

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 年半年度报告**

**2019 年 8 月 12 日**

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	151

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
火炬电子、公司、本公司、本集团、股份公司、母公司	指	福建火炬电子科技股份有限公司
泉州火炬	指	泉州火炬电子有限公司
福建毫米	指	福建毫米电子有限公司
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 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

## 三、基本情况变更简介

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

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,060,614,166.08	941,094,328.39	12.70
归属于上市公司股东的净利润	213,302,535.11	175,963,312.80	21.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	200,661,648.15	159,610,449.05	25.72
经营活动产生的现金流量净额	86,409,184.78	46,346,629.26	86.44
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,956,757,091.14	2,778,425,590.87	6.42
总资产	3,998,471,006.70	3,755,768,441.19	6.46

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.47	0.39	20.51
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.39	20.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.44	0.35	25.71
加权平均净资产收益率(%)	7.40	6.73	增加0.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.96	6.10	增加0.86个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司上半年经营状况稳步增长，营业收入仍持续上升，本期归属于上市公司股东的净利润同比增加了 21.22%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加了 25.72%。净利润增加的同时，基本每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益分别上升了 20.51%和 25.71%。另因本期销售回款同比明显增加，使得本期经营活动产生的现金流量净额同比增加了 86.44%。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	486,934.14	
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	9,179,637.81	
委托他人投资或管理资产的损益	6,591,383.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,742.15	
少数股东权益影响额	-184,493.98	
所得税影响额	-3,380,832.69	
合计	12,640,886.96	

**十、 其他**

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务及经营模式

公司自成立以来，长期专注电容器及相关产品的研发、生产、销售、检测及服务业务，2016年起，布局“元器件、新材料、贸易”三大板块战略。元器件板块中，自产主营产品包括：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、钽电容器、脉冲功率陶瓷电容器、单层电容、薄膜电路、特种贴片电阻器类、微波芯片/单片等。公司通过设立营销中心、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、宝鸡等地设立分公司及办事处。

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。

贸易板块主要由子公司通过非独家代理完成，属于买断式销售，采用直销方式，以终端用户为主。代理业务主要包括太阳诱电（TAIYO YUDEN）、AVX、基美（KEMET）、NDK、JAE、CITIZEN 等品牌的产品。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### (二) 行业情况说明

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，下游应用广泛。近年来，随着 3C、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。根据中国产业信息网数据显示，2012 至 2017 年，全球电容器持续稳定增长，市场规模由 173 亿美元扩张至 209 亿美元，复合年均增长率为 3.84%，与此同时，我国电容器行业也迅速发展，市场规模则由 726 亿元增长至 987 亿元，复合年均增长率约 6.33%，高于世界平均水平。电容器产品根据材质不同，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%。

公司目前主营产品陶瓷电容器、钽电容器和薄膜电容器，下游行业主要有军工行业、民用行业中消费类电子行业和工业应用相关行业。其中军工行业由于政策稳定，需求量每年平稳，不易受到市场情况影响；民用行业产品较易受宏观经济政策、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。

从目前国内市场销售金额及数量来看，排名前列的主要为几家国外大型企业所设的境内公司及少数国内厂商，包括东莞华科电子有限公司、上海京瓷电子有限公司、无锡村田电子有限公司、

广东风华高新科技股份有限公司、深圳宇阳科技发展有限公司、天津三星电机有限公司等。从国内陶瓷电容器产品档次来看，拥有资金及技术优势的国际品牌在市场上竞争优势明显，占据了大容量电容器市场大部分的份额；而国内厂商中，除个别综合实力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。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

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

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

### 1、技术、研发优势

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，拥有通过 CNAS 国家实验室认可的火炬电子实验室、省级企业技术中心、省级工程研究中心，并设立国家博士后科研工作站，不断进行技术创新，提高产品质量和竞争力。集团拥有 136 项专利，其中发明专利 38 项，实用新型专利 91 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。公司是国内首批通过“宇航级”多层陶瓷电容器产品认证的企业。多项产品达到国际水平，属于国内独创。并参与 4 项国家标准、30 多项国家军用标准、行业军用详细规范的起草或修订工作，承担 43 项军工科研任务。后续更多产品被列入军用装备采购计划，为公司未来数年军工业务的发展提供保证。

### 2、品牌管理优势

公司自成立以来十分重视品牌建设，经过三十年的积累和沉淀，在行业内获得了较高的品牌知名度和美誉度，并树立了值得信赖的企业形象，素有“电容专家”之美誉。“火炬牌”注册商标被评为“中国驰名商标”、“福建省著名商标”。同时，公司贸易业务主要通过“雷度”系列子公司，代理太阳诱电、AVX、KEMET 等全球知名电容器厂商的产品，通过多年来长期、稳定的合作，得到原厂的有力支持和配合，形成自身较强的竞争优势，在业内获得了良好的口碑。公司已连续八年被中国电子元件行业协会评定为“中国电子元件百强企业”。

### 3、新材料产业优势

公司全资子公司立亚新材系 CASAS-300 特种陶瓷材料产业化的实施主体，由于技术难度高、前期投入大、进入下游周期长等原因，导致行业壁垒较高，目前国内外具备特种陶瓷材料产业化技术的企业不多。立亚新材该技术属国内首创，并已获得《三级保密资格证书》、《武器装备质



量管理体系认证证书》、《武器装备科研生产许可证》、《装备承制单位资格证书》。未来应用前景强，市场潜力大，系公司的核心竞争力之一。

#### 4、人才管理优势

三十年来，公司的核心人员长期保持稳定，经营团队在电子元器件行业积累了丰富的技术、管理、实战经验。2013 年经批准，公司设立“博士后科研工作站”；2018 年公司入选为泉州市首批高层次人才自主评价试点企业。经营管理人员持续获评福建省优秀企业家、福建省五一劳动奖章、福建省工科类青年专业人才、泉州市高层次人才、泉州市引进高层次创新人才、泉州市青年拔尖人才、泉州市产业集群高端人才等荣誉。

公司为了吸引和留住人才，建立健全人才激励政策。公司将连续三年（2018-2020 年）回购公司部分股份，用于实施员工持股计划或者股权激励计划。报告期内，公司实施了第三期员工持股计划，完善员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，提高公司凝聚力，为公司的发展提供稳健的保障和强有力的支撑。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### 主营稳健，实现企业可持续发展

报告期内，公司凭借在技术研发、产品品质、销售渠道、专业服务等方面的优势，实现了营业收入、净利润等经济指标平稳增长。其中，2019 年度 1-6 月公司实现合并营业总收入 106,061.42 万元，同比增长 12.70%；归属母公司股东净利润 21,330.25 万元，同比增长 21.22%；总资产 399,847.10 万元，较期初增长 6.46%；归属母公司股东权益 295,675.71 万元，较期初增长 6.42%。

- ◆ 2019 年上半年，公司自产业务持续向好，保持稳步增长。实现销售收入 39,354.24 万元，其中军品销售收入 27,074.29 万元，比去年同期上涨 49.59%，民品销售收入 12,279.95 万元，比去年同期上涨 19.25%。
- ◆ 2018 年 4 月公司收购广州天极，并表后 2018 年 5-12 月，广州天极实现营业收入 3,460.30 万元，净利润 1,282.46 万元。2019 年 1-6 月份，实现营业收入 3,165.11 万元，净利润 1,214.61 万元。通过整合，公司与广州天极实现优势互补，促进了良好的协同效应。
- ◆ 报告期内，钽电容实现销售收入 2,385.85 万元，同比增长 33.45%，毛利率 50.01%，钽电容的销售和利润进一步提升。

#### 技术创新，竞争优势的持续根本

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，截至 2019 年 6 月 30 日，本集团拥有 136 项专利，其中发明专利 38 项，实用新型专利 91 项，外观设计专利 7 项。

### 人才发展，为火炬筑基石

公司始终坚持人才是企业发展的根本动力。持续探索人才培养模式、加强人力资源信息化建设、推动人才培养与信息技术深度融合，启动建设火炬 E 企学平台，由公司携手国内知名培训平台开发机构云学堂联合开发，为员工提供创新的线上线下培训平台。后续，E 企学平台将根据员工需求不断丰富课程，带来更加自主的学习机制和更加丰富的学习内容。7 月，火炬电子中干 2 班正式建班立制，为构建火炬电子学习地图再添新亮点，为火炬百名精英工程建设共筑基石。

公司在注重人才培育的同时，积极探索利益分享机制。公司计划连续三年（2018-2020 年）回购公司部分股份，用于实施股权激励或员工持股计划等，报告期内，公司实施了第三期员工持股计划，7 月份启动了 2019 年度的回购方案，充分激发内部优秀经营团队的主观能动性，员工个人与公司共同成长。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,060,614,166.08	941,094,328.39	12.70
营业成本	662,633,949.91	605,161,600.56	9.50
销售费用	51,189,444.06	36,128,892.22	41.69
管理费用	60,669,215.27	51,431,311.34	17.96
财务费用	11,108,432.33	12,279,517.54	-9.54
研发费用	17,479,842.19	32,931,435.39	-46.92
经营活动产生的现金流量净额	86,409,184.78	46,346,629.26	86.44
投资活动产生的现金流量净额	233,173,917.34	-131,523,748.08	277.29
筹资活动产生的现金流量净额	-72,898,776.18	50,368,489.04	-244.73

营业收入变动原因说明:本期增加主要系销售规模扩大引起;

营业成本变动原因说明:本期增加主要系销售规模扩大引起;

销售费用变动原因说明:本期增加主要系业务规模扩大,企业员工薪酬提高和品牌推广加强导致相关费用增加引起;

管理费用变动原因说明:本期增加主要系新增第三期员工持股计划股份支付增加及新增资产的折旧摊销增加引起;

财务费用变动原因说明:本期减少主要系苏州雷度贷款减少以及立亚新材大额存单结息引起;

研发费用变动原因说明:本期减少主要系立亚新材研发项目支出减少引起的;

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

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期增加主要系本集团购买理财产品减少，以及工程设备款减少引起；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期减少主要系本期贷款流入金额较去年同期减少，偿还贷款流出较去年同期增加引起。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	452,402,552.70	11.31	217,919,173.89	5.80	107.60	注1
预付款项	14,161,315.68	0.35	5,284,856.66	0.14	167.96	注2
其他应收款	61,451,276.27	1.54	45,854,376.87	1.22	34.01	注3
应收利息	1,425,445.86	0.04	3,096,482.90	0.08	-53.97	注4
持有待售资产			220,473.69	0.01	-100.00	注5
其他流动资产	39,623,093.78	0.99	428,411,092.91	11.41	-90.75	注6
可供出售金融资产			6,654,077.57	0.18	-100.00	注7
其他权益工具投资	10,990,870.08	0.27				注8
应付票据	15,000,000.00	0.38				注9
其他应付款	1,005,089.23	0.03	2,286,678.34	0.06	-56.05	注10
应付职工薪酬	2,578,296.81	0.06	25,616,582.27	0.68	-89.94	注11
应交税费	48,714,027.75	1.22	29,928,075.20	0.80	62.77	注12
一年内到期的非流动负债	36,619,205.68	0.92	23,549,633.95	0.63	55.50	注13
长期借款	147,617,555.60	3.69	81,819,269.71	2.18	80.42	注14
递延所得税负债	11,042,678.24	0.28	8,492,748.00	0.23	30.02	注15
库存股			23,679,835.94	0.63	-100.00	注16
其他综合收益	480,106.40	0.01	1,839,497.68	0.05	-73.90	注17

