	5,000	100	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	94,410.77	91,942.96	1,745.45
立亚特陶	2,000	60	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	13,679.27	6,215.67	-659.65
立亚化学	5,000	100	高性能陶瓷先驱体材料技术研发、生产、销售	29,733.26	12,318.50	-1,260.33
福建毫米	1,750	55	通用电子元器件、微波元器件、光电组件的研发、制造、销售	9,586.40	2,465.69	16.22

广州天极	2,000	60	电子元器件的技术研发、制造、销售	16,900.91	7,882.82	2,064.28
厦门雷度	2,500	100	电子元器件销售	11,324.18	7,666.30	19.40
苏州雷度	10,000	100	电子元器件销售	91,349.21	41,072.02	9,426.23
火炬国际	701 (港元)	100(间接)	电子元器件销售	28,010.63 万港元	12,649.70 万港元	2,822.84 万 港元

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、行业市场发展状况

(1) 电容器市场发展状况

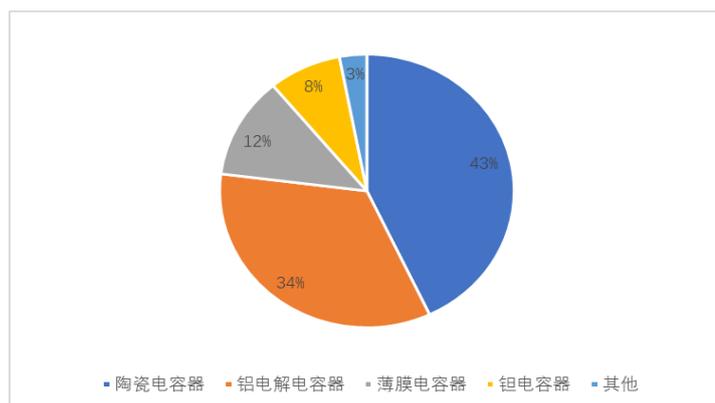
电容器作为三大被动电子元件之一，是电子线路中必不可少的基础电子元件，约占全部电子元器件用量的 40%¹。电容器下游应用广泛，主要应用于系统通讯设备、工业控制设备、医疗电子设备、轨道交通、汽车电子等民用工业领域和笔记本电脑、手机、数码相机等民用消费电子领域以及航空航天、舰船、兵器、电子对抗等军用领域。近年来，随着 5G、消费电子、汽车电子等下游市场的发展，电容器需求呈现出整体上升态势。据前瞻产业研究院发布的《中国电容器行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》统计数据显示，根据中国电子元件行业协会电容器分会数据，2018 年全球电容器市场规模 216 亿美元，同比增长 3.35%，2013-2018 年复合增速为 3.71%，2019 年全球电容器市场规模预计达到 222 亿美元；我国电容器市场增速明显高于全球平均水平，2018 年我国电容器市场规模 1,045 亿元，同比增长 5.41%，2013-2018 年复合增速为 6.20%，2019 年我国电容器市场规模预计达到 1,102 亿元。

根据材质不同，电容器产品可分为陶瓷电容器、铝电解电容器、钽电解电容器和薄膜电容器等。从 2018 年的全球市场份额看，陶瓷电容器和铝电解电容器产值份额较高，其中陶瓷电容器占比 43%，铝电解电容器为 34%，薄膜电容器和钽电容器分别占到 12%和 8%。²

2018 年全球各类电容器市场份额

¹ 数据来源：中国产业信息网。

² 数据来源：中国产业信息网。



(2) 陶瓷电容器市场发展状况

陶瓷电容器可以分为单层陶瓷电容器（SLCC）、片式多层陶瓷电容器（MLCC）及引线式多层陶瓷电容器，由于多层陶瓷电容器具有低 ESR，耐高压、高温，体积小、电容量范围宽等特点，它被广泛应用于包括各种军用、民用电子整机中的振荡、耦合、滤波、旁路电路中，其市场规模约占整个陶瓷电容器的 93%。根据中国电子元件行业协会信息中心数据显示，2016 年全球 MLCC 市场规模约为 87.2 亿美元；2017 年全球 MLCC 市场规模约为 109.4 亿美元，同比增长约 25.4%；2018 年全球 MLCC 市场规模达 146.4 亿美元，预计全球 MLCC 市场规模到 2022 年将达 189.4 亿美元。作为应用最为广泛的基础元器件，随着技术不断进步、性能不断提高，已成为全球用量最大、发展最快的片式元器件之一。

近些年 MLCC 下游需求持续增长，其中边际增长最快的三个领域是消费电子领域、汽车电子领域、通信领域：

① 消费电子领域

随着消费电子产品功能需求的不断升级，以智能音频设备、智能手机、个人电脑为代表的消费电子产品持续保持较高规模的市场需求。以智能手机为例，随着硬件性能的提升和通信标准的提升，智能手机领域对于 MLCC 的需求不断增长，例如 iPhone4s 单台 MLCC 使用量为 500 颗，iPhone6 为 780 颗，iPhone7 为 850 颗，iPhone8 为 1000 颗，iPhoneX 为 1100 颗，并且高规格 MLCC 占比持续增长。

中国作为全球主要的消费电子产品生产基地，目前已成为 MLCC 生产大国和消费大国，产销量位居前列；伴随智能手机、平板电脑市场的不断扩容、制造组装产业向内陆转移，国内 MLCC 市场需求将会继续上升，国内电子元件市场将会进一步扩大。

② 汽车行业

汽车行业对 MLCC 需求增长主要来自汽车电子化水平的提升以及新能源汽车对 MLCC 需求量的显著提升；汽车电动化和智能化的发展推动 MLCC 产品需求的快速增长。汽车的电动化和智能化将大大提高单位汽车的 MLCC 使用量，以及高规格 MLCC 的使用比例。传统燃油车动力系统使用的 MLCC 主要为常规型号产品，而新能源汽车用 MLCC 以高规格产品居多。普通燃油车约需要 3,000 颗 MLCC，

混合动力和插电式混合动力车约需要 12,000 颗 MLCC，而纯电动车型汽车对 MLCC 的需求量达到 18,000 颗左右。

③ 5G 通信领域

全球通信行业的发展将扩大电容器市场体量。5G 即第五代移动通信技术，作为下一代通讯技术，全球的 5G 应用规划不断发布，并开展应用试点。

2019 年 6 月，我国工信部向中国电信、中国移动、中国联通、中国广电发放 5G 商用牌照，标志着中国进入 5G 商用元年。根据中国移动 2019 年度半年度报告，中国移动将在全国范围内建设超过 5 万个 5G 基站，实现 50 个以上城市 5G 商用服务。中国移动在 2020 年为全国所有地级以上城市提供 5G 商用服务。根据中国联通、中国电信《5G 网络共建共享框架合作协议书》，双方将合作共建 5G 网络。同时，包含首批 5G 应用试点城市在内的多个省、市均已出台 5G 建设规划，预期在 2020 年实现规模商用、2021 年实现 5G 网络向县级以上区域覆盖。到 2026 年，我国 5G 产业总体市场规模将达到 1.15 万亿元，相比 4G 产业总体市场规模增长接近 50%³。

通信设备中通常会用到 MLCC、单层陶瓷电容器和薄膜电容器，5G 的发展也将使陶瓷电容器需求量有相当程度的增加。

(3) 陶瓷新材料市场发展状况

陶瓷新材料具有高强度、高模量、耐高温、抗氧化、抗蠕变、耐化学腐蚀、耐盐雾等优点，属于近年来重点发展的新材料。目前陶瓷新材料已经发展到第三代，抗氧化、抗蠕变等性能更好。

陶瓷新材料是替代高温合金在发动机等高温部件上应用最具有应用潜力的材料，在航空、航天、兵器、船舶等领域具有广泛的应用前景。根据华泰证券军工复材产业链研究报告，目前第三代陶瓷纤维新材料性能已基本满足实际应用的需要，不仅可应用于航空航天发动机的耐热部件、可重复使用运载器的热防护材料系统和高超音速武器推进系统等，在核能、高速刹车片、燃气轮机热端部件、高温气体过滤和热交换器等领域也有广泛的应用潜力。随着第一代、第二代、第三代特种陶瓷新材料纤维的量产，以及复材制备技术的逐步成熟，未来有望带动航空、航天、核电等下游应用的快速增长。

2、行业的市场竞争状况

(1) 电容器行业竞争格局和市场化情况

① 自产业务

军用市场竞争概况：

电容器在航空、航天、军用移动通讯设备、袖珍式军用计算机、武器弹头控制和军事信号监控、雷达、炮弹引信、舰艇、武器系统等军用电子设备上的应用越来越广泛，而军工领域关乎国家安全，对保密性有严格规定，且军事武器和航天用途的各类军用电子系统所处的环境更具特殊性，不仅要求采用的电容器产品体积小、容量大，部分产品还需要能在高温、低温、淋雨、盐雾

³ 数据来源：2018 年中国 5G 产业与应用发展白皮书。

等气候环境，振动、冲击、摇摆等机械环境的影响下保持性能的稳定性和使用的可靠性，所以对军用产品生产企业实施严格的资格认定及现场复审，进入门槛较高。由于资质认证及产品质量要求严格，一般企业难以轻易进入，军用产品的单价、利润水平平均相对较高。

目前国内军用陶瓷电容器市场基本形成较为稳定竞争格局，主要生产厂商包括火炬电子、成都宏科电子科技有限公司、鸿远电子等公司。军用钽电容器主要生产厂商包括中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司、宏达电子、火炬电子等公司。

民用市场竞争概况：

从全球陶瓷电容器市场来看，Murata、Semco、TDK、太阳诱电、国巨电子等厂商凭借长期积累的陶瓷粉材料配方及研发技术优势，产品规格齐全，生产能力巨大，占据了全球大部分的市场份额。国内的陶瓷电容器民用市场，特别是普通消费类等民用市场，是一个市场化竞争较为充分的领域，该领域一般依靠规模优势取胜，体现为“数量大、单价低”的特点。从目前的竞争格局来看，国外大部分知名陶瓷电容器生产企业在我国设有生产基地，凭借其技术、规模优势，占据了我国民用陶瓷电容器市场较大的份额，部分高端产品更是处于垄断地位。与国外知名厂商相比，国内的陶瓷电容器生产厂家规模偏小，产品以中低端为主，亟需增加研发投入，提升创新能力。

② 代理业务

电容器等电子元器件产品下游应用广泛，品种、规格众多，主要通过原厂直销、授权代理、经销商和电子市场众多柜台贸易商等完成销售。

授权代理即原厂明确其与代理商之间的权利和义务，一般专门销售一个或几个品牌的电子元器件产品。授权代理商能从原厂得到稳定的供货，也易取得原厂的技术支持和价格优惠，同时可以及时掌握新产品推广所需的资料、信息和技术能力。授权代理商因其与原厂紧密的合作关系，能较好的保证产品质量和售后服务。经销商，独立于生产商，一般销售不同类型、不同品牌的电子元器件产品，进货渠道不固定，往往在全球市场四处寻找价格较低、或者市场短缺的特殊规格型号产品。电子市场众多的柜台贸易商一般聚集在当地颇具规模的电子市场，具有进货渠道多、经营灵活、整体规模小、价格波动大等特点。

近年来，受益于消费电子、移动通讯、汽车电子、5G 通信等市场需求的快速增长，以电容器为代表的电子元器件代理业务市场呈现快速发展态势。

(2) 陶瓷新材料行业竞争格局和市场化情况

高性能特种陶瓷材料是高性能材料发展的重点领域之一，代表着现代材料发展的主要方向。20 世纪 70、80 年代，美国与日本陆续开展高性能陶瓷材料研发。目前世界上仅有美国和日本等少数国家能够实现高性能陶瓷材料批量供应。国内以国防科技大学、厦门大学为代表的科研院所较早的开展陶瓷新材料技术和工艺的研究，目前中科院上海硅酸盐研究所、中航复合材料有限责任公司、西安鑫垚陶瓷复合材料有限公司、火炬电子等单位和企业已开展陶瓷基体材料等新型材料的研发、生产和应用拓展。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将继续致力于电容器和新材料领域的发展，业务范围和资源以军工为主，外延方面将围绕电子元器件及军工市场等擅长的领域，通过清晰的产品定位和市场定位，来构建稳定、独特、高效的营销模式，形成差异化竞争优势，力争实现成为中国市场上军用和民用高端陶瓷电容器第一品牌的短期目标。同时，借助资本市场，积极向具有渠道和技术协同效应的其他类型电容器产品延伸，全力推进电容器核心技术的研发，发展成为中国军用电容器、中国高端民用电容器的领先品牌，为我国电子信息和新材料产业的发展做出贡献。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，守正创新！公司将在已有成就的基础上，继续推动“元器件、新材料和贸易”三大板块平台以及“一个基地、两个中心”战略布局，坚持稳中求进，积极探索适合火炬电子实际的治理方式和发展战略，助力企业步上新台阶。

1、元器件板块

(1) 完成公开发行可转债，同时重点推进小体积薄介质层陶瓷电容器高技术产业化项目建设，加速产业升级，为未来火炬牌民品发展占有一席之地夯实基础。

(2) 守正创新，研发新产品，扩展原有产品型号升级。同时促进与高校院所合作，产学研用一体化发展，提升创新整体效能。

2、新材料板块

(1) 完成立亚新材高性能陶瓷材料项目剩余的产能建设；

(2) 充分利用高性能特种陶瓷材料现有产能，加快市场培育进程，为公司在军工新材料领域实现良好收益奠定坚实的基础；

(3) 立亚化学完成产品合格认证，正式投产，实现投产当年扭亏为盈；

(4) 立亚化学落实环境安全主体责任，推动 HSE 体系落地。

3、贸易板块

(1) 持续加大代理业务的深度和广度，寻找优质合作伙伴，开发新的产品线和产品资源，利用新的产品线，开拓新的行业领域，快速渗透各行业市场，特别是物联网、车载及 5G 市场；

(2) 布局国外尤其是东南亚地带市场，不断开发新市场，优化客户群分布。同时开拓电商领域，利用电商平台进行推广品牌。

(3) 分批启动 SAP 系统，逐步优化完善信息管理，细化数据统筹，建立一个全面智能、及时准确的数据平台，发挥公司数据的价值，提高企业全面管理效率，为今后业务持续壮大提前布局更先进的后台支持。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、下游市场需求变动风险

目前，公司主营营业收入主要来源于以电容器为主的生产和销售业务。电容器作为基础电子元件，在消费电子、工业控制设备、医疗电子设备、安防等民用领域以及航空航天、武器装备等领域均有较大规模的应用。近年来，随着 5G、智能终端、汽车电子等下游市场的快速发展，电容器需求呈现出整体上升态势。电容器市场需求规模及变动，与下游各产业领域的市场规模及变动具有一定的相关性。报告期内，受益于下游市场需求的增长，公司营业收入实现增长。如果下游市场需求规模及其增长速度出现不利调整，公司以电容器为主的电子元器件业务收入将受到一定程度的影响。

2、市场竞争风险

公司主要产品电容器所属的电子元件制造行业为资金、技术密集型行业。大部分国际知名电容器生产企业已形成技术、规模优势，占据电容器市场较大的份额，国内的电容器生产企业规模、技术、产品结构与国际知名电容器生产企业仍然存在一定的差距。区别于传统应用领域，5G、汽车电子、智能终端等对电容器产品尤其是高性能电容器产品的市场需求将得到快速释放。如果国内电容器生产企业不能通过加大资金投入，持续完善产品结构来积极应对新型市场需求，则在与国际知名企业的竞争中将处于不利地位。

3、经营规模扩大导致的管理风险

为保证公司持续快速发展，公司持续加大资金投入，资产规模、人员规模、业务规模等都有一定程度的提升。报告期内，公司公开发行可转债，募集资金用于小体积薄介质层陶瓷电容器高技术产业化项目，该项目的实施有利于丰富公司产品结构，培育新的利润增长点。若本次可转债发行完成后，随着募投项目的实施，公司经营规模将得到进一步提升。经营规模的不断扩大对公司生产、销售、财务、人力资源等方面的管理水平都提出了更高的要求。如果公司不能持续提升管理水平，建立与经营规模相适应的管理流程以及内部控制制度，将在一定程度上影响公司的持续快速发展。

4、业务规模增长导致应收账款持续增加风险

报告期内，公司应收账款持续增加主要是随着公司收入规模增加，应收账款相应增长；同时，公司军工客户受国家预算及内部审批流程等相关因素影响，回款周期相对较长。公司的客户主要由大型电子科技集团、上市公司、军工企业等优质客户组成，该等客户回款记录良好，信誉较高，发生坏账的风险较小。

