

公司代码：603678

公司简称：火炬电子



福建火炬电子科技股份有限公司

2018 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第四届董事会第十八次会议审议通过，拟以总股本452,665,950股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。公司2018年度不进行转增股本。

本议案尚需提交公司2018年年度股东大会予以审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析之第四点“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节	公司治理.....	54
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	175

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
火炬电子、公司、本公司、本集团、股份公司、母公司	指	福建火炬电子科技股份有限公司
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
报告期、本报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

公司注册地址	福建省泉州市鲤城区江南高新技术电子信息园区紫华路4号
公司注册地址的邮政编码	362000
公司办公地址	福建省泉州市鲤城区江南高新技术电子信息园区紫华路4号
公司办公地址的邮政编码	362000
公司网址	www.torch.cn
电子信箱	investor@torch.cn

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	厦门市湖里区环岛干道万科云玺2号楼B区领域7-9层
	签字会计师姓名	李建彬、郭清艺
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东北证券股份有限公司
	办公地址	长春市生态大街6666号
	签字的保荐代表人姓名	邵其军、许鹏
	持续督导的期间	2015年1月26日至公司2017年年度报告披露日（注）

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	2,024,346,910.95	1,888,132,951.87	7.21	1,502,517,830.40
归属于上市公司股东的净利润	333,176,114.40	236,774,279.08	40.71	193,478,744.46

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	306,896,361.47	205,858,013.58	49.08	184,756,154.25
经营活动产生的现金流量净额	132,890,142.31	86,218,766.88	54.13	156,708,339.95
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	2,778,425,590.87	2,523,775,151.54	10.09	2,324,363,590.38
总资产	3,755,768,441.19	3,313,468,635.87	13.35	2,938,037,280.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.74	0.52	42.31	0.45
稀释每股收益(元/股)	0.74	0.52	42.31	0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.68	0.45	51.11	0.43
加权平均净资产收益率(%)	12.52	9.80	增加2.72个百分点	12.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.54	8.52	增加3.02个百分点	11.89

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内,受益于下游军工电子信息化产业发展以及民用陶瓷电容产品全球产能结构调整后缺货的影响,公司自产元器件板块全年营业收入比上年增长31.55%;同时,高性能特种陶瓷材料实现批量化生产,立亚新材公司2018年实现扭亏为盈,新材料板块的战略布局初显效益;贸易板块受新增代理线及陶瓷电容市场缺货的影响,贸易产品总体毛利率有所提升。

报告期内,公司营业收入比上年同期增长7.21%,归属上市公司股东净利润增长40.71%。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	375,828,495.68	565,265,832.71	501,498,868.85	581,753,713.71
归属于上市公司股东的净利润	54,913,475.16	121,049,837.64	76,317,584.88	80,895,216.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	48,769,615.70	110,840,833.35	57,664,397.21	89,621,515.21
经营活动产生的现金流量净额	-55,653,509.09	102,000,138.35	-2,193,177.72	88,736,690.77

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	4,112,310.66		2,640,385.03	-20,367.05
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				1,150.00
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	8,695,663.41		13,350,727.96	3,353,987.38
委托他人投资或管理资产的损益	22,573,261.80		23,851,718.72	4,082,567.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-804,682.51		-827,243.85	3,274,724.97
少数股东权益影响额	-366,881.11		98,748.34	2,305.04
所得税影响额	-7,929,919.32		-8,198,070.70	-1,971,777.54
合计	26,279,752.93		30,916,265.50	8,722,590.21

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
股票		6,654,077.57	6,654,077.57	
合计		6,654,077.57	6,654,077.57	

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及业务模式

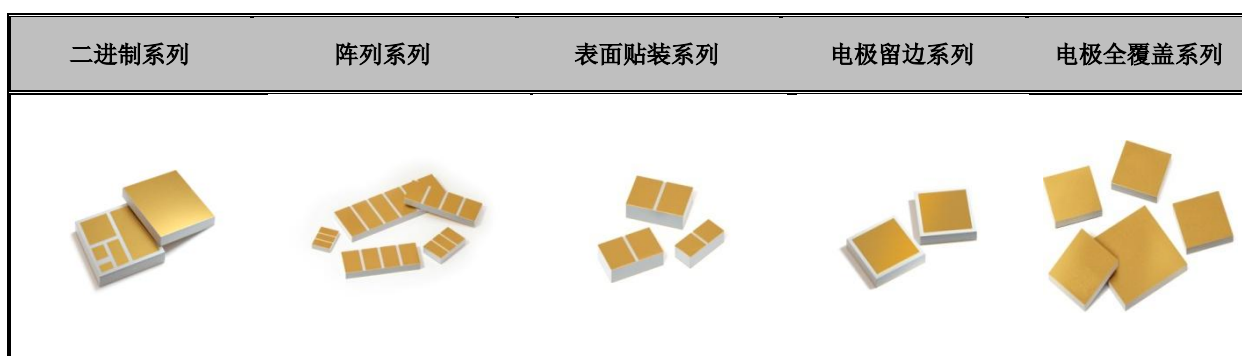
(1) 元器件板块

电容器是电路中三大被动电子元器件之一，是一种可以储存一定电荷量的元器件，广泛运用在电路中的隔直通交、耦合、旁路、滤波等方面。火炬电子自成立以来，专注电容器领域，坚持以主业为核心发展，主要成熟产品包括片式多层陶瓷电容器（业界常指 MLCC）、引线式多层陶瓷电容器、多芯组陶瓷电容器。2016 年推出“火炬牌”钽电容器、布局超级电容器、脉冲功率陶瓷电容器等系列新品，产品广泛应用于航空、航天、船舶及通讯、电力、轨道交通、新能源等高端领域。主要通过营销中心采用直销方式开拓国内市场，分别在北京、西安、上海、成都、武汉、洛阳、合肥、深圳、天津、杭州、南京、宝鸡等地设立分公司及办事处。

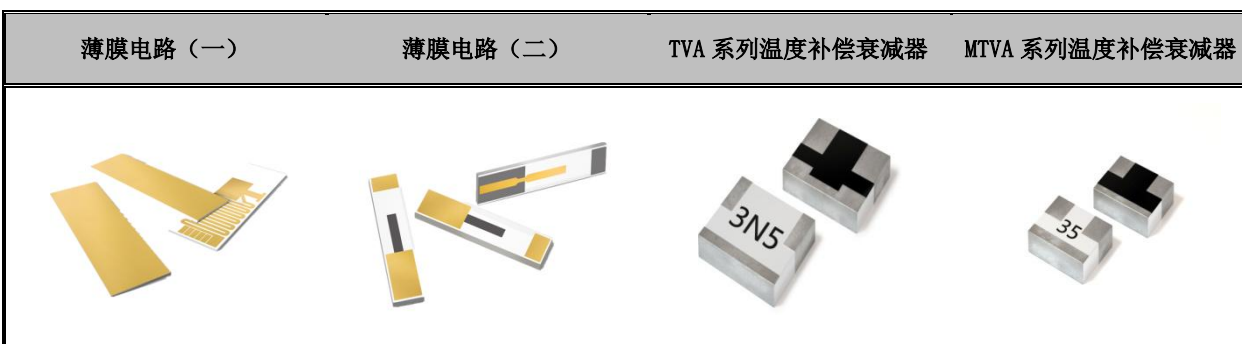
2018 年，公司使用现金 4,410 万元收购广州天极 60% 股权。广州天极主打产品单层电容、薄膜电路，广泛使用于无线通讯、卫星导航、大数据、雷达、电子侦察、电子对抗和移动通讯等与微波紧密相关的行业和领域。同期，全资子公司福建毫米新建微波元件生产线，主要产品包含特种贴片电阻器类、微波芯片/单片类等，产品应用于航天、航空、船舶及 5G 通讯、高端医疗、电子汽车、物联网等中高端领域。

新产品图如下所示：

① 单层瓷介电容器



② 其他产品



（2）新材料板块

公司通过技术独占许可方式已经掌握“高性能特种陶瓷材料”产业化以及 PCS 制备的一系列专有技术。全资子公司立亚新材作为“高性能特种陶瓷材料”产业化的实施主体，目前已完成三条生产线的产能建设，同时积极推进剩余产能建设。立亚化学作为其原材料供应基地，为立亚新材提供高性能陶瓷材料的先驱体，目前正在加快建设。

（3）贸易板块

公司贸易业务主要由子公司通过授权非独家代理完成，属于买断式销售，采用直销方式，以终端用户为主。代理产品主要包括太阳诱电的大容量陶瓷电容器、AVX 的钽电解电容器、AVX 金属膜电容器、KEMET 铝电解电容器等，主要适用于智能手机、安防、电力、轨道交通、风能、太阳能、汽车电子等民用市场。报告期内，新增 NDK、JAE、CITIZEN 等品牌代理，不断的开发车载市场、物联网及工业类市场客户，切入汽车电子、5G 光通信等领域。

（二）业绩驱动因素

报告期内，受益于下游军工电子信息化产业发展以及民用陶瓷电容产品全球产能结构调整后缺货的影响，公司自产元器件板块全年实现收入 53,971.23 万元，其中，广州天极自 2018 年 5 月纳入合并范围后，实现收入 3,460.30 万元，净利润 1,282.46 万元。

新材料板块，高性能特种陶瓷材料实现批量化生产，主要产能优先供给项目任务。立亚新材公司 2018 年扭亏为盈，实现营业收入 5,955.85 万元（其中项目收入 3,431 万元），净利润 620.82 万元，新材料板块的战略布局初显效益。

贸易板块受新增代理线及陶瓷电容市场缺货的影响，贸易产品总体毛利率有所提升，全年实现收入 142,083.75 万元。

（三）行业发展阶段及行业地位

1、行业发展阶段

电容器与电阻器，电感器共同作为电子线路中三大被动电子元器件，是必不可少的基础电子元件。电容器也称为电容，是一种可以储存一定电荷量的元器件，广泛运用在电路中的隔直通交、耦合、旁路、滤波等方面。根据《2017-2023 年中国电容器市场竞争态势及投资发展趋势预测报告》统计，2017 年全球电容器市场规模 209 亿美元，国内市场规模约为 987 亿元；预计 2019 年全球电容器规模将达到 222 亿美元，国内市场规模约为 1101 亿元。全球范围内的信息技术产业及军事武器装备的稳定发展决定了电容器市场规模将呈现稳步上升的趋势。

按照电容器使用的介质材料，可以将产品分为陶瓷电容、铝电解电容、钽电解电容和薄膜电容四类。陶瓷电容在四类主要电容器当中市场份额占比最高，达到 43%。陶瓷电容器可分为单层陶瓷电容（SLCC）、片式多层陶瓷电容（MLCC）和引线式多层陶瓷电容，其中 MLCC 市场规模达

107 亿美元，约占陶瓷电容市场的 93%，占电容器整体市场的 50%以上。村田，三星电机、TDK、太阳诱电、国巨电子等凭借陶瓷粉体材料和制造技术上的优势领先于其他厂商，其中日本企业在小型大容量及陶瓷粉末技术方面领先优势明显，并且具有比较完备的产品阵容，形成了日本绝对领先，日韩美各有优势，大陆尚属第三梯队的产业格局。

2017 年起，日韩 MLCC 龙头企业进行产业升级，产能逐步向小型化、大容量的高端电容产品转移，其所释放的部分中低端市场主要由中国大陆和中国台湾厂商承接。全球范围内的 MLCC 产品供给调整在第一、第二梯队厂商间引发了产能布局和发展规划上的竞争，为第三梯队厂商的业务拓展提供了机遇。

电容器下游应用领域包括军用和民用两部分。民用领域供应低端产品，在军工领域，大量应用于卫星、火箭、雷达、导弹等武器装备，电子元器件的工作条件较为恶劣，不仅要求电容器常温特性优良，还需要根据不同的军用标准，在高温、高压、严寒、高冲击等条件下进行严格的可靠性检验，以适应各类武器装备的具体需求。

2、公司所处行业地位

火炬电子是国家高新技术企业、连续七年被中国电子元件行业协会评为“中国电子元件百强企业”。自产元器件业务主要产品包括 MLCC、引线式多层陶瓷电容器、多芯组陶瓷电容器、钽电容器等，涉及到 5 个军用质量等级，下游应用领域以军用为主，民用为辅。截至报告期末，集团拥有 122 项专利，其中发明专利 34 项，实用新型专利 81 项，外观设计专利 7 项；正在申报有 37 项，其中发明 22 项，实用新型专利 15 项，形成了从产品设计、材料开发到生产工艺的一系列陶瓷电容器制造的核心技术，参加了多项国家标准、国家军用标准、行业军用详细规范的起草或修订工作。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期末，公司总资产达到 375,576.84 万元，比上年末增长 13.35%；归属于上市公司股东的净资产达到 277,842.56 万元，比上年末增长 10.09%。2018 年，公司在建工程期末金额为 26,898.71 万元，较期初增加 108.15%，主要系立亚新材和立亚化学工厂持续投入建设引起；无形资产较期初增加 61.94%，期末金额为 15,304.04 万元，主要系合并广州天极导致无形资产增加及立亚化学获得土地使用权引起。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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 122 项专利，其中发明专利 34 项，实用新型专利 81 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 38 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。公司已连续七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》，通过《装备承制单位资格证书》审查，2018 年立亚新材扭亏为盈，在军工新材料产业的战略布局初显效益，实现营业收入 5,955.85 万元，净利润 620.82 万元。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。报告期内，公司拟连续三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，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 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，迎来了火炬电子 30 周年华诞，也迎来了发展历程中里程碑式的一年。公司本着“三十年传承、百年火炬”的精神理念，利用自身规模和优势，加快产业布局，取得良好的成绩。报告期内，公司实现营业总收入 202,434.69 万元，同比增长 7.21%；归属于母公司股东的净利润 33,317.61 万元，同比增长 40.71%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 30,689.64 万元，同比增长 49.08%；公司总资产 375,576.84 万元，较期初增长 13.35%；归属于母公司股东权益 277,842.56 万元，较期初增长 10.09%。