#### 其他说明

注1：货币资金本期增加主要系子公司立亚新材收回到期的理财产品资金，并购买大额存单引起；

注2：预付款项本期增加主要系预付研发工艺技术开发费及软件服务费引起；

注3：其他应收款本期增加主要系子公司苏州雷度采购量增加，支付的供应商保证金相应增加引起；

注4：应收利息本期减少主要系子公司立亚新材期末理财产品规模大幅减少致应收利息减少引起；

- 注 5：持有待售资产本期减少主要系子公司福建毫米期初持有待售房产于本年 1 月售出引起；
- 注 6：其他流动资产本期减少主要系子公司立亚新材及苏州雷度收回到期理财产品引起；
- 注 7：可供出售金融资产本期减少主要系因首次执行新金融准则，香港子公司雷度国际持有的股票由可供出售金融资产调整至其他权益工具投资引起；
- 注 8：其他权益工具投资本期增加主要系首次执行新金融准则，香港子公司雷度国际持有的股票由可供出售金融资产调整至其他权益工具投资以及本期增加购入股票引起；
- 注 9：应付票据本期增加系苏州雷度开立票据支付供应商保证金引起；
- 注 10：其他应付款本期减少主要系支付去年底计提的报销费用及非全资子公司广州天极归还少数股东借款引起；
- 注 11：应付职工薪酬本期减少主要系支付 2018 年年底计提的年终奖引起；
- 注 12：应交税费本期增加主要系业绩增长相应的税费增加引起；
- 注 13：一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增加引起；
- 注 14：长期借款本期增加主要系立亚化学增加借款用于购建设备、工程建设及苏州雷度因生产经营所需，部分短期借款转为长期借款；
- 注 15：递延所得税负债本期增加主要系享受国家 500 万元以下固定资产一次性税前扣除政策引起；
- 注 16：库存股本期减少主要系本年 3 月公司将库存股过户至公司第三期员工持股计划专用证券账户引起；
- 注 17：其他综合收益本期减少主要系雷度国际购买的股票公允价值变动及汇率变动外币财务报表折算差额引起。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末主要资产受限情况详见：本报告第十节、财务报告 七、合并财务报表项目注释 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) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2019 年 5 月，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，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。目前该公司尚未开展业务，相关工商注册登记手续已于 2019 年 5 月 17 日办理完成。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

报告期内，公司在建工程项目投资详见本报告第十节财务报告之“合并财务报表项目注释 21、在建工程”。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元人民币

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	主营业务	资产总额	净资产	净利润
福建毫米	1,750	100	通用电子元器件、微波元器件、光电组件的研发、制造、销售	7,393.52	3,582.90	50.36
厦门雷度	2,500	100	电子元器件销售	14,514.68	8,911.76	317.30
苏州雷度	10,000	100	电子元器件销售	71,252.35	35,712.44	4,232.30
火炬控股	7,000 (港元)	100	电子元器件销售	7,265.85	7,256.03	10.51
火炬国际	701 (港元)	100 (间接)	电子元器件销售	25,886.93	11,619.88	1,793.03
立亚新材	5,000	100	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	91,490.97	89,849.89	-134.33
立亚特陶	2,000	60	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	14,122.75	6,678.90	-164.94
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	29,310.47	12,075.57	-484.03
广州天极	2,000	60	电子元器件的技术研发、制造、销售	13,659.85	7,009.72	1,214.61

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

### 1、市场需求变动的风险

当前 MLCC 民用市场应用广泛，涉及汽车电子、新能源、通讯、消费电子、医疗设备等多个领域，为陶瓷电容行业提供了巨大的市场发展空间，同时公司自产业务受益于我国国防装备数字化、信息化建设进程加快以及军工市场强烈的国产化需求，公司整体销售收入持续平稳增长，但若未来相关军工行业预算或行业整体增长不及预期，市场需求下降，将影响公司未来的经济效益。

### 2、规模扩大导致的风险

随着业务规模的扩展和员工队伍的不断壮大，公司在生产销售、财务管控、人力资源管理等方面都需要建立更高的要求。对此，公司将继续对现行组织结构进行评估调整，进一步梳理完善管理流程和内部控制，健全与业务规模相适应的管控体系，努力提升管理水平，保证企业持续健康运营。

### 3、产品质量控制风险

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

### 4、人工成本的风险

随着我国产业升级加快，各地劳动力平均工资呈现快速增长的态势，制造企业面临越来越高的人力成本压力。且随着我国人口结构的转变、人口红利消失，部分沿海发达城市出现了用工荒现象，一线劳动力供不应求使得人力成本持续上涨，进一步增加了企业的用工成本，为公司的未来发展带来了一定的不利影响。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
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

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	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		
	其他	持股 5%以上股东蔡明通	1、火炬电子上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，蔡明通持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。上述承诺不会因其职务变更或离职等原因而放弃履行。2、蔡明通所持股票在锁定期满后两年内减持的，每年减持不超过本人所持公司股份总数的 10%，且减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。3、蔡明通在所持公司股票锁定期满后两年内，减持公司股票时以如下方式进行：A. 持有公司的股票在预计未来 1 个月内公开出售数量不超过公司股份总数 1% 的，将通过证券交易所竞价交易系统转让所持股份；B. 持有公司的股份预计未来 1 个月内公开出售数量超过公司股份总数 1% 的，将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。4、蔡明通作为公司董事长，承诺在担任公司董事长期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在离职后的六个月内不转让其所直接或间接持有的公司股份。5、承诺在决定减持后，至少提前 3 个交易日告知公司并予以公告。6、若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，蔡明通将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定	锁定期满后两年内	是	是		



			账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，蔡明通将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。					
其他	持股 5%以上股东蔡劲军	1、火炬电子上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，蔡劲军持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。上述承诺不会因其职务变更或离职等原因而放弃履行。2、蔡劲军所持股票在锁定期满后两年内减持的，每年减持不超过其所持公司股份总数的 25%，且减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。3、蔡劲军在所持公司股票锁定期满后两年内，减持公司股票时以如下方式进行：A. 持有公司的股票在预计未来 1 个月内公开出售数量不超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所竞价交易系统转让所持股份；B. 持有公司的股份预计未来 1 个月内公开出售数量超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。4、蔡劲军作为公司董事及总经理，承诺在担任公司董事及总经理期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在离职后的六个月内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。5、承诺在决定减持后，至少提前 3 个交易日告知公司并予以公告。6、若蔡劲军因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因蔡劲军未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	锁定期满后两年内	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	作为控股股东或实际控制人期间	是	是			

			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》等法律法规以及股份公司章程的有关规定行使股东权利; 在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时, 履行回避表决的义务; 本人承诺杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为; 在任何情况下, 不要求上市公司向本人提供任何形式的担保; 在双方的关联交易上, 严格遵循市场原则, 避免不必要的关联交易发生, 对持续经营所发生的必要的关联交易, 应以双方协议规定的方式进行处理, 遵循市场化的定价原则, 避免损害广大中小股东权益的情况发生。	作为控股股东或实际控制人期间	是	是		
	其他	实际控制人蔡明通、蔡劲军	若按有关部门的要求或决定, 公司及子公司需为职工补缴以前未缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金、或公司及子公司因未为职工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金而将遭受任何罚款或损失, 本人将承担所有相关的经济赔付责任, 且毋须公司支付任何对价, 保证公司不因此遭受损失。	作为实际控制人期间	是	是		
	解决土地等产权瑕疵	实际控制人蔡明通、蔡劲军	公司在其取得国有土地使用权(泉国用(2010)第 100152 号)的土地上建有一处房屋建筑物, 尚未取得房屋产权证书。该建筑物原用于出租, 公司根据经营需要, 做出计划将该房产拆除后重建。针对发行人该处房屋未办理房产证事宜, 发行人实际控制人蔡明通和蔡劲军出具《承诺函》: “若福建火炬电子科技股份有限公司因该处无证房产受到行政主管部门的处罚, 则行政处罚所发生的全部费用均由本人承担; 如果该处无证房产致使第三人的权益受到损害, 由本人承担相应责任。”	作为实际控制人期间	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	火炬电子	2015 年度非公开发行募集资金到位后, 公司将严格按照相关法律法规及募集资金管理办法使用和管理募集资金, 定期检查募集资金使用情况, 保证募集资金得到合理合法使用。公司本次发行募集的资金将由公司董事会设立专户存储, 并按照相关要求对募集资金实施监管。本次非公开发行部分募集资金用于补充流动资金系为满足公司主业发展的实际需求, 公司承诺不会变相通过本次募集资金补充流动资金以实施重大投资或资产购买, 不会通过补充流动资金变相用于其他用途。公司自愿接受监管机构、中介机构、社会公众等的监督, 若违反上述承诺将依法承担相应责任。本次非公开发行股票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。	承诺期限: 2016 年 2 月 26 日至募集资金使用完毕	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	第一期员工持股计划持有人	参与 2015 年第一期员工持股计划的员工所持份额在最后一笔股票过户至员工持股计划之日起 36 个月内不得赎回;	最后一笔股票过户完成之日起 36 个月内	是	是		
	股份限售	第三期员工持股计划持有人	参与公司第三期员工持股计划的持有人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。	最后一笔标的股票过户完成之日起 12 个月	是	是		

其他承诺	股份限售	控股股东蔡明通	承诺在鹏华中证国防 ETF 基金成立后 90 天内不减持使用股票认购获得的基金份额；在认购该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。	认购国防 ETF 基金生效之日起 90 日内	是	是		
------	------	---------	--	------------------------	---	---	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司在报告期内未发生聘任、解聘会计师事务所的情况；

**报告期外的其他说明：**公司分别于 2019 年 7 月 22 日、2019 年 8 月 8 日召开第四届董事会第十九次会议、2019 年第二次临时股东大会，审议通过聘任 2019 年度审计机构事项，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），2019 年 6 月 10 日已更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。根据审计团队 2018 年度的审计工作情况及服务意识、职业操守和履职能力，为保持审计工作的连续性，公司拟续聘 2018 年度财务报表及内部控制审计团队，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。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用**1、第一期员工持股计划**

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 36 个月。本员工持股计划于 2019 年 3 月 7 日锁定期届满并上市流通（详见公司“2019-014”号公告）。截至报告期末，本计划尚在存续期内，持股 1,290,000 股。

**2、第二期员工持股计划**

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，于 2018 年 2 月 3 日锁定期届满，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**

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。

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

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

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
庄彤	其他关联人				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		收购前，广州天极资金紧张，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经营成果及财务状况的影响		上述情况使公司 2019 年 6 月合并报表减少 100 万的负债和资产。					

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	104,800
报告期末对子公司担保余额合计（B）	88,300
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	88,300
担保总额占公司净资产的比例（%）	31.21
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
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》，2019年度计划为所属子公司银行综合授信额度内贷款提供总额不超过人民币14亿元（包含共用额度）的连带责任担保。

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司电镀生产工序位于南安市水头镇上林村南安市华源电镀集控区区域，外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，将含铅锡废水自行处理达标。之后通过专门的管道将综合废水、含油废水、地面冲洗废水以及处理达标后的含铅锡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1.6m<sup>3</sup>的含铅废水事故应急桶用于发生事故时的应急存储含铅废水，同时设有危险化学品贮存场所、危险废物暂存所等用于存储各类危化品、危废品。编制了《电镀车间环境应急预案》，以应对突发性污染事故，该预案已完成备案手续。在安全生产



上，公司制定了相关消防管理制度，对生产使用的各种化料进行分类堆放；按消防相关要求配备了相应的消防器材及有关劳保用品。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》，《企业会计准则第 24 号-套期会计》，《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。

根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对金融工具相关的会计政策内容进行调整，并自 2019 年 1 月 1 日起开始执行。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。公司不涉及期初留存收益或其他综合收益的调整。所以，执行上述新准则不会对公司财务报表产生重大影响。公司将自 2019 年第一季度报告起，按新金融工具准则要求进行财务报表披露。

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

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,290,000	0.28				-1,290,000	-1,290,000	0	0
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
其中：境内非国有法人持股	1,290,000	0.28				-1,290,000	-1,290,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	451,375,950	99.72				+1,290,000	+1,290,000	452,665,950	100
1、人民币普通股	451,375,950	99.72				+1,290,000	+1,290,000	452,665,950	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	452,665,950	100.00				0	0	452,665,950	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司第一期员工持股计划持有的有限售条件流通股（合计 1,290,000 股）于 2019 年 3 月 7 日锁定期届满并上市流通。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√适用 □不适用

公司于本报告期将 2018 年度回购的股份通过非交易过户至“第三期员工持股计划”专用证券账户。上述股本变动致使公司 2019 年半年度的基本每股收益指标变小，如按照本年股本变动前总股本 451,289,397 股计算，2019 年半年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.4727 元、6.55 元；按照变动后的股本 452,665,950 股计算，2019 年半年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.4719 元、6.53 元。