虽然公司为了控制风险制定了较为完善的客户信用管理和应收账款管理体系，加大对应收货款的催收力度以有效控制应收货款的规模，并针对应收账款制定了稳健的会计政策。但若未来主要客户经营状况发生不利变化导致不能及时支付货款，则公司应收账款将存在发生坏账的风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关规定，公司制定现金分红政策，关于利润分配事项的相关决策程序和机制等在《公司章程》中作出了明确规定。

经2017年年度股东大会审议通过，公司制定《福建火炬电子科技股份有限公司未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》，明确规定“公司在选择利润分配方式时，公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式；具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。”

“公司实施现金分红时应满足以下条件：公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司可以进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。考虑到公司处于成长期，以及对日常流动资金的需求，在公司有重大资金支出安排时，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十；如公司无重大资金支出安排时，可以在上述以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润百分之二十比例的基础上适当提高现金分红比例。”

2、现金分红的执行情况

报告期内，经公司第四届董事会第十八次会议、2018年年度股东大会审议通过，2018年年度最终分红方案为：以实施前公司总股本452,665,950股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.10元（含税），合计派发现金红利45,266,595.00元，该利润分配方案于2019年6月17日实施完毕。

同时，公司2018年度累计使用自有资金23,675,570.54元（不含手续费）回购公司股份，根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

本次利润分配方案的实施符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用。中小股东的意见和诉求得到充分表达，合法权益得到充分保护。

报告期内，公司未对利润分配政策进行调整或变更。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2019 年	0	1.70	0	76,716,452.50	381,438,432.95	20.11
2018 年	0	1.00	0	45,266,595.00	333,176,114.40	13.59
2017 年	0	1.58	0	71,521,220.10	236,774,279.08	30.21

根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条：上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。截止 2019 年 12 月 31 日，公司已累计使用自有资金 29,990,689.09 元（不含手续费）回购公司股份 1,392,700 股。本次董事会拟定的公司 2019 年度利润分配预案：以总股本 452,665,950 股扣除已回购股份数后的 451,273,250 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.7 元（含税），合计派发现金股利 76,716,452.50 元。本次视同现金分红总额为 106,707,141.59 元，占母公司本年度实现的可分配利润的比例为 42.63%，占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例为 27.97%。剩余的未分配利润结转以后年度分配。本次分配不送红股，不进行转增股本。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	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		
	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	作为控股股东或实际控制人期间	是	是		

			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。					
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	作为实际控制人期间	是	是		

			后重建。针对公司该处房屋未办理房产证事宜，公司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。					
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的募集资金用途已经公开披露，相关信息披露真实、准确、完整。	2016 年 2 月 26 日至募集资金使用完毕	是	是		
	其他	全体董事、高级管理人员	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转债实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作	再融资期间	是	是		

			出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺或拒不履行该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。					
	其他	控股股东、实际控制人	1、不越权干预公司经营管理活动；2、不侵占公司利益；3、自承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，公司控股股东、实际控制人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；4、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	再融资期间	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；	2016 年 3 月 7 日起 36 个月内	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	第三期员工持股计划持有人	参与第三期员工持股计划的员工所持份额自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起锁定 12 个月。	2019 年 3 月 22 日起 12 个月	是	是		
	其他	蔡明通	在认购鹏华中证国防交易型开放式指数证券投资基金期间及认购生效之日起 90 日内，不再竞价减持公司股份；在基金成立后 90 天内不减持使用股票认购获得的基金份额。	认购期间及认购生效之日起 90 天内	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会[2019]16号），与财会[2019]6号配套执行。

本公司根据财会[2019]6号、财会[2019]16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号

—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、10。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

上述会计政策变更，不影响本公司合并财务报表中 2019 年 1 月 1 日归属于母公司的股东权益金额，也不影响本公司母公司财务报表中 2019 年 1 月 1 日股东权益金额。

上述会计政策变更分别经本公司于 2019 年 8 月 8 日召开的第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十五次会议批准。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	848,000	848,000
境内会计师事务所审计年限	11 年	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	318,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

鉴于公司 2018 年度财务报表及内部控制审计团队离开致同会计师事务所（特殊普通合伙）加入华普天健会计师事务所（特殊普通合伙），后更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。

为保持审计工作的连续性，经公司第四届董事会第十九次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过，公司续聘 2018 年度财务报表及内部控制审计团队，即聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表及内部控制审计机构。

报告期内，公司发生容诚会计师事务所审计费用人民币 116.6 万元，其中财务会计报表审计费用 84.8 万元；内控审计费用 31.8 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、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

(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

十一、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

十二、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。

十三、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

1、第一期员工持股计划情况

公司第一期员工持股计划股份由控股股东蔡明通先生赠与，存续期为 48 个月，锁定期自最后一笔过户完成之日起 36 个月，股份于 2019 年 3 月 7 日上市流通。报告期内，公司 2015 年第一期员工持股计划股票 1,290,000 股已通过集中竞价交易方式全部出售完毕（详见公司 2019 年 9 月 18 日披露的“2019-065 号”公告）。公司已按照相关规定完成资产清算和分配工作。

2、第二期员工持股计划情况

公司第二期员工持股计划委托中航信托股份有限公司，设立中航信托·天启（2016）346 号火炬电子员工持股集合资金信托计划，存续期 24 个月，锁定期 12 个月，股份于 2018 年 2 月 3 日锁定期届满，于 2019 年 1 月 13 日存续期届满自行终止（详见公司 2019 年 1 月 15 日披露的“2019-001 号”公告）。报告期内，公司第二期员工持股计划已清算完毕，并按照持有人份额进行资产分配。

3、第三期员工持股计划情况

报告期内，经公司第四届董事会第十六次会议、2019 年第一次临时股东大会批准，公司实施了第三期员工持股计划，标的股票来源于 2018 年度公司回购的股份，该部分股票已于 2019 年 3 月 21 日，通过非交易过户至“福建火炬电子科技股份有限公司-第三期员工持股计划”专用证券账户，并于 2019 年 3 月 22 日起锁定 12 个月。具体相关内容详见公司“2019-004”、“2019-012”、“2019-016”号公告。截至报告期末，本员工持股计划尚在锁定期内。

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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				1,000,000	-1,000,000	0
合计					1,000,000	-1,000,000	0
关联债权债务形成原因		广州天极在被火炬电子收购前，资金紧张，广州天极股东无息拆借给广州天极。收购后广州天极陆续归还该股东拆借的资金。					
关联债权债务对公司的影响		上述情况使公司 2019 年度合并报表减少 100 万的负债和资产。					

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司及其子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	150,400
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	90,100
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	90,100
担保总额占公司净资产的比例 (%)	28.33
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	0

保对象提供的债务担保金额 (D)	
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十八次会议、2018年年度股东大会分别审议通过了《关于2019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21亿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14亿元（包含共用额度）的连带责任担保。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置募集资金	34,500	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	1,220	0	0
券商理财产品	闲置自有资金	4,000	0	0
信托理财产品	闲置自有资金	5,000	0	0

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 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. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 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，外排污染物主要有废水、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，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”进行净化处理后，通过排气筒排放。

(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 1.6m³ 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《福建火炬电子科技股份有限公司电镀车间突发环境事件应急预案》，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，公司制定了相关安全管理制度，对生产使用的各种化学品进行分类堆放；按相关安全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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

报告期内，为贯彻“南安委办[2019]74号”文件要求，加强企业安全生产管理，降低生产安全事故的发生，完善生产安全事故后的经济保障机制，维护伤亡人员的合法权益，公司积极响应推行安全生产责任保险制度，主动承担起落实安全生产主体责任，为位于南安水头镇华源电镀集控区的本公司从业人员购买安全生产责任保险。

截止本报告披露日，公司购买环境污染责任保险，该保险对华源电镀集控区本公司外围3公里范围内发生的污染事故对第三方造成的损害承担赔偿责任。

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司于 2019 年 9 月 6 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议，并于 2019 年 9 月 23 日召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等相关议案。

2019 年 11 月 11 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》。中国证监会依法对公司提交的公开发行可转债的行政许可申请材料进行了审查，认为该申请“所有材料齐全”，决定对该行政许可申请予以受理。详见公司于上海证券交易所网站披露的“2019-073”号公告。

2019 年 12 月 16 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，且于 2019 年 12 月 27 日对上述反馈意见所列问题进行补充和答复。详见公司于上海证券交易所网站披露的“2019-078”、“2019-082”号公告。

2020 年 3 月 13 日，中国证券监督管理委员会第十八届发行审核委员会 2020 年第 31 次工作会议对公司公开发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次公开发行可转换公司债券的申请获得审核通过。详见公司于上海证券交易所网站披露的“2020-005”号公告。

目前，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	1,290,000	0.28				-1,290,000	-1,290,000	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,290,000	0.28				-1,290,000	-1,290,000	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	1,290,000	0.28				-1,290,000	-1,290,000	0	0.00
境内自然人持股	0	0.00						0	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	451,375,950	99.72				+1,290,000	+1,290,000	452,665,950	100.00
1、人民币普通股	451,375,950	99.72				+1,290,000	+1,290,000	452,665,950	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	452,665,950	100.00				0	0	452,665,950	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2015 年第一期员工持股计划股份 1,290,000 股于 2019 年 3 月 7 日上市流通，报告期内已通过集中竞价交易方式全部出售完毕（详见公司 2019 年 9 月 18 日披露的“2019-065 号”公告）。

2019 年 7 月 22 日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过 2019 年度的回购方案。报告期内，公司完成回购，已实际回购公司股份 1,392,700 股，占公司总股本的比例为 0.308%，使用资金总额 29,997,901.91 元。截至本公告披露日，回购的股份暂时存放于回购股份专用证券账户，将用于后期实施员工持股计划，在回购股份过户之前，回购股份不享有利润分配、公积金转增股本、增发新股和配股、质押、股东大会表决权等相关权利。

2019 年 3 月 21 日，公司确认 2018 年度回购的股份 1,376,553 股自回购专用证券账户通过非交易过户至“福建火炬电子科技股份有限公司-第三期员工持股计划”专用证券账户。上述股份自 2019 年 3 月 22 日起锁定 12 个月。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

公司于 2019 年度实施了回购，共从二级市场回购 1,392,700 股，暂留存于库存股中。上述股本变动致使公司 2019 年度的基本每股收益指标变大，如按照本年股本变动前总股本 452,665,950 股计算，2019 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.8515 元、6.94 元；按照变动后并扣除回购后的股本 451,273,250 股计算，2019 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.8541 元、6.90 元。

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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
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	1,290,000	0	0	员工持股计划限售	2019 年 3 月 7 日
合计	1,290,000	1,290,000	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,352
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,929
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
蔡明通	-18,397,400	166,485,440	36.78	0	质押	12,520,000	境内自然人
蔡劲军	0	29,361,730	6.49	0	无	0	境内自然人
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	6,915,161	7,953,261	1.76	0	无	0	未知
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	7,848,758	7,848,758	1.73	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金	3,952,700	7,598,386	1.68	0	无	0	未知
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	5,454,753	7,128,197	1.57	0	无	0	未知
福建福州创新创福股权投资合伙企业（有限合伙）	7,100,000	7,100,000	1.57	0	无	0	未知
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	-596,182	5,515,041	1.22	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	539,603	5,507,303	1.22	0	无	0	未知
全国社保基金四一三组合	-173,972	3,948,049	0.87	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	166,485,440	人民币普通股	166,485,440				

蔡劲军	29,361,730	人民币普通股	29,361,730
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	7,953,261	人民币普通股	7,953,261
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	7,848,758	人民币普通股	7,848,758
中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金	7,598,386	人民币普通股	7,598,386
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	7,128,197	人民币普通股	7,128,197
福建福州创新创福股权投资合伙企业（有限合伙）	7,100,000	人民币普通股	7,100,000
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	5,515,041	人民币普通股	5,515,041
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	5,507,303	人民币普通股	5,507,303
全国社保基金四一三组合	3,948,049	人民币普通股	3,948,049
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；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情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	蔡明通
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	泉州市永元物流发展有限公司执行董事兼总经理、厦门汇贤至成资本管理有限公司董事、本公司董事长。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

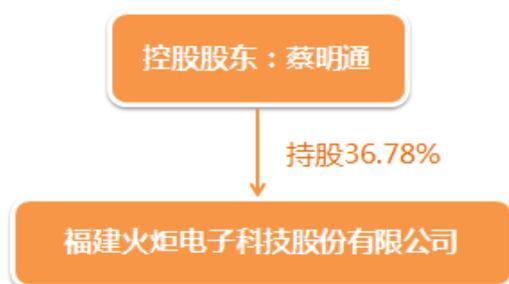
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	蔡明通
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	泉州市永元物流发展有限公司执行董事兼总经理、厦门

	汇贤至成资本管理有限公司董事、本公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	蔡劲军
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	福建毫米执行董事兼总经理、立亚特陶董事长、立亚新材执行董事兼总经理，立亚化学执行董事兼总经理，厦门雷度执行董事兼总经理、苏州雷度执行董事、火炬国际董事、雷度国际董事、本公司副董事长兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
蔡明通	董事长	男	68	2007.12.15	2022.12.19	184,882,840	166,485,440	-18,397,400	减持	46.30	否
蔡劲军	副董事长、总经理	男	42	2007.12.15	2022.12.19	29,361,730	29,361,730	0		93.89	否
陈婉霞	董事、副总经理	女	49	2007.12.15	2022.12.19	1,993,340	1,993,340	0		71.00	否
陈立富	董事	男	57	2010.11.23	2022.12.19	0	0	0		10.00	否
王志强	独立董事	男	53	2016.12.29	2022.12.19	0	0	0		10.00	否
白劲翔	独立董事	男	48	2016.12.29	2022.12.19	0	0	0		10.00	否
邹友思	独立董事	男	66	2016.12.29	2022.12.19	0	0	0		10.00	否
曾小力	监事会主席	男	37	2019.08.08	2022.12.19	0	0	0		26.46	否
李莉	监事	女	43	2019.08.08	2022.12.19	0	0	0		7.51	否
兰婷杰	监事	女	24	2019.12.20	2022.12.19	0	0	0		2.14	否
陈培阳	副总经理	男	46	2015.3.26	2022.12.19	3,500	3,500	0		91.87	否
陈世宗	董事会秘书	男	39	2015.12.23	2022.12.19	0	0	0		43.74	否
周焕椿	财务总监	男	38	2019.12.20	2022.12.19	0	0	0		17.40	否

郑秋婉	监事会主席	女	45	2007.12.15	2019.08.08	1,468,673	1,468,673	0		19.55	否
陈小吟	监事	女	41	2007.12.15	2019.08.08	307,753	307,753	0		17.20	否
蔡金瑄	监事	男	47	2007.12.15	2019.12.20	100	100	0		8.89	否
李海松	财务总监	男	40	2015.12.23	2019.5.24	0	0	0		10.28	否
合计	/	/	/	/	/	218,017,936	199,620,536	-18,397,400	/	496.23	/

备注：上述人员的报酬统计仅包含报告期内，在任期间的薪酬，离任后或任职前期间薪酬不统计入内。

姓名	主要工作经历
蔡明通	高级工程师。荣获“2008 年度泉州市优秀中国特色社会主义事业建设者”、“纪念改革开放 30 周年泉州市优秀经济人物”、“2015 年泉州市企业经营管理领军人才”称号；泉州市十四届、十五届人大代表、泉州市鲤城区工商联名誉会长、泉州市鲤城区江南商会会长、泉州市凌霄中学第六届董事会董事长、泉州市电子学会副理事长、泉州市信息产业协会副会长、泉州企业与企业家联合会第二届理事会理事，十五届福建省优秀企业家。曾任：泉州市凌霄中学教师、泉州市江南无线电厂技术员、泉州火炬执行董事兼总经理、火炬电子厂厂长。现任：公司董事长、泉州市永元物流发展有限公司执行董事兼总经理、厦门汇贤至成资本管理有限公司董事。
蔡劲军	EMBA。泉州市鲤城区第八届政协委员。荣获“2010 年福建省五一劳动奖章”荣誉称号。曾任：泉州火炬副总经理、总经理，火炬电子厂副总经理、火炬电子副总经理。现任：公司副董事长兼总经理、福建毫米执行董事兼总经理、立亚特陶董事长、立亚新材执行董事兼总经理、立亚化学执行董事兼总经理、厦门雷度执行董事兼总经理、苏州雷度执行董事、火炬国际董事、雷度国际董事。
陈婉霞	曾任：火炬电子厂、泉州火炬业务中心经理。现任：本公司董事兼副总经理，泉州市永元物流发展有限公司监事，广州天极董事、立亚特陶董事。
陈立富	教授，博导。大连理工大学材料系学士、硕士，英国 Leeds 大学博士，意大利 Modena 大学、法国 ENSCI 工业陶瓷研究院访问学者。作为技术负责人和课题负责人承担了国家“十五”、“十一五”、“十二五”重点项目，负责了国家自然科学基金、教育部优秀年轻教师基金、教育部骨干教师基金、国家 863 科技计划、国家高科技火炬计划青年基金、福建省陶瓷重大专项、福建省重大科技项目、福建省重点课题等 20 多项省部级以上的基金课题以及工业课题。现任：厦门大学材料学院教授，本公司董事，立亚特陶董事。