（一）三大板块平台建设

1、元器件板块

（1）报告期内，受益于下游军工电子信息产业化发展以及民用陶瓷电容全球产能结构调整导致缺货的影响，公司电容器业务增长显著。2018 年公司主营产品陶瓷电容器（不含单层）实现销售收入 47,061.83 万元，同比增长 21.20%，综合毛利率为 72.58%。

（2）报告期内，公司收购天极电子 60%的股权，主营单层瓷介电容器及薄膜电路产品。并购后通过对天极电子的整合，公司迅速切入微波元器件市场，拓宽产品品类，与现有产品形成互补，进一步提升公司在电子元器件领域的竞争力。天极电子 2018 年 5 月并表后，实现营业收入 3,460.30 万元，净利润 1,282.46 万元。

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

（4）公司自 2016 年推出“火炬牌”钽电容器和脉冲功率陶瓷电容后，陆续布局超级电容器、温补衰减器、特种电阻等新产品。其中：

①钽电容器实现销售收入 3,377.75 万元，同比增长 53.64%，毛利率为 43.96%，增加了 7.91 个百分点，稳步发展；

②脉冲功率电容器研制技术已通过国际先进水平技术成果评价，有利于未来的市场拓展以及市场盈利能力的提升；

③以全资子公司福建毫米为平台，引入国内领先水平的先进生产线，打造厚、薄膜工艺平台。目前已建成一条全新的温补衰减器产线。

（5）技术创新是企业发展的不竭动力，公司一直以来高度重视研发投入。截至 2018 年 12 月 31 日，本集团拥有 122 项专利，其中发明专利 34 项，实用新型专利 81 项，外观设计专利 7 项；正在申报有 37 项，其中发明 22 项，实用新型专利 15 项。研发投入 3,627.67 万元。

2、新材料板块

报告期内，立亚新材获得《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》，通过《装备承制单位资格证书》审查，标志着立亚新材的科研能力、生产能力以及技术水平等方面均达到了军用装备采购标准，具备参与军用装备承制的资格，为公司产品在军工市场的进一步发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司继续推进高性能陶瓷材料剩余产能的建设，目前建成三条生产线。2018 年立亚新材已实现批量化生产，扭亏为盈，实现净利润 620.82 万元，新材料板块的战略布局初显效益。

报告期内，为实现立亚新材产业化发展战略及满足国内日益增加的复合材料厂家原材料需求，建立上下游产业链，立亚化学作为高性能陶瓷材料的先驱体（PCS）产业化基地，目前正在加快建设。

3、贸易板块

报告期内，贸易板块在新增 NDK、JAE、CITIZEN 等品牌代理的同时，不断的开发车载市场、物联网及工业类市场客户，切入汽车电子、5G 光通信等领域。受上述产品线扩展以及民用陶瓷电容器市场缺货的影响，贸易板块实现跨越式发展。

报告期内，为更好的拓展国内电子元器件市场，扩充产品线，同时就近响应客户的服务需求，及时提供技术支持及售后服务，公司设立全资子公司深圳雷度和全资二级子公司上海紫华光。

（二）“一个基地、两个中心”核心布局

报告期内，启动“一个基地、两个中心”的核心布局建设，即以泉州作为先进制造基地，上海和北京分别设立职能中心。其中上海作为公司未来证券投融资职能中心以及中国华东区域营销的中心，北京则作为军工总体及中国华北区域营销的中心并承担部分研发职能。2018 年 11 月，上海职能中心正式启用，证券投资、品牌、人力资源、火炬牌民品销售窗口将以此为点，向外辐射，从泉州到上海，从上海走向世界。同时，并根据这一核心布局调整企业组织架构，优化内部管理，完善相关职能设置，保证组织管理流程顺畅进行，提高公司内部运转效率。

（三）人才发展

报告期内，公司启动了与产业发展相配套的百名精英工程，搭建后备人才储备池，力争三年的时间培养出火炬电子首批百名职业精英，造就一批具有事业心和火炬企业精神的中高层职业经理人。成立“火炬大学堂”，邀请行业专家、高校知名讲师、公司内部在擅长领域心得颇丰的优秀人才，进行企业战略、产品、原材料、质量、销售、财务、法律法规等多维度授课，与火炬电子中层管理干部研修班、基层干部培训班多措并举，为火炬的产业发展输送专业化、多元化的复合型人才。2018 年度，公司开展培训 536 场次，共计参训 4,633 人次。

公司在注重人才培育的同时，积极探索利益分享机制。报告期内，公司拟连续三年（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，充分激发内部优秀经营团队的主观能动性，员工个人价值及公司价值同步实现。

二、报告期内主要经营情况

2018 年,在公司管理层和全体员工的共同努力下,公司实现合并营业收入 202,434.69 万元,同比增长 7.21%;利润总额 41,708.82 万元,同比增长 47.80%;净利润 33,573.57 万元,同比增长 46.91%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,024,346,910.95	1,888,132,951.87	7.21
营业成本	1,314,336,159.93	1,402,834,669.69	-6.31
销售费用	107,610,951.40	73,313,845.40	46.78
管理费用	116,637,760.30	96,606,073.88	20.74
研发费用	36,276,701.27	36,341,187.26	-0.18
财务费用	28,946,204.02	12,212,630.91	137.02
经营活动产生的现金流量净额	132,890,142.31	86,218,766.88	54.13
投资活动产生的现金流量净额	-177,150,964.73	-212,186,445.45	16.51
筹资活动产生的现金流量净额	-25,198,856.22	-69,064,005.82	63.51

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2018 年,公司营业收入同比增长 7.21%,营业成本同比减少 6.31%。营业收入增长主要来源于自产业务的增长;报告期代理业务调整采购品类结构,致营业成本较上年同比下降。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产元器件	539,712,320.06	157,843,726.16	70.75	31.55	33.24	减少 0.38 个百分点
自产新材料	25,676,907.83	10,099,847.99	60.67	295.99	120.07	增加 31.45 个百分点
代理业务	1,420,837,453.27	1,111,533,850.87	21.77	-3.16	-13.02	增加 8.87 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

陶瓷电容器	470,618,263.42	129,041,792.70	72.58	21.20	23.60	减少0.53个百分点
钽电容器	33,777,451.24	18,930,191.96	43.96	53.64	34.65	增加7.91个百分点
单层电容器	14,885,161.56	4,939,593.59	66.82			
薄膜元器件	18,830,718.75	4,621,018.21	75.46			
陶瓷材料	25,676,907.83	10,099,847.99	60.67	295.99	120.07	增加31.45个百分点
代理产品	1,420,837,453.27	1,111,533,850.87	21.77	-3.16	-13.02	增加8.87个百分点
其他	1,600,725.09	311,129.70	80.56			
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
境内	1,914,080,617.29	1,217,062,835.21	36.42	3.74	-10.98	增加10.52个百分点
境外	72,146,063.87	62,414,589.81	13.49	85.49	85.18	增加0.15个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1、分行业及分产品的情况说明：

报告期内，自产元器件实现营业收入 53,971.23 万元，比上年增长 31.55%，（1）一方面受益于下游军工电子信息产业发展以及民用陶瓷电容产品全球产能结构调整后缺货的影响；另一方面公司内部不断提升电容器产能，提高生产线的效率和良品率。（2）钽电容器自 2016 年推出以来，每年保持增长趋势，2018 年实现销售收入 3,377.75 万元，同比增长 53.64%，毛利率 43.96%，增加了 7.91 个百分点。（3）单层电容器及薄膜元器件主要系公司收购广州天极以及福建毫米新建生产线，形成的新类别产品。广州天极与公司整合后，呈现良好的发展趋势。

2018 年新材料板块的战略布局初显效益，陶瓷材料主营业务收入 2,567.69 万元（不包括项目收入 3,431.26 万元），比上年增长 295.99%。

代理业务营业收入比上年减少 3.16%，主要系部分元器件产品持续缺货，因此代理业务调整采购品类结构，致营业成本比上年减少 13.02%。

2、分地区的情况说明

报告期内，境外营业收入同比增长 85.49%，营业成本同比增加 85.18%，主要系火炬国际的境外业务大幅增长，且去年的基数较小引起的。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
陶瓷电容器(只)	2,109,178,541	1,861,771,191	333,180,006	1.96	-11.16	212.48
钽电容器(只)	44,479,629	21,792,838	25,159,944	79.58	-1.69	612.38
陶瓷材料(kg)	21,442.57	742.63	1,919.94	6,270.46	302.29	1,271.53
单层电容器(只)	3,882,980	3,871,269	2,767,124			
薄膜元器件(只)	2,159,458	2,225,244	3,896,555			

产销量情况说明

陶瓷电容器因备货需求增加,故库存量同比有较大增幅,但其比重与销量相比仍很低,属于正常备货;

陶瓷材料实现批量化生产,由于2017年基数低,数据对比比去年有较大增幅;2018年大部分产品优先供给项目,上述陶瓷材料销售量不包含交付的项目需求。

单层电容器和薄膜元器件系本年度公司收购了广州天极以及福建毫米新建生产线,形成的新类别产品。

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
自产元器件	原材料、人工成本和制造费用	157,843,726.16	12.34	118,464,928.18	8.45	33.24	
自产新材料	原材料、人工成本和制造费用	10,099,847.99	0.79	4,589,448.30	0.33	120.07	
代理业务	电子元器件	1,111,533,850.87	86.87	1,277,902,852.89	91.22	-13.02	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
陶瓷电容器	原材料、人工成本和制造费用	129,041,792.70	10.09	104,406,346.13	7.45	23.60	
钽电容器	原材料、人工成本和制造费用	18,930,191.96	1.48	14,058,582.05	1.00	34.65	
单层电容器	原材料、人工成本和制造费用	4,939,593.59	0.39				
薄膜元器件	原材料、人工成本和制造费用	4,621,018.21	0.36				
陶瓷材料	原材料、人工成本和制造费用	10,099,847.99	0.79	4,589,448.30	0.33	120.07	

代理产品	电子元器件	1,111,533,850.87	86.87	1,277,902,852.89	91.22	-13.02	
其他	原材料、人工成本和制造费用	311,129.70	0.02				

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

钽电容器成本同比增加 34.65%，陶瓷材料成本同比增加 120.07%，主要系其开拓市场致产销量增加引起。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 70,362.87 万元，占年度销售总额 35.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 124,820.24 万元，占年度采购总额 88.58%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期金额	上年同期金额	增减率 (%)	增减原因
销售费用	107,610,951.40	73,313,845.40	46.78	主要系收入增加致销售相关费用增加及职工薪酬增加引起
财务费用	28,946,204.02	12,212,630.91	137.02	主要系本期银行借款增加，导致利息支出大幅增加

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	36,276,701.27
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	36,276,701.27
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.79
公司研发人员的数量	121
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.66
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

√适用 □不适用

上年研发投入为 3,634.12 万元，本期比上年同期下降 0.18%，几乎持平，公司研发项目进展与经营策略协同配合，有序进行。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期金额	上年同期金额	增减率 (%)	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	132,890,142.31	86,218,766.88	54.13	主要系本期公司销售回款明显增加引起
投资活动产生的现金流量净额	-177,150,964.73	-212,186,445.45	16.51	主要系公司减少理财产品投资规模引起
筹资活动产生的现金流量净额	-25,198,856.22	-69,064,005.82	63.51	主要系本年公司取得的借款增加而到期需要偿还的借款同比减少引起。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	349,543,753.72	9.31	227,702,678.35	6.87	53.51	注 1
应收利息	3,096,482.90	0.08	5,573,691.21	0.17	-44.44	注 2
存货	564,841,496.67	15.04	346,616,176.15	10.46	62.96	注 3
其他流动资产	428,411,092.91	11.41	618,727,463.07	18.67	-30.76	注 4
在建工程	268,987,069.81	7.16	129,226,811.66	3.90	108.15	注 5
无形资产	153,040,354.11	4.07	94,502,301.42	2.85	61.94	注 6
商誉	20,141,256.52	0.54				注 7
递延所得税资产	34,452,107.82	0.92	25,966,833.35	0.78	32.68	注 8
短期借款	400,949,565.33	10.68	259,715,288.26	7.84	54.38	注 9
应交税费	29,928,075.20	0.8	43,633,576.55	1.32	-31.41	注 10
其他应付款	2,286,678.34	0.06	805,397.74	0.02	183.92	注 11
应付利息	707,696.62	0.02	434,944.62	0.01	62.71	注 12
长期借款	81,819,269.71	2.18	45,572,176.14	1.38	79.54	注 13
递延收益	4,429,170.69	0.12	2,955,398.56	0.09	49.87	注 14
递延所得税负债	8,492,748.00	0.23	494,750.95	0.01	1,616.57	注 15
一年内到期的非流动负债	23,549,633.95	0.63	17,490,358.77	0.53	34.64	注 16

其他说明

注 1: 应收票据:较期初增长 53.51%, 主要系元器件板块销售规模扩大引起;

注 2: 应收利息较期初减少 44.44%, 主要系公司购买的理财产品规模减少致应收利息减少引起;

注 3: 存货较期初增长 62.96%, 主要系仙塘厂区自 2017 年 6 月投产以来, 产能继续释放; 公司基于 MLCC 市场供需关系的判断增加备货;

注 4: 其他流动资产较期初减少 30.76%, 主要系立亚新材期末持有的理财产品减少引起;

注 5: 在建工程较期初增加 108.15%, 主要系立亚新材和立亚化学工厂持续投入建设引起;

注 6: 无形资产较期初增加 61.94%, 主要系合并广州天极期初无形资产及立亚化学获得土地使用权引起;

注 7: 商誉期末金额 20,141,256.52 元, 均为本期新增, 系公司对广州天极进行非同一控制下企业合并引起;

注 8: 递延所得税资产较期初增加 32.68%, 主要系存货跌价、坏账准备增加和第一期员工持股计划确认股份支付费用金额增加引起;

注 9: 短期借款较期初增加 54.38%, 主要系公司及子公司业务规模扩张, 增加贷款, 另外未到期商业承兑汇票贴现视同借款;