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
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	2019-03-07
合计	1,290,000	1,290,000	0	0		2019-03-07

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,240
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	-11,397,400	173,485,440	38.33	0	质押	15,670,000	境内自然人
蔡劲军	0	29,361,730	6.49	0	质押	7,724,500	境内自然人
福建福州创新创福股权投资合伙企业（有限合伙）	10,500,000	10,500,000	2.32	0	未知		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	8,982,186	8,982,186	1.98	0	未知		未知
罗森鹤	0	8,397,947	1.86	0	未知		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	6,908,142	7,946,242	1.76	0	未知		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	未知		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	2,001,803	6,969,503	1.54	0	未知		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	-68,100	6,043,123	1.34	0	未知		未知
广发银行股份有限公司—广发银行“薪满益足”天天薪人民币理财计划	3,333,276	4,190,776	0.93	0	未知		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	173,485,440	人民币普通股	173,485,440				
蔡劲军	29,361,730	人民币普通股	29,361,730				
福建福州创新创福股权投资合伙企业（有限合伙）	10,500,000	人民币普通股	10,500,000				
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	8,982,186	人民币普通股	8,982,186				
罗森鹤	8,397,947	人民币普通股	8,397,947				

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	7,946,242	人民币普通股	7,946,242
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	6,969,503	人民币普通股	6,969,503
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	6,043,123	人民币普通股	6,043,123
广发银行股份有限公司—广发银行“薪满益足”天天薪人民币理财计划	4,190,776	人民币普通股	4,190,776
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

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
蔡明通	董事	184,882,840	173,485,440	-11,397,400	减持

其它情况说明

适用 不适用

公司控股股东、董事长蔡明通先生及其一致行动人蔡纯纯女士计划通过集中竞价或大宗交易等方式减持公司股份数量合计不超过 19,300,000 股(含本数),合计不超过公司总股本的 4.26%。减持期间为 2019 年 1 月 10 日至 2019 年 7 月 8 日。详见公司披露的“2018-076”号公告。

截至本报告期末,蔡明通先生减持公司股份 11,397,400 股,报告期末持股数为 173,485,440 股。截至本报告披露日,上述减持计划已实施完毕。蔡明通先生共减持公司股份 18,397,400 股,减持完成后,持有公司股份数量为 166,485,440 股,占公司总股本比例为 36.78%。详见公司披露的“2019-035”号公告。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李海松	财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内,财务总监李海松因长期工作地点与家庭异地,无法兼顾,向公司提出离职,目前公司财务总监职务暂由财务经理周焕椿先生代理,具体内容详见“2019-030”号公告。

**报告期外，公司监事变动情况：**

鉴于公司监事会主席郑秋婉、非职工代表监事陈小吟申请辞去监事职务。公司分别于 2019 年 7 月 22 日、2019 年 8 月 8 日召开第四届监事会第十四次会议、2019 年第二次临时股东大会，选举曾小力、李莉为公司第四届监事会监事，任期与第四届监事会一致。

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：福建火炬电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	452,402,552.70	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	284,963,267.57	349,543,753.72
应收账款	七、5	1,035,317,717.06	842,088,455.15
应收款项融资			
预付款项	七、7	14,161,315.68	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	61,451,276.27	45,854,376.87
其中：应收利息	七、8	1,425,445.86	3,096,482.90
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	686,468,688.52	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	39,623,093.78	428,411,092.91
流动资产合计		2,574,387,911.58	2,454,163,679.56
<b>非流动资产：</b>			
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	10,990,870.08	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	24,338,217.19	28,372,004.44
固定资产	七、20	649,880,738.86	629,632,841.27
在建工程	七、21	335,956,668.38	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	148,453,940.10	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	23,437,032.85	22,454,565.46
递延所得税资产	七、29	39,916,950.91	34,452,107.82
其他非流动资产	七、30	170,967,420.23	137,870,484.63
非流动资产合计		1,424,083,095.12	1,301,604,761.63
资产总计		3,998,471,006.70	3,755,768,441.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	308,182,546.27	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	409,049,717.72	347,543,483.54
预收款项	七、36	2,320,128.42	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	2,578,296.81	25,616,582.27
应交税费	七、38	48,714,027.75	29,928,075.20
其他应付款	七、39	1,005,089.23	2,286,678.34
其中：应付利息	七、39	686,883.76	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	36,619,205.68	23,549,633.95
其他流动负债			
流动负债合计		823,469,011.88	831,708,324.46
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	147,617,555.60	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	4,412,232.88	4,429,170.69
递延所得税负债	七、29	11,042,678.24	8,492,748.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		163,072,466.72	94,741,188.40
负债合计		986,541,478.60	926,449,512.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	1,093,329,979.22	1,105,354,863.72
减：库存股	七、54		23,679,835.94
其他综合收益	七、55	480,106.40	1,839,497.68
专项储备			
盈余公积	七、57	108,235,208.96	108,235,208.96
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,302,045,846.56	1,134,009,906.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益） 合计		2,956,757,091.14	2,778,425,590.87
少数股东权益		55,172,436.96	50,893,337.46
所有者权益（或股东权益）合计		3,011,929,528.10	2,829,318,928.33
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		3,998,471,006.70	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6月30日

编制单位：福建火炬电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		47,680,919.67	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		198,772,206.70	267,415,253.46
应收账款	十七、1	481,083,712.85	306,399,357.17
应收款项融资			

预付款项		8,223,717.50	3,556,374.64
其他应收款	十七、2	108,857,454.45	83,676,653.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货		307,053,141.94	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		116,888.82	370,756.06
流动资产合计		1,151,788,041.93	990,211,296.84
<b>非流动资产：</b>			
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	1,289,748,214.76	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		36,021,736.03	35,113,961.32
固定资产		338,098,839.64	324,982,620.14
在建工程		1,279,152.42	20,681,752.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		23,363,958.48	23,628,054.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,147,793.44	10,431,549.47
递延所得税资产		12,647,940.68	10,220,240.41
其他非流动资产		6,998,378.27	9,685,552.83
非流动资产合计		1,718,306,013.72	1,674,703,982.85
资产总计		2,870,094,055.65	2,664,915,279.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款		218,852,875.50	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		23,840,863.23	35,596,549.66
预收款项		3,209,719.77	757,572.01
应付职工薪酬		339,362.91	12,066,120.23
应交税费		31,197,928.88	8,291,466.27
其他应付款		80,488,790.26	18,221,513.54
其中：应付利息		233,058.68	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		357,929,540.55	276,567,935.14
<b>非流动负债：</b>			
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		3,102,196.83	3,414,594.51
递延所得税负债		5,734,686.13	3,512,709.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,836,882.96	6,927,304.44
负债合计		366,766,423.51	283,495,239.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		1,094,486,469.50	1,106,296,324.09
减：库存股			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		847,940,003.68	737,902,393.00
所有者权益（或股东权益）合计		2,503,327,632.14	2,381,420,040.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,870,094,055.65	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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,060,614,166.08	941,094,328.39
其中：营业收入	七、59	1,060,614,166.08	941,094,328.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		811,476,306.04	746,617,308.49
其中：营业成本	七、59	662,633,949.91	605,161,600.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	8,395,422.28	8,684,551.44
销售费用	七、61	51,189,444.06	36,128,892.22
管理费用	七、62	60,669,215.27	51,431,311.34
研发费用	七、63	17,479,842.19	32,931,435.39
财务费用	七、64	11,108,432.33	12,279,517.54
其中：利息费用		11,659,462.95	9,807,262.17
利息收入		2,281,348.19	1,068,073.01
加：其他收益	七、65	13,998,353.31	6,542,631.32
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	6,591,383.83	15,058,188.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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	-7,428,906.95	-5,790,617.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	212,069.44	4,707,841.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	486,934.14	-155,126.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		262,997,693.81	214,839,937.77
加：营业外收入	七、72	17,893.24	80,225.20
减：营业外支出	七、73	69,635.39	436,337.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		262,945,951.66	214,483,825.97
减：所得税费用	七、74	45,560,048.21	38,952,003.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		217,385,903.45	175,531,822.83
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		217,385,903.45	175,531,822.83
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）		213,302,535.11	175,963,312.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,083,368.34	-431,489.97
六、其他综合收益的税后净额		-1,378,690.03	1,293,662.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,359,391.28	1,272,202.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,344,726.82	
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		-2,344,726.82	
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		985,335.54	1,272,202.71
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		985,335.54	1,272,202.71
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-19,298.75	21,459.30
七、综合收益总额		216,007,213.42	176,825,484.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		211,943,143.83	177,235,515.51
归属于少数股东的综合收益总额		4,064,069.59	-410,030.67
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.47	0.39
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.47	0.39

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—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	357,496,513.71	272,900,321.65
减: 营业成本	十七、4	106,245,597.74	83,032,804.04
税金及附加		5,843,675.71	5,238,894.10
销售费用		20,903,107.17	14,539,258.64
管理费用		28,908,294.94	28,017,314.24
研发费用		11,191,867.63	12,691,226.81
财务费用		4,818,021.26	2,425,010.14
其中: 利息费用		5,589,501.22	1,869,291.83
利息收入		2,045,531.39	1,647,106.40
加: 其他收益		12,186,313.18	5,803,374.04
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5		20,029,164.38
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-7,464,827.73	-3,508,100.43

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,994,615.87	6,078,900.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		182,312,818.84	155,359,152.53
加：营业外收入		45.63	26,219.58
减：营业外支出		46,905.07	410,140.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		182,265,959.40	154,975,231.12
减：所得税费用		26,961,753.72	19,309,005.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		155,304,205.68	135,666,225.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		155,304,205.68	135,666,225.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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		155,304,205.68	135,666,225.89
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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,047,615,477.58	982,786,847.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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	15,173,039.86	11,114,016.24
经营活动现金流入小计		1,067,607,232.94	993,900,864.17
购买商品、接受劳务支付的现金		725,287,663.94	716,362,017.37
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		105,594,307.69	82,242,205.93
支付的各项税费		80,655,668.63	90,610,026.19
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	69,660,407.90	58,339,985.42
经营活动现金流出小计		981,198,048.16	947,554,234.91
经营活动产生的现金流量净额		86,409,184.78	46,346,629.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		447,802,520.10	776,600,000.00
取得投资收益收到的现金		9,337,287.93	11,680,020.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		863,430.00	368,796.12
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		458,003,238.03	788,648,816.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,033,534.54	159,778,763.53
投资支付的现金		59,795,786.15	717,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	42,793,801.33
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		224,829,320.69	920,172,564.86
投资活动产生的现金流量净额		233,173,917.34	-131,523,748.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		244,671,633.62	269,635,993.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	21,995,283.71	13,533,943.65
筹资活动现金流入小计		266,666,917.33	283,169,936.71



偿还债务支付的现金		273,697,190.58	136,021,236.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,308,596.95	80,407,047.84
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	10,559,905.98	16,373,163.27
筹资活动现金流出小计		339,565,693.51	232,801,447.67
筹资活动产生的现金流量净额		-72,898,776.18	50,368,489.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		119,052.87	1,108,146.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		246,803,378.81	-33,700,483.31
加：期初现金及现金等价物余额		200,999,173.89	268,629,548.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		447,802,552.70	234,929,065.11