王志强	教授，博导，曾任厦门大学经济学院讲师、副教授、沈阳兴齐眼药股份有限公司独立董事、闽发铝业股份有限公司独立董事；曾兼任厦门大学财务管理与会计研究院院长助理。2005 年至 2006 年赴加拿大女皇大学商学院公派留学；现任厦门大学管理学院教授、院长助理，福建万辰生物科技股份有限公司独立董事、厦门金汇峰新型包装材料股份有限公司独立董事、华映科技（集团）股份有限公司独立董事、本公司独立董事。
白劭翔	法学学士和法律硕士学位，律师。曾任厦门天地律师事务所专职律师、厦门今朝律师事务所专职律师、厦门兴天地律师事务所合伙人、副主任，福建天衡联合律师事务所执行主任。曾任宽甸三旺矿业有限公司、丹东万宝源矿业有限责任公司董事；厦门金龙汽车股份有限公司、盛屯矿业集团股份有限公司、上海兴业能源股份有限公司、福建省三星电气股份有限公司独立董事。现任福建天衡联合律师事务所合伙人、厦门灿坤实业股份有限公司独立董事、厦门龙邦置业投资有限公司执行董事、厦门凝辰实业有限公司执行董事、厦门羚羊智库企业管理咨询有限公司执行董事、厦门凝阳游艇管理有限公司执行董事。厦门大学法学院兼职硕士生导师、福建省游艇产业发展协会副监事长、本公司独立董事。
邹友思	本科学历，荷兰阿姆斯特丹大学高级访问学者，教授。长期从事高分子材料的理论和应用研究。曾任厦门大学化学化工学院助教、讲师、副教授，教授。现任厦门大学材料学院材料科学与工程系教授、永悦科技股份有限公司独立董事、厦门市鹏力清环保科技发展有限公司监事、本公司独立董事。
曾小力	中级工程师，荣获泉州市高层次人才。曾任公司应用工程部经理、营销副总监，现任公司质量技术总监、福建毫米电子有限公司副总经理。
李莉	曾任公司主办会计，现任福建立亚新材有限公司采购中心副经理。
兰婷杰	曾任公司证券事务专员；现任公司高级证券事务专员。
陈培阳	荣获“2009 年中国优秀职业经理人”、“2017 年泉州市十大杰出职业经理人”、“2018 年福建省首届优秀职业经理人”等荣誉称号。曾任：鸿星尔克总经理助理、武汉盛唐房地产集团公司副总、中国美旗投资部总监兼苏州太仓基地常务副总。现任：本公司副总经理。
陈世宗	曾任天健光华会计师事务所审计员，曾任公司证券事务代表。现任立亚特陶监事、立亚新材监事、立亚化学监事、本公司董事会秘书。
周焕椿	中级会计师。曾任职于万华化学集团股份有限公司，曾任福建雅客食品有限公司直属财务经理。现任广州天极财务总监、本公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

□适用 √不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡明通	泉州市永元物流发展有限公司	执行董事兼总经理	1998-07	
	厦门汇贤至成资本管理有限公司	董事	2015-08	
蔡劲军	福建毫米电子有限公司	执行董事兼总经理	2018-01	
	福建建立亚特陶有限公司	董事长	2013-09	
	福建建立亚特新材料有限公司	执行董事兼总经理	2015-03	
	福建建立亚特化学有限公司	执行董事兼总经理	2017-03	
	厦门雷度电子有限公司	执行董事兼总经理	2007-02	
	苏州雷度电子有限公司	执行董事	2003-06	
	火炬国际有限公司	董事	2010-11	
陈婉霞	雷度国际有限公司	董事	2016-11	
	泉州市永元物流发展有限公司	监事	1998-07	
	广州天极电子科技有限公司	董事	2018-04	
陈立富	福建建立亚特陶有限公司	董事	2017-08	
	厦门大学材料学院	教授	2000-01	
王志强	福建建立亚特陶有限公司	董事	2013-09	
	厦门大学管理学院	教授、院长助理	2009-09	
	福建万辰生物科技股份有限公司	独立董事	2017-05	
	厦门金汇峰新型包装材料股份有限公司	独立董事	2017-06	
白劭翔	华映科技（集团）股份有限公司	独立董事	2019-07	
	福建天衡联合律师事务所	合伙人	1994-07	
	厦门灿坤实业股份有限公司	独立董事	2014-07	
	厦门龙邦置业投资有限公司	执行董事兼总经理	2013-09	
	厦门凝辰实业有限公司	执行董事	2014-10	
	厦门羚羊智库企业管理咨询有限公司	执行董事	2017-12	
	厦门凝阳游艇管理有限公司	执行董事兼总经理	2017-11	
邹友思	厦门大学法学院	硕士生导师		
	福建省游艇产业发展协会	副监事长		
	厦门大学材料学院	教授	1998-12	
陈世宗	永悦科技股份有限公司	独立董事	2015-03	
	厦门市鹏力清环保科技有限公司	监事		
周焕椿	福建建立亚特陶有限公司	监事	2013-09	
	福建建立亚特新材料有限公司	监事	2015-03	
	福建建立亚特化学有限公司	监事	2017-03	
在其他单位任	广州天极电子科技有限公司	财务总监	2018-04	
	无			

职情况的说明	
--------	--

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的薪酬（或津贴）由股东大会确定；高级管理人员的报酬由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会薪酬与考核委员会根据公司所属行业及地区的薪酬水平，结合公司经营情况、相关岗位的主要职责范围和重要性以及个人经营业绩考核情况，制定报酬方案，上报董事会或股东大会审议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司实际支付董事、监事和高级管理人员的报酬与年报披露数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	496.23 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑秋婉	监事会主席	离任	个人原因离任
陈小吟	监事	离任	个人原因离任
蔡金瑄	职工代表监事	离任	换届
李海松	财务总监	离任	个人原因离任
曾小力	监事会主席	选举	换届
李 莉	监事	选举	换届
兰婷杰	职工代表监事	选举	换届
周焕椿	财务总监	聘任	聘任高级管理人员

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	739
主要子公司在职员工的数量	780
在职员工的数量合计	1,519
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	418
销售人员	229
技术人员	479

财务人员	54
行政人员	339
合计	1,519
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及硕士以上	33
本科、专科	893
专科以下	593
合计	1,519

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司制定《薪酬管理制度》，对所有员工的薪酬进行规范管理。员工薪资由月工资及奖金两部分构成，月工资根据工作内容、工作性质、学历及职称等对应的岗位级别决定，同时开展绩效考核跟奖金挂钩。

在薪酬政策的制定上，公司注重外部竞争力及内部公平性，结合实际经营状况及市场经济水平以及员工的工作贡献和个人成长情况进行年度浮动调薪。公司依法为员工缴纳五险一金，此外提供员工宿舍、餐补、带薪年假、业余活动室等福利，最大程度给与员工关怀和保障。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司高度重视人才培养体系建设，多措并举，持续加大人才的培养力度，多维度开展培训工作。

1、新员工培训：使用E企学平台，员工入职当天即可培训学习，尽快熟悉企业，同时设置新员工学习任务、考核任务，提升工作效率。

2、火炬大学堂：引进专业培训机构向各层级人员提供与工作、职业相关的培训课程；开展学习主题调研，与高校合作引入外部培训资源，同时充分利用企业专业人才，开设日语培训班。

3、内部课程开发及讲师认证：组织内部课程开发，丰富内部培训资源库，开展讲师认证工作，建设内部讲师队伍，公司内部在擅长领域、心得颇丰的优秀人才授课，以多元化方式，提供综合培养平台。

4、其他：根据需要组织相关培训，如主持人培训班，同时关注政府、行业开展的公益类培训，及时分享相关部门报名参加培训，如财务类培训、精益生产、营销相关培训等。

2019年度，公司开展培训41场次，共计参训3,191人次。公司2020年度将在原来的基础上优化火炬大学堂管理，内外培训交替组织、线上线下学习，丰富培训资源及渠道，丰富培训形式及内容，提升公司全员的整体素养及业务知识。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理制度，并设置了专门委员会，工作制度及议事规则完善，相关制度能得到有效执行。

公司股东大会每年至少召开一次，历次股东大会及相关股东会议的通知、召集、决议权限、决议内容、表决方式及签署、信息披露均符合《公司法》、《证券法》及中国证监会和上海证券交易所的各项规定，决议内容合法有效。股东大会对董事会的授权及股东大会、董事会重大决策行为，不存在违法违规的情况；每年至少召开两次董事会，每六个月至少召开一次监事会。相关事项的审核履行《公司章程》和相关议事规则规定的程序。报告期内，三会决议均得到有效执行。

报告期内，为加强公司及子公司的治理情况及内部控制，降低公司运营风险，规范经营行为，公司制定《反舞弊管理制度》。明确反舞弊工作的宗旨、舞弊的形式；反舞弊的责任归属及机构设置；舞弊的预防和控制；舞弊的责任追究与处罚等，树立廉洁和勤勉敬业的良好风气，防止损害公司及股东利益的行为发生。

基于公司发展需要及实现“一基地两中心”的建设目标，公司不断对组织结构进行调整，进一步完善公司的治理结构，提升公司运营效率和管理水平。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 2 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 21 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 8 月 8 日	www.sse.com.cn	2019 年 8 月 9 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 9 月 23 日	www.sse.com.cn	2019 年 9 月 24 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 12 月 20 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
蔡明通	否	11	11	0	0	0	否	4
蔡劲军	否	11	11	0	0	0	否	5
陈婉霞	否	11	11	0	0	0	否	5
陈立富	否	11	5	6	0	0	否	4
王志强	是	11	4	7	0	0	否	5
白劲翔	是	11	4	7	0	0	否	4
邹友思	是	11	6	5	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内充分发挥各自专项职能，召开审计委员会会议 5 次、薪酬与考核委员会会议 2 次、战略委员会会议 1 次、提名委员会会议 1 次，对公司董事、高管的年度考评事项、回购股份事项、聘请会计师事务所、募集资金使用、销售与收款、工程管理、内部控制评价报告、对外投资等事项进行审议，依据相关制度开展了扎实细致的工作，为董事会的科学决策提供保障。其历次会议所提重要意见和建议已报董事会审议，董事会决议已按规定披露。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据高级管理人员薪酬与绩效管理制度，公司在每个经营年度对高级管理人员的工作业绩进行综合评估、考核。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于公司 2019 年度内部控制评价报告的议案》，报告全文详见 2020 年 3 月 18 日公司披露在上海证券交易所网站的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2019 年度内部控制审计报告》与本公司的年度报告同时披露，具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2020]361Z0049 号

福建火炬电子科技股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了福建火炬电子科技股份有限公司（以下简称火炬电子公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了火炬电子公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

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

（三）关键审计事项

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

1、收入确认

（1）事项描述

参见财务报表附注五、36 及附注七、59。

火炬电子公司的销售收入主要来源于销售自产电容器和代理电容器，火炬电子公司以客户确认通知或验收作为收入确认时点，由于收入是火炬电子公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将其作为关键审计事项。

（2）审计应对

我们对火炬电子收入确认事项实施的相关程序主要包括：

① 了解、评估并测试收入流程及关键内部控制；

② 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价火炬电子公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

③ 对当年记录的收入，选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户确认通知/验收单等；

④ 对资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本核对至客户确认通知/验收单等支持性文件，并检查期后销售退回情况及原因，以评估收入是否在恰当的期间确认；

⑤ 选取样本执行交易函证。

2、应收账款的坏账准备

(1) 事项描述

参见财务报表附注五、10 及附注七、5。

2019 年 12 月 31 日，火炬电子公司应收账款账面余额为人民币 125,098.23 万元，已计提坏账准备 6,083.64 万元，应收账款净额占合并财务报表资产总额的 26.92%。

对于有客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，管理层单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层依据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时作出了重大判断，包括评估债务人的自信状况以及前瞻性经济指标，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们对应收账款的坏账准备事项实施的相关程序主要包括：

① 评估和测试公司与应收账款坏账准备相关的内部控制；

② 评估管理层制定的应收账款单项金额重大的标准、应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法是否符合准则规定；

③ 选取金额重大或高风险的应收账款，独立测试了其可收回性。在评估应收账款的可收回性时，我们检查了相关的支持性证据，包括期后回款、客户的信用历史、经营情况和还款能力，评价了管理层对于单项计提比例判断的合理性；

④ 针对未单项计提坏账准备的应收账款，检查预期信用损失的计量模型，评估了模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分的恰当性；

⑤ 选取样本对应收账款进行函证；

⑥ 检查应收账款的期后回款情况。

(四) 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括火炬电子公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

(五) 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督火炬电子公司的财务报告过程。

(六) 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李建彬
(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：郭清艺

2020 年 3 月 17 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	441,681,622.07	217,919,173.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	316,194,217.14	349,543,753.72
应收账款	七、5	1,190,145,833.58	842,088,455.15
应收款项融资	七、6	118,992,413.65	
预付款项	七、7	11,350,618.69	5,284,856.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	61,739,221.68	45,854,376.87

其中：应收利息			3,096,482.90
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	707,692,391.57	564,841,496.67
持有待售资产			220,473.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	42,297,588.55	428,411,092.91
流动资产合计		2,890,093,906.93	2,454,163,679.56
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			6,654,077.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、17	3,221,854.17	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	23,885,720.51	28,372,004.44
固定资产	七、20	670,758,448.80	629,632,841.27
在建工程	七、21	415,115,423.97	268,987,069.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	144,150,971.48	153,040,354.11
开发支出			
商誉	七、27	20,141,256.52	20,141,256.52
长期待摊费用	七、28	24,928,534.17	22,454,565.46
递延所得税资产	七、29	43,025,131.78	34,452,107.82
其他非流动资产	七、30	181,286,001.75	137,870,484.63
非流动资产合计		1,526,513,343.15	1,301,604,761.63
资产总计		4,416,607,250.08	3,755,768,441.19
流动负债：			
短期借款	七、31	318,274,397.66	400,949,565.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	15,000,000.00	
应付账款	七、35	600,823,772.08	347,543,483.54
预收款项	七、36	6,868,746.79	1,834,305.83
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	31,723,034.50	25,616,582.27

应交税费	七、38	45,569,892.83	29,928,075.20
其他应付款	七、39	1,612,688.71	2,286,678.34
其中：应付利息			707,696.62
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	57,605,125.74	23,549,633.95
其他流动负债			
流动负债合计		1,077,477,658.31	831,708,324.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	140,505,257.50	81,819,269.71
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	5,618,668.91	4,429,170.69
递延所得税负债	七、29	10,728,307.79	8,492,748.00
其他非流动负债	七、50	1,353,012.50	
非流动负债合计		158,205,246.70	94,741,188.40
负债合计		1,235,682,905.01	926,449,512.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	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、53	1,106,715,175.46	1,105,354,863.72
减：库存股	七、54	29,990,689.09	23,679,835.94
其他综合收益	七、55	4,015,551.08	1,839,497.68
专项储备			
盈余公积	七、57	136,047,100.63	108,235,208.96
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,443,481,319.48	1,134,009,906.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,112,934,407.56	2,778,425,590.87
少数股东权益		67,989,937.51	50,893,337.46
所有者权益（或股东权益）合计		3,180,924,345.07	2,829,318,928.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,416,607,250.08	3,755,768,441.19

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：周焕椿

会计机构负责人：周焕椿

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		98,225,894.88	61,248,634.83
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		290,542,823.44	267,415,253.46
应收账款	十七、1	411,003,013.98	306,399,357.17
应收款项融资		39,560,846.28	
预付款项		5,521,479.37	3,556,374.64
其他应收款	十七、2	129,757,896.72	83,676,653.55
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		300,013,530.84	267,544,267.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,567.17	370,756.06
流动资产合计		1,274,776,052.68	990,211,296.84
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,303,887,127.99	1,239,960,251.25
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		34,881,090.79	35,113,961.32
固定资产		328,795,504.98	324,982,620.14
在建工程		1,836,313.70	20,681,752.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		23,360,229.65	23,628,054.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,244,035.73	10,431,549.47
递延所得税资产		9,628,127.31	10,220,240.41
其他非流动资产		40,809,678.74	9,685,552.83
非流动资产合计		1,752,442,108.89	1,674,703,982.85
资产总计		3,027,218,161.57	2,664,915,279.69
流动负债:			
短期借款		228,726,702.31	201,634,713.43