注 10: 应交税费较期初减少 31.41%, 主要系受惠于国家增值税等减税政策致期末应纳税款减少, 以及母公司本年最后一个月同比去年销售额变动较大, 造成应交增值税大幅下降引起;

注 11: 其他应付款较期初增加 183.92%, 主要系控股收购广州天极, 并表确认其少数股东拆借给企业的流动资金引起;

注 12: 应付利息较期初增加 62.71%, 主要系公司及子公司业务规模扩张, 增加贷款, 相应应付利息增加;

注 13: 长期借款较期初增加 79.54%, 主要系子公司立亚化学增加借款用于购建设备和工程建设;

注 14: 递延收益较期初增加 49.87%, 主要系公司收到政府补助资金形成递延收益, 及收购天极公司并表引起;

注 15: 递延所得税负债较期初增加 1,616.57%, 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, 及收购天极公司确认评估增值资产引起的递延所得税负债增加;

注 16: 一年内到期的非流动负债较期初增加 34.64%, 主要系子公司立亚新材和立亚化学一年内到期非流动负债增加引起。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末主要资产受限情况详见: 本报告第十一节 财务报告 七、70 所有权或使用权受到限制的资产。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司行业经营性信息分析，详见本报告三、关于公司未来发展的讨论与分析之行业格局和趋势。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2018 年度，公司新设全资子公司深圳雷度、全资二级子公司上海紫华光，并收购广州天极 60% 的股权，同期对广州天极认缴出资 900 万元；

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

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

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

报告期内，经总经理办公会决定，对广州天极以货币出资的方式，新增认缴人民币 900 万元。经同比例增资后，广州天极注册资本变更为 2,000 万元，持股比例仍为 60%。截至报告期末已到账 300 万元。

3、2018 年 12 月 3 日，经总经理办公会决定，同意全资子公司苏州雷度新设子公司上海紫华光电子科技有限公司，注册资本 2,000 万元，持股比例为 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，电子元器件销售，从事货物和技术的进出口业务。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

根据公司的经营目标及战略布局，拓展境外产业，公司全资二级子公司雷度国际计划使用自有资金 280 万美元，买入日本同行业相关标的股票，该事项已经公司第四届董事会第十五次会议审议通过。截至报告期末，已通过日本二级市场累计买入 56,000 股。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元人民币

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	主营业务	资产总额	净资产	净利润
泉州火炬/福建毫米	1,750 万	100	通用电子元器件、微波元器件、光电组件的研发、制造、销售	6,723.12	3,532.55	508.40
厦门雷度	2,500 万	100	电子元器件销售	19,014.16	8,527.44	1,806.49
苏州雷度	10,000 万 (注)	100	电子元器件销售	63,587.81	31,320.24	10,431.91
火炬国际	701 万港元	100 (间接)	电子元器件销售	25,470.39 万港元	9,826.86 万港元	3,044.65 万港元
立亚新材	5,000 万	100	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	91,574.77	89,805.02	620.82
立亚特陶	2,000 万	60	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	13,994.22	6,809.61	-624.65
立亚化学	5,000 万	100	高性能陶瓷先驱体材料技术研发、生产、销售	21,042.00	8,040.66	-623.11
广州天极	2,000 万	60	电子元件及组件制造、电子元器件批发、零售	8,937.17	5,775.58	1,282.46

注：报告期内，苏州雷度以盈余公积及未分配利润转增注册资本至 10,000 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、行业竞争格局——陶瓷电容器

近年来，随着电子制造业的迅速发展，互联网持续性深化发展及相关的各种智能硬件不断普及，各类整机产量迅猛增长，MLCC 等电子元器件的市场前景广阔。从国际市场看，日系厂商占有较明显的领先优势。在全球前十大 MLCC 厂商中，日系厂商全球市场销量占有率达到 40%以上，主要原因在于日系厂商在尖端大容量产品及陶瓷粉末技术上领先其他国家和地区厂商。从国内市场看，主要分为民用市场和军用市场。民用市场竞争较为充分，该领域一般依靠规模优势取胜，体现为“数量大、单价低”的特点。从目前的竞争格局来看，大部分国际知名陶瓷电容器生产企业在国内均设有生产基地，凭借其技术、规模优势，占据民用陶瓷电容器市场较大的份额，部分高端产品处于相对垄断地位。与国外知名厂商相比，国内的陶瓷电容器生产厂家多为中小型企业，产品大多处于中低档水平。军用市场方面，国防科技工业作为国家战略性高科技产业，直接扮演着引领技术发展和提高综合国力的重要角色。随着我国国防事业的发展，受益于海、陆、空、地部队装备更新换代和信息化程度提升的需求，我国军用高可靠 MLCC 市场前景十分广阔。中国电子元件行业协会电容器分会的数据表明，中国军用陶瓷电容器市场规模近年来常年保持 10%以上增长，预计在 2019 年市场规模将达到 29.5 亿元，年均复合增速达到 12.7%，高于工业和消费电子领域。目前，中国主要 MLCC 生产厂商分布于珠江三角洲、长江三角洲和环渤海京津地区，各个地区均形成了各自的产业链和竞争优势。

2、主要竞争对手

①陶瓷电容军用市场

军工陶瓷电容器不仅对产品性能要求高，厂商还需要通过军工资质认证，同时每年经过现场复审，因此进入市场的企业资质壁垒较高，目前在国内军用市场拥有较为稳定市场地位的企业仅有本公司、成都宏科电子、北京元六鸿远电子和广东风华邦科电子等少数几家。

②陶瓷电容民用市场

国内民用陶瓷电容器生产厂商约为 30 家，主要集中在珠江三角洲、长江三角洲和环渤海地区。目前，国内陶瓷电容器市场由于国外厂商的进入，竞争较为充分。国外厂商凭借技术水平和规模效应的优势占据高端市场，国内厂商主要集中在中低端市场。

3、行业竞争格局——新材料

伴随着武器装备的不断发展，对减重、隐身、耐冲击、耐高温等性能要求越来越高，传统材料越来越难以满足多项要求，复合材料成为军事装备发展的重要基础，其应用水平也已成为衡量武器装备发展的先进性标准之一。复合材料因其高比强度、高比模量、耐高温、抗腐蚀、耐疲劳、材料结构功能一体化、设计制造一体化和易于成型大型构件等特性，在武器装备的减重、耐冲击高强度防御、耐高温、隐身等领域得到广泛应用，已成为发展高技术武器的重要物质基础之一。有望带动其下游产品的需求得到快速增长。且目前为军工行业配套复材批量提供产品的下游厂商较少，行业技术壁垒较高，若开启市场，将实现较高利润水平。

公司 2015 年度非公开发行股票项目 CASAS-300 特种陶瓷材料作为一种具有优异性能的多功能陶瓷新材料，特别适用于制备金属基、陶瓷基复合材料（CMC）。CMC 是以陶瓷为基体与各种纤维复合的一类复合材料，具有密度低、耐高温、优异的高温抗氧化性能等显著优势，在航空航天、兵器、核工业等高新技术领域应用前景非常广阔，被视为取代航空发动机高温合金、实现减重增效“升级换代材料”之首选。越来越多的应用在航空发动机及航空航天的军工领域的主要热端结构件上。美国 GE 公司、英国罗罗公司在航空发动机、蒸汽轮机的高温热构件已采用该 C/C 复合材料替代高温金属材料。未来该材料有望实现对航空发动机及航空航天等军工领域高温材料的替代。随着我国高推重比航空发动机的定型、空间飞行器技术的迫切需求和快速发展，将大量需要陶瓷基复合材料产品。同时，陶瓷基复合材料在民用领域中也已经展现出巨大的发展潜力。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

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

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司继续深入实施“元器件、新材料和贸易”三大板块平台以及“一个基地、两个中心”战略布局，保持企业健康、稳定、持续性发展。

1、元器件板块

（1）国内高端及特殊用途 MLCC 仍需大量进口，公司将着重加强投入 MLCC 研发和制造，突破国内技术水平，力争国产替代，在中国 MLCC 领域做出自己的贡献；

（2）重点规划火炬牌民品发展，扩大产能建设，以上海紫华光公司为平台，加大销售力度，提高公司在民品市场的份额以及品牌知名度；

（3）拓展钽电容市场，持续开发脉冲功率陶瓷电容、超级电容、温度补偿衰减器、电阻等多系列新品，提高市场占有率和盈利能力；

2、新材料板块

（1）继续推进立亚新材高性能陶瓷材料项目，完成剩余的产能建设；

（2）加快立亚化学 PCS 产能建设，解决原材料供给瓶颈问题并尽快投放市场，有望形成新的利润增长点；

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

3、贸易板块

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

(2) 着重发展设计开发的能力，布局整体解决方案设计，打造一站式解决方案服务，提升技术含量，提升贸易板块的价值；

(3) 贸易板块将实行“事业部”制，按产品划分为被动器件事业部、分离器件事业部、主动器件等事业部门，分领域专业化经营管理，提高创造性及公司的竞争力。

4、信息化建设

信息化建设是企业提升经济效益和增强市场竞争力的重要手段，公司的长远发展需要以信息系统作为基础，支持公司经营管理。2019 年公司着重统筹规划集团的信息系统建设，结合总部与各子公司的管理和运行模式，分步实施，由点到面、阶段性、渐进性的进行系统升级和完善工作，实现信息化全程管理，保障公司可持续健康发展。

5、合规化管理，降低公司风险

合规是企业可持续发展的基石。在瞬息万变的市场环境中，随着公司不断发展扩大，不可避免的存在一定的风险及不合规事项的发生。公司将通过建立有效的合规管理体系来防范合规风险，对面临的合规风险进行识别、分析和评价，建立并改进合规管理流程，从而达到对风险有效的管控和应对。

以上经营计划或目标并不构成公司对投资者的承诺，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、下游市场需求变动的风险

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

2、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、并购的决策风险及并购后整合风险

公司本着“元器件、新材料、贸易”三大板块战略布局方向，积极寻找海内外合作伙伴，并采用并购手段快速切入相关行业领域。并购标的的选取，以及并购后整合的顺利程度关系到并购工作是否成功，存在一定的潜在投资风险。对此，公司配置专业队伍根据战略布局对行业细分领域进行标的筛选、实地考察、深入接触，按照预定的投资方向寻找合适的标的公司。在投资后期积极完善生产、销售、管理等团队的建设，促进标的公司与公司间的协同效应。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定

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

报告期内，经2017年年度股东大会审议通过，公司制定了《福建火炬电子科技股份有限公司未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》，明确规定“公司在选择利润分配方式时，公司可

以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式；具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。”

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

2、现金分红的执行情况

报告期内，公司在制定 2017 年度利润分配预案前，充分与独立董事讨论沟通，并经第四届董事会第十一次会议、2017 年年度股东大会审议通过，最终以方案实施前公司总股本 452,665,950 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.158 元（含税），合计派发现金红利 71,521,220.10 元，占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率为 30.21%。该利润分配方案于 2018 年 6 月 15 日实施完毕。

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

报告期内，公司未对利润分配政策进行调整或变更。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	1.00	0	45,266,595.00	333,176,114.40	13.59
2017 年	0	1.58	0	71,521,220.10	236,774,279.08	30.21
2016 年	0	2.30	15	41,645,267.40	193,478,744.46	21.52

根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条：上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。公司 2018 年度已累计使用自有资金 23,675,570.54 元（不含手续费）回购公司股份。本次董事会拟定的公司 2018 年度利润分配预案：以总股本 452,665,950 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派发现金股利 45,266,595.00 元。本次视同现金分红总额为 68,942,165.54 元，占母公司本年度实现的可分配利润的比例为 38.86%，占

合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例为 20.69%。剩余的未分配利润结转以后年度分配。本次分配不送红股，不进行转增股本。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	蔡明通、蔡劲军	自火炬电子首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理已持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份。在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其所持有的火炬电子股份。所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。在上述承诺履行期间，承诺人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间仍将继续履行上述承诺。	股票上市之日起三十六个月内	是	是		
	其他	火炬电子	在不影响火炬电子正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，通过交易所竞价交易方式回购公司股票，每次回购股份不低于公司总股本的 1%，或者每次用于回购股份的资金不低于 800 万元，但回购股份的比例最高不超过公司总股本的 2%。公司未履行或未完全履行上述稳定股价义务的，将在公司股东大会及中国证监会制定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向社会公众投资者道歉，并依法承担相应责任。	股票上市之日起三十六个月内	是	是		
	其他	控股股东：蔡明通	火炬电子控股股东于触发稳定股价义务之日起 3 个月内，按照增持方案以不少于人民币 500 万元资金增持股份或每次增持股票数量，或不低于公司股份总数的 1%，但连续 12 个月内增持不超过公司股份总数 2%，并避免触发要约收购义务。若控股股东未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司有权将该年度及以后年度应付控股股东的现金分红款项收归公司所有，直至达到其应增持金额，同时应在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向社会公众投资者道歉。	作为公司控股股东期间	是	是		

	其他	董事：蔡明通、蔡劲军、陈婉霞、陈立富	火炬电子董事和高级管理人员于触发稳定股价义务之日起 3 个月内，按照增持方案以不低于其上一年度从公司领取税后薪酬总额 20% 的资金增持股份。公司董事和高级管理人员未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司有权将该等董事和高级管理人员的该年度及以后年度应付现金分红款和薪酬收归公司所有，直至达到其应增持金额，同时该等董事和高级管理人员应在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向社会公众投资者道歉。	股票上市之日起三十六个月内	是	是		
	其他	持股 5% 以上股东王伟	1、本人承诺自公司股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，每年减持不超过减持前所持股份总数的 30%，且减持价格不低于发行价（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、本人在所持公司股票锁定期满后两年内，减持公司股票时以如下方式进行：A. 持有公司的股票在预计未来 1 个月内公开出售数量不超过公司股份总数 1% 的，将通过证券交易所竞价交易系统转让所持股份；B. 持有公司的股份预计未来 1 个月内公开出售数量超过公司股份总数 1% 的，将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。4、本人承诺在决定减持后，至少提前 3 个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。若未能履行提前告知义务进行减持而导致投资者造成损失的，本人愿意承担相应赔偿责任。	锁定期满后两年内	是	是		
	其他	持股 5% 以上股东蔡明通	1、火炬电子上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，蔡明通持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。上述承诺不会因其职务变更或离职等原因而放弃履行。2、蔡明通所持股票在锁定期满后两年内减持的，每年减持不超过本人所持公司股份总数的 10%，且减持价格不低于发行价（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、	锁定期满后两年内	是	是		