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

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		286,395,244.70	298,547,455.44
收到的税费返还		4,818,715.50	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		8,143,829.83	7,189,943.59
经营活动现金流入小计		299,357,790.03	305,737,399.03
购买商品、接受劳务支付的现金		149,560,591.02	102,735,746.93
支付给职工以及为职工支付的现金		53,442,511.01	45,843,535.46
支付的各项税费		41,259,739.09	53,754,341.16
支付其他与经营活动有关的现金		27,639,254.97	22,316,523.27
经营活动现金流出小计		271,902,096.09	224,650,146.82
经营活动产生的现金流量净额		27,455,693.94	81,087,252.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		57,000,000.00	102,500,000.00
取得投资收益收到的现金		763,183.34	21,348,422.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,630.00	
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		57,772,813.34	123,848,422.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,594,804.86	41,210,465.71
投资支付的现金		124,000,000.00	140,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		139,594,804.86	181,310,465.71
投资活动产生的现金流量净额		-81,821,991.52	-57,462,043.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		187,000,000.00	104,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,500,000.00	12,518,816.77
筹资活动现金流入小计		194,500,000.00	116,518,816.77
偿还债务支付的现金		96,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,669,512.81	73,289,705.70
支付其他与筹资活动有关的现金		8,007,531.52	6,799,082.00
筹资活动现金流出小计		153,677,044.33	95,088,787.70
筹资活动产生的现金流量净额		40,822,955.67	21,430,029.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-24,373.25	-37,339.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-13,567,715.16	45,017,898.35
加：期初现金及现金等价物余额		61,248,634.83	46,980,229.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		47,680,919.67	91,998,127.93

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—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	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)					-12,024,884.50	-23,679,835.94	-1,359,391.28				168,035,940.11		178,331,500.27	4,279,099.50	182,610,599.77
(一)综合收益总额							-1,359,391.28				213,302,535.11		211,943,143.83	4,064,069.59	216,007,213.42
(二)所有者投入和减少资本					-12,024,884.50	-23,679,835.94							11,654,951.44	215,029.91	11,869,981.35
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				11,654,951.44							11,654,951.44	215,029.91	11,869,981.35		
4. 其他				-23,679,835.94	-23,679,835.94										
(三) 利润分配										-45,266,595.00	-45,266,595.00		-45,266,595.00		
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										-45,266,595.00	-45,266,595.00		-45,266,595.00		
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															

2019 年半年度报告

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				1,093,329,979.22		480,106.40		108,235,208.96		1,302,045,846.56		2,956,757,091.14	55,172,436.96	3,011,929,528.10

项目	2018 年半年度														
	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				1,094,493,174.65		-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	452,665,950.00				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)					5,430,844.51		1,272,202.71				104,442,092.70		111,145,139.92	15,860,528.14	127,005,668.06
(一) 综合收益总额							1,272,202.71				175,963,312.80		177,235,515.51	-410,030.67	176,825,484.84
(二) 所有者投入和减少资本					5,430,844.51								5,430,844.51	16,270,558.81	21,701,403.32
1. 所有者投入的普通股														16,174,437.71	16,174,437.71

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,430,844.51						5,430,844.51	96,121.10	5,526,965.61	
4. 其他													
(三) 利润分配									-71,521,220.10	-71,521,220.10		-71,521,220.10	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)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			1,099,924,019.16		-2,701,991.51	88,523,264.97	996,509,048.84		2,634,920,291.46	45,990,706.28	2,680,910,997.74	

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	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)					-11,809,854.59	-23,679,835.94				110,037,610.68	121,907,592.03
(一) 综合收益总额										155,304,205.68	155,304,205.68
(二) 所有者投入和减少资本					-11,809,854.59	-23,679,835.94					11,869,981.35
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					11,869,981.35						11,869,981.35
4. 其他					-23,679,835.94	-23,679,835.94					
(三) 利润分配										-45,266,595.00	-45,266,595.00
1. 提取盈余公积											
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、本期期末余额	452,665,950.00				1,094,486,469.50				108,235,208.96	847,940,003.68	2,503,327,632.14

项目	2018 年半年度										
	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 少以“-”号填列)					5,526,965.64					64,145,005.79	69,671,971.43
(一) 综合收益总额										135,666,225.89	135,666,225.89
(二) 所有者投入和减少资 本					5,526,965.64						5,526,965.64
1. 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					5,526,965.64						5,526,965.64



的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-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				1,100,769,358.45				88,523,264.97	696,161,123.01	2,338,119,696.43

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

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

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

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

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

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

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

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

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

452,665,950 元。

本公司的实际控制人为蔡明通先生和蔡劲军先生。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设营销中心、业务中心、制造中心、财务中心、人力资源中心、运营中心、研发中心、项目管理中心、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、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”）、及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（以下简称“本集团”）属电子元器件行业，主要经营活动包括：研究、开发、制造、检测、销售各类型高科技新型电子元器件、陶瓷粉料、特种纤维及高功能化工产品（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四届董事会第二十次会议于 2019 年 8 月 8 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计出售费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、28、附注五、36。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被

购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续

计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

#### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

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

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

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率或者即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

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

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

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。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。

#### （1）金融资产和金融负债的初始计量

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认金融资产或金融负债时，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债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。

#### （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。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。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、财务担保合同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。

#### ②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③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。

#### (4) 金融工具的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### (5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金

融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （6）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务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，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。

##### 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。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

#### （8）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### （9）金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （10）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

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。

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。

### ① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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。

## 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

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上基于合理且有依据的信息计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合分类	计提方法
银行承兑汇票	信用风险较低，一般不计提减值准备
商业承兑汇票	按照预期信用损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同

注：若商业承兑汇票的出票人为军工类单位，本集团判断应收票据不存在到期无法兑付的可能性，不予计提坏账准备；若商业承兑汇票的出票人为非军工类单位，本集团根据贷款形成时间划分信用风险特征（账龄），确定预期信用损失率并据此计提坏账准备，具体参照应收账款。

## 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

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

应收款项包含应收票据、应收账款、其他应收款等

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款。

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账款单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收账款，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收账款
坏账准备的计提方法	按照预期信用损失率计提减值准备

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

经单独测试后未减值的应收账款（包括单项金额重大和不重大的应收账款）以及未单独测试的单项金额不重大的应收账款，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

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	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 应收军品研发经费	资产类型	个别认定法

A、对组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款，计提的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	3
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	50
4 年以上	100

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

**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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，本公司按照应收账款的减值损失计量方法处理。

(1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的其他应收款
坏账准备的计提方法	按照预期信用损失率计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

经单独测试后未减值的其他应收款（包括单项金额重大和不重大的其他应收款）以及未单独测试的单项金额不重大的其他应收款，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

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 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

A、对组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款，计提的比例如下：

账 龄	其他应收账款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	3
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	50
4 年以上	100

**15. 存货**

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、周转材料、在产品、库存商品和发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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



平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值

减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 17. 债权投资

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**

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**

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

长期股权投资系对子公司的投资。

**(1) 初始投资成本确定**

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

**(3) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注五、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产为已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、29。

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

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

- ◆ 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、29。
- ◆ 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

- ◆ 大修理费用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**23. 在建工程**

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、29。

**24. 借款费用**

适用 不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 借款费用资本化期间**

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

**(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 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

本集团无形资产包括土地使用权、商标权、专利权、计算机软件和排污权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、29。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的投资、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，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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，且不大于本集团确定的报告分部。

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

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

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本集团仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。



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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

- (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

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

### 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) 一般原则

##### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管

理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

## ③让渡资产使用权

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

### (2) 具体方法

本集团主营业务经营模式分为自产和代理；收入确认的具体方法如下：

#### ◆ 自产业务

①军品：本公司发出商品后，根据军品客户的确认通知进行收入确认；

②民品：本公司发出商品后，根据民品客户的验收通知进行收入确认。

#### ◆ 代理业务

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

#### ◆ 本集团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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时

间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

##### (1) 本集团作为出租人

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

##### (2) 本集团作为承租人

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和

关键假设进行持续的评价。

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

#### 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

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

### 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)
财政部于 2017 年陆续修订并发布了四项金融工具相关会计准则,自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。	第四届董事会第二十次会议决议	追溯调整年初合并报表数据: 调减可供出售金融资产金额为 6,654,077.57 元, 调增其他权益工具投资金额为 6,654,077.57 元。
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”; 比较数据相应调整。	第四届董事会第二十次会议决议	2018 年 12 月 31 日原列报报表项目应收票据及应收账款”列示金额为 1,191,632,208.87 元, 新列报报表项目“应收票据”列示金额为 349,543,753.72 元, “应收账款”列示金额为 842,088,455.15 元。
资产负债表中“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”; 比较数据相应调整。	第四届董事会第二十次会议决议	2018 年 12 月 31 日原列报报表项目“应付票据及应付账款”列示金额为 347,543,483.54 元, 新列报报表项目“应付票据”列示金额为 0 元, “应付账款”列示金额为 347,543,483.54 元。
利润表中将原“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”号填列)”	第四届董事会第二十次会议决议	根据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《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), 对财务报表格式进行了修订。
利润表中将原“减: 信用减值损失”调整为“加: 信用减值损失(损失以“-”号填列)”	第四届董事会第二十次会议决议	根据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《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), 对财务报表格式进行了修订。

其他说明:

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	217,919,173.89	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	349,543,753.72	349,543,753.72	
应收账款	842,088,455.15	842,088,455.15	
应收款项融资			
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	45,854,376.87	
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	428,411,092.91	
流动资产合计	2,454,163,679.56	2,454,163,679.56	
<b>非流动资产:</b>			
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	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	400,949,565.33	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			
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	2,286,678.34	
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	831,708,324.46	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	81,819,269.71	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	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	94,741,188.40	
负债合计	926,449,512.86	926,449,512.86	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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

根据新金融准则，将2018年12月31日合并资产负债表中“可供出售金融资产”6,654,077.57元调整到“其他权益工具投资”。

#### 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
<b>流动资产：</b>			
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	267,415,253.46	
应收账款	306,399,357.17	306,399,357.17	
应收款项融资			
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	
<b>非流动资产：</b>			
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	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	201,634,713.43	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	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	18,221,513.54	
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	
<b>非流动负债：</b>			
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	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

从上年同期合并利润表中原“资产减值损失”-1,082,775.63 元，分出“信用减值损失”-5,790,617.56 元作为本期的比较数据；

从上年同期母公司利润表中原“资产减值损失”2,570,800.43 元，分出“信用减值损失”-3,508,100.43 元作为本期的比较数据。

## 42. 其他

√适用 □不适用

### (1) 公允价值计量

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

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负

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

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

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

## （2）回购股份

本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。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%	注 1
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 2

注 1：本集团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。

注 2：根据福建省财政厅、福建省物价局关于取消停征部分省定涉企行政事业性收费的通知（闽财税[2017]8 号）及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 2017 年 5 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对工业企业暂停征收江海提防维护费，本公司及全资子公司福建毫米享受停征优惠。

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	25
立亚化学	25
日本泉源	23.4
深圳雷度	25
广州天极	15
上海紫华光	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 23.4%。

## 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，本报告期内适用 15% 的所得税税率。

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

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****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	95,784.82	90,800.75
银行存款	440,942,631.14	192,633,040.36
其他货币资金	11,364,136.74	25,195,332.78
合计	452,402,552.70	217,919,173.89
其中：存放在境外的款项总额	28,861,250.82	39,300,021.24

其他说明：

注 1：其他货币资金期末余额中包含子公司苏州雷度用以开立履约保函的保证金人民币 460 万元，上述款项由于不能随时用于支付，在现金流量表中不作为现金及现金等价物反映。

注 2：货币资金使用受限情况说明详见附注七、79。

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

注 4：本期货币资金比期初增长 107.6%，主要系子公司立亚新材子收回到期的理财产品资金购买大额存单引起。

**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
银行承兑票据	99,904,996.30	94,633,385.29
商业承兑票据	185,058,271.27	254,910,368.43
合计	284,963,267.57	349,543,753.72

**(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	18,975,948.92
合计	18,975,948.92

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,179,925.00	
商业承兑票据	1,388,414.00	49,273,778.98
合计	7,568,339.00	49,273,778.98

注：未到期贴现和背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认；

期末终止确认的商业承兑汇票系未到期背书，本集团判断其违约风险小，因此予以终止确认。未予终止确认的商业承兑汇票系未到期贴现，本集团将贴现取得的款项计入短期借款。

**(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	22,712,228.92
合计	22,712,228.92

## (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	285,320,460.49		357,192.92		284,963,267.57	349,826,364.24		282,610.52		349,543,753.72
其中：										
银行承兑汇票	99,904,996.30	35.02			99,904,996.30	94,633,385.29	27.05			94,633,385.29
商业承兑汇票	185,415,464.19	64.98	357,192.92	0.19	185,058,271.27	255,192,978.95	72.95	282,610.52	0.11	254,910,368.43
合计	285,320,460.49	/	357,192.92	/	284,963,267.57	349,826,364.24	/	282,610.52	/	349,543,753.72