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,207,752.92	35,596,549.66
预收款项		1,893,312.65	757,572.01
应付职工薪酬		16,358,255.07	12,066,120.23
应交税费		18,405,497.81	8,291,466.27
其他应付款		110,063,400.00	18,221,513.54
其中：应付利息			220,495.38
应付股利			
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		408,654,920.76	276,567,935.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,172,054.50	3,414,594.51
递延所得税负债		5,095,941.60	3,512,709.93
其他非流动负债		1,353,012.50	
非流动负债合计		9,621,008.60	6,927,304.44
负债合计		418,275,929.36	283,495,239.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		1,107,277,047.66	1,106,296,324.09
减：库存股		29,990,689.09	23,679,835.94
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		136,047,100.63	108,235,208.96
未分配利润		942,942,823.01	737,902,393.00
所有者权益（或股东权益）合计		2,608,942,232.21	2,381,420,040.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,027,218,161.57	2,664,915,279.69

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：周焕椿

会计机构负责人：周焕椿

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,569,393,412.72	2,024,346,910.95
其中:营业收入	七、59	2,569,393,412.72	2,024,346,910.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,114,488,962.18	1,617,727,793.32
其中:营业成本	七、59	1,744,144,269.12	1,314,336,159.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	15,549,490.18	13,920,016.40
销售费用	七、61	131,282,147.11	107,610,951.40
管理费用	七、62	141,031,067.18	116,637,760.30
研发费用	七、63	56,265,194.62	36,276,701.27
财务费用	七、64	26,216,793.97	28,946,204.02
其中:利息费用		23,765,047.02	23,698,651.68
利息收入		4,469,500.21	2,101,448.92
加:其他收益	七、65	29,650,521.99	8,790,957.19
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	5,581,801.08	22,573,261.80
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、69	-13,755,577.55	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70	-6,848,763.68	-24,202,740.24
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、71	386,300.21	4,112,310.66
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		469,918,732.59	417,892,907.04
加:营业外收入	七、72	13,111.58	75,271.35

减：营业外支出	七、73	397,713.31	879,953.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		469,534,130.86	417,088,224.53
减：所得税费用	七、74	82,804,408.83	81,352,504.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		386,729,722.03	335,735,720.14
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		386,729,722.03	335,735,720.14
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		381,438,432.95	333,176,114.40
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		5,291,289.08	2,559,605.74
六、其他综合收益的税后净额		2,183,852.54	5,852,507.62
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,176,053.40	5,813,691.90
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-1,252,932.53	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-1,252,932.53	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		3,428,985.93	5,813,691.90
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-89,967.59
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		3,428,985.93	5,903,659.49
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		7,799.14	38,815.72
七、综合收益总额		388,913,574.57	341,588,227.76
（一）归属于母公司所有者的综		383,614,486.35	338,989,806.30

合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,299,088.22	2,598,421.46
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.84	0.74
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.84	0.74

定代表人: 蔡明通

主管会计工作负责人: 周焕椿

会计机构负责人: 周焕椿

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	695,265,857.80	524,886,486.10
减: 营业成本	十七、4	228,394,296.42	162,835,867.42
税金及附加		10,468,516.02	8,459,315.11
销售费用		59,092,296.32	48,026,127.74
管理费用		66,184,768.81	63,533,249.76
研发费用		29,695,992.70	26,348,211.68
财务费用		14,272,463.92	8,706,742.50
其中: 利息费用		12,981,605.89	8,597,501.49
利息收入		4,619,299.98	3,426,345.80
加: 其他收益		26,298,023.11	6,790,302.30
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	21,727,551.46	20,044,408.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-3,238,089.24	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-7,301,928.96	-5,287,423.19
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-100,633.93	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		324,542,446.05	228,524,259.70
加: 营业外收入		1,951.94	17,901.94
减: 营业外支出		309,100.67	686,317.69
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		324,235,297.32	227,855,843.95
减: 所得税费用		46,116,380.64	30,736,404.08
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		278,118,916.68	197,119,439.87
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		278,118,916.68	197,119,439.87
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			

号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		278,118,916.68	197,119,439.87
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：周焕椿

会计机构负责人：周焕椿

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,361,339,749.49	2,178,309,965.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还		4,818,715.50	
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	48,786,715.56	42,578,295.73
经营活动现金流入小计		2,414,945,180.55	2,220,888,261.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,684,207,067.96	1,631,518,141.99
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		195,636,780.08	162,735,541.86
支付的各项税费		173,381,151.60	187,655,323.89
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	129,581,402.70	106,089,111.57
经营活动现金流出小计		2,182,806,402.34	2,087,998,119.31
经营活动产生的现金流量净额		232,138,778.21	132,890,142.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		468,981,876.39	1,375,269,903.38
取得投资收益收到的现金		10,753,486.05	25,370,850.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		979,417.68	5,398,387.30
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		480,714,780.12	1,406,039,141.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		349,747,268.45	340,606,986.22
投资支付的现金		59,933,430.27	1,199,789,318.27
质押贷款净增加额			42,793,801.33
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	七、76	3,000,000.00	
投资活动现金流出小计		412,680,698.72	1,583,190,105.82
投资活动产生的现金流量净额		68,034,081.40	-177,150,964.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,000,000.00
取得借款收到的现金		528,098,053.39	500,887,159.74
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	28,647,889.27	19,913,602.25
筹资活动现金流入小计		556,745,942.66	522,800,761.99
偿还债务支付的现金		511,522,614.78	408,116,234.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,790,637.73	92,664,442.17
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、76	44,983,918.12	47,218,941.40
筹资活动现金流出小计		622,297,170.63	547,999,618.21
筹资活动产生的现金流量净额		-65,551,227.97	-25,198,856.22
四、汇率变动对现金及现金等价		1,544,295.71	1,829,304.11

物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		236,165,927.35	-67,630,374.53
加：期初现金及现金等价物余额		200,999,173.89	268,629,548.42
六、期末现金及现金等价物余额		437,165,101.24	200,999,173.89

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：周焕椿

会计机构负责人：周焕椿

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		557,488,210.90	561,685,694.97
收到的税费返还		4,818,715.50	
收到其他与经营活动有关的现金		22,992,010.38	11,433,098.17
经营活动现金流入小计		585,298,936.78	573,118,793.14
购买商品、接受劳务支付的现金		244,631,733.62	228,307,029.96
支付给职工及为职工支付的现金		98,623,957.25	87,621,445.92
支付的各项税费		103,937,490.88	95,295,562.64
支付其他与经营活动有关的现金		51,556,252.67	47,056,796.36
经营活动现金流出小计		498,749,434.42	458,280,834.88
经营活动产生的现金流量净额		86,549,502.36	114,837,958.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		69,216,318.43	146,169,903.38
取得投资收益收到的现金		24,043,559.50	22,520,464.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		187,630.00	
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		93,447,507.93	168,690,368.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,326,429.82	64,362,956.99
投资支付的现金		167,000,000.00	195,669,903.38
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			44,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	
投资活动现金流出小计		232,326,429.82	304,132,860.37
投资活动产生的现金流量净额		-138,878,921.89	-135,442,492.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		455,972,261.77	186,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,500,000.00	18,390,928.85
筹资活动现金流入小计		463,472,261.77	204,890,928.85
偿还债务支付的现金		281,500,000.00	61,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,624,943.15	77,783,327.06
支付其他与筹资活动有关的现金		38,853,233.09	30,674,369.66

筹资活动现金流出小计		376,978,176.24	169,957,696.72
筹资活动产生的现金流量净额		86,494,085.53	34,933,232.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-187,405.95	-60,293.11
五、现金及现金等价物净增加额		33,977,260.05	14,268,405.25
加：期初现金及现金等价物余额		61,248,634.83	46,980,229.58
六、期末现金及现金等价物余额		95,225,894.88	61,248,634.83

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：周焕椿

会计机构负责人：周焕椿

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	452,665,950.00				1,105,354,863.72	23,679,835.94	1,839,497.68		108,235,208.96		1,134,009,906.45		2,778,425,590.87	50,893,337.46	2,829,318,928.33
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				1,105,354,863.72	23,679,835.94	1,839,497.68		108,235,208.96		1,134,009,906.45		2,778,425,590.87	50,893,337.46	2,829,318,928.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,360,311.74	6,310,853.15	2,176,053.40		27,811,891.67		309,471,413.03		334,508,816.69	17,096,600.05	351,605,416.74
(一)综合收益总额							2,176,053.40				381,438,432.95		383,614,486.35	5,299,088.22	388,913,574.57
(二)所有者投入和减少资本					546,106.21	6,310,853.15							-5,764,746.94	11,797,511.83	6,032,764.89
1.所有者投入的普通股														7,875,000.00	7,875,000.00

2019 年年度报告

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				24,233,154.97							24,233,154.97	434,617.36	24,667,772.33
4. 其他				-23,687,048.76	6,310,853.15						-29,997,901.91	3,487,894.47	-26,510,007.44
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储													

2019 年年度报告

备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				814,205.53							814,205.53		814,205.53	
四、本期期末余额	452,665,950.00			1,106,715,175.46	29,990,689.09	4,015,551.08		136,047,100.63		1,443,481,319.48		3,112,934,407.56	67,989,937.51	3,180,924,345.07

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	452,665,950				1,094,493,174.65		-3,974,194.22		88,523,264.97		892,066,956.14		2,523,775,151.54	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				1,094,493,174.65		-3,974,194.22		88,523,264.97		892,066,956.14		2,523,775,151.54	30,130,178.14	2,553,905,329.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,861,689.07	23,679,835.94	5,813,691.90		19,711,943.99		241,942,950.31		254,650,439.33	20,763,159.32	275,413,598.65
（一）综合收益总额							5,813,691.90				333,176,114.40		338,989,806.30	2,598,421.46	341,588,227.76
（二）所有者					10,861,689.07	23,679,835.94							-12,818,146.87	18,164,737.86	5,346,590.99

2019 年年度报告

投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股													2,000,000.00	2,000,000.00
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				10,861,689.07								10,861,689.07	192,242.21	11,053,931.28
4. 其他					23,679,835.94							-23,679,835.94	15,972,495.65	-7,707,340.29
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积												19,711,943.99	-19,711,943.99	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-71,521,220.10	-71,521,220.10	-71,521,220.10
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合														

2019 年年度报告

收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	452,665,950				1,105,354,863.72	23,679,835.94	1,839,497.68		108,235,208.96		1,134,009,906.45	2,778,425,590.87	50,893,337.46	2,829,318,928.33

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：周焕椿

会计机构负责人：周焕椿

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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				1,106,296,324.09	23,679,835.94			108,235,208.96	737,902,393.00	2,381,420,040.11
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				1,106,296,324.09	23,679,835.94			108,235,208.96	737,902,393.00	2,381,420,040.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					980,723.57	6,310,853.15			27,811,891.67	205,040,430.01	227,522,192.10
(一) 综合收益总额										278,118,916.68	278,118,916.68
(二) 所有者投入和减少资本					980,723.57	6,310,853.15					-5,330,129.58
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益					24,667,772.33						24,667,772.33

2019 年年度报告

的金额										
4. 其他					-23,687,048.76	6,310,853.15				-29,997,901.91
(三) 利润分配								27,811,891.67	-73,078,486.67	-45,266,595.00
1. 提取盈余公积								27,811,891.67	-27,811,891.67	
2. 对所有者(或股东)的分配									-45,266,595.00	-45,266,595.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	452,665,950.00				1,107,277,047.66	29,990,689.09		136,047,100.63	942,942,823.01	2,608,942,232.21

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	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)					11,053,931.28	23,679,835.94			19,711,943.99	105,886,275.78	112,972,315.11

2019 年年度报告

少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额									197,119,439.87	197,119,439.87
(二) 所有者投入和减少资本				11,053,931.28	23,679,835.94					-12,625,904.66
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				11,053,931.28						11,053,931.28
4. 其他					23,679,835.94					-23,679,835.94
(三) 利润分配								19,711,943.99	-91,233,164.09	-71,521,220.10
1. 提取盈余公积								19,711,943.99	-19,711,943.99	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	452,665,950.00			1,106,296,324.09	23,679,835.94			108,235,208.96	737,902,393.00	2,381,420,040.11

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：周焕椿

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 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。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司的股本总额为 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、运营中心、研发中心、质量技术中心、钽电产品事业部、超电产品事业部、证券部、审计部、项目管理部、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”）和福建立亚化学有限公司（以下简称“立亚化学”）、深圳雷度电子有限公司（以下简称“深圳雷度”）、广州天极电子科技有限公司（以下简称“广州天极”）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”）、雷度国际有限公司（以下简称“雷度国际”）、上海紫华光电子科技有限公司（以下简称“上海紫华光”）和上海雷度电子有限公司（以下简称“上海雷度”），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、特种纤维及高性能化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）；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五届董事会第二次会议于 2020 年 3 月 17 日批准报出。

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、深圳雷度、广州天极、火炬国际、雷度国际、上海紫华光、上海雷度、日本泉源等，其中本年新增 1 家；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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币，境外子公司按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。

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(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) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时

没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）合并抵销中的特殊考虑

①因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

②本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

③子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（4）特殊交易的会计处理

①本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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(或其一部分)的现时义务已经解除的,终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,应当终止原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款规定,在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式,在此情形下,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款,本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类:

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合 2 应收军品研发经费等低风险款项

应收账款组合 3 应收其他销货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 4 应收押金和保证金、职工备用金等低风险款项

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 应收票据-银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、40。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前

(1) 金融资产的分类

①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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(5) 金融负债终止确认

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。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 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；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 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；
- G. 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；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，例如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 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，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资

时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时，将金额大于或等于 100 万元的金融资产作为单项金额重大的金融资产，此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

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。

本公司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。

B. 可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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，不得通过损益转回。

(8) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、40。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十一节 财务报告之五、重要会计政策及会计估计：10、金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

以下应收款项会计政策适用 2018 年度及以前

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元（含 100 万元）以上应收款项确定为单项金额重大。

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

确定组合的依据：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1 应收销货款及除组合 2、3、4、5、6 之外的其他应收款项	账龄状态	账龄分析法
组合 2 应收合并范围内关联方款项	资产类型	个别认定法
组合 3 代理进口销货款	资产类型	个别认定法
组合 4 各类保证金及押金	资产类型	个别认定法
组合 5 职工备用金及其他	资产类型	个别认定法
组合 6 应收军品研发经费	资产类型	个别认定法
组合 7 应收票据	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，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

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告第十一节 财务报告之五、重要会计政策及会计估计：10、金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十一节 财务报告之五、重要会计政策及会计估计：10、金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、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

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

18. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资系对子公司的投资。

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(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、29。

21. 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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、29。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	4.75

22. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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%	9.50%-6.33%
运输设备	年限平均法	5-8	5%	19.00%-11.875%
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%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司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。

(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

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用权证登记的使用期限	法定使用权
商标权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
排污权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

29. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、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、商誉等（存货、递延所得税资产、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，本公司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。本公司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，本公司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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

31. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。本公司提供给职工配偶、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

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相

匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

34. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司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，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据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。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

本公司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。

本公司军品研发业务在同时满足下列条件时确认收入：

与军方或科研院所等用户签订了合同；已按照合同约定的进度完成相应的研究开发节点任务；已将研究开发形成的节点成果提交给委托方并经对方确认；相关的经济利益很可能流入公司；成本可靠计量。

节点成果未通过评审确认时，则将已发生的成本直接结转计入当期损益，不确认收入。

37. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差

异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本公司目前仅涉及经营租赁。

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司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为融资租赁。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司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。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司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，本公司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。

①估值技术

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察

输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

(2) 回购公司股份

① 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

② 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

③ 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表	2019年8月8日召开的第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十五次会议批准	详见其他说明
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。	2019年8月8日召开的第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十五次会议批准	详见其他说明

其他说明

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会[2019]16 号），与财会[2019]6 号配套执行。

本公司根据财会[2019]6 号、财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、10。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

上述会计政策变更，不影响本公司合并财务报表中 2019 年 1 月 1 日归属于母公司的股东权益金额，也不影响本公司母公司财务报表中 2019 年 1 月 1 日股东权益金额。

上述会计政策变更分别经本公司于 2019 年 8 月 8 日召开的第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十五次会议批准。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	217,919,173.89	218,059,816.38	140,642.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	349,543,753.72	254,910,368.43	-94,633,385.29
应收账款	842,088,455.15	842,088,455.15	
应收款项融资		94,633,385.29	94,633,385.29
预付款项	5,284,856.66	5,284,856.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	45,854,376.87	42,967,830.28	-2,886,546.59
其中: 应收利息	3,096,482.90		-3,096,482.90
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	564,841,496.67	564,841,496.67	
持有待售资产	220,473.69	220,473.69	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	428,411,092.91	431,156,997.01	2,745,904.10
流动资产合计	2,454,163,679.56	2,454,163,679.56	-
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,654,077.57		-6,654,077.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		6,654,077.57	6,654,077.57
其他非流动金融资产			
投资性房地产	28,372,004.44	28,372,004.44	
固定资产	629,632,841.27	629,632,841.27	
在建工程	268,987,069.81	268,987,069.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	153,040,354.11	153,040,354.11	
开发支出			
商誉	20,141,256.52	20,141,256.52	