			承诺在决定减持后，至少提前 3 个交易日告知公司并予以公告。6、若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，蔡明通将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，蔡明通将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。					
	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	作为控股股 东或实际控 制人期间	是	是		

			提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、除非火炬电子明示同意，本人将不采用代销、特约经销、指定代理商等形式经营销售其他商家生产的与火炬电子产品有同业竞争关系的产品。5、如出现因本人或本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致火炬电子的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。					
	解决关联交易	控股股东蔡明通，实际控制人蔡明通、蔡劲军	本人将继续严格按照《公司法》等法律法规以及公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向本人提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。	作为控股股东或实际控制人期间	是	是		
	其他	实际控制人蔡明通、蔡劲军	若按有关部门的要求或决定，公司及子公司需为职工补缴以前未缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金、或公司及子公司因未为职工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金而将遭受任何罚款或损失，本人将承担所有相关的经济赔付责任，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	2016 年 2 月 26 日至募集资金使用完毕	是	是		

			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。					
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	第一期员工持股计划持有人	参与 2015 年第一期员工持股计划的员工所持份额在最后一笔股票过户至员工持股计划之日起 36 个月内不得赎回；	2016 年 3 月 7 日起 36 个月内	是	是		
	股份限售	第二期员工持股计划持有人	本员工持股计划的锁定期为 12 个月，为信托计划购买完成股票的公告日起 12 个月。	2017 年 2 月 3 日起 12 个月	是	是		
其他承诺	其他	陈婉霞、郑秋婉、陈小吟	承诺自 2018 年 1 月 25 日至 2018 年 7 月 25 日不减持其持有的火炬电子股份。若未履行上述承诺，则减持股票所得收益全部归公司所有。	2018 年 1 月 25 日至 2018 年 7 月 25 日	是	是		
其他承诺	其他	蔡明通、蔡劲军	自愿承诺自本次首发限售股上市流通之日起六个月内不减持其持有的公司股份。若未履行上述承诺，则减持股票所得收益全部归公司所有。	自 2018 年 1 月 26 日起六个月内	是	是		
其他承诺	其他	蔡劲军	在 2018 年 2 月 1 日披露的增持计划实施期间及增持实施完毕之后 6 个月内不减持其所持有的公司股份	增持计划实施期间及增持实施完毕后 6 个月内	是	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、根据中华人民共和国财政部 2018 年 6 月 15 日，发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”，因此本公司将期末“应收票据”行项目 349,543,753.72 元和“应收账款”行项目 842,088,455.15 元整合到“应收票据及应收账款”行项目；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”，因此本公司将期末“应收利息”行项目 3,096,482.90 元和“应收股利”行项目 0 元整合到“其他应收款”行项目；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目，因此本公司将期末“应付票据”行项目 0 元和“应付账款”行项目 347,543,483.54 元整合到“应付票据及应付账款”行项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”，因此本公司将期末“应付利息”行项目 707,696.62 元和“应付股利”行项目 0 元整合到“其他应付款”行项目；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”，拆出单列的“研发费用”金额为 36,276,701.27 元；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；本年列示的“利息费用”为 23,698,651.68 元，“利息收入”为 2,101,448.92 元。

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整。本公司当期收到该项手续费 95,293.78 元，已列入“其他收益”项目。

公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	84.8
境内会计师事务所审计年限	11 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	31.8

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第四届董事会第十一次会议、2017 年年度股东大会审议通过，决定继续聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报表审计机构和内控审计机构，聘期一年，预计费用总额为人民币 116.6 万元（包含合并报表范围内的子公司审计费用）。

报告期内，公司发生致同会计师事务所审计费用人民币 116.6 万元，其中财务会计报表审计费用 84.8 万元；内控审计费用 31.8 万元。另外支付收购广州天极财务会计报表审计费用 10.6 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

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，自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。截至报告期末，本员工持股计划尚在存续期内；

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）。截止本报告披露日，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。

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

具体详见本报告第十一节“财务报告”之“十二、关联方及关联交易”一关联租赁情况。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
庄彤	其他关联人				9,230,000	-8,230,000	1,000,000
合计					9,230,000	-8,230,000	1,000,000
关联债权债务形成原因		庄彤为公司控股子公司广州天极持股 27% 的股东，在公司收购广州天极股份前，庄彤无息向广州天极提供资金 923 万元。股权收购完成后广州天极陆续归还该股东上述资金。（注：本表期初余额为并购日 2018 年 4 月 30 日，上述发生额指净发生额，报告期内的资金往来详见本报告第十一节“财务报告”之“十二、关联方及关联交易”——关联方资金拆借）					
关联债权债务对公司的影响		上述情况使公司 2018 年 12 月合并报表增加 100 万的负债和资产					

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	127,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	79,500
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	79,500
担保总额占公司净资产的比例（%）	28.10
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	公司第四届董事会第十一次会议、2017年年度股东大会分别审议通过了《关于2018年度公司及所属子公司申请银行授信及提供担保的议案》，同意公司及所属子公司拟向银行申请合计不超过19亿元人民币的银行综合授信额度，公司为所属子公司提供不超过人民币15亿元（包含共用额度）的连带责任担保。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财	闲置募集资金	13,000	0	0
券商理财	自有资金	3,000	0	0
信托理财	自有资金	15,100	5,000	0
银行理财	闲置募集资金	40,000	34,500	0
银行理财	自有资金	4,400	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

(1) 排污信息

适用 不适用

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

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

(2) 废气主要来源于生产过程中各电镀工序产生的氯化氢等废气。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

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

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

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

在风险防范上，公司设置了 2 个共 1.6m³ 的含铅废水事故应急桶用于发生事故时的应急存储含铅废水，同时设有危险化学品贮存场所、危险废物暂存所等用于存储各类危化品、危废品。编制了《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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况**(一) 转债发行情况**

□适用 √不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	214,250,780	47.33				-212,960,780	-212,960,780	1,290,000	0.28
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	214,250,780	47.33				-212,960,780	-212,960,780	1,290,000	0.28
其中：境内非国有法人持股	1,290,000	0.28						1,290,000	0.28
境内自然人持股	212,960,780	47.05				-212,960,780	-212,960,780	0	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	238,415,170	52.67				212,960,780	212,960,780	451,375,950	99.72
1、人民币普通股	238,415,170	52.67				212,960,780	212,960,780	451,375,950	99.72
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	452,665,950	100.00				0	0	452,665,950	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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 2018 年 10 月首次实施了回购，从二级市场回购 1,376,553 股，暂留存于库存股中。上述股本变动致使公司 2018 年度的基本每股收益指标变大：如按照本年末扣除回购股份前的总股本 452,665,950 股计算，2018 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.7360 元、6.19 元；按照扣除回购股份后的股本 451,289,397 股计算，2018 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.7363 元、6.16 元。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡明通	184,882,840	184,882,840	0	0	首次公开发行股份限售	2018-01-26
蔡劲军	27,262,580	27,262,580	0	0	首次公开发行股份限售	2018-01-26
蔡纯纯	815,360	815,360	0	0	首次公开发行股份限售	2018-01-26
福建火炬电子科技股份有限公司—2015 年第一期员工持股计划	1,290,000	0	0	1,290,000	员工持股计划限售	2019-03-07
合计	214,250,780	212,960,780	0	1,290,000	/	/

截止本报告披露日，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限售期届满，于 2019 年 3 月 7 日上市流通（详见公司 2019 年 3 月 2 日披露的“2019-014 号”公告）。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,295
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,844
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
蔡明通	0	184,882,840	40.84	0	质押	28,690,000	境内自然人
蔡劲军	2,099,150	29,361,730	6.49	0	质押	16,252,750	境内自然人
罗森鹤	8,397,947	8,397,947	1.86	0	无	0	境内自然人

中海信托股份有限公司-中海-浦江之星 177 号集合资金信托	-5,590,692	7,871,000	1.74	0	无	0	未知
中海信托股份有限公司-中海-浦江之星 165 号集合资金信托	1,574,200	6,408,700	1.42	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	1,174,229	6,111,223	1.35	0	无	0	未知
黄丽敏	1,342,800	5,189,292	1.15	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司-富国文体健康股票型证券投资基金	1,366,265	5,136,246	1.13	0	无	0	未知
华夏银行股份有限公司-德盛精选股票证券投资基金	5,000,000	5,000,000	1.10	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司-鹏华中证国防指数分级证券投资基金	4,967,700	4,967,700	1.10	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
蔡明通	184,882,840		人民币普通股		184,882,840		
蔡劲军	29,361,730		人民币普通股		29,361,730		
罗森鹤	8,397,947		人民币普通股		8,397,947		
中海信托股份有限公司-中海-浦江之星 177 号集合资金信托	7,871,000		人民币普通股		7,871,000		
中海信托股份有限公司-中海-浦江之星 165 号集合资金信托	6,408,700		人民币普通股		6,408,700		
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	6,111,223		人民币普通股		6,111,223		
黄丽敏	5,189,292		人民币普通股		5,189,292		
中国工商银行股份有限公司-富国文体健康股票型证券投资基金	5,136,246		人民币普通股		5,136,246		
华夏银行股份有限公司-德盛精选股票证券投资基金	5,000,000		人民币普通股		5,000,000		
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	4,967,700		人民币普通股		4,967,700		
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；中海信托股份有限公司-中海-浦江之星 177 号集合资金信托与中海信托股份有限公司-中海-浦江之星 165 号集合资金信托同属一家公司设立；其他股东公司未知是否具有关联关系或一致行动的情况。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司不存在优先股股东情况。
---------------------	---------------

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福建火炬电子科技股份有限公司—2015年第一期员工持股计划	1,290,000	2019-03-07	0	自最后一笔股票过户完成之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		福建火炬电子科技股份有限公司-2015年第一期员工持股计划由本公司实施设立。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

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

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

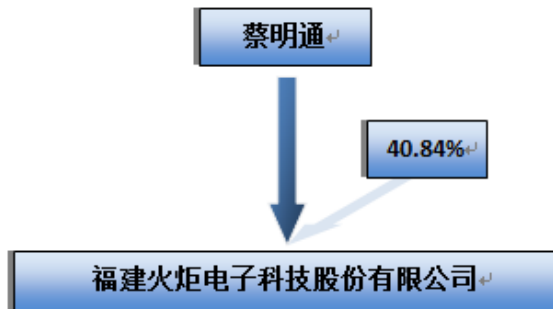
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

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

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

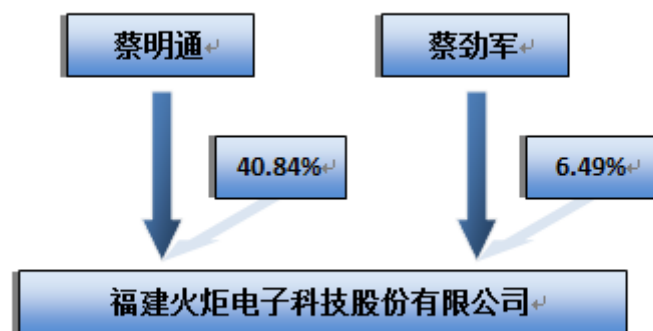
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
蔡明通	董事长	男	67	2007.12.15	2019.12.28	184,882,840	184,882,840	0		51.64	否
蔡劲军	副董事长、总经理	男	41	2007.12.15	2019.12.28	27,262,580	29,361,730	2,099,150	增持	93.72	否
陈婉霞	董事、副总经理	女	48	2007.12.15	2019.12.28	1,993,340	1,993,340	0		64.97	否
陈立富	董事	男	56	2010.11.23	2019.12.28	0	0	0		10.00	否
王志强	独立董事	男	52	2016.12.29	2019.12.28	0	0	0		10.00	否
白劭翔	独立董事	男	47	2016.12.29	2019.12.28	0	0	0		10.00	否
邹友思	独立董事	男	65	2016.12.29	2019.12.28	0	0	0		10.00	否
郑秋婉	监事会主席	女	44	2007.12.15	2019.12.28	1,468,673	1,468,673	0		43.37	否
陈小吟	监事	女	40	2007.12.15	2019.12.28	307,753	307,753	0		36.94	否
蔡金瑄	监事	男	46	2007.12.15	2019.12.28	0	100	100	二级市场买卖	9.72	否
陈培阳	副总经理	男	45	2015.3.26	2019.12.28	3,500	3,500	0		82.26	否
陈世宗	董事会秘书	男	38	2015.12.23	2019.12.28	0	0	0		32.24	否
李海松	财务总监	男	39	2015.12.23	2019.12.28	0	0	0		38.96	否
合计	/	/	/	/	/	215,918,686	218,017,936	2,099,250	/	493.82	/

姓名	主要工作经历
蔡明通	高级工程师。荣获“2008年度泉州市优秀中国特色社会主义事业建设者”、“纪念改革开放30周年泉州市优秀经济人物”、“2015年泉州市企业经营管理领军人才”称号；泉州市十四届、十五届人大代表、泉州市鲤城区工商联名誉会长、泉州市鲤城区江南商会会长、泉州市凌霄中学第六届董事会董事长、泉州市电子学会副理事长、泉州市信息产业协会副会长、泉州企业与企业家联合会第二届理事会理事，十五届福建省