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: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	185,415,464.19	357,192.92	0.19
合计	185,415,464.19	357,192.92	0.19

说明 1: 不存在客观证据表明本集团应收银行承兑汇票和军工单位出具的商业承兑汇票发生减值, 未计提应收票据减值准备。

对于非军工单位出具的商业承兑汇票, 本集团坏账准备计提情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数		
	期末余额	坏账准备	期末账面价值
商业承兑汇票	7,007,769.16	357,192.92	6,650,576.24

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

#### (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	74,582.40			357,192.92
合计	282,610.52	74,582.40			357,192.92

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	期末余额
1 年以内小计	971,510,368.95
1 至 2 年	96,407,999.58
2 至 3 年	6,929,150.47
3 至 4 年	10,980,511.63
4 至 5 年	562,959.90
5 年以上	4,027,698.47
合计	1,090,418,689.00

## (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	13,084,941.36		13,084,941.36			13,160,679.81		13,160,679.81		
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,762,099.04	1.08	11,762,099.04	100		11,726,366.01	1.32	11,726,366.01	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,322,842.32	0.12	1,322,842.32	100		1,434,313.80	0.16	1,434,313.80	100.00	
按组合计提坏账准备	1,077,333,747.64	98.80	42,016,030.58		1,035,317,717.06	876,648,050.01	98.52	34,559,594.86		842,088,455.15
其中：										
组合1 应收销货款	1,059,427,395.29	97.16	42,016,030.58	3.97	1,017,411,364.71	861,711,697.66	96.84	34,559,594.86	4.01	827,152,102.80
组合3 应收军品研发经费	17,906,352.35	1.64			17,906,352.35	14,936,352.35	1.68			14,936,352.35
合计	1,090,418,689.00	/	55,100,971.94	/	1,035,317,717.06	889,808,729.82	/	47,720,274.67	/	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
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	涉诉款项(预计无法收回)
乐视移动智能信息技术(北京)有限公司	9,084,658.04	9,084,658.04	100.00	上市主体乐视网的关联方,乐视网现遭司法冻结资产,预计应收账款不可收回
深圳市沃特玛电池有限公司	1,161,936.00	1,161,936.00	100.00	沃特玛公司出现债务危机。无回款能力。
上海梓弗科技有限公司	317,372.62	317,372.62	100.00	涉诉款项
北京星原丰泰电子技术股份有限公司	210,719.76	210,719.76	100.00	涉诉款项
乐赛移动香港有限公司	794,749.94	794,749.94	100.00	上市主体乐视网的关联方,乐视网现遭司法冻结资产,预计应收账款不可收回
合计	13,084,941.36	13,084,941.36	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:组合1 应收销货款

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(%)
组合1 应收销货款	1,059,427,395.29	42,016,030.58	3.97
合计	1,059,427,395.29	42,016,030.58	3.97

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	
应收账款	47,720,274.67	7,403,715.69		23,018.42	55,100,971.94
合计	47,720,274.67	7,403,715.69		23,018.42	55,100,971.94

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	23,018.42

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	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
第一名	184,942,562.41	16.96	5,548,276.87
第二名	43,440,797.06	3.98	2,041,249.05
第三名	41,531,829.52	3.81	4,153,182.95
第四名	33,998,879.43	3.12	1,019,966.38
第五名	23,630,832.35	2.17	708,924.97
合计	327,544,900.77	30.04	13,471,600.22

(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

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	13,468,186.25	95.10	4,761,100.16	90.09
1至2年	424,944.18	3.00	190,361.05	3.60
2至3年	10,703.40	0.08	243,172.32	4.60
3年以上	257,481.85	1.82	90,223.13	1.71
合计	14,161,315.68	100.00	5,284,856.66	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

按预付对象归集的期末余额前五名汇总金额4,964,286.79元,占预付款项期末余额合计数的比例为35.06%。

说明：本期预付款项比期初增长167.96%，主要系预付研发工艺技术开发费及软件服务费引起。

## 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
应收利息	1,425,445.86	3,096,482.90
其他应收款	60,025,830.41	42,757,893.97
合计	61,451,276.27	45,854,376.87

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行保证金利息	46,385.00	140,642.49
贷款保证金利息	444,627.98	209,936.31
大额存单	934,432.88	
理财产品		2,745,904.10
合计	1,425,445.86	3,096,482.90

本期应收利息比期初减少53.97%，主要系子公司立亚新材期末理财产品规模大幅减少致应收利息减少引起。

#### (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	期末余额
1 年以内小计	28,018,390.38
1 至 2 年	1,922,345.26
2 至 3 年	430,313.22
3 至 4 年	8,246,193.27
4 至 5 年	9,943,093.25
5 年以上	11,655,777.50
合计	60,216,112.88

## (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	56,320,799.63	41,912,709.66
备用金	2,965,622.87	235,263.00
其他	929,690.38	794,518.78
合计	60,216,112.88	42,942,491.44

## (3). 坏账准备计提情况

□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	20,000,000.00	1年以内	33.21	
		9,400,000.00	4-5年	15.61	
		10,600,000.00	5年以上	17.60	
香港太陽誘電有限公司	货款保证金	1,758,644.56	1-2年	2.92	
		7,966,988.26	3-4年	13.23	
Walsin Passive Component (HK) Ltd.	履约保证金	2,058,404.40	1年以内	3.42	
阿尔卑斯（上海）国际贸易有限公司	履约保证金	800,000.00	1年以内	1.33	
上海御平投资管理有限公司	履约保证金	591,429.00	1年以内	0.98	
	其他	192,118.20	1年以内	0.32	
合计	/	53,367,584.42	/	88.62	

注1：本期其他应收款比期初增加34.01%，主要系子公司苏州雷度采购量增加相应的增加供应商保证金引起。

## (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

## 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	135,536,860.45		135,536,860.45	117,108,318.43		117,108,318.43
在产品	58,687,892.82	6,815,354.92	51,872,537.90	47,621,326.03	5,858,690.89	41,762,635.14
库存商品	399,364,154.14	26,447,241.38	372,916,912.76	357,658,743.87	27,585,058.61	330,073,685.26
周转材料	7,929,811.07		7,929,811.07	5,283,067.83		5,283,067.83
发出商品	122,932,069.52	4,719,503.18	118,212,566.34	75,406,067.12	4,792,277.11	70,613,790.01
合计	724,450,788.00	37,982,099.48	686,468,688.52	603,077,523.28	38,236,026.61	564,841,496.67



## (2). 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	其他	转回或转销	其他	
在产品	5,858,690.89	956,664.03				6,815,354.92
库存商品	27,585,058.61	-1,113,483.56		24,333.67		26,447,241.38
发出商品	4,792,277.11	-72,773.93				4,719,503.18
合计	38,236,026.61	-229,593.46		24,333.67		37,982,099.48

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

## 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

## 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
待抵扣进项税额	34,639,674.46	31,189,836.82
待认证进项税额	4,890,468.10	1,776,853.44
预缴所得税	58,008.50	58,008.50
预缴其他税费	34,942.72	386,394.15
理财产品		395,000,000.00
合计	39,623,093.78	428,411,092.91

其他说明：

其他流动资产较期初减少 90.75%，主要系子公司立亚新材及苏州雷度收回到期理财产品引起。

## 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

**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

**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

**(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
按公允价值计量	10,990,870.08	6,654,077.57
合计	10,990,870.08	6,654,077.57

注 1：本期期末数比期初数增长 65.17%，主要系香港子公司雷度国际持有的股票增加购入引起。

注 2：根据新金融工具准则，本公司将原列示于“可供出售金融资产”的非交易性权益工具投资，调整列示在“其他权益工具投资”。

**(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	其他综合收益转入留存收益的原因

					入其他综合收益的原因	
其他权益工具投资			2,915,801.69	109,031.20	非短期交易性持有	以后不能重分类进损益

### 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		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	4,383,350.40	4,383,350.40
(1) 处置		
(2) 其他转出	4,383,350.40	4,383,350.40
4. 期末余额	34,228,960.00	34,228,960.00
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	917,042.42	917,042.42
(1) 计提或摊销	917,042.42	917,042.42
3. 本期减少金额	1,266,605.57	1,266,605.57
(1) 处置		
(2) 其他转出	1,266,605.57	1,266,605.57
4. 期末余额	9,890,742.81	9,890,742.81
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	24,338,217.19	24,338,217.19
2. 期初账面价值	28,372,004.44	28,372,004.44

注 1：有关本集团投资性房地产用于银行抵押担保的情况详见附注七、79。

注 2：本集团投资性房地产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

注 3：投资性房地产、累计折旧本期减少原因系本公司房产使用用途发生改变转回固定资产。

#### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

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	649,880,738.86	629,632,841.27
合计	649,880,738.86	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	4,519,353.05	40,483,336.75	1,304,012.20	1,670,606.38	2,112,419.64	4,053,085.43	54,142,813.45
(1) 购置		13,118,235.98	1,304,012.20	1,667,950.56	611,091.49	3,982,405.81	20,683,696.04
(2) 在建工程转入	90,112.64	27,365,100.77			1,501,328.15	70,679.62	29,027,221.18
(3) 其他增加	4,429,240.41			2,655.82			4,431,896.23
3. 本期减少金额	930,997.77	174,131.86	240,625.73	25,010.26	73,786.41	75,752.24	1,520,304.27
(1) 处置或报废		174,131.86	240,625.73	25,010.26	73,786.41	75,752.24	589,306.50
(2) 其他减少	930,997.77						930,997.77
4. 期末余额	347,367,452.20	398,017,683.96	27,062,440.71	21,823,881.41	35,601,430.98	29,779,825.12	859,652,714.38
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	9,520,264.47	14,765,184.25	1,956,621.31	1,373,019.93	2,297,219.95	2,943,088.66	32,855,398.57
(1) 计提	8,238,872.55	14,765,184.25	1,956,621.31	1,371,325.89	2,297,219.95	2,943,088.66	31,572,312.61
(2) 其他增加	1,281,391.92			1,694.04			1,283,085.96
3. 本期减少金额		147,816.58	167,636.04	23,759.75	70,097.09	71,477.52	480,786.98
(1) 处置或报废		147,816.58	167,636.04	23,759.75	70,097.09	71,477.52	480,786.98
4. 期末余额	61,560,746.36	93,160,830.05	11,147,240.06	11,021,133.49	15,358,850.04	15,611,470.72	207,860,270.72
三、减值准备							
1. 期初余额	1,911,704.80						1,911,704.80
2. 期末余额	1,911,704.80						1,911,704.80
四、账面价值							
1. 期末账面价值	283,895,001.04	304,856,853.91	15,915,200.65	10,802,747.92	20,242,580.94	14,168,354.40	649,880,738.86
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

注 1：固定资产本期其他减少原因系仙塘厂区宿舍楼用途改变转回进项税额引起；固定资产、累

计折旧其他增加原因系本公司房产使用用途发生改变由投资性房地产转回固定资产以及子公司火炬控股的外币报表折算差异。

注 2：有关本集团以自有房屋建筑物用于银行抵押担保的情况详见附注七、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	24,338,217.19

(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	7,188,768.58	尚未办理
仙塘厂区生产车间	64,024,886.46	已办理竣工结算，产权办理中
仙塘厂区检测车间	5,170,139.47	已办理竣工结算，产权办理中
仙塘厂区维修车间	1,668,928.55	已办理竣工结算，产权办理中
仙塘厂区宿舍楼	35,783,711.27	已办理竣工结算，产权办理中
立亚新材 CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目-1#厂房	43,453,672.37	产权证办理中
火炬工业园厂房		规划拆除重建中