长期待摊费用	22,454,565.46	22,454,565.46	
递延所得税资产	34,452,107.82	34,452,107.82	
其他非流动资产	137,870,484.63	137,870,484.63	
非流动资产合计	1,301,604,761.63	1,301,604,761.63	
资产总计	3,755,768,441.19	3,755,768,441.19	
流动负债：			
短期借款	400,949,565.33	401,500,249.54	550,684.21
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	347,543,483.54	347,543,483.54	
预收款项	1,834,305.83	1,834,305.83	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	25,616,582.27	25,616,582.27	
应交税费	29,928,075.20	29,928,075.20	
其他应付款	2,286,678.34	1,578,981.72	-707,696.62
其中：应付利息	707,696.62	-	-707,696.62
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	23,549,633.95	23,549,633.95	
其他流动负债			
流动负债合计	831,708,324.46	831,551,312.05	-157,012.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	81,819,269.71	81,976,282.12	157,012.41
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,429,170.69	4,429,170.69	
递延所得税负债	8,492,748.00	8,492,748.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	94,741,188.40	94,898,200.81	157,012.41
负债合计	926,449,512.86	926,449,512.86	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	1,105,354,863.72	1,105,354,863.72	
减：库存股	23,679,835.94	23,679,835.94	
其他综合收益	1,839,497.68	1,839,497.68	
专项储备			
盈余公积	108,235,208.96	108,235,208.96	
一般风险准备			
未分配利润	1,134,009,906.45	1,134,009,906.45	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,778,425,590.87	2,778,425,590.87	
少数股东权益	50,893,337.46	50,893,337.46	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,829,318,928.33	2,829,318,928.33	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,755,768,441.19	3,755,768,441.19	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	61,248,634.83	61,248,634.83	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	267,415,253.46	238,667,590.17	-28,747,663.29
应收账款	306,399,357.17	306,399,357.17	
应收款项融资		28,747,663.29	28,747,663.29
预付款项	3,556,374.64	3,556,374.64	
其他应收款	83,676,653.55	83,676,653.55	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	267,544,267.13	267,544,267.13	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	370,756.06	370,756.06	
流动资产合计	990,211,296.84	990,211,296.84	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,239,960,251.25	1,239,960,251.25	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	35,113,961.32	35,113,961.32	
固定资产	324,982,620.14	324,982,620.14	
在建工程	20,681,752.97	20,681,752.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,628,054.46	23,628,054.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,431,549.47	10,431,549.47	
递延所得税资产	10,220,240.41	10,220,240.41	
其他非流动资产	9,685,552.83	9,685,552.83	
非流动资产合计	1,674,703,982.85	1,674,703,982.85	
资产总计	2,664,915,279.69	2,664,915,279.69	
流动负债：			
短期借款	201,634,713.43	201,855,208.81	220,495.38
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35,596,549.66	35,596,549.66	
预收款项	757,572.01	757,572.01	
应付职工薪酬	12,066,120.23	12,066,120.23	
应交税费	8,291,466.27	8,291,466.27	
其他应付款	18,221,513.54	18,001,018.16	-220,495.38
其中：应付利息	220,495.38	-	-220,495.38
应付股利			
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	276,567,935.14	276,567,935.14	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,414,594.51	3,414,594.51	
递延所得税负债	3,512,709.93	3,512,709.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,927,304.44	6,927,304.44	
负债合计	283,495,239.58	283,495,239.58	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	1,106,296,324.09	1,106,296,324.09	
减：库存股	23,679,835.94	23,679,835.94	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	108,235,208.96	108,235,208.96	
未分配利润	737,902,393.00	737,902,393.00	
所有者权益（或股东权益）合计	2,381,420,040.11	2,381,420,040.11	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,664,915,279.69	2,664,915,279.69	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	217,919,173.89	货币资金	摊余成本	218,059,816.38
应收票据	摊余成本	254,910,368.43	应收票据	摊余成本	254,910,368.43
应收票据	摊余成本	94,633,385.29	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	94,633,385.29
应收账款	摊余成本	842,088,455.15	应收账款	摊余成本	842,088,455.15
其他应收款	摊余成本	45,854,376.87	其他应收款	摊余成本	42,967,830.28
其他流动资产	摊余成本	395,000,000.00	其他流动资产	摊余成本	397,745,904.10
可供出售金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益（权益工具）	6,654,077.57	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	6,654,077.57

B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	61,248,634.83	货币资金	摊余成本	61,248,634.83
应收票据	摊余成本	238,667,590.17	应收票据	摊余成本	238,667,590.17
应收票据	摊余成本	28,747,663.29	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	28,747,663.29
应收账款	摊余成本	306,399,357.17	应收账款	摊余成本	306,399,357.17

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他应收款	摊余成本	83,676,653.55	其他应收款	摊余成本	83,676,653.55

②于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值(按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	349,543,753.72			
减：转出至应收款项融资		94,633,385.29		
应收票据（按新金融工具准则列示金额）				254,910,368.43
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）	-			
加：从可供出售金融资产转入		6,654,077.57		
加：应收票据转入		94,633,385.29		
其他权益工具投资（按新金融工具准则列示金额）				6,654,077.57
应收款项融资				94,633,385.29

B. 母公司财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值(按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	267,415,253.46			
减：转出至应收款项融资		28,747,663.29		
应收票据（按新金融工具准则列示金额）				238,667,590.17
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）				
加：从应收票据转入		28,747,663.29		
应收款项融资（按新金融工具准则列示金额）				28,747,663.29

③于 2019 年 1 月 1 日, 执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

C. 合并财务报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备 (按新金融工具准则)
(一) 以摊余成本计量的金融资产				
其中: 应收票据减值准备	282,610.52			282,610.52
应收账款减值准备	47,720,274.67			47,720,274.67
其他应收款减值准备	184,597.47			184,597.47
(二) 以公允价值计量而其变动计入其他综合收益的金融资产				
其中: 其他权益工具投资减值准备				
应收款项融资减值准备				
可供出售金融资产减值准备				

D. 母公司财务报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备 (按新金融工具准则)
(一) 以摊余成本计量的金融资产				
其中: 应收票据减值准备	269,035.72			269,035.72
应收账款减值准备	12,644,599.49			12,644,599.49
其他应收款减值准备	161,292.50			161,292.50
(二) 以公允价值计量而其变动计入其他综合收益的金融资产				
其中: 应收款项融资减值准备				

42. 其他

适用 不适用

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
增值税	应税收入	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%、0%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
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%
堤防维护费	应纳流转税额	0.09%

注 1：本公司选择简易计税方法计税的不动产经营租赁，适用 5%的增值税征收率；本公司选择简易计税方法计税的出售已使用固定资产，适用 3%的增值税征收率。

注 2：根据《福建省财政厅关于对有关行业继续停征江海提防工程维护管理费的通知》（闽财税[2019]10 号），自 2019 年 5 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对工业企业停止征收江海提防维护费，本公司及全资子公司福建毫米、立亚新材享受停征优惠。

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（%）
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
火炬国际	16.5
雷度国际	16.5
立亚特陶	25
立亚新材	15
立亚化学	25
日本泉源	23.2
深圳雷度	25
广州天极	15
上海紫华光	25
上海雷度	25

注 1：火炬控股及其子公司火炬国际、雷度国际系注册于香港特别行政区的有限公司，执行香港特别行政区政府规定的相关税收政策，本报告期内所得税税率为 16.5%；

注 2：日本泉源系注册于日本的有限公司，执行日本政府规定的相关税收政策，本报告期内所得税（法人税）税率为 23.2%。

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。

子公司广州天极于 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，自 2016-2018 年度享受 15%的所得税优惠税率。根据《关于广东省 2019 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]50 号），广州天极已通过复审，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201944004191），自 2019-2021 年度享受 15%的所得税优惠税率。

根据《关于福建省 2019 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]11 号），子公司立亚新材通过审核，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201935000714），自 2019-2021 年度享受 15% 的所得税优惠税率。

根据财政部、税务总局于 2018 年 7 月 11 日发布的《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号），自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。子公司立亚特陶于 2019 年 10 月入库科技型中小企业名单（入库编号 2019350681A0002315），享受该税收优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

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	59,783.82	90,800.75
银行存款	419,697,265.35	192,633,040.36
其他货币资金	21,924,572.90	25,335,975.27
合计	441,681,622.07	218,059,816.38
其中：存放在境外的款项总额	78,796,891.30	39,300,021.24

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额中包含本公司及子公司苏州雷度用以开立履约保函的保证金人民币 4,516,520.83 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；

(2) 期末货币资金较上期期末增加 102.68%，主要系期初理财产品赎回及经营活动产生；

(3) 外币货币资金详见附注七、80（1）；

(4) 货币资金使用受限情况说明详见附注七、79。

2、交易性金融资产

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
商业承兑票据	316,769,347.46	255,192,978.95
减：坏账准备	-575,130.32	-282,610.52
合计	316,194,217.14	254,910,368.43

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	12,084,431.12
合计	12,084,431.12

说明：期末已质押的商业承兑汇票系子公司广州天极将未到期票据向中国电子科技财务有限公司提前贴现，未终止确认。

(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
商业承兑票据	486,326.70	28,013,692.65
合计	486,326.70	28,013,692.65

说明：终止确认的票据系已背书未到期的商业承兑汇票，本公司判断其信用风险和延期付款风险很小，故终止确认。未终止确认的票据系已贴现未到期的商业承兑汇票。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	415,594.00
合计	415,594.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按组合计提坏账准备	316,769,347.46	100.00	575,130.32	0.18	316,194,217.14	255,192,978.95	100.00	282,610.52	0.11	254,910,368.43
其中：										
组合1：商业承兑汇票	316,769,347.46	100.00	575,130.32	0.18	316,194,217.14	255,192,978.95	100.00	282,610.52	0.11	254,910,368.43
合计	316,769,347.46	/	575,130.32	/	316,194,217.14	255,192,978.95	/	282,610.52	/	254,910,368.43

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	282,610.52	292,519.80			575,130.32
合计	282,610.52	292,519.80			575,130.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,166,070,279.40
1 至 2 年	36,331,778.94
2 至 3 年	31,922,405.87
3 至 4 年	12,891,577.13
4 至 5 年	987,216.60
5 年以上	2,779,017.67
减：坏账准备	-60,836,442.03
合计	1,190,145,833.58

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	13,265,984.10	1.06	13,265,984.10	100.00		13,160,679.81	1.48	13,160,679.81	100.00	
按组合计提坏账准备	1,237,716,291.51	98.94	47,570,457.93	3.84	1,190,145,833.58	876,648,050.01	98.52	34,559,594.86	3.94	842,088,455.15
其中：										
应收销货款						861,711,697.66	96.84	34,559,594.86	4.01	827,152,102.80
应收军品研发经费等低风险款项	22,877,103.50	1.83			22,877,103.50					
应收其他销货款	1,214,839,188.01	97.11	47,570,457.93	3.92	1,167,268,730.08					
应收军品研发经费						14,936,352.35	1.68			14,936,352.35
合计	1,250,982,275.61	100.00	60,836,442.03	4.86	1,190,145,833.58	889,808,729.82	100.00	47,720,274.67	5.36	842,088,455.15

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	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	9,251,136.78	9,251,136.78	100.00	客户涉诉多，经营出现困难，预计无法收回
安徽颐和新能源科技股份有限公司	1,515,505.00	1,515,505.00	100.00	已起诉，预计无法收回
深圳市沃特玛电池有限公司	1,161,936.00	1,161,936.00	100.00	客户涉诉多，经营出现困难，预计无法收回

乐赛移动香港有限公司	809,313.94	809,313.94	100.00	客户涉诉多，经营出现困难，预计无法收回
北京星原丰泰电子技术股份有限公司	210,719.76	210,719.76	100.00	已起诉，预计无法收回
上海梓弗科技有限公司	317,372.62	317,372.62	100.00	已起诉，预计无法收回
合计	13,265,984.10	13,265,984.10	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他销货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,143,310,175.90	34,299,305.59	3.00
1-2 年	35,893,597.11	3,589,359.76	10.00
2-3 年	30,870,931.94	6,174,186.38	20.00
3-4 年	2,513,753.79	1,256,876.93	50.00
4-5 年	987,216.60	987,216.60	100.00
5 年以上	1,263,512.67	1,263,512.67	100.00
合计	1,214,839,188.01	47,570,457.93	3.92

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	13,160,679.81	105,304.29			13,265,984.10
应收其他销货款	34,559,594.86	13,595,861.17		584,998.10	47,570,457.93
合计	47,720,274.67	13,701,165.46		584,998.10	60,836,442.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 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	584,998.10

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

(5). 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	余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	241,659,567.80	19.32	7,249,787.03
第二名	54,694,271.24	4.37	1,640,828.14
第三名	46,854,597.50	3.75	1,405,637.93
第四名	33,817,650.60	2.70	1,014,529.52
第五名	32,910,729.87	2.63	987,321.90
合计	409,936,817.01	32.77	12,298,104.52

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	118,992,413.65	94,633,385.29
合计	118,992,413.65	94,633,385.29

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 期末本公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	已质押金额
银行承兑汇票	22,885,550.09

说明：期末已质押的银行承兑汇票系子公司苏州雷度将所持票据质押给企业银行（中国）有限公司（简称 IBK）以获取授信额度，再由 IBK 为苏州雷度对外开具保函提供担保。

7、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	10,781,264.42	94.99	4,761,100.16	90.09
1至2年	306,708.99	2.70	190,361.05	3.60
2至3年	55,845.28	0.49	243,172.32	4.60
3年以上	206,800.00	1.82	90,223.13	1.71
合计	11,350,618.69	100.00	5,284,856.66	100.00

(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 3,284,033.77 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 28.93%。

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	61,739,221.68	42,967,830.28
合计	61,739,221.68	42,967,830.28

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	26,437,640.94
1 至 2 年	3,391,448.80
2 至 3 年	2,057,697.08
3 至 4 年	288,516.91
4 至 5 年	8,817,393.40
5 年以上	20,970,718.60
合计	61,963,415.73
减：坏账准备	-224,194.05
合计	61,739,221.68

(2). 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	60,675,531.41	42,122,645.97
备用金	297,043.72	235,263.00
其他	990,840.60	794,518.78
减：坏账准备	-224,194.05	-184,597.47
合计	61,739,221.68	42,967,830.28

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	23,304.97		161,292.50	184,597.47
本期计提	39,596.58			39,596.58
2019年12月31日余额	62,901.55		161,292.50	224,194.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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	货款保证金及利息	20,230,000.00	1年以内	32.65	
		20,000,000.00	5年以上	32.28	
香港太陽誘電有限公司	货款保证金	1,790,871.38	2-3年	2.89	
		8,112,986.21	4-5年	13.09	
晶端显示贸易(上海)有限公司	货款保证金及利息	3,516,041.66	1年以内	5.67	
Walsin Passive Compoment (HK) Ltd.	履约保证金	2,096,125.20	1-2年	3.38	
阿尔卑斯(上海)国际贸易有限公司	货款保证金	800,000.00	1年以内	1.29	
合计	/	56,546,024.45	/	91.25	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

9、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	121,971,234.84		121,971,234.84	117,108,318.43		117,108,318.43
在产品	74,340,871.18	9,385,671.73	64,955,199.45	47,621,326.03	5,858,690.89	41,762,635.14
库存商品	404,164,641.75	32,043,818.03	372,120,823.72	357,658,743.87	27,585,058.61	330,073,685.26
周转材料	7,431,711.68		7,431,711.68	5,283,067.83		5,283,067.83

发出商品	144,871,850.72	3,658,428.84	141,213,421.88	75,406,067.12	4,792,277.11	70,613,790.01
合计	752,780,310.17	45,087,918.60	707,692,391.57	603,077,523.28	38,236,026.61	564,841,496.67

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	转回或转销	
在产品	5,858,690.89	3,526,980.84		9,385,671.73
库存商品	27,585,058.61	4,483,093.09	24,333.67	32,043,818.03
发出商品	4,792,277.11	-1,133,848.27		3,658,428.84
合计	38,236,026.61	6,876,225.66	24,333.67	45,087,918.60

(4). 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

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、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	38,742,167.86	26,247,219.62
待抵扣进项税额		4,942,617.20
待认证进项税额	2,289,399.32	1,776,853.44
预缴所得税	891,658.57	58,008.50
预缴其他税费	374,362.80	386,394.15
理财产品		397,745,904.10
合计	42,297,588.55	431,156,997.01

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 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

16、 长期股权投资

适用 不适用

17、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资	3,221,854.17	6,654,077.57
合计	3,221,854.17	6,654,077.57

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
东京二级市场股票			1,612,889.14			基于业务合作目的持有股票