	优秀企业家。曾任：泉州市凌霄中学教师、泉州市江南无线电厂技术员、泉州火炬执行董事兼总经理、火炬电子厂厂长。现任：公司董事长、泉州市永元物流发展有限公司执行董事、厦门汇贤至成资本管理有限公司董事。
蔡劲军	EMBA，泉州市鲤城区第八届政协委员。荣获“2010 年福建省五一劳动奖章”荣誉称号。曾任：泉州火炬副总经理、总经理，火炬电子厂副总经理、火炬电子副总经理。现任：公司副董事长兼总经理、福建毫米执行董事兼总经理、立亚特陶董事长兼总经理、立亚新材执行董事兼总经理、立亚化学执行董事兼总经理、厦门雷度执行董事、苏州雷度执行董事、火炬国际董事、雷度国际董事。
陈婉霞	曾任：火炬电子厂、泉州火炬业务中心经理。现任：本公司董事、副总经理，泉州市永元物流发展有限公司监事，广州天极董事。
陈立富	教授，博导，大连理工大学材料系学士、硕士，英国 Leeds 大学博士，意大利 Modena 大学、法国 ENSCI 工业陶瓷研究院访问学者。作为技术负责人和课题负责人承担了国家“十五”、“十一五”、“十二五”重点项目，负责了国家自然科学基金、教育部优秀年轻教师基金、教育部骨干教师基金、国家 863 科技计划、国家高科技火炬计划青年基金、福建省陶瓷重大专项、福建省重大科技项目、福建省重点课题等 20 多项省部级以上的基金课题以及工业课题。现任：厦门大学材料学院教授，本公司董事，立亚特陶董事。
王志强	教授，博导，曾任厦门大学经济学院讲师、副教授、沈阳兴齐眼药股份有限公司独立董事；曾兼任厦门大学财务管理与会计研究院院长助理。2005 年至 2006 年赴加拿大女皇大学商学院公派留学；现任厦门大学管理学院教授、院长助理，富贵鸟股份有限公司、福建万辰生物科技股份有限公司、本公司独立董事。
白劭翔	硕士学位，律师。曾任厦门天地律师事务所专职律师、厦门今朝律师事务所专职律师、厦门兴天地律师事务所合伙人、副主任，福建天衡联合律师事务所执行主任。曾任厦门金龙汽车股份有限公司、盛屯矿业集团股份有限公司、上海兴业能源股份有限公司独立董事。现任福建天衡联合律师事务所合伙人、厦门灿坤实业股份有限公司独立董事、福建省三星电气股份有限公司独立董事、厦门大学法学院兼职硕士生导师、福建省游艇产业发展协会副监事长、本公司独立董事。
邹友思	本科学历，教授。长期从事高分子材料的理论和应用研究。曾任厦门大学化学化工学院助教、讲师、副教授，现任厦门大学材料学院材料科学与工程系教授、永悦科技股份有限公司独立董事、本公司独立董事。
郑秋婉	大专学历，曾任：泉州科达电脑公司程序员；火炬电子厂、泉州火炬 IT 部经理。现任：本公司监事会主席、信息管理中心总监。
陈小吟	本科学历，曾任：泉州晶莹高科光电技术有限公司平面设计师；火炬电子厂、泉州火炬行政专员。现任：本公司监事、人力资源部副总监、福建毫米副总经理。
蔡金瑄	曾任：火炬电子厂生产一部生产线操作员、焊接工序组长。现任：本公司监事、立亚新材设备科长。
陈培阳	硕士学历，荣获 2005 年泉州优秀企业领导、2009 年度中国优秀职业经理人等荣誉称号。曾任：鸿星尔克（厦门）实业有限公司总经理助理、武汉盛唐房地产集团公司副总经理、中国美旗控股集团有限公司投资部总监兼苏州太仓基地常务副总经理。现任：公司副总经理。
陈世宗	本科学历，曾任：天健光华会计师事务所审计员，公司证券事务代表。现任：公司董事会秘书、立亚新材监事、立亚化学监事、立亚特陶监事。
李海松	本科学历，高级会计师。曾任：厦门灿坤实业股份有限公司成本会计，厦门松霖卫浴有限公司主办会计，福建古杉生物能源有限公司财务经理，厦门雷度财务经理。现任：公司财务总监。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

□适用 √不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡明通	泉州市永元物流发展有限公司	执行董事兼总经理	1998-07	
	厦门汇贤至成资本管理有限公司	董事	2015-08	
蔡劲军	福建毫米电子有限公司	执行董事兼总经理	2018-01	
	福建立亚特陶有限公司	董事长兼总经理	2013-09	
	福建立亚新材有限公司	执行董事兼总经理	2015-03	
	厦门雷度电子有限公司	执行董事	2007-02	
	苏州雷度电子有限公司	执行董事	2003-06	
	火炬国际有限公司	董事	2010-11	
	雷度国际有限公司	董事	2016-11	
	福建立亚化学有限公司	执行董事兼总经理	2017-03	
陈婉霞	泉州市永元物流发展有限公司	监事	1998-07	
	广州天极电子科技有限公司	董事	2018-04	
陈立富	厦门大学材料学院	教授	2000-01	
	福建立亚特陶有限公司	董事	2013-09	
王志强	厦门大学管理学院	教授、院长助理	2009-09	
	富贵鸟股份有限公司	独立董事	2010-12	
	沈阳兴齐眼药股份有限公司	独立董事	2011-11	2018-01
	福建万辰生物科技股份有限公司	独立董事	2017-05	
白劭翔	福建天衡联合律师事务所	合伙人	1994-07	
	厦门灿坤实业股份有限公司	独立董事	2014-07	
	厦门龙邦置业投资有限公司	执行董事、总经理	2013-09	
	厦门凝辰实业有限公司	执行董事	2014-10	
	福建省三星电气股份有限公司	独立董事	2017-09	
	厦门大学法学院	硕士生导师		
邹友思	福建省游艇产业发展协会	副监事长		
	厦门大学材料学院	教授	1998-12	
陈世宗	永悦科技股份有限公司	独立董事	2015-03	
	福建立亚特陶有限公司	监事	2013-09	
	福建立亚新材有限公司	监事	2015-03	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的薪酬（或津贴）由股东大会确定；高级管理人员的报酬由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会薪酬与考核委员会根据公司所属行业及地区的薪酬水平，结合公司经营情况、相关岗位的主要范围和重要性以及个人经营业绩考核情况，制定报酬方案，上报董事会或股东大会审议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司实际支付董事、监事和高级管理人员的报酬与年报披露数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	493.82 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	733
主要子公司在职员工的数量	665
在职员工的数量合计	1,398
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	402
销售人员	223
技术人员	406
财务人员	45
行政人员	322
合计	1,398
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及硕士以上	30
本科、专科	771
专科以下	597
合计	1,398

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

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

(三) 培训计划

适用 不适用

公司高度重视人才培养体系建设，多措并举，持续加大人才的培养力度，倾力打造企业人才“高地”。采取“送出去，引进来”的办法，一是与厦门大学管理学院达成合作协议，为核心管理层提供工商管理专业学习；二是引进专业培训机构向各层级人员提供与工作、职业相关的培训课程，促进内部人员思考成长；同时，公司开设金牌讲师培训、火炬大学堂等精品课程，邀请行业专家、高校知名讲师、公司内部在擅长领域、心得颇丰的优秀人才授课，以多元化方式，提供综合培养平台。

2018 年度，公司开展培训 536 场次，共计参训 4,633 人次。公司 2019 年度将在原来的基础上继续优化培训工作，引进先进管理知识和方法的培训，丰富培训内容，提升公司全员的整体素养及业务知识。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

公司治理情况与《公司法》和中国证监会的相关规定要求不存在差异。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 12 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 10 月 8 日	www.sse.com.cn	2018 年 10 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
蔡明通	否	7	7	0	0	0	否	1
蔡劲军	否	7	7	0	0	0	否	2
陈婉霞	否	7	7	0	0	0	否	2
陈立富	否	7	7	4	0	0	否	2
王志强	是	7	7	4	0	0	否	2
白劭翔	是	7	7	4	0	0	否	0
邹友思	是	7	7	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内充分发挥各自专项职能，召开审计委员会会议 4 次、薪酬与考核委员会会议 1 次、战略委员会会议 3 次，对公司董事、高管的年度考评事项、回购股份事项、聘请会计师事务所、募集资金使用、销售与收款、工程管理、内部控制评价报告、对外投资等事项进行审议，依据相关制度开展了扎实细致的工作，为董事会的科学决策提供保障。其历次会议所提重要意见和建议已报董事会审议，董事会决议已按规定披露。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司 2018 年度内部控制评价报告的议案》，报告全文详见 2019 年 4 月 26 日公司披露在上海证券交易所网站的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2018 年度内部控制审计报告》与本公司的年度报告同时披露，具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2019）第 350ZA0153 号

福建火炬电子科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建火炬电子科技股份有限公司（以下简称火炬电子公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了火炬电子公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、28 及附注七、52。

1、事项描述

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

2、审计应对

2018 年度整合审计中，我们主要执行了以下程序：

（1）了解、评估并测试收入流程及关键内部控制；

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

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

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

(5) 选取样本执行交易函证。

(二) 应收账款的坏账准备

相关信息披露详见财务报表附注五、11 和附注七、4。

1、事项描述

2018 年 12 月 31 日，火炬电子公司应收账款账面余额为人民币 88,980.87 万元，已计提坏账准备 4,772.03 万元，应收账款净额占合并财务报表资产总额的 22.42%。当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层根据信用风险特征将其划分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时作出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

2018 年度整合审计中，我们主要执行了以下程序：

(1) 评估和测试公司与应收账款坏账准备相关的内部控制；

(2) 评估管理层制定的应收账款单项金额重大的标准、应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当，评价管理层对信用风险特征组合确定的坏账准备计提比例是否合理；

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

(4) 针对未单项计提坏账准备的应收账款，对管理层编制的账龄分析表的准确性进行了测试，重新计算坏账准备计提金额是否正确；

(5) 选取样本对应收账款进行函证；

(6) 检查应收账款的期后回款情况。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括火炬电子公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督火炬电子公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 李建彬
(项目合伙人)

中国注册会计师 郭清艺

中国·北京

二〇一九年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：福建火炬电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	217,919,173.89	283,449,548.42
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	1,191,632,208.87	1,000,687,498.47
其中：应收票据		349,543,753.72	227,702,678.35
应收账款		842,088,455.15	772,984,820.12
预付款项	七、5	5,284,856.66	5,989,087.40
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、6	45,854,376.87	44,130,568.74
其中：应收利息		3,096,482.90	5,573,691.21
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	564,841,496.67	346,616,176.15
持有待售资产	七、8	220,473.69	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	428,411,092.91	618,727,463.07
流动资产合计		2,454,163,679.56	2,299,600,342.25
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	6,654,077.57	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、15	28,372,004.44	30,444,240.04
固定资产	七、16	629,632,841.27	565,997,807.71
在建工程	七、17	268,987,069.81	129,226,811.66
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	153,040,354.11	94,502,301.42
开发支出			
商誉	七、22	20,141,256.52	
长期待摊费用	七、23	22,454,565.46	21,809,155.14
递延所得税资产	七、24	34,452,107.82	25,966,833.35
其他非流动资产	七、25	137,870,484.63	145,921,144.30
非流动资产合计		1,301,604,761.63	1,013,868,293.62
资产总计		3,755,768,441.19	3,313,468,635.87
流动负债：			

短期借款	七、26	400,949,565.33	259,715,288.26
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	347,543,483.54	366,484,129.73
预收款项	七、30	1,834,305.83	2,073,725.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	25,616,582.27	20,338,503.50
应交税费	七、32	29,928,075.20	43,633,576.55
其他应付款	七、33	2,286,678.34	805,397.74
其中：应付利息		707,696.62	434,944.62
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	23,549,633.95	17,490,358.77
其他流动负债			
流动负债合计		831,708,324.46	710,540,980.54
非流动负债：			
长期借款	七、37	81,819,269.71	45,572,176.14
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、42	4,429,170.69	2,955,398.56
递延所得税负债	七、24	8,492,748.00	494,750.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		94,741,188.40	49,022,325.65
负债合计		926,449,512.86	759,563,306.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	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、46	1,105,354,863.72	1,094,493,174.65
减：库存股	七、47	23,679,835.94	
其他综合收益	七、48	1,839,497.68	-3,974,194.22
专项储备			
盈余公积	七、50	108,235,208.96	88,523,264.97
一般风险准备			
未分配利润	七、51	1,134,009,906.45	892,066,956.14

归属于母公司所有者权益合计		2,778,425,590.87	2,523,775,151.54
少数股东权益		50,893,337.46	30,130,178.14
所有者权益（或股东权益）合计		2,829,318,928.33	2,553,905,329.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,755,768,441.19	3,313,468,635.87

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：福建火炬电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		61,248,634.83	59,300,229.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	573,814,610.63	478,171,123.09
其中：应收票据		267,415,253.46	164,390,687.97
应收账款		306,399,357.17	313,780,435.12
预付款项		3,556,374.64	2,484,601.80
其他应收款	十七、2	83,676,653.55	62,409,174.90
其中：应收利息			
应收股利			
存货		267,544,267.13	183,367,390.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		370,756.06	30,827,681.85
流动资产合计		990,211,296.84	816,560,201.45
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,239,960,251.25	1,133,415,910.39
投资性房地产		35,113,961.32	30,206,089.24
固定资产		324,982,620.14	305,429,358.34
在建工程		20,681,752.97	34,827,592.56
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,628,054.46	23,877,978.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,431,549.47	11,701,679.00
递延所得税资产		10,220,240.41	8,323,850.29
其他非流动资产		9,685,552.83	23,909,080.20
非流动资产合计		1,674,703,982.85	1,571,691,538.53
资产总计		2,664,915,279.69	2,388,251,739.98
流动负债：			

短期借款		201,634,713.43	38,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		35,596,549.66	43,710,161.32
预收款项		757,572.01	559,231.07
应付职工薪酬		12,066,120.23	10,709,609.15
应交税费		8,291,466.27	22,731,385.05
其他应付款		18,221,513.54	143,478.88
其中：应付利息		220,495.38	50,840.63
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	116,353,865.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,414,594.51	2,955,398.56
递延所得税负债		3,512,709.93	494,750.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,927,304.44	3,450,149.51
负债合计		283,495,239.58	119,804,014.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		452,665,950.00	452,665,950.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,106,296,324.09	1,095,242,392.81
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	88,523,264.97
未分配利润		737,902,393.00	632,016,117.22
所有者权益（或股东权益）合计		2,381,420,040.11	2,268,447,725.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,664,915,279.69	2,388,251,739.98