注：火炬工业园厂房因规划拆除重建已全额计提减值准备。

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	335,956,668.38	268,987,069.81
合计	335,956,668.38	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
其他生产设备	1,346,551.70		1,346,551.70	15,604,407.66		15,604,407.66
CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目	161,779,851.72		161,779,851.72	134,914,482.71		134,914,482.71
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	1,772,214.24		1,772,214.24	1,476,063.54		1,476,063.54
特种陶瓷材料先驱体产业化项目	138,887,435.10		138,887,435.10	107,080,571.55		107,080,571.55
南沙东涌厂房	31,567,325.26		31,567,325.26	100,000.00		100,000.00
金蝶 EAS 系统软件 V8.2	303,290.36		303,290.36	249,396.55		249,396.55
金蝶云星空	300,000.00		300,000.00			
合计	335,956,668.38		335,956,668.38	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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目	826,500,000	134,914,482.71	26,955,481.65	90,112.64		161,779,851.72	65.11	70.00				募投、自筹
多层瓷介电容器产业基地及研发中心建设项目	301,890,000	9,562,147.80		9,562,147.80			100.00	100.00				募投
特种陶瓷材料先驱体产业化项目	250,000,000	107,080,571.55	31,806,863.55			138,887,435.10	79.31	85.00				自筹
合计	1,378,390,000	251,557,202.06	58,762,345.20	9,652,260.44		300,667,286.82	/	/			/	/

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

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

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

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## 工程物资

□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		2,912.61	40,832.86	140,265.50		184,010.97
(1) 购置				140,265.50		140,265.50
(2) 其他增加		2,912.61	40,832.86	-		43,745.47
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	107,139,445.24	46,595.84	65,525,620.24	2,268,283.65	1,453,612.26	176,433,557.23
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	1,073,908.86	1,816.26	3,571,900.10	117,894.40	4,905.36	4,770,424.98
(1) 计提	1,073,908.86	1,816.26	3,571,900.10	117,894.40	4,905.36	4,770,424.98
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	9,658,608.17	21,059.68	16,722,164.29	1,565,521.58	12,263.41	27,979,617.13
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						



3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	97,480,837.07	25,536.16	48,803,455.95	702,762.07	1,441,348.85	148,453,940.10
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: 有关本集团以自有土地使用权用于银行抵押担保的情况详见附注七、79。

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

说明 3: 本集团无形资产不存在减值迹象, 无需计提减值准备。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
新产品开发及重大科技项目	0	17,479,842.19			17,479,842.19	0
合计	0	17,479,842.19			17,479,842.19	0

## 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

## 资产组的认定

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

## (5). 商誉减值测试的影响

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	4,977,369.84	2,508,209.20	104.48	11,095,707.91
水电安装	164,234.01		50,344.86		113,889.15
绿化工程	5,650,792.32	129,420.00	806,024.50		4,974,187.82
设备安装调试费	7,318,902.41		677,020.02		6,641,882.39
其他	693,984.97	90,909.09	173,528.48		611,365.58
合计	22,454,565.46	5,197,698.93	4,215,127.06	104.48	23,437,032.85

其他说明：

本期其他减少系外币报表折算差异。

## 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	39,893,804.28	6,726,648.56	40,147,731.41	6,873,446.39
信用减值准备	55,648,447.33	10,619,299.04	48,177,482.66	9,597,777.60
固定资产折旧计税差异	2,006,166.18	501,541.55	1,121,429.84	280,357.46
可抵扣亏损	24,978,194.78	6,244,548.69	25,299,165.50	6,324,791.37
开办费	20,690,789.61	5,172,697.40	14,748,154.75	3,687,038.69
长期待摊费用暂时性差异	199,968.75	49,992.19	216,000.00	54,000.00
未实现内部损益	2,266,096.64	464,093.92	1,952,272.00	349,262.16
股份支付确认的费用	48,716,419.18	8,759,260.06	36,846,437.83	6,519,489.29
递延收益	4,412,232.88	780,338.53	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	2,915,801.69	587,869.51	107,745.62	18,450.17
业务宣传费	42,645.84	10,661.46	42,645.84	10,661.46
合计	201,770,567.16	39,916,950.91	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产评估增值	19,337,500.00	2,900,625.00	20,825,000.00	3,123,750.00
固定资产加速折旧（注）	48,495,299.41	8,142,053.24	31,521,025.67	5,368,998.00
合计	67,832,799.41	11,042,678.24	52,346,025.67	8,492,748.00

注：根据财税[2018]54号规定，截至2019年6月30日，本集团在企业所得税计算上选择一次性扣除的固定资产折余价值48,495,299.41元。

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,497,790.74	4,212,080.70
合计	4,497,790.74	4,212,080.70

说明：可抵扣暂时性差异均系可弥补亏损，系子公司日本泉源产生，由于进入新区域市场，对其经营前景难以预计，基于谨慎性原则，未予确认可抵扣暂时性差异对应的递延所得税资产。

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

## 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	6,800,809.04	4,763,787.00
预付房屋、设备款	160,550,109.00	132,952,630.79
无形资产预付款	2,656,928.19	154,066.84
预付长期待摊费用	959,574.00	-
合计	170,967,420.23	137,870,484.63

**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
抵押借款	99,124,275.50	139,485,500.00
保证借款	206,909,118.77	256,997,135.33
质押借款	420,152.00	4,466,930.00
信用借款	1,729,000.00	-
合计	308,182,546.27	400,949,565.33

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□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**

√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	

本期应付票据系子公司苏州雷度开立票据支付供应商保证金引起。

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
货款	350,704,330.25	282,976,064.70
工程款	49,746,887.69	53,475,240.58
设备款	4,111,888.44	4,553,895.37
其他	4,486,611.34	6,538,282.89
合计	409,049,717.72	347,543,483.54

## (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
福建省南安市第三建设有限公司	12,384,035.93	12,338,997.93	工程款，尚未结算
广州市昱桥电子科技有限公司	4,399,036.38	3,919,036.38	并购前，广州天极资金紧张未支付，并购后将陆续支付
中清睿（厦门）环境科技有限公司	1,508,227.29	1,250,000.00	工程款，尚未结算
合计	18,291,299.60	17,508,034.31	/

## 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	2,320,128.42	1,834,305.83
合计	2,320,128.42	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

## 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	91,596,066.12	114,630,748.49	2,552,025.19
二、离职后福利-设定提存计划	29,874.71	3,937,005.60	3,940,608.69	26,271.62
三、辞退福利		453,793.86	453,793.86	
合计	25,616,582.27	95,986,865.58	119,025,151.04	2,578,296.81

## (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	68,991,173.67	91,366,667.96	2,270,920.85

二、职工福利费	350,618.25	3,372,189.65	3,722,807.90	
三、社会保险费	59,775.56	2,238,106.07	2,237,071.77	60,809.86
其中：医疗保险费	55,902.68	1,980,287.91	1,979,266.64	56,923.95
工伤保险费	602.52	103,812.95	103,899.80	515.67
生育保险费	3,270.36	154,005.21	153,905.33	3,370.24
四、住房公积金		1,859,693.96	1,859,177.96	516.00
五、工会经费和职工教育经费	529,898.61	1,442,236.29	1,752,356.42	219,778.48
六、非货币性福利		1,809,228.02	1,809,228.02	
七、股份支付		11,869,981.15	11,869,981.15	
八、其他短期薪酬		13,457.31	13,457.31	
合计	25,586,707.56	91,596,066.12	114,630,748.49	2,552,025.19

说明 1：本期发生的非货币性福利系员工宿舍及食堂（房屋建筑物）所计提的折旧。

说明 2：股份支付内容详见附注十三、股份支付。

说明 3：本期应付职工薪酬较期初减少 89.94%，主要系发放 2018 年底计提的年终奖引起。

### (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	3,814,152.92	3,817,766.19	25,145.64
2、失业保险费	1,115.80	122,852.68	122,842.50	1,125.98
合计	29,874.71	3,937,005.60	3,940,608.69	26,271.62

### 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	10,657,901.66	3,912,953.21
企业所得税	35,685,518.35	24,283,012.73
个人所得税	596,118.17	720,404.81
城市维护建设税	769,045.92	302,432.29
教育费附加及地方教育费附加	549,318.53	216,023.07
其他税种	456,125.12	493,249.09
合计	48,714,027.75	29,928,075.20

其他说明：

应交税费期末数比期初增长 62.77%，主要系业绩增长相应的税费增加引起。

### 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
应付利息	686,883.76	707,696.62
其他应付款	318,205.47	1,578,981.72
合计	1,005,089.23	2,286,678.34

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	237,392.11	157,012.41
短期借款应付利息	449,491.65	550,684.21
合计	686,883.76	707,696.62

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**应付股利**

□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	298,205.47	1,553,981.72
合计	318,205.47	1,578,981.72

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□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	36,619,205.68	23,549,633.95
合计	36,619,205.68	23,549,633.95

**42、其他流动负债**

□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
保证借款	124,597,165.00	80,475,000.00
抵押借款	59,639,596.28	24,893,903.66
减：一年内到期的长期借款	-36,619,205.68	-23,549,633.95
合计	147,617,555.60	81,819,269.71

说明 1：长期借款期末数较期初数增长 80.42%，主要系子公司立亚化学和苏州雷度增加借款用于购建设备、工程建设和生产经营引起。

说明 2：用于抵押的财产详见附注七、79。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

保证借款的利率区间：期初为 4.9875%-5.4625%，期末为 1.2%-5.4625%；

抵押借款的利率区间：期初为 2.625%-4.75%，期末为 2.625%-5.225%。

**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**

□适用 √不适用

**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	832,000.00	848,937.81	4,412,232.88	
合计	4,429,170.69	832,000.00	848,937.81	4,412,232.88	/

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		80,000.00	200,000.00	与资产相关
技术研发中心建设项目	740,000.00		20,000.00	720,000.00	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		116,126.12	874,633.56	与资产相关
高可靠多层瓷介电容器生产基地项目	985,851.00		68,489.40	917,361.60	与资产相关
技术创新和生产服务业项目资金	417,983.83		27,782.16	390,201.67	与资产相关
桥梁工程基础设施建设补助费	724,576.24		19,067.82	705,508.42	与资产相关
2018 年度区级技改专项经费		482,000.00	2,472.37	479,527.63	与资产相关
2016 年度海珠区科技计划项目资金-巨介电常数低介电损耗 SrTiO3 陶瓷基片的研发	23,333.29		23,333.29		与资产相关
高可靠钛酸铋基电容器关键技术经费	200,000.00		75,000.00	125,000.00	与资产相关
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		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

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**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	452,665,950.00						452,665,950.00

其他说明：

报告期内，公司总股本未发生变动。

**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

**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			1,068,764,748.87
其他资本公积	36,590,114.85	11,654,951.44	23,679,835.94	24,565,230.35
合计	1,105,354,863.72	11,654,951.44	23,679,835.94	1,093,329,979.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明 1：其他资本公积本期增加系股份支付产生，不包含本期计入少数股东权益的股份支付金额 215,029.91 元。

说明 2：其他资本公积本期减少系公司将库存股过户至“第三期员工持股计划”专用证券账户引起。

**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		23,679,835.94	
合计	23,679,835.94		23,679,835.94	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系公司将库存股过户至“第三期员工持股计划”专用证券账户引起。

## 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损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	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	-2,808,056.07	-		-463,329.25	-2,344,726.82		-2,434,694.41
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-89,967.59	-2,808,056.07			-463,329.25	-2,344,726.82		-2,434,694.41
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,929,465.27	966,036.79	-			985,335.54	-19,298.75	2,914,800.81
其中：外币财务报表折算差额	1,929,465.27	966,036.79				985,335.54	-19,298.75	2,914,800.81
其他综合收益合计	1,839,497.68	-1,842,019.28			-463,329.25	-1,359,391.28	-19,298.75	480,106.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 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			108,235,208.96
合计	108,235,208.96			108,235,208.96

## 58、 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	213,302,535.11	175,963,312.80
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	45,266,595.00	71,521,220.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,302,045,846.56	996,509,048.84

## 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	1,055,267,258.71	653,384,669.91	940,346,062.35	604,234,916.10
其他业务	5,346,907.37	9,249,280.00	748,266.04	926,684.46
合计	1,060,614,166.08	662,633,949.91	941,094,328.39	605,161,600.56