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、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	38,612,310.40	38,612,310.40
2. 本期增加金额	360,441.14	360,441.14
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	360,441.14	360,441.14
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	4,383,350.40	4,383,350.40
(1) 转入固定资产	4,383,350.40	4,383,350.40
4. 期末余额	34,589,401.14	34,589,401.14
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	10,240,305.96	10,240,305.96
2. 本期增加金额	1,729,980.24	1,729,980.24
(1) 计提或摊销	1,729,980.24	1,729,980.24
3. 本期减少金额	1,266,605.57	1,266,605.57
(1) 转入固定资产	1,266,605.57	1,266,605.57
4. 期末余额	10,703,680.63	10,703,680.63
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	23,885,720.51	23,885,720.51
2. 期初账面价值	28,372,004.44	28,372,004.44

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目-2#厂房三楼东侧	360,441.14	2#厂房未全部完工，尚未办理

其他说明

□适用 √不适用

20、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	670,758,448.80	629,632,841.27
固定资产清理		
合计	670,758,448.80	629,632,841.27

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	343,779,096.92	357,708,479.07	25,999,054.24	20,178,285.29	33,562,797.75	25,802,491.93	807,030,205.20
2. 本期增加金额	35,830,473.53	54,362,032.05	2,656,188.47	3,459,988.38	7,058,138.16	5,937,925.86	109,304,746.45
(1) 购置	380,376.15	19,044,042.10	2,656,188.47	3,444,959.18	5,326,806.97	5,691,352.56	36,543,725.43

(2) 在建工程转入	30,448,705.78	35,317,989.95			1,731,331.19	246,573.30	67,744,600.22
(3) 其他增加	5,001,391.60			15,029.20			5,016,420.80
3. 本期减少金额	1,003,586.77	767,755.27	643,018.90	164,404.21	243,848.07	209,789.39	3,032,402.61
(1) 处置或报废	72,589.00	767,755.27	643,018.90	164,404.21	243,848.07	209,789.39	2,101,404.84
(2) 其他减少	930,997.77						930,997.77
4. 期末余额	378,605,983.68	411,302,755.85	28,012,223.81	23,473,869.46	40,377,087.84	31,530,628.40	913,302,549.04
二、累计折旧							
1. 期初余额	52,040,481.89	78,543,462.38	9,358,254.79	9,671,873.31	13,131,727.18	12,739,859.58	175,485,659.13
2. 本期增加金额	17,984,996.44	30,967,825.61	3,968,817.75	2,911,543.88	5,082,066.60	5,872,301.83	66,787,552.11
(1) 计提	16,639,239.60	30,967,825.61	3,968,817.75	2,895,730.50	5,082,066.60	5,872,301.83	65,425,981.89
(2) 其他增加	1,345,756.84			15,813.38			1,361,570.22
3. 本期减少金额	68,959.55	690,832.39	318,952.80	154,011.17	216,938.95	191,120.94	1,640,815.80
(1) 处置或报废	68,959.55	690,832.39	318,952.80	154,011.17	216,938.95	191,120.94	1,640,815.80
4. 期末余额	69,956,518.78	108,820,455.60	13,008,119.74	12,429,406.02	17,996,854.83	18,421,040.47	240,632,395.44
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							
3. 本期减少金额							
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	306,737,760.10	302,482,300.25	15,004,104.07	11,044,463.44	22,380,233.01	13,109,587.93	670,758,448.80
2. 期初账面价值	289,826,910.23	279,165,016.69	16,640,799.45	10,506,411.98	20,431,070.57	13,062,632.35	629,632,841.27

说明 1：房屋建筑物的本期其他增加系由投资性房地产转入、调整以前年度暂估金额与本年结算金额的差异以及子公司火炬控股的外币报表折算差异；其他减少系由于用途发生变化（原宿舍部分改为办公），原计入固定资产原值的部分进项税由不可抵扣转为可以抵扣，相应减少原值；办公设备其他增加原因系子公司火炬控股的外币报表折算差异。

说明 2：有关本公司以自有房屋建筑物用于银行抵押担保的情况详见附注七、79。

(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

(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
立亚特陶研发车间	7,000,113.04	产权证办理中
火炬工业园厂房		规划拆除重建中
立亚化学办公楼	15,789,249.95	产权证办理中（预计2020年5月办妥）
仙塘厂区生产车间	62,344,655.58	产权证办理中
仙塘厂区检测车间	5,036,163.97	产权证办理中
仙塘厂区维修车间	1,625,686.79	产权证办理中
仙塘厂区宿舍楼	34,857,356.69	产权证办理中
CASAS-300特种陶瓷材料产业化项目-2#厂房大厅及公共配套设施	11,020,850.03	2#厂房未全部完工，尚未办理

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	415,115,423.97	268,987,069.81
工程物资		
合计	415,115,423.97	268,987,069.81

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
CASAS-300特种陶瓷材料产业化项目	205,029,910.39		205,029,910.39	134,914,482.71		134,914,482.71

特种陶瓷材料 先驱体产业化 项目	161,630,440.27		161,630,440.27	107,080,571.55		107,080,571.55
多层瓷介电容 器产业基地及 研发中心建设 项目				9,562,147.80		9,562,147.80
立亚特陶二期 厂房建设	1,757,881.72		1,757,881.72	1,476,063.54		1,476,063.54
金蝶 EAS 系统 软件 V8.2				249,396.55		249,396.55
南沙东涌厂房	36,397,126.11		36,397,126.11	100,000.00		100,000.00
其他生产设备	7,753,697.15		7,753,697.15	15,604,407.66		15,604,407.66
SAP 软件	2,020,549.46		2,020,549.46			
软件-金蝶云 星空	495,849.06		495,849.06			
每刻报销软件	29,969.81		29,969.81			
合计	415,115,423.97		415,115,423.97	268,987,069.81		268,987,069.81

(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	本期转入投资性房地产	本期转入长期待摊费用	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	826,500,000.00	134,914,482.71	96,738,036.47	22,970,997.31	360,441.14	3,291,170.34	205,029,910.39	73.81	78%				募投资金、自有资金
多层瓷介电容器产业基地及研发中心建设项目	301,890,000.00	9,562,147.80		9,562,147.80				100.00	100%				募投资金
特种陶瓷材料先驱体产业化项目	250,000,000.00	107,080,571.55	70,339,118.67	15,789,249.95			161,630,440.27	92.74	97%				自有资金
南沙东涌厂房	39,600,000.00	100,000.00	36,297,126.11				36,397,126.11	91.91	90%				自有资金
合计	1,417,990,000.00	251,657,202.06	203,374,281.25	48,322,395.06	360,441.14	3,291,170.34	403,057,476.77	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□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	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	107,139,445.24	43,683.23	65,484,787.38	2,128,018.15	1,453,612.26	176,249,546.26
2. 本期增加金额		50,398.65	76,002.40	528,511.61		654,912.66
(1) 购置		38,942.37		528,511.61		567,453.98
(2) 其他增加		11,456.28	76,002.40			87,458.68
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	107,139,445.24	94,081.88	65,560,789.78	2,656,529.76	1,453,612.26	176,904,458.92
二、累计摊销						
1. 期初余额	8,584,699.31	19,243.42	13,150,264.19	1,447,627.18	7,358.05	23,209,192.15
2. 本期增加金额	2,147,817.72	6,267.20	7,145,743.89	234,655.76	9,810.72	9,544,295.29
(1) 计提	2,147,817.72	6,267.20	7,145,743.89	234,655.76	9,810.72	9,544,295.29
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	10,732,517.03	25,510.62	20,296,008.08	1,682,282.94	17,168.77	32,753,487.44
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	96,406,928.21	68,571.26	45,264,781.70	974,246.82	1,436,443.49	144,150,971.48

2. 期初账面价值	98,554,745.93	24,439.81	52,334,523.19	680,390.97	1,446,254.21	153,040,354.11
-----------	---------------	-----------	---------------	------------	--------------	----------------

说明 1: 有关本公司以自有土地使用权用于银行抵押担保的情况详见附注七、79。

说明 2: 账面原值中, 商标权与专利权的其他增加系本公司申请商标权与专利权发生的相关费用。

说明 3: 本公司无形资产不存在减值迹象, 无需计提减值准备。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

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	20,141,256.52			20,141,256.52
合计	20,141,256.52			20,141,256.52

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

本公司并购广州天极股权, 是基于市场价值基础的定价, 资产组包含在广州天极相关的经营性资产、负债中。本年确定资产组合与购买日所确定的资产组一致。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等, 如适用)及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 6 年内现金流量, 其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%, 不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 13.53%, 已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果, 本期期末商誉未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响

□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
装修费	8,626,651.75	6,310,890.46	4,894,075.71	-494.34	10,043,960.84
水电安装	164,234.01	770,642.20	177,577.23		757,298.98
绿化工程	5,650,792.32	3,800,169.64	1,847,925.38		7,603,036.58
设备安装调试费	7,318,902.41		1,354,040.04		5,964,862.37
其他	693,984.97	187,996.47	322,606.04		559,375.40
合计	22,454,565.46	11,069,698.77	8,596,224.40	-494.34	24,928,534.17

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	46,999,623.40	7,818,819.63	88,325,214.07	16,471,223.99
内部交易未实现利润	11,363,140.48	2,402,609.32	1,952,272.00	349,262.16
可抵扣亏损	35,314,968.28	8,828,742.08	25,299,165.50	6,324,791.37
信用减值准备	61,635,766.40	12,310,363.61		
开办费	25,332,180.24	6,333,045.06	14,748,154.75	3,687,038.69
固定资产折旧计税差异	2,576,407.22	255,481.60	1,121,429.84	280,357.46
长期待摊费用暂时性差异	183,937.50	45,984.38	216,000.00	54,000.00
股份支付确认的费用	22,060,850.13	3,801,931.74	36,846,437.83	6,519,489.29
递延收益	5,618,668.91	853,680.34	4,429,170.69	736,833.23
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	1,612,889.14	270,737.32	107,745.62	18,450.17
业务宣传费	414,946.78	103,736.70	42,645.84	10,661.46
合计	213,113,378.48	43,025,131.78	173,088,236.14	34,452,107.82

(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	17,850,000.00	2,677,500.00	20,825,000.00	3,123,750.00

产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧（说明）	53,107,347.03	8,050,807.79	31,521,025.67	5,368,998.00
合计	70,957,347.03	10,728,307.79	52,346,025.67	8,492,748.00

(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

(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

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	15,055,903.05	4,763,787.00
预付房屋、设备款	164,269,535.89	132,952,630.79
无形资产预付款	607,550.31	154,066.84
股权回购义务对应的资产（说明）	1,353,012.50	
合计	181,286,001.75	137,870,484.63

其他说明：

说明：本公司于 2019 年将所持的福建毫米 45%股权转让给泉州传世领航电子科技有限公司，根据股权转让协议存在回购义务，回购价格按照 3 年后评估与股权转让原始价格孰低确定。本公司根据最低回购义务分别确认其他非流动资产和其他非流动负债。

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	12,084,431.12	4,466,930.00
抵押借款	92,701,446.98	139,670,810.90
保证借款	212,215,753.40	257,362,508.64
信用借款	1,272,766.16	
合计	318,274,397.66	401,500,249.54

短期借款分类的说明：

说明 1：公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

说明 2：期末质押借款系子公司广州天极将未到期的商业承兑汇票进行贴现，未予终止确认视同借款；除广州天极外，其他商业承兑汇票未到期贴现视同借款，因使用长期资产抵押的授信额度，因此列示为抵押借款。

说明 3：期末信用借款系子公司广州天极取得的建设银行“云税贷”。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
应付货款	553,245,981.63	282,976,064.70
应付工程款	34,593,936.80	53,475,240.58
应付设备款	4,625,114.70	4,553,895.37
应付其他款项	8,358,738.95	6,538,282.89
合计	600,823,772.08	347,543,483.54

说明：应付账款期末余额较期初增长 72.88%，主要系应付货款的增长，由业务规模增长所致。

(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
福建省桃城建设工程有限公司	11,853,966.06	11,853,966.06	工程款，尚未办理决算

福建省南安市第三建设有限公司	7,651,738.18	7,104,473.86	工程款,尚未办理决算
合计	19,505,704.24	18,958,439.92	/

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	6,854,699.08	1,834,305.83
租金	14,047.71	
合计	6,868,746.79	1,834,305.83

(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	25,586,707.56	221,072,779.22	214,975,786.84	31,683,699.94
二、离职后福利-设定提存计划	29,874.71	7,948,329.37	7,938,869.52	39,334.56
三、辞退福利		827,084.36	827,084.36	
合计	25,616,582.27	229,848,192.95	223,741,740.72	31,723,034.50

(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	24,646,415.14	170,691,921.12	164,480,829.86	30,857,506.40
二、职工福利费	350,618.25	9,119,652.70	9,458,770.95	11,500.00
三、社会保险费	59,775.56	4,941,196.91	4,833,609.70	167,362.77
其中：医疗保险费	55,902.68	4,394,439.09	4,287,484.24	162,857.53
工伤保险费	602.52	215,093.13	215,008.76	686.89
生育保险费	3,270.36	331,664.69	331,116.70	3,818.35
四、住房公积金		4,538,662.08	4,538,662.08	
五、工会经费和职工教	529,898.61	3,471,083.72	3,353,651.56	647,330.77

育经费				
六、非货币性福利		3,611,619.33	3,611,619.33	
七、股份支付		24,667,772.33	24,667,772.33	
八、其他短期薪酬		30,871.03	30,871.03	
合计	25,586,707.56	221,072,779.22	214,975,786.84	31,683,699.94

(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	28,758.91	7,692,043.68	7,683,222.71	37,579.88
2、失业保险费	1,115.80	256,285.69	255,646.81	1,754.68
合计	29,874.71	7,948,329.37	7,938,869.52	39,334.56

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	7,480,507.91	3,912,953.21
企业所得税	36,096,388.19	24,283,012.73
个人所得税	578,742.79	720,404.81
城市维护建设税	546,887.44	302,432.29
教育费附加及地方教育费附加	390,633.90	216,023.07
其他税种	476,732.60	493,249.09
合计	45,569,892.83	29,928,075.20

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,612,688.71	1,578,981.72
合计	1,612,688.71	1,578,981.72

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

□适用 √不适用

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	20,000.00
押金		5,000.00
其他	1,592,688.71	1,553,981.72
合计	1,612,688.71	1,578,981.72

(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

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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	57,605,125.74	23,549,633.95
合计	57,605,125.74	23,549,633.95

42、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

43、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	91,528,310.52	24,920,398.11
保证借款	106,582,072.72	80,605,517.96
减：一年内到期的长期借款	-57,605,125.74	-23,549,633.95
合计	140,505,257.50	81,976,282.12

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

2019 年抵押借款利率区间：2.50%-5.4625%；

保证借款利率区间：1.20%-5.4625%

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、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	4,429,170.69	2,130,800.00	941,301.78	5,618,668.91	财政拨款
合计	4,429,170.69	2,130,800.00	941,301.78	5,618,668.91	/

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	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
台式扫描电子显微镜	280,000.00			160,000.00	120,000.00	与资产相关
2014 年第一批省级企业技术创新项目资金	990,759.68			232,252.24	758,507.44	与资产相关
技术创新和生产服务业项目资金	417,983.83			55,564.32	362,419.51	与资产相关
技术研发中心建设项目	740,000.00			40,000.00	700,000.00	与资产相关
高可靠多层瓷介电容器生产基地项目	985,851.00			136,978.80	848,872.20	与资产相关
高耐压晶界层介质基片及其芯片电容器开发经费	66,666.65			66,666.65		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 ₃ 陶瓷基片的研发	23,333.29			23,333.29		与资产相关
高可靠钛酸锶基电容器关键技术的研究	200,000.00			150,000.00	50,000.00	与资产相关
桥梁工程基础设施建设补助费	724,576.24			38,135.64	686,440.60	与资产相关
高可靠钽电容器生产线建设项目		390,000.00		7,744.65	382,255.35	与资产相关
2019 年省工业和信息化转专项转移支付资金(企业上云上平台)		108,800.00			108,800.00	与资产相关
2018 年度区级技改专项经费		482,000.00		17,306.59	464,693.41	与资产相关
2019 年度市级技改专项资金		1,150,000.00		13,319.60	1,136,680.40	与资产相关

50、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权回购义务	1,353,012.50	
合计	1,353,012.50	

51、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

52、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

53、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	40,267,565.53	23,687,048.76	1,085,345,265.64
其他资本公积	36,590,114.85	24,233,154.97	39,453,360.00	21,369,909.82
合计	1,105,354,863.72	64,500,720.50	63,140,408.76	1,106,715,175.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明 1：股本溢价本期增加包括：（1）2015 年第一期员工持股计划解禁行权，由其他资本公积转入 39,453,360.00 元；（2）本公司处置子公司福建毫米的部分股权（未丧失控制权），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 814,205.53 元计入股本溢价。