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,024,346,910.95	1,888,132,951.87
其中:营业收入	七、52	2,024,346,910.95	1,888,132,951.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,641,930,533.56	1,646,670,655.99
其中:营业成本	七、52	1,314,336,159.93	1,402,834,669.69
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、53	13,920,016.40	10,546,092.72
销售费用	七、54	107,610,951.40	73,313,845.40
管理费用	七、55	116,637,760.30	96,606,073.88
研发费用	七、56	36,276,701.27	36,341,187.26
财务费用	七、57	28,946,204.02	12,212,630.91
其中:利息费用		23,698,651.68	9,723,857.17
利息收入		2,101,448.92	1,657,954.02
资产减值损失	七、58	24,202,740.24	14,816,156.13
加:其他收益	七、59	8,790,957.19	15,066,932.38
投资收益(损失以“-”号填列)	七、60	22,573,261.80	23,851,718.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、62	4,112,310.66	2,688,633.22
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		417,892,907.04	283,069,580.20
加:营业外收入	七、63	75,271.35	15,050.58
减:营业外支出	七、64	879,953.86	890,542.62
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		417,088,224.53	282,194,088.16
减:所得税费用	七、65	81,352,504.39	53,667,918.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		335,735,720.14	228,526,169.26
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		335,735,720.14	228,526,169.26
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		333,176,114.40	236,774,279.08
2. 少数股东损益		2,559,605.74	-8,248,109.82
六、其他综合收益的税后净额		5,852,507.62	-6,724,382.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,813,691.90	-6,707,301.06
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		5,813,691.90	-6,707,301.06
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-89,967.59	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		5,903,659.49	-6,707,301.06
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		38,815.72	-17,081.39
七、综合收益总额		341,588,227.76	221,801,786.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		338,989,806.30	230,066,978.02
归属于少数股东的综合收益总额		2,598,421.46	-8,265,191.21
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.74	0.52
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.74	0.52

定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

母公司利润表
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	524,886,486.10	425,144,995.28
减：营业成本	十七、4	162,835,867.42	131,015,315.40
税金及附加		8,459,315.11	5,756,193.29
销售费用		48,026,127.74	29,518,663.02
管理费用		63,533,249.76	48,789,261.70
研发费用		26,348,211.68	22,622,702.67
财务费用		8,706,742.50	817,057.91

其中：利息费用		8,597,501.49	2,022,923.44
利息收入		3,426,345.80	2,972,765.91
资产减值损失		5,287,423.19	4,063,925.27
加：其他收益		6,790,302.30	15,046,820.83
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	20,044,408.70	764,505.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		228,524,259.70	198,373,202.82
加：营业外收入		17,901.94	1,348.13
减：营业外支出		686,317.69	478,520.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		227,855,843.95	197,896,030.60
减：所得税费用		30,736,404.08	29,732,438.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		197,119,439.87	168,163,591.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		197,119,439.87	168,163,591.88
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		197,119,439.87	168,163,591.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,178,309,965.89	1,836,787,549.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	42,578,295.73	18,079,607.01
经营活动现金流入小计		2,220,888,261.62	1,854,867,156.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,631,518,141.99	1,485,845,120.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		162,735,541.86	104,379,265.34
支付的各项税费		187,655,323.89	103,128,681.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、67	106,089,111.57	75,295,322.55
经营活动现金流出小计		2,087,998,119.31	1,768,648,390.02
经营活动产生的现金流量净额		132,890,142.31	86,218,766.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,375,269,903.38	1,762,040,000.00
取得投资收益收到的现金		25,370,850.41	21,460,420.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,398,387.30	10,379,831.40
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		1,406,039,141.09	1,793,880,251.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		340,606,986.22	257,626,697.11
投资支付的现金		1,199,789,318.27	1,748,440,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		42,793,801.33	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,583,190,105.82	2,006,066,697.11
投资活动产生的现金流量净额		-177,150,964.73	-212,186,445.45

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	1,789,470.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	1,789,470.80
取得借款收到的现金		500,887,159.74	484,565,061.11
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67	19,913,602.25	26,985,584.92
筹资活动现金流入小计		522,800,761.99	513,340,116.83
偿还债务支付的现金		408,116,234.64	505,257,056.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,664,442.17	51,574,030.67
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、67	47,218,941.40	25,573,035.05
筹资活动现金流出小计		547,999,618.21	582,404,122.65
筹资活动产生的现金流量净额		-25,198,856.22	-69,064,005.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,829,304.11	-4,302,948.75
五、现金及现金等价物净增加额		-67,630,374.53	-199,334,633.14
加：期初现金及现金等价物余额		268,629,548.42	467,964,181.56
六、期末现金及现金等价物余额		200,999,173.89	268,629,548.42

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		561,685,694.97	389,957,635.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,433,098.17	15,180,402.47
经营活动现金流入小计		573,118,793.14	405,138,038.21
购买商品、接受劳务支付的现金		228,307,029.96	162,586,920.02
支付给职工以及为职工支付的现金		87,621,445.92	60,774,893.63
支付的各项税费		95,295,562.64	59,209,714.89
支付其他与经营活动有关的现金		47,056,796.36	31,235,695.23
经营活动现金流出小计		458,280,834.88	313,807,223.77
经营活动产生的现金流量净额		114,837,958.26	91,330,814.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		146,169,903.38	282,000,000.00
取得投资收益收到的现金		22,520,464.96	3,364,843.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		168,690,368.34	285,364,843.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,362,956.99	83,624,019.54
投资支付的现金		195,669,903.38	322,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		44,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		304,132,860.37	405,624,019.54
投资活动产生的现金流量净额		-135,442,492.03	-120,259,176.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		186,500,000.00	38,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,390,928.85	22,838,213.50
筹资活动现金流入小计		204,890,928.85	61,338,213.50
偿还债务支付的现金		61,500,000.00	76,051,356.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,783,327.06	43,718,435.13
支付其他与筹资活动有关的现金		30,674,369.66	23,565,072.37
筹资活动现金流出小计		169,957,696.72	143,334,864.10
筹资活动产生的现金流量净额		34,933,232.13	-81,996,650.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-60,293.11	-35,258.49
五、现金及现金等价物净增加额		14,268,405.25	-110,960,270.71
加：期初现金及现金等价物余额		46,980,229.58	157,940,500.29
六、期末现金及现金等价物余额		61,248,634.83	46,980,229.58

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	452,665,950.00				1,094,493,174.65		-3,974,194.22		88,523,264.97		892,066,956.14	30,130,178.14	2,553,905,329.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	452,665,950.00				1,094,493,174.65		-3,974,194.22		88,523,264.97		892,066,956.14	30,130,178.14	2,553,905,329.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,861,689.07	23,679,835.94	5,813,691.90		19,711,943.99		241,942,950.31	20,763,159.32	275,413,598.65
（一）综合收益总额							5,813,691.90				333,176,114.40	2,598,421.46	341,588,227.76
（二）所有者投入和减少资本					10,861,689.07	23,679,835.94						18,164,737.86	5,346,590.99
1.所有者投入的普通股												2,000,000.00	2,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					10,861,689.07							192,242.21	11,053,931.28
4.其他						23,679,835.94						15,972,495.65	-7,707,340.29
（三）利润分配									19,711,943.99		-91,233,164.09		-71,521,220.10
1.提取盈余公积									19,711,943.99		-19,711,943.99		
2.提取一般风险准													

2018 年年度报告

备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-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													
（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				1,105,354,863.72	23,679,835.94	1,839,497.68		108,235,208.96		1,134,009,906.45	50,893,337.46	2,829,318,928.33

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	181,066,380.00				1,355,102,894.11		2,733,106.84		71,706,905.78		713,754,303.65	36,559,354.46	2,360,922,944.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

2018 年年度报告

二、本年期初余额	181,066,380.00			1,355,102,894.11		2,733,106.84		71,706,905.78		713,754,303.65	36,559,354.46	2,360,922,944.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	271,599,570.00			-260,609,719.46		-6,707,301.06		16,816,359.19		178,312,652.49	-6,429,176.32	192,982,384.84
(一) 综合收益总额						-6,707,301.06				236,774,279.08	-8,265,191.21	221,801,786.81
(二) 所有者投入和减少资本				10,989,850.54							1,836,014.89	12,825,865.43
1. 所有者投入的普通股											1,771,934.15	1,771,934.15
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				10,989,850.54							64,080.74	11,053,931.28
4. 其他												
(三) 利润分配								16,816,359.19		-58,461,626.59		-41,645,267.40
1. 提取盈余公积								16,816,359.19		-16,816,359.19		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-41,645,267.40		-41,645,267.40
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	271,599,570.00			-271,599,570.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	271,599,570.00			-271,599,570.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	452,665,950.00			1,094,493,174.65		-3,974,194.22		88,523,264.97		892,066,956.14	30,130,178.14	2,553,905,329.68

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	452,665,950.00				1,095,242,392.81				88,523,264.97	632,016,117.22	2,268,447,725.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	452,665,950.00				1,095,242,392.81				88,523,264.97	632,016,117.22	2,268,447,725.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,053,931.28	23,679,835.94			19,711,943.99	105,886,275.78	112,972,315.11
（一）综合收益总额										197,119,439.87	197,119,439.87
（二）所有者投入和减少资本					11,053,931.28	23,679,835.94					-12,625,904.66
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,053,931.28						11,053,931.28
4. 其他						23,679,835.94					-23,679,835.94
（三）利润分配									19,711,943.99	-91,233,164.09	-71,521,220.10
1. 提取盈余公积									19,711,943.99	-19,711,943.99	
2. 对所有者（或股东）的分配										-71,521,220.10	-71,521,220.10
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

2018 年年度报告

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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	452,665,950.00				1,106,296,324.09	23,679,835.94			108,235,208.96	737,902,393.00	2,381,420,040.11

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

2018 年年度报告

配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	271,599,570.00				-271,599,570.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	271,599,570.00				-271,599,570.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	452,665,950.00				1,095,242,392.81				88,523,264.97	632,016,117.22	2,268,447,725.00

法定代表人：蔡明通

主管会计工作负责人：李海松

会计机构负责人：周焕椿

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

452,665,950 元。

本公司的实际控制人为蔡明通先生和蔡劲军先生。

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

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属电子元器件行业，主要经营活动包括：研究、开发、制造、检测、销售各类型高科技新型电子元器件、陶瓷粉料、特种纤维及高功能化工产品（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十八次会议于 2019 年 4 月 24 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、雷度国际及日本泉源等；详见本附注八、合并范围的变更和本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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，具体会计政策参见附注五、21、附注五、28。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率或者即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供

出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣

除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、34。

（5）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
 - ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
 - ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 - ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
 - ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
 - ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
 - ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
 - ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
- 低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

（6）金融资产转移

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
组合 1 应收销货款及除组合 2、3、4、5、6 之外的其他应收款项	账龄状态	账龄分析法
组合 2 应收合并范围内关联方款项	资产类型	个别认定法
组合 3 代理进口销货款	资产类型	个别认定法
组合 4 各类保证金及押金	资产类型	个别认定法
组合 5 职工备用金及其他	资产类型	个别认定法
组合 6 应收军品研发经费	资产类型	个别认定法
组合 7 应收票据	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	（注）

注：对组合 7 应收票据，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3	3

1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	100	100
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、周转材料、在产品、库存商品和发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、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。

13. 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。

14. 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、22。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、商标权、专利权、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、22。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

22. 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。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 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

25. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

- (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳

估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

(2) 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。

29. 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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 本集团作为出租人

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

(2) 本集团作为承租人

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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

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。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

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)
根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）对财务报表格式进行修订	公司第四届董事会第十六次会议决议审议通过	财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。详见本报告第五节 重要事项五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明。
根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列。本集团实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。	公司第四届董事会第十六次会议决议审议通过	本公司当期收到该项手续费 95,293.78 元，已列入“其他收益”项目。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

(1) 公允价值计量

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

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	17%、16%、11%、10%、6%、5%	注 1
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%、23.4%	
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），自 2017 年 5 月 1 日至 2019 年 4 月 30 日对工业企业停止征收江海堤防维护费，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（%）	备注
--------	----------	----

本公司	15	
福建毫米	25	
苏州雷度	25	
厦门雷度	25	
火炬控股	16.5	注册于香港特别行政区的有限公司，执行当地相关税收政策
火炬国际	16.5	注册于香港特别行政区的有限公司，执行当地相关税收政策
雷度国际	16.5	注册于香港特别行政区的有限公司，执行当地相关税收政策
立亚特陶	25	
立亚新材	25	
立亚化学	25	
日本泉源	23.4	注册于日本的有限公司，执行当地相关税收政策
深圳雷度	25	
广州天极	15	

2. 税收优惠

适用 不适用

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

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

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	90,800.75	80,272.14
银行存款	192,633,040.36	268,538,520.27
其他货币资金	25,195,332.78	14,830,756.01
合计	217,919,173.89	283,449,548.42
其中：存放在境外的款项总额	39,300,021.24	36,053,719.33

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 1,692.00 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、70。

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	349,543,753.72	227,702,678.35
应收账款	842,088,455.15	772,984,820.12
合计	1,191,632,208.87	1,000,687,498.47

应收票据

(2). 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	94,633,385.29	81,884,653.83
商业承兑票据	254,910,368.43	145,818,024.52
合计	349,543,753.72	227,702,678.35

注 1：应收票据期末账面价值较期初增长 53.51%，主要系收入规模增长所致；

注 2：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商业承兑汇票发生减值，未计提应收票据减值准备。

(3). 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	4,466,930.00
合计	4,466,930.00

(4). 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	63,407,357.41	
商业承兑票据	1,754,214.00	57,601,643.43
合计	65,161,571.41	57,601,643.43

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。

(5). 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	21,291,880.00
合计	21,291,880.00