## (1) 主营业务（分产品）

产品类别	项目	本期发生额		上期发生额	
		营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产	陶瓷电容器	326,038,064.71	86,384,356.47	248,011,411.08	68,114,453.41
	钽电容器	23,858,542.54	11,926,582.56	17,878,285.81	9,740,018.78
	陶瓷材料	10,625,836.09	2,792,210.09	8,871,649.33	4,089,423.55
	薄膜元器件	14,617,777.67	4,348,189.67	5,714,314.79	411,562.46
	单层电容器	16,196,495.69	6,199,474.51	3,214,306.57	559,961.17
	其他	2,205,714.19	138,455.15	272,892.84	3,342.66

代理	电子元器件	661,724,827.82	541,595,401.46	656,383,201.93	521,316,154.07
	合计	1,055,267,258.71	653,384,669.91	940,346,062.35	604,234,916.10

## (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	1,008,496,920.48	612,705,942.83	914,727,522.77	582,512,575.78
境外	46,770,338.23	40,678,727.08	25,618,539.58	21,722,340.32
合计	1,055,267,258.71	653,384,669.91	940,346,062.35	604,234,916.10

## (3) 其他业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
军品研发	4,372,641.51	5,906,066.79		
其他	974,265.86	3,343,213.21	748,266.04	926,684.46
合计	5,346,907.37	9,249,280.00	748,266.04	926,684.46

说明：其他主要系筛选检测收入和租赁收入。

## 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	2,961,718.80	2,978,095.87
教育费附加	2,115,513.44	2,127,211.28
房产税	1,227,073.23	1,597,364.52
土地使用税	554,314.04	646,055.70
车船使用税	20,880.00	21,060.00
印花税	341,653.07	346,205.70
其他税金	1,174,269.70	968,558.37
合计	8,395,422.28	8,684,551.44

其他说明：

说明 1：其他税金系残疾人就业保障金 and 环境保护税。

说明 2：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 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	22,986,392.67	15,666,274.54
销售机构经费	16,389,978.80	10,995,265.21
运输费	5,205,763.01	5,092,742.55
业务宣传费	3,051,823.33	1,833,308.83
样品费用	1,104,695.13	524,441.91
包装费	651,849.36	579,637.96
折旧摊销费	87,460.04	137,448.68
其他	1,711,481.72	1,299,772.54
合计	51,189,444.06	36,128,892.22

其他说明：

说明：本期发生额较去年同期增长，主要系业务规模扩大，企业员工工资薪酬提高和品牌推广加强致相关费用增加引起。

## 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	22,046,956.46	21,401,277.79
折旧摊销费	11,073,078.25	9,849,814.28
股份支付	11,869,981.35	5,526,965.61
业务招待费	3,315,801.82	5,005,672.89
中介机构费	4,191,105.07	3,051,403.21
差旅费	1,117,806.25	785,886.59
零星工程费	311,611.12	499,421.69
其他	6,742,874.95	5,310,869.28
合计	60,669,215.27	51,431,311.34

## 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	6,915,810.41	7,409,611.42
材料费	3,869,768.84	6,714,266.84
水电燃气费	243,378.14	2,777,153.34
外协费	2,665,741.46	2,199,059.09
折旧摊销费	2,146,848.28	9,739,714.89
其他	1,638,295.06	4,091,629.81
合计	17,479,842.19	32,931,435.39

## 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	11,659,462.95	9,807,262.17
减：利息收入	-2,281,348.19	-1,068,073.01
承兑汇票贴息	287,135.23	1,247,215.25
汇兑损益	-609,708.10	-47,691.95
现金折扣	714,609.04	59,123.98
手续费及其他	1,338,281.40	2,281,681.10
合计	11,108,432.33	12,279,517.54

**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
政府补助	13,998,353.31	6,542,631.32
合计	13,998,353.31	6,542,631.32

**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
理财产品收益	6,591,383.83	15,058,188.26
合计	6,591,383.83	15,058,188.26

**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
坏账损失	-7,428,906.95	-5,790,617.56
合计	-7,428,906.95	-5,790,617.56

**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
存货跌价损失	212,069.44	4,707,841.93
合计	212,069.44	4,707,841.93



**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
持有待售的非流动资产(处置组)处置利得(损失以“-”填列)	495,268.66	
固定资产处置利得(损失以“-”填列)	-8,334.52	-155,126.08
合计	486,934.14	-155,126.08

**72、营业外收入**

√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	17,893.24	80,225.20	17,893.24
合计	17,893.24	80,225.20	17,893.24

计入当期损益的政府补助

□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	26,716.75	184,192.63	26,716.75
对外捐赠	30,800.00	210,000.00	30,800.00
税收滞纳金及罚款支出	100.92	376.12	100.92
其他	12,017.72	41,768.25	12,017.72
合计	69,635.39	436,337.00	69,635.39

其他说明：

本期营业外支出较去年同期减少 84.04%，主要系本期捐赠以及固定资产报废同比去年上期减少引起。

**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	47,607,493.18	44,063,278.37
递延所得税费用	-2,047,444.97	-5,111,275.23
合计	45,560,048.21	38,952,003.14

**(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	262,945,951.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,441,892.75
子公司适用不同税率的影响	5,330,314.37
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	2,652,219.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-89,928.80
研究开发费加计扣除的纳税影响(以“-”填列)	-1,521,685.66
其他	-220,324.71
所得税费用	45,560,048.21

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**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	9,162,700.00	7,992,768.00
利息收入	1,032,197.42	722,027.60
收到保证金及押金	3,843,650.00	13,000.00
收到其他	1,134,492.44	2,386,220.64
合计	15,173,039.86	11,114,016.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

本期收到其他与经营活动有关的现金较上期增长 36.52%，主要系子公司立亚新材和立亚化学收到国土局和泉州市泉港区土地储备开发整理中心退还的履约保证金引起。

**(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)	54,218,640.08	50,293,928.09
支付保证金及押金	6,724,881.53	4,322,332.00
支付员工借款及其他往来	8,716,886.29	3,723,725.33
合计	69,660,407.90	58,339,985.42

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函、票据和信用证保证金及其利息	21,995,283.71	13,533,943.65
合计	21,995,283.71	13,533,943.65

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

说明：本期收到比去年同期增长 62.52%，主要系子公司苏州雷度保函到期赎回保证金引起。

## (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	1,059,905.98	1,213,163.27
支付保函、票据及信用证保证金	9,500,000.00	15,160,000.00
合计	10,559,905.98	16,373,163.27

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	217,385,903.45	175,531,822.83
加：资产减值准备	7,216,837.51	1,082,775.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,489,355.03	27,583,456.94
无形资产摊销	4,770,424.98	4,016,858.29
长期待摊费用摊销	4,215,127.06	3,074,164.99
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）	-486,934.14	155,126.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,716.75	184,192.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,417,168.79	10,007,217.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,591,383.83	-15,058,188.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,874,756.09	-5,129,885.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,549,930.24	-106,269.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-128,172,457.74	-63,846,415.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-139,642,412.38	-105,586,270.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,235,683.80	8,911,078.95
其他	11,869,981.35	5,526,965.61
经营活动产生的现金流量净额	86,409,184.78	46,346,629.26

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	247,802,552.70	234,929,065.11
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	200,000,000.00	
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	246,803,378.81	-33,700,483.31

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 5,650,000.00 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	247,802,552.70	200,999,173.89
其中: 库存现金	95,784.82	90,800.75
可随时用于支付的银行存款	240,942,631.11	192,633,040.36
可随时用于支付的其他货币资金	6,764,136.77	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	200,000,000.00	
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	447,802,552.70	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	4,600,000.00	开立保函的保证金
应收票据	18,975,948.92	已贴现但尚未到期的商业承兑汇票、开具保函、银

		行承兑汇票质押的银行承兑汇票
固定资产	45,565,667.20	银行借款、票据贴现等授信额度抵押
无形资产	61,018,315.64	银行借款、票据贴现等授信额度抵押
投资性房地产	24,338,217.21	银行借款、票据贴现等授信额度抵押
合计	154,498,148.97	/

## 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	3,758,181.15	6.8747	25,786,206.82
欧元	3,686.42	7.817	28,816.75
港币	970,407.81	0.87966	853,628.93
日元	34,504,278.00	0.063816	2,201,918.62
应收账款			
其中：美元	13,756,450.04	6.8747	94,389,915.90
港币	439,887.37	0.87966	386,951.32
其他应收款			
美元	1,717,452.20	6.8747	11,784,037.22
港元	509,702.00	0.87966	448,364.46
日元	9,795,600.00	0.063816	625,114.19
短期借款			
美元	5,491,598.34	6.8747	37,679,767.29
应付账款			
美元	7,446,188.97	6.8747	51,091,063.74
欧元	32,164.24	7.817	251,427.87
港元	243,473.88	0.879660	214,174.23
日元	2,560,280.00	0.063816	163,386.35
其他应付款			
日元	503,914.00	0.0638160	32,157.69
应付利息			
港元	176,551.60	0.87966	155,305.38
欧元	4,750.00	7.817	33,133.20
一年内到期的长期借款			
港元	598,760.50	0.87966	526,705.68
长期借款			
港元	1,492,497.78	0.87966	1,312,890.60
欧元	4,750,000.00	7.817	36,814,665.00

## (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

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

计入递延收益的政府补助详见附注七、49 递延收益之“涉及政府补助的项目”。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	列报项目	计入当期损益的金额
军用电子元器件科研项目	财政拨款	其他收益	470,000.00
2017年省级“专精特新”中小企业认定奖励	财政拨款	其他收益	100,000.00
2018年度科技计划项目经费	财政拨款	其他收益	250,000.00
专项资金	财政拨款	其他收益	1,351,000.00
FID迭代拨款	财政拨款	其他收益	3,810,000.00
2017年省外贸展会及小开扶持资金	财政拨款	其他收益	74,200.00
中央进口贴息项目补助资金	财政拨款	其他收益	1,000,000.00
台式扫描电子显微镜	行政补贴	其他收益	80,000.00
技术研发中心建设项目	财政拨款	其他收益	20,000.00
2014年第一批省级企业技术创新项目资金	财政拨款	其他收益	116,126.12
高可靠多层瓷介电容器生产基地项目	财政拨款	其他收益	68,489.40
技术创新和生产服务业项目资金	财政拨款	其他收益	27,782.16
军品免税	财政拨款	其他收益	4,818,715.50
收广州市科技创新委员会2018年企业研发费	财政拨款	其他收益	2,100.00
广州市知识产权局2018年广州市贯彻知识产权管理规范项目补贴	财政拨款	其他收益	50,000.00
2016年度珠江科技新星-高耐电压晶界层介质基片及其芯片电容器开发	财政拨款	其他收益	66,666.65
2016年度海珠区科技计划项目资金-巨介电常数低介电损耗SrTiO <sub>3</sub> 陶瓷基片的研发经费	财政拨款	其他收益	23,333.29
高可靠钛酸铈基电容器关键技术经费	财政拨款	其他收益	75,000.00
高性能TaN电阻材料及薄膜电阻产品的研发及产业化	财政拨款	其他收益	350,000.00
第四批专家工作站建站补助	财政拨款	其他收益	50,000.00
桥梁工程基础设施建设补助费	财政拨款	其他收益	19,067.82
2018年度区级技改专项经费	财政拨款	其他收益	2,472.37
2019年度区级军工四证奖励专项经费	财政拨款	其他收益	500,000.00

2019 年度省级科技创新券补助专项资金	财政拨款	其他收益	75,000.00
2017 年度湖里区税收实现净增长总部企业增量奖励金	财政拨款	其他收益	598,400.00

## (3) 其他说明

2018 年 8 月 17 日，公司收到国家财政部下拨的项目经费 1,715 万元，该项目经费总额 5,145 万元。其余款项将根据项目进度再予以拨付。详见公司于 2018 年 8 月 18 日披露的“2018-051”号公告；2018 年 10 月 24 日，公司收到项目收入 202.5 万元，该项目收入资金总额 3,275 万元。其余款项将根据项目进度再予以拨付。详见公司于 2018 年 10 月 26 日披露的“2018-071”号公告。