说明 2：股本溢价本期减少包括：（1）本公司于 2018 年度通过二级市场回购 1,376,553 股本公司股票用于员工激励（第三期员工持股计划），本期将回购股份过户至员工持股平台，减少股本溢价 23,679,835.94 元；（2）本期新增回购 1,392,700 股本公司股票，发生的交易费用 7,212.82 元冲减股本溢价。

说明 3：其他资本公积本期增加包括：（1）2015 年第一期员工持股计划按照授予日公允价值在等待期内分摊，增加本期其他资本公积 2,606,922.20 元；第三期员工持股计划按照授予日公允价值在等待期内分摊，增加本期其他资本公积 22,060,850.13 元；剔除计入少数股东权益的股份支付 434,617.36 元。

说明 4: 其他资本公积本期减少系 2015 年第一期员工持股计划解禁行权, 转出至股本溢价 39,453,360.00 元。

54、 库存股

√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
库存股	23,679,835.94	29,990,689.09	23,679,835.94	29,990,689.09
合计	23,679,835.94	29,990,689.09	23,679,835.94	29,990,689.09

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

库存股本期增加系本公司通过二级市场回购本公司股票 1,392,700 股所致; 本期减少系实施第三期员工持股计划, 将前期回购的 1,376,553 股本公司股票转入员工持股平台用于员工激励。

55、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留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-89,967.59	-2,611,984.75	-1,111,466.75	-247,585.47	-1,252,932.53		-1,342,900.12
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	-89,967.59	-2,611,984.75	-1,111,466.75	-247,585.47	-1,252,932.53		-1,342,900.12
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,929,465.27	3,436,785.07			3,428,985.93	7,799.14	5,358,451.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	1,929,465.27	3,436,785.07			3,428,985.93	7,799.14	5,358,451.20
其他综合收益合计	1,839,497.68	824,800.32	-1,111,466.75	-247,585.47	2,176,053.40	7,799.14	4,015,551.08

56、专项储备

□适用 √不适用

57、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	108,235,208.96	27,811,891.67		136,047,100.63
合计	108,235,208.96	27,811,891.67		136,047,100.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

58、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	1,134,009,906.45	892,066,956.14
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	1,134,009,906.45	892,066,956.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	381,438,432.95	333,176,114.40
减：提取法定盈余公积	27,811,891.67	19,711,943.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	45,266,595.00	71,521,220.10
转作股本的普通股股利		
其他	-1,111,466.75	
期末未分配利润	1,443,481,319.48	1,134,009,906.45

说明1：本公司2018年度股东大会批准了2018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1.00元（含税）。

说明2：本期其他变动系处置其他权益工具投资所致。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,531,877,511.33	1,723,346,880.15	1,986,226,681.16	1,279,477,425.02
其他业务	37,515,901.39	20,797,388.97	38,120,229.79	34,858,734.91
合计	2,569,393,412.72	1,744,144,269.12	2,024,346,910.95	1,314,336,159.93

(1) 主营业务（分产品）

产品类别	项目	2019 年度		2018 年度	
		收入	成本	收入	成本
自产	陶瓷电容器	631,465,830.45	188,241,404.19	470,618,263.42	129,041,792.70
	钽电容器	41,920,704.75	25,468,909.85	33,777,451.24	18,930,191.96
	陶瓷材料	43,807,145.84	11,898,155.57	25,676,907.83	10,099,847.99
	薄膜元器件	24,614,747.50	10,417,579.55	18,830,718.75	4,621,018.21
	单层电容器	44,307,785.54	17,713,767.61	14,885,161.56	4,939,593.59
	其他	4,091,140.66	437,263.53	1,600,725.09	311,129.70
代理	电子元器件	1,741,670,156.59	1,469,169,799.85	1,420,837,453.27	1,111,533,850.87
合计		2,531,877,511.33	1,723,346,880.15	1,986,226,681.16	1,279,477,425.02

(2) 主营业务（分地区）

地区	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	2,416,763,157.09	1,618,166,308.53	1,914,080,617.29	1,217,062,835.21
境外	115,114,354.24	105,180,571.62	72,146,063.87	62,414,589.81
合计	2,531,877,511.33	1,723,346,880.15	1,986,226,681.16	1,279,477,425.02

(3) 其他业务（分产品）

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
军品研发	33,690,331.27	19,072,976.59	34,312,596.56	32,913,429.34
其他	3,825,570.12	1,724,412.38	3,807,633.23	1,945,305.57
合计	37,515,901.39	20,797,388.97	38,120,229.79	34,858,734.91

60、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	5,807,772.09	5,086,147.26
房产税	2,439,324.96	2,139,391.72
土地使用税	1,108,094.78	1,337,981.00
车船使用税	30,604.20	31,424.20
印花税	730,053.76	642,886.75
其他税费	1,273,887.89	1,049,223.19
教育费附加及地方教育费	4,159,752.50	3,632,962.28
合计	15,549,490.18	13,920,016.40

61、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	60,093,910.37	49,291,152.01
销售机构经费	39,683,290.99	30,637,032.19
运输费	12,685,418.30	11,198,460.55
业务宣传费	6,535,719.64	5,873,521.54
样品费用	2,298,956.55	1,820,238.73
包装费	1,470,332.12	1,411,907.16
折旧摊销费	173,841.38	235,651.62
其他	8,340,677.76	7,142,987.60
合计	131,282,147.11	107,610,951.40

62、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	52,687,117.27	50,954,472.62
折旧摊销费	22,473,465.58	20,030,505.83
股份支付	24,667,772.33	11,053,931.28
业务招待费	9,395,890.38	12,065,782.97
中介机构费	6,301,567.43	5,760,519.93
差旅费	2,789,048.19	2,412,735.85
零星工程费	1,022,395.69	619,597.51
其他	21,693,810.31	13,740,214.31
合计	141,031,067.18	116,637,760.30

63、研发费用

√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	21,170,283.02	10,832,107.83
材料费	14,351,071.58	10,354,465.40
折旧摊销费	5,672,340.04	5,646,266.15
外协费	5,975,174.04	5,189,712.13
水电燃气费	2,666,253.97	313,536.21
其他	6,430,071.97	3,940,613.55
合计	56,265,194.62	36,276,701.27

64、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	23,765,047.02	23,698,651.68
减：利息收入	-4,469,500.21	-2,101,448.92

承兑汇票贴息		2,293,862.50
汇兑净损失	-1,907.35	427,558.91
现金折扣	5,394,466.71	1,797,227.95
银行手续费及其他	1,528,687.80	2,830,351.90
合计	26,216,793.97	28,946,204.02

65、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
计入其他收益的政府补助	29,518,294.76	8,695,663.41
其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	132,227.23	95,293.78
合计	29,650,521.99	8,790,957.19

说明：政府补助项目明细详见本附注七、82。

66、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
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	155,416.55	
处置应收款项融资取得的投资收益	-1,164,999.30	
理财产品收益	6,591,383.83	22,573,261.80
合计	5,581,801.08	22,573,261.80

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√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
其他应收款坏账损失	-39,596.58	
应收票据坏账损失	-292,519.80	
应收账款坏账损失	-13,423,461.17	
合计	-13,755,577.55	

70、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		-10,673,740.42
二、存货跌价损失	-6,848,763.68	-13,528,999.82
合计	-6,848,763.68	-24,202,740.24

71、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
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（子公司和业务除外）时确认的处置利得或损失	495,268.66	4,177,467.94
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的处置利得或损失	-108,968.45	-65,157.28
合计	386,300.21	4,112,310.66

72、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
其他	13,111.58	75,271.35	13,111.58
合计	13,111.58	75,271.35	13,111.58

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	119,081.71	387,338.59	119,081.71
对外捐赠	166,300.00	222,000.00	166,300.00
税收滞纳金及罚款支出	100.92	6,871.74	100.92
其他	112,230.68	263,743.53	112,230.68
合计	397,713.31	879,953.86	397,713.31

74、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	88,839,233.41	84,356,242.13
递延所得税费用	-6,034,824.58	-3,003,737.74
合计	82,804,408.83	81,352,504.39

(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	469,534,130.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,430,119.63
子公司适用不同税率的影响	10,263,192.44
调整以前期间所得税的影响	-32,439.57
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,139,444.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-110,508.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	44,109.94
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-243,097.04
研发费用加计扣除	-4,686,412.54
所得税费用	82,804,408.83

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注七、55 其他综合收益。

76、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	25,913,687.74	9,632,768.89
收到增值税留抵税额退税款	12,970,114.01	27,000,893.56
利息收入	4,351,235.90	1,729,104.80
收到保证金及押金	4,073,759.87	2,797,155.00
收到其他	1,477,918.04	1,418,373.48
合计	48,786,715.56	42,578,295.73

(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）	110,518,059.01	87,984,954.45
支付保证金及押金	9,720,940.53	4,976,426.12
支付员工借款及其他往来	9,342,403.16	13,127,731.00
合计	129,581,402.70	106,089,111.57

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付购置设备相关的保函保证金	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

(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	28,647,889.27	19,913,602.25
合计	28,647,889.27	19,913,602.25

(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	1,228,016.21	1,779,105.46
支付保函、票据及信用证保证金	13,000,000.00	21,760,000.00
支付股份回购款项	29,997,901.91	23,679,835.94
支付发债相关的中介机构费用	758,000.00	
合计	44,983,918.12	47,218,941.40

77. 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	386,729,722.03	335,735,720.14
加：资产减值准备	6,848,763.68	24,202,740.24
信用减值损失	13,755,577.55	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,155,962.13	58,482,169.48
使用权资产摊销		
无形资产摊销	9,544,295.29	8,468,894.84
长期待摊费用摊销	8,596,224.40	6,439,037.09
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）	-386,300.21	-4,112,310.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	119,081.71	387,338.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,386,183.07	25,693,557.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,746,800.38	-22,573,261.80

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,270,384.37	-7,556,592.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,235,559.79	4,552,854.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-148,307,260.44	-216,202,600.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-507,284,750.85	-85,392,611.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	359,095,132.48	-6,288,724.99
其他	24,667,772.33	11,053,931.28
经营活动产生的现金流量净额	232,138,778.21	132,890,142.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	437,165,101.24	200,999,173.89
减：现金的期初余额	200,999,173.89	268,629,548.42
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	236,165,927.35	-67,630,374.53

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 12,948,457.28 元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(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	437,165,101.24	200,999,173.89
其中：库存现金	59,783.82	90,800.75
可随时用于支付的银行存款	419,697,265.35	192,633,040.36
可随时用于支付的其他货币资金	17,408,052.07	8,275,332.78
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	437,165,101.24	200,999,173.89
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		

78、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

79、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	4,516,520.83	开立保函的保证金及利息
应收票据	12,084,431.12	已贴现但尚未到期的商业承兑汇票
固定资产	43,956,856.54	银行借款、票据贴现等授信额度抵押
无形资产	60,341,795.42	银行借款、票据贴现等授信额度抵押
应收款项融资	22,885,550.09	质押用于获取保函担保的银行承兑汇票
投资性房地产	23,525,279.37	银行借款、票据贴现等授信额度抵押
在建工程	36,397,126.11	银行借款授信额度抵押
合计	203,707,559.48	/

80、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	9,789,202.70	6.9762	68,397,969.67
欧元	463.47	7.8155	3,622.25
港币	1,000,875.37	0.89578	896,564.14
日元	195,643,813.00	0.064086	12,538,008.37
应收账款			
其中：美元	16,102,944.51	6.9762	106,047,977.29
港币	462,253.48	0.89578	414,077.42
其他应收款			
其中：美元	1,717,452.20	6.9762	11,999,982.79
港币	509,702.00	0.89578	456,580.86
日元	9,795,600.00	0.064086	627,759.78
短期借款			
其中：美元	5,675,518.35	6.9762	39,655,323.45
应付账款			
其中：美元	11,072,289.88	6.9762	77,333,088.89
欧元	114,088.34	7.8155	891,657.37
港币	1,268,314.88	0.89578	1,136,131.35
日元	1,341,122.00	0.064086	85,947.00
其他应付款			
其中：港币	13,719.06	0.89578	12,289.25
日元	1,004,431.00	0.064086	64,369.86
长期借款			
其中：欧元	4,754,396.44	7.8155	37,157,985.35
港币	1,172,214.51	0.89578	1,050,046.31
一年内到期的长期借款			
其中：港币	616,921.27	0.89578	552,625.74

(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，其主要经营地在日本，主要结算货币为日元，以日元作为其记账本位币。

81、套期

□适用 √不适用

82、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

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	2,130,800	递延收益	941,301.78
与收益相关	28,576,992.98	其他收益	28,576,992.98

与资产相关的政府补助明细详见附注七、49。

与收益相关的政府补助

项 目	金额	资产负 债表列 报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期 损益或冲 减相关成 本费用损 失的列报 项目
			2019 年度	2018 年度	
FID 迭代拨款	9,397,800.00		9,397,800.00		其他收益
军用电子元器件科研项目	5,085,000.00		5,085,000.00		其他收益
国税批准军品免税抵缴增值税	4,818,715.50		4,818,715.50		其他收益
2019 年度科技小巨人领军企业研发 费用加计扣除奖励专项资金	1,947,000.00		1,947,000.00		其他收益
2018 年度科技小巨人领军企业研发 费用加计扣除奖励专项资金	1,351,000.00		1,351,000.00		其他收益
中央进口贴息项目补助资金	1,000,000.00		1,000,000.00		其他收益
2019 年市级企业兼并重组资金	882,000.00		882,000.00		其他收益
2017 年总部企业实现增量奖励	598,400.00		598,400.00		其他收益
台商管理委员会财政局 2019 年度区 级军工四证奖励专项经费	500,000.00		500,000.00		其他收益
泉州台商投资区管理委员会财政局 2019 年度企业自主创新奖励资金	450,000.00		450,000.00		其他收益

项 目	金 额	资 产 负 债 表 列 报 项 目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期 损益或冲 减相关成 本费用损 失的列报 项目
			2019 年度	2018 年度	
高性能 TaN 电阻材料及薄膜电阻产品的研发及产业化	350,000.00		350,000.00		其他收益
2018 年度科技计划项目经费	250,000.00		250,000.00		其他收益
2019 年第六批科技创新专项资金	250,000.00		250,000.00		其他收益
2019 年科技创新专项资金（第二批） 市级新型科研机构补助	200,000.00		200,000.00		其他收益
广州市珠海区科技工业商务和信息化局高新技术企业奖金	170,000.00		170,000.00		其他收益
泉州台商投资区管理委员会 2019 年 市企业技术中心区级奖励资金	150,000.00		150,000.00		其他收益
稳岗补贴	143,177.48		143,177.48		其他收益
泉州台商投资区管理委员会财政局 第一季度增产增效奖励资金	109,200.00		109,200.00		其他收益
2018 年省级中小微企业发展专项资金	100,000.00		100,000.00		其他收益
2018 年市级新型研发机构项目经费	100,000.00		100,000.00		其他收益
泉州台商投资区管理委员会财政局 第四批泉州市专家工作站项目补助 经费	100,000.00		100,000.00		其他收益
泉州台商投资区国库支付中心 2019 年新建院士工作站建站补助资金	100,000.00		100,000.00		其他收益
2019 年市级中小企业成长专项资金	91,400.00		91,400.00		其他收益
泉州台商投资区管理委员会财政局 2018 年科技创新奖励	82,000.00		82,000.00		其他收益
泉州台商投资区管理委员会财政局 2019 年度省级科技创新券补助专项 资金	75,000.00		75,000.00		其他收益
2017 年省外贸展会及小开扶持资金	74,200.00		74,200.00		其他收益
2018 年广州市贯彻知识产权管理规 范项目补贴	50,000.00		50,000.00		其他收益
泉州台商投资区管理委员会财政局 关于 2019 年第二批人才工作专项 资金	50,000.00		50,000.00		其他收益
台商财政局拨付第四批专家工作站 建站补助	50,000.00		50,000.00		其他收益
福建省科学技术协会 2019 年新建工 作站补助经费	30,000.00		30,000.00		其他收益
工业稳定增长正向激励奖励	20,000.00		20,000.00		其他收益
广州市科技创新委员会 2018 年企业 研发费	2,100.00		2,100.00		其他收益