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,726,366.01	1.32	11,726,366.01	100.00		10,148,336.44	1.25	5,831,920.72	57.47	4,316,415.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	876,648,050.01	98.52	34,559,594.86	3.94	842,088,455.15	800,222,722.47	98.62	31,931,929.54	3.99	768,290,792.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,434,313.80	0.16	1,434,313.80	100.00		1,072,595.57	0.13	694,984.10	64.79	377,611.47
合计	889,808,729.82	/	47,720,274.67	/	842,088,455.15	811,443,654.48	/	38,458,834.36	/	772,984,820.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
乐视移动智能信息技术(北京)有限公司	9,048,925.01	9,048,925.01	100.00	客户涉诉多,经营出现困难,预计无法收回
安徽颐和新能源科技股份有限公司	1,515,505.00	1,515,505.00	100.00	预计无法收回
深圳市沃特玛电池有限公司	1,161,936.00	1,161,936.00	100.00	客户涉诉多,经营出现困难,预计无法收回
合计	11,726,366.01	11,726,366.01	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内小计	771,291,673.97	23,138,750.23	3.00
1至2年	82,057,510.01	8,205,751.01	10.00
2至3年	5,708,263.59	1,141,652.72	20.00
3至4年	1,161,618.41	580,809.22	50.00
4至5年	644,798.28	644,798.28	100.00
5年以上	847,833.40	847,833.40	100.00
合计	861,711,697.66	34,559,594.86	4.01

确定该组合依据的说明:

无

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 10,896,786.24 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,505,013.18

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
第一名	134,001,650.99	15.05	4,020,049.53
第二名	56,056,572.52	6.30	5,534,941.85
第三名	39,268,404.57	4.41	1,178,052.14
第四名	36,618,329.05	4.12	1,098,549.87
第五名	22,836,052.96	2.57	685,081.59
合计	288,781,010.09	32.45	12,516,674.98

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

5、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	4,761,100.16	90.09	5,567,568.00	92.96
1至2年	190,361.05	3.60	327,940.05	5.48
2至3年	243,172.32	4.60	93,579.35	1.56
3年以上	90,223.13	1.71		
合计	5,284,856.66	100.00	5,989,087.40	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
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 1,669,998.07 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 31.60%。

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息	3,096,482.90	5,573,691.21
其他应收款	42,757,893.97	38,556,877.53
合计	45,854,376.87	44,130,568.74

其他说明：

□适用 √不适用

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	140,642.49	17,954.17
贷款保证金利息	209,936.31	190,854.83
理财产品	2,745,904.10	5,364,882.21
合计	3,096,482.90	5,573,691.21

(2). 重要逾期利息

□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

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,781,198.94	99.62	23,304.97	0.05	42,757,893.97	38,557,477.53	99.58	600.00		38,556,877.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	161,292.50	0.38	161,292.50	100.00		161,292.50	0.42	161,292.50	100.00	
合计	42,942,491.44	/	184,597.47	/	42,757,893.97	38,718,770.03	/	161,892.50	/	38,556,877.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	448,665.51	13,459.97	3.00
1 至 2 年	17,550.00	1,755.00	10.00
2 至 3 年	21,450.00	4,290.00	20.00
5 年以上	3,800.00	3,800.00	100.00
合计	491,465.51	23,304.97	4.74

注：本期期末新增 1 年以上的其他应收款系本期非同一控制下合并广州天极所致。

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2). 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	41,912,709.66	38,292,620.37
备用金	235,263.00	227,379.03
其他	794,518.78	198,770.63
合计	42,942,491.44	38,718,770.03

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,721.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
太阳诱电(上海)电子有限公司	货款保证金	9,400,000.00	4-5年	21.89	
		10,600,000.00	5年以上	24.68	
香港太陽誘電有限公司	货款保证金	1,751,726.43	1-2年	4.08	
		7,935,651.40	3-4年	18.48	
苏州华科电子有限公司	货款保证金	557,588.89	1年以内	1.30	
		800,000.00	1-2年	1.86	
		300,000.00	2-3年	0.70	
		200,000.00	3-4年	0.47	
		300,000.00	4-5年	0.70	
		200,000.00	5年以上	0.47	
Walsin Passive Compoment (HK) Ltd.	履约保证金	2,050,308.00	1年以内	4.77	
泉州市泉港区土地储备开发整理中心	履约保证金	2,040,150.00	1年以内	4.75	
合计	/	36,135,424.72	/	84.15	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

7、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	117,108,318.43		117,108,318.43	68,943,249.57		68,943,249.57
在产品	47,621,326.03	5,858,690.89	41,762,635.14	33,016,612.12	4,968,715.17	28,047,896.95
库存商品	357,658,743.87	27,585,058.61	330,073,685.26	229,612,878.41	14,840,699.78	214,772,178.63
周转材料	5,283,067.83		5,283,067.83	3,799,283.38		3,799,283.38
发出商品	75,406,067.12	4,792,277.11	70,613,790.01	31,879,242.85	825,675.23	31,053,567.62
合计	603,077,523.28	38,236,026.61	564,841,496.67	367,251,266.33	20,635,090.18	346,616,176.15

注：存货期末余额较期初增长 64.21%，主要原因系本公司仙塘厂区自 2017 年 6 月投产以来，产能继续释放；另外本集团基于对 MLCC 市场供需关系的判断增加备货。

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	4,968,715.17	615,843.91	274,131.81			5,858,690.89
库存商品	14,840,699.78	9,306,650.84	3,437,707.99			27,585,058.61
发出商品	825,675.23	3,704,047.11	262,554.77			4,792,277.11
合计	20,635,090.18	13,626,541.86	3,974,394.57			38,236,026.61

注：本期增加金额中的其他为购买日合并广州天极存货跌价准备账面余额形成。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

8、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
(一)持有待售非流动资产				
其中：投资性房地产	220,473.69	760,380.76	44,638.41	2019 年 1 月已出售
合计	220,473.69	760,380.76	44,638.41	/

其他说明：

2018 年末，本集团管理层因清理闲置资产，决定将子公司福建毫米所持有的房产出售给自然人赵国顺，至期末尚未完成处置，作为持有待售资产列报。

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无

10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税额	26,247,219.62	27,258,189.74
待抵扣进项税额	4,942,617.20	1,495,898.93
待认证进项税额	1,776,853.44	9,430,605.65
预缴所得税	58,008.50	367,292.30
预缴其他税费	386,394.15	175,476.45
理财产品	395,000,000.00	580,000,000.00
合计	428,411,092.91	618,727,463.07

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	6,654,077.57		6,654,077.57			
按公允价值计量的	6,654,077.57		6,654,077.57			
按成本计量的						
合计	6,654,077.57		6,654,077.57			

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	6,765,896.76		6,765,896.76
公允价值	6,654,077.57		6,654,077.57
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-107,745.62		-107,745.62
已计提减值金额			

注：权益工具的成本与公允价值的差额，与累计计入其他综合收益的公允价值变动金额的差异，系外币报表折算差额。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

12、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

13、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

14、长期股权投资

□适用 √不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	39,016,066.28	39,016,066.28
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	403,755.88	403,755.88
(1) 处置		
(2) 其他转出	403,755.88	403,755.88
4. 期末余额	38,612,310.40	38,612,310.40
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	8,571,826.24	8,571,826.24
2. 本期增加金额	1,851,761.91	1,851,761.91
(1) 计提或摊销	1,851,761.91	1,851,761.91
3. 本期减少金额	183,282.19	183,282.19
(1) 处置		
(2) 其他转出	183,282.19	183,282.19

4. 期末余额	10,240,305.96	10,240,305.96
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	28,372,004.44	28,372,004.44
2. 期初账面价值	30,444,240.04	30,444,240.04

注 1：有关本集团投资性房地产用于银行抵押担保的情况详见附注七、70。

注 2：本期其他转出系转入持有待售资产。

注 3：本集团投资性房地产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	629,632,841.27	565,997,807.71
固定资产清理		
合计	629,632,841.27	565,997,807.71

固定资产

(2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	与生产经营有关的器具及工具	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	339,576,790.29	271,335,029.53	25,538,908.95	14,578,487.94	20,317,132.54	16,958,047.53	688,304,396.78
2. 本期增加金额	7,060,919.67	87,090,331.65	4,183,403.29	5,873,717.35	13,762,728.18	8,954,873.03	126,925,973.17
(1) 购置	215,272.73	33,599,090.13	3,589,638.95	4,575,143.28	13,560,880.78	6,882,484.52	62,422,510.39
(2) 在建工程转入	6,311,280.35	47,864,834.86	408,786.32	1,175,184.09	58,974.36	369,230.77	56,188,290.75
(3) 企业合并增加		5,626,406.66	184,978.02	92,464.21	142,873.04	1,703,157.74	7,749,879.67
(4) 其他增加	534,366.59			30,925.77			565,292.36
3. 本期减少金额	2,858,613.04	716,882.11	3,723,258.00	273,920.00	517,062.97	110,428.63	8,200,164.75
(1) 处置或报废	2,047,488.00	716,882.11	3,723,258.00	273,920.00	517,062.97	110,428.63	7,389,039.71
(2) 其他减少	811,125.04						811,125.04
4. 期末余额	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
二、累计折旧							
1. 期初余额	36,849,696.76	51,062,253.02	8,085,273.59	7,770,689.99	9,862,842.22	6,764,128.69	120,394,884.27
2. 本期增加金额	16,382,165.43	27,860,901.40	3,687,558.02	2,161,514.24	3,756,949.38	6,078,598.63	59,927,687.10

2018 年年度报告

(1) 计提	16,224,567.98	25,828,229.98	3,635,051.75	2,116,725.87	3,687,364.59	5,138,467.40	56,630,407.57
(2) 企业合并增加		2,032,671.42	52,506.27	29,586.95	69,584.79	940,131.23	3,124,480.66
(3) 其他增加	157,597.45			15,201.42			172,798.87
3. 本期减少金额	1,191,380.30	379,692.04	2,414,576.82	260,330.92	488,064.42	102,867.74	4,836,912.24
(1) 处置或报废	1,191,380.30	379,692.04	2,414,576.82	260,330.92	488,064.42	102,867.74	4,836,912.24
(2) 其他减少							
4. 期末余额	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
三、减值准备							
1. 期初余额	1,911,704.80						1,911,704.80
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	1,911,704.80						1,911,704.80
四、账面价值							
1. 期末账面价值	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
2. 期初账面价值	300,815,388.73	220,272,776.51	17,453,635.36	6,807,797.95	10,454,290.32	10,193,918.84	565,997,807.71

注 1：固定资产、累计折旧本期其他增加、其他减少原因系调整以前年度暂估金额与本年结算金额的差异以及子公司火炬控股的外币报表折算差异；

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、70。

(3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 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	28,372,004.44

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
立亚特陶合成车间	12,702,926.25	产权证办理中（2019年1月办妥）
立亚特陶纤维车间	11,926,456.02	产权证办理中（2019年1月办妥）
立亚特陶仓库	405,406.38	产权证办理中（2019年1月办妥）
立亚特陶综合楼	12,180,744.21	产权证办理中（2019年1月办妥）
立亚特陶研发车间	7,377,424.12	尚未办理
火炬工业园厂房		规划拆除重建中
仙塘厂区生产车间	70,997,356.36	产权证办理中
仙塘厂区检测车间	5,304,114.97	产权证办理中
仙塘厂区维修车间	1,712,170.31	产权证办理中
仙塘厂区宿舍楼	37,661,164.72	产权证办理中
CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目-1#厂房	44,588,842.73	产权证办理中

固定资产清理

□适用 √不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	268,987,069.81	129,226,811.66
合计	268,987,069.81	129,226,811.66

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(2). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他生产设备	15,604,407.66		15,604,407.66	12,707,779.00		12,707,779.00
装修状态的一手商品房				6,848,069.35		6,848,069.35
CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目	134,914,482.71		134,914,482.71	93,573,513.73		93,573,513.73
多层瓷介电容器产业基地及研发中心建设项目	9,562,147.80		9,562,147.80	15,271,744.21		15,271,744.21
立亚特陶二期厂房建设	1,476,063.54		1,476,063.54	70,994.37		70,994.37
特种陶瓷材料先驱体产业化项目	107,080,571.55		107,080,571.55	754,711.00		754,711.00
南沙东涌厂房	100,000.00		100,000.00			
金蝶 EAS 系统软件 V8.2	249,396.55		249,396.55			
合计	268,987,069.81		268,987,069.81	129,226,811.66		129,226,811.66

注：在建工程期末账面净值比期初增长 108.15%，主要系子公司立亚新材与立亚化学的厂房持续建设所致。

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目	826,500,000	93,573,513.73	78,465,891.25	37,124,922.27		134,914,482.71	57.05	65.00				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	15,271,744.21		1,121,446.44	4,588,149.97	9,562,147.80	92.10	99.00				募投
特种陶瓷材料先驱体产业化项目	250,000,000	754,711.00	106,325,860.55			107,080,571.55	74.56	75.00				自筹
合计	1,378,390,000	109,599,968.94	184,791,751.80	38,246,368.71	4,588,149.97	251,557,202.06	/	/			/	/

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

注 2：“多层瓷介电容器产业基地及研发中心建设项目”预算数系本公司所有首发募投项目的预算，工程累计投入包括土地、厂房建设、设备以及部分费用化的支出；；本期其他减少系调整前期暂估金额与本期结算金额的差异。

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

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

18、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

19、油气资产

□适用 √不适用

20、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	65,112,355.24	23,224.28	41,524,686.38	1,590,666.16		108,250,932.06
2. 本期增加金额	42,027,090.00	20,458.95	23,960,101.00	537,351.99	1,453,612.26	67,998,614.20
(1) 购置	42,027,090.00		91,747.57	537,351.99	1,453,612.26	44,109,801.82
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加			23,800,000.00			23,800,000.00
(4) 其他增加		20,458.95	68,353.43			88,812.38
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	107,139,445.24	43,683.23	65,484,787.38	2,128,018.15	1,453,612.26	176,249,546.26
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,436,881.59	16,746.04	6,018,414.05	1,276,588.96		13,748,630.64
2. 本期增加金额	2,147,817.72	2,497.38	7,131,850.14	171,038.22	7,358.05	9,460,561.51
(1) 计提	2,147,817.72	2,497.38	6,140,183.47	171,038.22	7,358.05	8,468,894.84
(2) 企业合并增加			991,666.67			991,666.67
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	8,584,699.31	19,243.42	13,150,264.19	1,447,627.18	7,358.05	23,209,192.15
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	98,554,745.93	24,439.81	52,334,523.19	680,390.97	1,446,254.21	153,040,354.11
2. 期初账面价值	58,675,473.65	6,478.24	35,506,272.33	314,077.20		94,502,301.42