2018 年度，经与会计师确认后，本集团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。

因此，上述公告的项目收入将确认为收入，根据《上海证券交易所上市规则》等相关规定，公司在收到后续拨款时，则不再另行披露临时公告。

**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

**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

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

（1）本期合并报表范围增加二级子公司上海紫华光。

（2）子公司苏州雷度于 2019 年 5 月 17 日设立上海雷度电子有限公司，注册资本 2000 万元，持股比例 100%。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。截止 2019 年 6 月 30 日上海雷度电子有限公司尚未开始经营。



## 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	电子元器件销售	100		同一控制下企业合并
厦门雷度	中国境内	厦门	电子元器件销售	100		非同一控制下企业合并
苏州雷度	中国境内	苏州	电子元器件销售	100		非同一控制下企业合并
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的技术研发、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	-659,779.28		26,715,595.53
广州天极	40.00	4,858,440.95		28,038,871.85

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	32,036,373.60	109,191,126.26	141,227,499.86	74,438,511.09		74,438,511.09	26,589,953.43	113,352,210.34	139,942,163.77	71,846,073.86		71,846,073.86
广州天极	74,564,094.31	62,034,402.09	136,598,496.40	63,237,720.47	3,263,596.30	66,501,316.77	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	9,993,289.40	-1,649,448.21	-1,649,448.21	-8,037,386.85	7,240,012.18	-5,233,403.50	-5,233,403.50	-4,618,700.61
广州天极	31,651,097.26	12,146,102.37	12,146,102.37	-5,434,714.81	9,199,457.56	4,094,857.26	4,094,857.26	-1,050,470.95

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

**1、 风险管理目标和政策**

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

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

**（1）信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信

用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 30.04%（2018 年 12 月 31 日：32.45%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 88.62%（2018 年 12 月 31 日：84.15%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 56,612.03 万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 44,937.96 万元）。

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

项目	期末数				
	一个月至六个月以内	六个月至一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	合计
金融负债：					
短期借款	20,277.13	10,541.12	-	-	30,818.25
应付票据	1,500.00	-	-	-	1,500.00
应付账款	37,924.09	2,014.19	966.69	-	40,904.97
其他应付款	94.29	2.00	1.36	2.86	100.51
一年内到期的非流动负债	1,142.48	2,519.44	-	-	3,661.92
长期借款	-	3,681.47	6,728.00	4,352.29	14,761.76
合计	60,937.99	18,758.22	7,696.05	4,355.15	91,747.41

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

项目	期初数				合计
	一个月至六个月以内	六个月至一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	
金融负债：					
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

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

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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

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

于 2019 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 3.01 万元（2018 年 6 月 30 日：2.81 万元）。

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

## 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

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

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见附注七、80 外币货币性项目。

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

## 2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 24.67%（2018 年 12 月 31 日：24.67%）。

## 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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（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	10,990,870.08			10,990,870.08
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	10,990,870.08			10,990,870.08
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

本集团购入于公开市场交易的 Nippon Chemi-Con Corp 及 Matsuo Electric Co Ltd 公司股票，以其活跃市场报价确定其公允价值，属于第一层次公允价值计量。本年度，本集团金融资产的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

## 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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 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：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

## 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：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门大学资产经营有限公司	立亚特陶少数股东
庄彤、张汉强	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

本公司的实际控制人情况

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

注：上述实际控制人的持股比例为截至本报告披露日的数据。



**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	566,221.85	560,251.15

关联租赁情况说明

适用 不适用

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

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
立亚新材	100,000,000.00	2017/8/22	2020/8/22	是
厦门雷度	50,000,000.00	2017/6/26	2022/6/25	是
厦门雷度	50,000,000.00	2017/8/22	2020/8/22	是
厦门雷度	80,000,000.00	2017/9/21	2020/9/21	是

苏州雷度	100,000,000.00	2017/8/22	2020/8/22	是
立亚化学	100,000,000.00	2017/8/22	2020/8/22	是
立亚新材	30,000,000.00	2017/1/20	2021/1/19	是
厦门雷度	20,000,000.00	2017/1/20	2021/1/19	是
苏州雷度	85,000,000.00	2016/8/29	2020/8/29	是
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	否
立亚化学	150,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	否
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	否
广州天极	10,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	否
厦门雷度	70,000,000.00	2018/8/16	2023/8/15	否
福建毫米	20,000,000.00	2018/8/16	2023/8/15	否
苏州雷度	88,000,000.00	2019/1/18	2023/8/30	否
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

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州雷度	85,000,000.00	2017/6/26	2022/6/25	是
福建毫米	350,000,000.00	2017/8/22	2020/8/22	是
苏州雷度、厦门雷度	150,000,000.00	2017/1/20	2021/1/19	是
福建毫米、苏州雷度	100,000,000.00	2017/10/23	2020/8/28	是
福建毫米	350,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	否
苏州雷度	45,000,000.00	2018/8/16	2023/8/15	否
苏州雷度	100,000,000.00	2019/1/7	2022/1/6	否
福建毫米、苏州雷度	100,000,000.00	2019/3/1	2022/1/23	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注:《综合授信合同》下约定苏州雷度、厦门雷度、立亚新材、立亚化学、广州天极作为额度共用人,苏州雷度、厦门雷度、立亚新材、立亚化学、广州天极使用额度时由本公司及本集团实际控制人蔡明通先生提供全额连带责任担保,并签订《最高额保证合同》。其中最高债权额 35,000 万元,分别为苏州雷度 10,000 万元、厦门雷度 5,000 万元、立亚新材 5,000 万元、立亚化学 15,000 万元、广州天极 1,000 万元。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
庄彤	1,000,000.00			注 1

注 1: 本期子公司广州天极归还期初向少数股东庄彤拆入资金余额 1,000,000.00 元, 截止至 2019 年 6 月 30 日已全部归还。

#### (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	220.17	190.02

#### (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(注 2)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	2,000.00	2018/11/14	2019/11/13	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
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	800.00	2018/9/26	2019/9/26	履约保函
企业银行(中国)有限公司苏州分行(注 4)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	3,500.00	2019/5/15	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
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	USD185.00	2018/12/10	2019/12/6	融资性保函
中国民生银行股份有限公司泉州分行	火炬国际	台新国际商业银行股份有限公司国际金融业务分行	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

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、本集团实际控制人蔡明通先生提供全额连带责任担保。

注 2：上述保函由苏州雷度提供 200 万元保证金质押，由本公司提供全额连带责任担保。

注 3：上述保函由苏州雷度提供 160 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 351.13 万元银行承兑汇票质押，由本公司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

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：份 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	64,760,673.82
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

#### 其他说明

(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》，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。

第一期授予的权益工具总额为 38,688,760.00 元，系按授予日的股票收盘价乘以实际授予的股票总数计算。

(2) 根据 2019 年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司第三期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》，公司回购股票 1,376,553 股以零价格转让员工持股计划，用以实施公司第三期员工持股计划（本次员工持股计划是与 2019 年度的业绩相关的。如果达不成业绩，这些股份将回购注销）。股份支付的授予日为 2019 年 2 月 18 日。本员工持股计划参加的对象包含公司董事（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 117 人。本员工持股计划存

续期为 24 个月，锁定期为 12 个月。

第三期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	48,716,419.18
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,869,981.35

## 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

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	163,661,506.29	173,456,156.43

#### (2) 经营租赁承诺

截至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	3,835,370.74	4,407,700.24
资产负债表日后第 2 年	422,529.60	2,133,527.48
合计	4,257,900.34	6,541,227.72

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日止，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2019年6月30日止，本集团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

截至2019年6月30日止，本集团未结清保函情况详见附注十二、5、关联交易情况。

(3) 截至2019年6月30日止，本集团不存在其他应披露的或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 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

本集团分别于中国境内、中国香港经营业务，其中 95.57%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 98.46%；报告期内主营业务收入均来源于电子元器件的销售，本集团业务和产品不存在跨行业情况，存在一定同质性，且基于管理团队的统一性，本集团无需披露分部数据。

**(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

**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

**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	期末余额
1 年以内小计	438,078,676.26
1 至 2 年	55,403,041.80
2 至 3 年	5,790,812.30
3 至 4 年	783,516.36
4 至 5 年	211,175.70
5 年以上	844,294.26
合计	501,111,516.68

## (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 (%)	
按组合计提坏账准备	501,111,516.68	100.00	20,027,803.83	4.00	481,083,712.85	319,043,956.66	100.00	12,644,599.49	3.96	306,399,357.17
其中：										
组合 1 应收销货款	465,270,261.11	92.85	20,027,803.83	4.30	445,242,457.28	289,530,590.11	90.75	12,644,599.49	4.37	276,885,990.62
组合 2 应收合并范围内关联方款项	35,841,255.57	7.15			35,841,255.57	29,513,366.55	9.25			29,513,366.55
合计	501,111,516.68	/	20,027,803.83	/	481,083,712.85	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: 组合 1 应收销货款

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 (%)
组合 1 应收销货款	465,270,261.11	20,027,803.83	4.30
合计	465,270,261.11	20,027,803.83	4.30

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	
应收账款	12,644,599.49	7,403,265.82		20,061.48	20,027,803.83
合计	12,644,599.49	7,403,265.82		20,061.48	20,027,803.83

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	20,061.48

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	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
第一名	42,880,957.06	8.56	2,024,453.85
第二名	34,896,626.58	6.96	-

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
第三名	20,174,043.64	4.02	605,221.31
第四名	17,467,779.66	3.49	1,099,392.16
第五名	15,526,957.37	3.10	465,808.72
合计	130,946,364.31	26.13	4,194,876.04

## (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	108,857,454.45	83,676,653.55
合计	108,857,454.45	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

## 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	期末余额
1年以内小计	60,067,630.72
1至2年	29,100,161.70
2至3年	14,060,323.90
3至4年	5,110,000.00
4至5年	178,670.63
5年以上	501,960.00
合计	109,018,746.95

**(2). 按款项性质分类**

√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	819,523.73	1,116,723.73
关联方往来	105,696,862.50	82,504,600.00
其他	2,502,360.72	216,622.32
合计	109,018,746.95	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1月1日余额在本期		161,292.50		161,292.50
2019年6月30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	
其他应收款	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

其他应收款核销说明：

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
福建立亚特陶有限公司	关联方款项	18,696,862.50	1 年以内	17.15	
		20,000,000.00	1-2 年	18.35	
		14,000,000.00	2-3 年	12.84	
		5,000,000.00	3-4 年	4.59	
广州天极电子科技有限公司	关联方款项	39,000,000.00	1 年以内	35.77	
		9,000,000.00	1-2 年	8.26	
曾景彬	其他	227,997.76	1 年以内	0.21	
吕征	其他	210,923.67	1 年以内	0.19	
中国爱地集团公司	保证金	200,000.00	5 年以上	0.18	
东莞弘电电子有限公司	保证金	200,000.00	5 年以上	0.18	
合计	/	106,535,783.93	/	97.72	

**(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

**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	1,289,748,214.76		1,289,748,214.76	1,239,960,251.25		1,239,960,251.25
合计	1,289,748,214.76		1,289,748,214.76	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	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建毫米	24,258,485.42			24,258,485.42		
火炬控股	58,546,593.68			58,546,593.68		
厦门雷度	33,858,544.76	670,097.86		34,528,642.62		
苏州雷度	32,271,017.09	1,598,891.74		33,869,908.83		
立亚特陶	60,640,807.36	342,347.07		60,983,154.43		
立亚新材	896,124,601.03	1,792,009.97		897,916,611.00		
立亚化学	87,160,201.91	45,189,389.17		132,349,591.08		
广州天极	47,100,000.00	195,227.70		47,295,227.70		
合计	1,239,960,251.25	49,787,963.51		1,289,748,214.76		

## (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	356,393,006.26	105,005,004.33	272,174,031.65	82,052,821.96
其他业务	1,103,507.45	1,240,593.41	726,290.00	979,982.08
合计	357,496,513.71	106,245,597.74	272,900,321.65	83,032,804.04

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 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	486,934.14	
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）	9,179,637.81	
委托他人投资或管理资产的损益	6,591,383.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,742.15	
所得税影响额	-3,380,832.69	
少数股东权益影响额	-184,493.98	
合计	12,640,886.96	

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	7.40	0.47	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.96	0.44	

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：蔡明通

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 8 日