项 目	金 额	资 产 负 债 表 列 报 项 目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期 损益或冲 减相关成 本费用损 失的列报 项目
			2019 年度	2018 年度	
FID 迭代拨款	2,170,000.00			2,170,000.00	其他收益
中央进口贴息项目补助资金	1,532,700.00			1,532,700.00	其他收益
专项资金	1,106,000.00			1,106,000.00	其他收益
上市奖励	1,000,000.00			1,000,000.00	其他收益
2018 年第六届中国创新创业大赛优 奖金	300,000.00			300,000.00	其他收益
2018 年市级科技计划项目经费	250,000.00			250,000.00	其他收益
广州市高新企业补贴	200,000.00			200,000.00	其他收益
2017 年研发经费省级补助 10%项目 资金	189,100.00			189,100.00	其他收益
国家自主创新示范区专项资金	150,000.00			150,000.00	其他收益
科技工业商务和信息化局项目经费	150,000.00			150,000.00	其他收益
专利补助	128,000.00			128,000.00	其他收益
军民融合产业发展专项奖励资金	90,000.00			90,000.00	其他收益
创新创业大赛国赛优胜奖奖金	60,000.00			60,000.00	其他收益
银行贷款利息补贴	56,918.00			56,918.00	其他收益
2017 年科技创新补助	50,000.00			50,000.00	其他收益
高新技术企业认定奖励	50,000.00			50,000.00	其他收益
高企培育库区级奖励经费	50,000.00			50,000.00	其他收益
稳岗补贴	37,300.89			37,300.89	其他收益
知识产权项目配套奖励	30,000.00			30,000.00	其他收益
博士后培养经费	20,000.00			20,000.00	其他收益
广州市知识产权局专利资助	8,550.00			8,550.00	其他收益
制造业企业调峰生产奖励	3,200.00			3,200.00	其他收益
企业补贴	1,000.00			1,000.00	其他收益
合计	36,209,761.87		28,576,992.98	7,632,768.89	/

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、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

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

本公司之全资子公司苏州雷度于 2019 年 5 月 17 日设立全资子公司上海雷度, 注册资本 2,000 万元。经营范围: 从事电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让, 电子元器件的销售, 从事货物和技术的进出口业务。

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	
火炬控股	中国香港	香港	电子元器件销售	100		投资设立
福建毫米	中国境内	泉州	通用电子元器件、微波元器件、光电组件的研发、制造、销售	55		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
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
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
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、制造、销售	100		投资设立
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
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	100		投资设立
上海紫华光	中国境内	上海	电子元器件销售		100	投资设立
上海雷度	中国境内	上海	电子元器件销售		100	投资设立

(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	40.00	-2,638,583.42		24,862,669.54
广州天极	40.00	8,257,127.20		31,531,267.40

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	29,754,421.24	107,038,278.63	136,792,699.87	74,636,026.06		74,636,026.06	26,589,953.43	113,352,210.34	139,942,163.77	71,846,073.86		71,846,073.86
广州天极	97,682,460.11	71,326,622.33	169,009,082.44	86,998,692.03	3,182,221.90	90,180,913.93	60,564,946.69	28,806,762.55	89,371,709.24	27,947,932.04	3,667,927.64	31,615,859.68

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	26,509,133.87	-6,596,458.55	-6,596,458.55	-3,459,231.23	15,333,832.11	-6,246,545.91	-6,246,545.91	-5,740,338.67
广州天极	68,722,981.33	20,642,818.01	20,642,818.01	292,727.71	34,603,017.80	12,824,610.43	12,824,610.43	-9,757,311.73

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

本公司将所持福建毫米 45%股权转让给泉州传世领航电子科技有限公司，未丧失控制权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	福建毫米电子有限公司
购买成本/处置对价	12,177,100.00
--现金	12,177,100.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	12,177,100.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	11,362,894.47
差额	814,205.53
其中：调整资本公积	814,205.53
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□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

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金

融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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

(3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类

别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 32.77 %（2018 年：32.45%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 91.25%（2018 年：84.15 %）。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

本公司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 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 57,827.88 万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 44,937.96 万元）。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下（单位：人民币万元）：

项目名称	2019 年 12 月 31 日				
	6 个月内	6 个月-1 年	1-3 年	3-5 年	合计
短期借款	19,278.55	12,548.89			31,827.44
应付票据	1,500.00				1,500.00
应付账款	58,943.98	760.43	344.31	33.66	60,082.38
其他应付款	154.44		6.83		161.27
一年内到期的非流动负债	2,957.39	2,803.12			5,760.51
长期借款	3,738.77		10,309.17	2.59	14,050.53
合计	86,573.13	16,112.44	10,660.31	36.25	113,382.13

(续上表)

项目名称	2018 年 12 月 31 日				
	6 个月内	6 个月-1 年	1-3 年	3-5 年	合计
短期借款	14,338.75	25,756.21			40,094.96
应付票据					
应付账款	34,006.43	134.21	613.71		34,754.35
其他应付款	221.95	0.29	1.57	4.86	228.67
一年内到期的非流动负债	1,238.71	1,116.25			2,354.96
长期借款			5,875.64	2,306.29	8,181.93
合计	49,805.84	27,006.96	6,490.92	2,311.15	85,614.87

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币、美元计价的应收款项、应付账款和借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但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) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2019 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 5.35 万元。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	3,221,854.17			3,221,854.17
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,221,854.17			3,221,854.17
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

- 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

其他说明

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
庄彤	广州天极少数股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

实际控制人名称	身份证号	在本公司任职情况	持股比例	表决权比例
蔡明通	3505*****32	董事长	36.78%	36.78%
蔡劲军	3505*****13	副董事长、总经理	6.49%	6.49%

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	1,135,029.19	1,127,272.72

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

上述租赁事项系本公司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
苏州雷度	30,000,000.00	2018/4/12	2021/4/11	是
苏州雷度	80,000,000.00	2016/8/25	2023/2/28	否
立亚化学	100,000,000.00	2018/9/26	2026/9/25	否
立亚新材	50,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	是
立亚化学	150,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	是
苏州雷度	100,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	否
厦门雷度	50,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	是
广州天极	10,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	是
厦门雷度	70,000,000.00	2018/8/16	2023/8/15	是
福建毫米	20,000,000.00	2018/8/16	2023/8/15	是
苏州雷度	88,000,000.00	2019/1/18	2023/8/30	是
苏州雷度	100,000,000.00	2019/5/14	2022/4/21	否
苏州雷度	35,000,000.00	2019/5/15	2022/5/15	否
苏州雷度	30,000,000.00	2019/6/18	2023/6/17	否
苏州雷度	108,000,000.00	2019/7/10	2024/7/9	否
上海雷度	50,000,000.00	2019/8/26	2020/8/26	否
厦门雷度	48,000,000.00	2019/10/28	2024/10/27	否
福建毫米	40,000,000.00	2019/10/28	2024/10/27	否
厦门雷度（注）	30,000,000.00	2019/12/30	2022/12/30	否
立亚新材（注）	100,000,000.00	2019/12/30	2022/12/30	否
立亚化学（注）	50,000,000.00	2019/12/30	2022/12/30	否
广州天极（注）	30,000,000.00	2019/12/30	2022/12/30	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
福建毫米、蔡明通	350,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	是
苏州雷度、蔡明通	45,000,000.00	2018/8/16	2023/8/15	是

苏州雷度、蔡明通	100,000,000.00	2019/1/7	2023/1/6	否
福建毫米、苏州雷度、蔡明通	100,000,000.00	2019/3/1	2022/1/23	否
苏州雷度、蔡明通	85,000,000.00	2019/10/28	2024/10/27	否
福建毫米、蔡明通(注)	350,000,000.00	2019/12/30	2022/12/30	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

在《综合授信合同》下约定子公司厦门雷度、立亚新材、立亚化学、广州天极作为额度共用人，子公司使用额度时由本公司及本公司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，分别为厦门雷度 3,000 万元、立亚新材 10,000 万元、立亚化学 5,000 万元、广州天极 3,000 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	还款金额	起始日	到期日	说明
拆入					
庄彤		1,000,000.00			注

注：本期向关联方庄彤归还上年借款余额 100 万元。

(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	496.23	493.82

(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	1,000.00	2018/12/26	2019/12/24	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	2020/3/17	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	2020/3/17	国际融资性保函

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
企业银行(中国)有限公司苏州分行(注2)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	3,500.00	2019/5/15	2020/5/15	履约保函
中国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	3,000.00	2019/5/17	2020/5/16	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	苏州华科电子有限公司	250.00	2019/10/18	2020/10/18	履约保函
中国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	2019/11/12	2020/11/11	履约保函
中国农业银行股份有限公司苏州姑苏支行(注4)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	3,500.00	2019/12/20	2020/12/19	履约保函
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	USD200.00	2019/2/15	2020/2/14	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	USD300.00	2019/2/15	2020/2/14	融资性保函
中国银行股份有限公司福建省分行(注5)	本公司	ALPHASYSTEM CORPORATION	USD350.325	2019/8/23	2020/2/28	付款保函
中国银行股份有限公司福建省分行(注6)	本公司	ALPHASYSTEM CORPORATION	USD31.86	2019/8/23	2020/2/28	付款保函

注1: 上述保函由苏州雷度提供100万元保证金质押, 由本公司、本公司实际控制人蔡明通提供全额连带责任担保。

注2: 上述保函由苏州雷度提供350.36万元银行承兑汇票质押, 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50万元保证金质押, 由本公司提供全额连带责任担保。

注4: 上述保函由苏州雷度提供437.89万元银行承兑汇票质押, 由本公司提供全额连带责任担保。

注5: 上述保函由本公司提供270万元保证金质押, 由本公司、苏州雷度、福建毫米以及本公司实际控制人蔡明通先生提供全额连带责任担保。

注6: 上述保函由本公司提供30万元保证金质押, 由本公司、苏州雷度、福建毫米以及本公司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	65,525,273.82
公司本期行权的各项权益工具总额	39,453,360
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

(1) 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》（以下简称“第一期员工持股计划”），实际控制人蔡明通转让本公司股票 51.60 万股（2016 年度利润分配转增股本后为 129 万股）至员工持股计划平台，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，加上预留的 1 万股合计总额为 39,453,360 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。第一期员工持股计划于 2019 年 3 月 7 日到期，并于 2019 年 9 月行权。

(2) 根据 2019 年度第一次临时股东大会决议通过《福建火炬电子科技股份有限公司第三期员工持股计划（草案）及其摘要》（以下简称“第三期员工持股计划”），公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,376,553 股，并以零价格转让至员工持股计划平台。股份支付的授予日为 2019 年 2 月 18 日。本员工持股计划的参加对象包含公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及控股子公司核心人员，合计不超过 120 人。本员工持股计划存续期间为 2 年，禁售期为 1 年。

授予的权益工具总额为 26,071,913.82 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	61,514,210.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	24,667,772.33

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	2019年12月31日	2018年12月31日
购建长期资产承诺	212,918,122.31	173,456,156.43

(2) 经营租赁承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2019年12月31日	2018年12月31日
资产负债表日后第1年	4,653,527.48	4,407,700.24
资产负债表日后第2年	1,812,000.00	2,133,527.48
资产负债表日后第3年	1,104,000.00	
以后年度	1,978,000.00	
合计	9,547,527.48	6,541,227.72

(3) 截止2019年12月31日止，本公司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

截止2019年12月31日止，本公司提供的保证情况详见附注十二、5、关联交易情况。

(2) 开具保函

截止2019年12月31日止，本公司未结清保函情况详见附注十二、5、关联交易情况。

(3) 截止2019年12月31日止，本公司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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	76,716,452.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	76,716,452.50

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**(1) 可转换债券事项**

本公司的公开发行可转债项目于 2019 年 11 月获得中国证监会受理,截止 2020 年 3 月 17 日,已获得中国证监会发审会审核通过,尚未收到中国证监会的书面核准文件。

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

本公司分别于中国境内、中国香港经营业务，其中 95.45%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 99.10%；报告期内主营业务收入均来源于电子元器件的销售，公司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，本公司无需披露分部数据。

(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). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	382,775,347.94
1 年以内小计	382,775,347.94
1 至 2 年	34,441,052.79
2 至 3 年	5,990,506.68
3 至 4 年	2,096,174.29
4 至 5 年	429,410.32
5 年以上	822,878.26
减：坏账准备	-15,552,356.30
合计	411,003,013.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	426,555,370.28	100.00	15,552,356.30	3.65	411,003,013.98	319,043,956.66	100.00	12,644,599.49	3.96	306,399,357.17
其中：										
应收合并范围内关联方客户	62,146,102.95	14.57			62,146,102.95	29,513,366.55	9.25			29,513,366.55
应收其他销货款	364,409,267.33	85.43	15,552,356.30	4.27	348,856,911.03					
应收销货款						289,530,590.11	90.75	12,644,599.49	4.37	276,885,990.62
合计	426,555,370.28	/	15,552,356.30	/	411,003,013.98	319,043,956.66	/	12,644,599.49	/	306,399,357.17

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收其他销货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	335,045,013.34	10,051,350.73	3.00
1-2 年	20,025,284.44	2,002,528.49	10.00
2-3 年	5,990,506.68	1,198,101.33	20.00

3-4 年	2,096,174.29	1,048,087.17	50.00
4 年以上	1,252,288.58	1,252,288.58	100.00
合计	364,409,267.33	15,552,356.30	4.27

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收其他销货款	12,644,599.49	3,000,045.59		92,288.78		15,552,356.30
合计	12,644,599.49	3,000,045.59		92,288.78		15,552,356.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 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	92,288.78

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 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	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	54,414,900.92	12.76	
第二名	33,059,495.60	7.75	991,784.87
第三名	29,065,641.11	6.81	1,398,695.41
第四名	13,209,061.81	3.10	396,271.85
第五名	10,743,768.62	2.52	322,313.06
合计	140,492,868.06	32.94	3,109,065.19

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	129,919,189.22	83,837,946.05
减：坏账准备	-161292.50	-161292.50
合计	129,757,896.72	83,676,653.55

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	72,805,972.99
1 至 2 年	27,229,100.00
2 至 3 年	19,144,061.70
3 至 4 年	10,060,323.90
4 至 5 年	178,670.63
5 年以上	501,060.00
合计	129,919,189.22
减：坏账准备	-161,292.50
合计	129,757,896.72

(2). 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	766,424.26	1,116,723.73
关联方往来	128,745,737.99	82,504,600.00
其他	407,026.97	216,622.32
合计	129,919,189.22	83,837,946.05

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			161,292.50	161,292.50
2019年12月31日余额			161,292.50	161,292.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	161,292.50					161,292.50
合计	161,292.50					161,292.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
福建建立亚特陶有限公司	关联方往来	15,517,079.17	1年以内	11.94	
		18,504,600.00	1-2年	14.24	
		19,000,000.00	2-3年	14.62	
		10,000,000.00	3-4年	7.70	
广州天极电子科技有限公司	关联方往来	40,000,000.00	1年以内	30.79	
		8,700,000.00	1-2年	6.70	
苏州雷度电子有限公司	关联方往来	10,000,000.00	1年以内	7.70	
福建毫米电子有限公司	关联方往来	7,000,000.00	1年以内	5.39	
中国爱地集团公司	保证金	200,000.00	5年以上	0.15	
东莞弘电电子有限公司	保证金	200,000.00	5年以上	0.15	
合计	/	129,121,679.17	/	99.38	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	1,303,887,127.99		1,303,887,127.99	1,239,960,251.25		1,239,960,251.25
合计	1,303,887,127.99		1,303,887,127.99	1,239,960,251.25		1,239,960,251.25

(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	其他权益变动	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		10,916,318.43		13,342,166.99		
火炬控股	58,546,593.68				58,546,593.68		
厦门雷度	33,858,544.76			1,194,590.14	35,053,134.90		
苏州雷度	32,271,017.09			3,255,413.26	35,526,430.35		
立亚特陶	60,640,807.36			657,042.45	61,297,849.81		
立亚新材	896,124,601.03			3,924,945.35	900,049,546.38		
立亚化学	87,160,201.91	55,000,000.00		381,703.03	142,541,904.94		
广州天极	47,100,000.00	10,000,000.00		429,500.94	57,529,500.94		
合计	1,239,960,251.25	65,000,000.00	10,916,318.43	9,843,195.17	1,303,887,127.99		

(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

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	691,128,818.78	225,945,056.67	520,959,145.26	160,445,280.46
其他业务	4,137,039.02	2,449,239.75	3,927,340.84	2,390,586.96
合计	695,265,857.80	228,394,296.42	524,886,486.10	162,835,867.42

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	20,830,715.42	20,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,260,781.57	
处置应收款项融资取得的投资收益	-363,945.53	
理财产品收益		44,408.70

合计	21,727,551.46	20,044,408.70
----	---------------	---------------

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	386,300.21	
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）	24,699,579.26	
委托他人投资或管理资产的损益	6,591,383.83	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	155,416.55	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-384,601.73	
所得税影响额	-5,114,532.19	
少数股东权益影响额	-289,252.74	
合计	26,044,293.19	

说明：本期收到个税手续费返还 132,227.23 元以及国税批准军品免税抵缴增值税 4,818,715.50 元属于经常性收益，不在上表列示。

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	12.92	0.84	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.04	0.79	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十二节 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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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。
	其相关资料

董事长：蔡明通

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 17 日