注 1：有关本集团以自有土地使用权用于银行抵押担保的情况详见附注七、70；

注 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。

注 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

其他说明：

适用 不适用

21、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	36,276,701.27			36,276,701.27	0
合计	0	36,276,701.27			36,276,701.27	0

22、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

其他说明

适用 不适用

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来 6 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 12.21%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

23、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	6,929,912.13	4,891,175.82	3,197,157.40	-2,721.20	8,626,651.75
水电安装	57,716.52	207,207.21	100,689.72		164,234.01
绿化工程	6,349,998.32	873,968.89	1,573,174.89		5,650,792.32
设备安装调试费	7,587,855.97	970,099.11	1,239,052.67		7,318,902.41
其他	883,672.20	139,275.18	328,962.41		693,984.97
合计	21,809,155.14	7,081,726.21	6,439,037.09	-2,721.20	22,454,565.46

其他说明：

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

本期其他减少系外币报表折算差异。

24、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	88,325,214.07	16,471,223.99	61,167,521.85	11,242,145.74
内部交易未实现利润	1,952,272.00	349,262.16	605,283.70	115,249.47
开办费	14,748,154.75	3,687,038.69	15,498,205.15	3,874,551.29
固定资产折旧计税差异	1,121,429.84	280,357.46	-648,015.00	-162,003.75
可抵扣亏损	25,299,165.50	6,324,791.37	23,498,398.77	5,874,599.70
长期待摊费用暂时性差异	216,000.00	54,000.00	248,062.50	62,015.63
股份支付确认的费用	36,846,437.83	6,519,489.29	25,792,506.55	4,516,965.49
递延收益	4,429,170.69	736,833.23	2,955,398.56	443,309.78
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	107,745.62	18,450.17		
业务宣传费	42,645.84	10,661.46		
合计	173,088,236.14	34,452,107.82	129,117,362.08	25,966,833.35

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,825,000.00	3,123,750.00		
固定资产加速折旧	31,521,025.67	5,368,998.00	3,298,339.66	494,750.95
合计	52,346,025.67	8,492,748.00	3,298,339.66	494,750.95

注：根据财税[2018] 54 号规定，截至 2018 年 12 月 31 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 31,521,025.67 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	4,212,080.70	3,984,127.30
合计	4,212,080.70	3,984,127.30

注：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

25、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	4,763,787.00	1,719,122.00
预付房屋、设备款	132,952,630.79	117,574,642.30
无形资产预付款	154,066.84	26,627,380.00
合计	137,870,484.63	145,921,144.30

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,466,930.00	
抵押借款	139,485,500.00	10,000,000.00
保证借款	256,997,135.33	249,715,288.26
合计	400,949,565.33	259,715,288.26

短期借款分类的说明：

期末质押借款系子公司广州天极将尚未到期的商业承兑汇票提前贴现产生。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付账款	347,543,483.54	366,484,129.73
合计	347,543,483.54	366,484,129.73

应付票据**(2). 应付票据列示**

□适用 √不适用

应付账款**(3). 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	282,976,064.70	294,526,094.79
工程款	53,475,240.58	53,887,593.69
设备款	4,553,895.37	6,242,891.92
其他	6,538,282.89	11,827,549.33
合计	347,543,483.54	366,484,129.73

(4). 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	未偿还或结转的原因
福建省南安市第三建设有限公司	17,424,035.93	工程款，尚未办理竣工结算
广州市昱桥电子科技有限公司	6,304,036.38	广州天极被收购前，由于资金紧张未支付，并购后将陆续支付
合计	23,728,072.31	/

其他说明

□适用 √不适用

30、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	1,834,305.83	2,050,925.99
租金		22,800.00
合计	1,834,305.83	2,073,725.99

(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

31、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,316,771.58	174,688,856.18	169,418,920.20	25,586,707.56
二、离职后福利-设定提存计划	21,731.92	7,276,126.41	7,267,983.62	29,874.71
三、辞退福利		296,455.67	296,455.67	
合计	20,338,503.50	182,261,438.26	176,983,359.49	25,616,582.27

说明：短期薪酬项目中的本期增加 174,688,856.18 元，包含因企业合并增加的 631,426.25 元。

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,856,174.51	143,175,574.53	138,385,333.90	24,646,415.14
二、职工福利费		7,380,750.83	7,030,132.58	350,618.25
三、社会保险费	48,070.34	3,865,659.50	3,853,954.28	59,775.56
其中：医疗保险费	45,028.03	3,382,677.78	3,371,803.13	55,902.68
工伤保险费	447.96	225,782.16	225,627.60	602.52
生育保险费	2,594.35	257,199.56	256,523.55	3,270.36
四、住房公积金		3,404,430.80	3,404,430.80	
五、工会经费和职工教育经费	412,526.73	2,609,889.94	2,492,518.06	529,898.61
六、非货币性福利		3,195,457.50	3,195,457.50	
七、股份支付		11,053,931.28	11,053,931.28	
八、其他短期薪酬		3,161.80	3,161.80	
合计	20,316,771.58	174,688,856.18	169,418,920.20	25,586,707.56

注 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；

注 2：股份支付内容详见附注十三、股份支付；

注 3：“工资、奖金、津贴和补贴”中，本期增加包含合并广州天极在购买日的应付职工薪酬账面余额 631,426.25 元。

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,910.32	7,051,850.24	7,044,001.65	28,758.91
2、失业保险费	821.60	224,276.17	223,981.97	1,115.80
合计	21,731.92	7,276,126.41	7,267,983.62	29,874.71

32、 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	3,912,953.21	15,800,503.98
企业所得税	24,283,012.73	24,460,885.25
个人所得税	720,404.81	493,100.25
城市维护建设税	302,432.29	1,106,239.16
教育费附加及地方教育费附加	216,023.07	790,170.83
其他税种	493,249.09	982,677.08
合计	29,928,075.20	43,633,576.55

其他说明：

应交增值税期末数较期初减少 75.24%，主要系本年 12 月份收入金额低于上年同期收入金额以及增值税减税政策共同影响。

33、 其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	707,696.62	434,944.62
其他应付款	1,578,981.72	370,453.12
合计	2,286,678.34	805,397.74

应付利息

(2). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	157,012.41	96,076.11
短期借款应付利息	550,684.21	338,868.51
合计	707,696.62	434,944.62

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

应付股利

(3). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	20,000.00	20,000.00
押金	5,000.00	5,000.00
其他	1,553,981.72	345,453.12
合计	1,578,981.72	370,453.12

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、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	23,549,633.95	17,490,358.77
合计	23,549,633.95	17,490,358.77

其他说明：

一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	524,633.95	490,358.77
保证借款	23,025,000.00	17,000,000.00
合计	23,549,633.95	17,490,358.77

注：公司用于抵押的财产详见附注七、70；

36、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

37、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	24,893,903.66	2,487,534.91

保证借款	80,475,000.00	60,575,000.00
减：一年内到期的长期借款	-23,549,633.95	-17,490,358.77
合计	81,819,269.71	45,572,176.14

长期借款分类的说明：

注 1：长期借款期末数较期初数增长 79.54%，主要系子公司立亚化学本期取得 4,465.00 万元的保证借款以及 2,280.00 万元的抵押借款，用于厂房建设及购买设备。

注 2：公司用于抵押的财产详见附注七、70。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

抵押借款：期初利率区间 2.5%-2.75%，期末利率区间 2.625%-4.75%；

保证借款：期初利率区间 4.9875%-5.5125%，期末利率区间 4.9875%-5.4625%。

38、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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款**(3). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

40、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、预计负债

□适用 √不适用

42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,955,398.56	2,536,666.65	1,062,894.52	4,429,170.69	
合计	2,955,398.56	2,536,666.65	1,062,894.52	4,429,170.69	/

注：“本期增加”中 536,666.65 元系报告期内，公司收购广州天极合并报表增加的。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

注：计入递延收益的政府补助详见附注七、73、政府补助

43、其他非流动负债

□适用 √不适用

44、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	452,665,950						452,665,950

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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,068,764,748.87			1,068,764,748.87
其他资本公积	25,728,425.78	10,861,689.07		36,590,114.85
合计	1,094,493,174.65	10,861,689.07		1,105,354,863.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

192,242.21 元。

47、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：

本公司于 2018 年 10 月 8 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购公司股份的预案》，同意公司使用自有资金 2,368.00 万元，以不超过 30 元/股的价格，通过集中竞价交易方式回购公司股份，用于公司新材料板块业绩的专项激励计划、股权激励计划或实施员工持股计划等。截止 2018 年 11 月 20 日，公司回购股份方案已实施完毕，本公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,376,553 股，占公司总股本 452,665,950 股的比例为 0.304%，累计支付资金总额 23,679,835.94 元。

48、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,974,194.22	5,834,729.59		-17,778.03	5,813,691.90	38,815.72	1,839,497.68
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益		-107,745.62		-17,778.03	-89,967.59		-89,967.59
外币财务报表折算差额	-3,974,194.22	5,942,475.21			5,903,659.49	38,815.72	1,929,465.27
其他综合收益合计	-3,974,194.22	5,834,729.59		-17,778.03	5,813,691.90	38,815.72	1,839,497.68

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：

本期其他综合收益的税后净额发生额为 5,852,507.62 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额发生额为 5,813,691.90 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额发生额为 38,815.72 元。

49、专项储备

适用 不适用

50、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,523,264.97	19,711,943.99		108,235,208.96
合计	88,523,264.97	19,711,943.99		108,235,208.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年，母公司实现净利润197,119,439.87元，根据《公司章程》的有关规定，提取税后利润的10%（即19,711,943.99元）列入公司法定公积金，本期期末余额为108,235,208.96元。

51、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	892,066,956.14	713,754,303.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	892,066,956.14	713,754,303.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	333,176,114.40	236,774,279.08
减：提取法定盈余公积	19,711,943.99	16,816,359.19
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	71,521,220.10	41,645,267.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,134,009,906.45	892,066,956.14

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

52、 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	1,986,226,681.16	1,279,477,425.02	1,883,990,094.90	1,400,957,229.37
其他业务	38,120,229.79	34,858,734.91	4,142,856.97	1,877,440.32
合计	2,024,346,910.95	1,314,336,159.93	1,888,132,951.87	1,402,834,669.69

53、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,086,147.26	4,041,304.68
教育费附加	3,632,962.28	2,886,646.21
房产税	2,139,391.72	2,119,918.05
土地使用税	1,337,981.00	831,155.12
车船使用税	31,424.20	28,244.20
印花税	642,886.75	576,571.96
其他税金	1,049,223.19	62,252.50
合计	13,920,016.40	10,546,092.72

其他说明：

其他税金主要系残疾人就业保障金。

54、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	49,291,152.01	33,955,262.34
销售机构经费	30,637,032.19	20,352,064.54
运输费	11,198,460.55	9,757,199.68
业务宣传费	5,873,521.54	4,093,458.61
样品费用	1,820,238.73	1,078,530.89
包装费	1,411,907.16	1,118,498.58
折旧摊销费	235,651.62	248,606.92
其他	7,142,987.60	2,710,223.84
合计	107,610,951.40	73,313,845.40

55、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	50,954,472.62	41,367,723.67
折旧摊销费	20,030,505.83	15,547,831.76
股份支付	11,053,931.28	11,053,931.28
业务招待费	12,065,782.97	5,895,443.73
中介机构费	5,760,519.93	3,912,218.08
差旅费	2,412,735.85	1,727,020.47
零星工程费	619,597.51	4,752,749.79
税费		820,101.67
其他	13,740,214.31	11,529,053.43
合计	116,637,760.30	96,606,073.88

56、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	10,832,107.83	10,758,201.24
材料费	10,354,465.40	11,047,591.93
水电燃气费	313,536.21	154,315.46
折旧摊销费	5,646,266.15	7,295,701.95
外协费	5,189,712.13	2,725,243.50
其他	3,940,613.55	4,360,133.18
合计	36,276,701.27	36,341,187.26

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,698,651.68	9,723,857.17
减：利息收入	-2,101,448.92	-1,657,954.02
承兑汇票贴息	2,293,862.50	1,067,622.02
汇兑损益	427,558.91	81,238.24
现金折扣	1,797,227.95	1,031,720.45
手续费及其他	2,830,351.90	1,966,147.05
合计	28,946,204.02	12,212,630.91

其他说明：

本期财务费用较上期增长 137.02%，主要系本期银行借款增加，导致利息支出增加。

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,673,740.42	14,035,294.72
二、存货跌价损失	13,528,999.82	780,861.41
合计	24,202,740.24	14,816,156.13

59、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	8,695,663.41	15,066,932.38
个税手续费返还	95,293.78	
合计	8,790,957.19	15,066,932.38

其他说明：

详见附注七、73、政府补助（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

60、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	22,573,261.80	23,851,718.72
合计	22,573,261.80	23,851,718.72

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、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)	4,177,467.94	
固定资产处置利得(损失以“-”填列)	-65,157.28	2,688,633.22
合计	4,112,310.66	2,688,633.22

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	75,271.35	15,050.58	75,271.35
合计	75,271.35	15,050.58	75,271.35

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

64、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	387,338.59	48,248.19	387,338.59
对外捐赠	222,000.00	65,535.40	222,000.00

税收滞纳金及罚款支出	6,871.74	373,737.38	6,871.74
其他	263,743.53	403,021.65	263,743.53
合计	879,953.86	890,542.62	879,953.86

65、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	84,356,242.13	58,840,307.56
递延所得税费用	-3,003,737.74	-5,172,388.66
合计	81,352,504.39	53,667,918.90

(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	417,088,224.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,563,233.68
子公司适用不同税率的影响	16,897,218.40
调整以前期间所得税的影响	-38,966.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,826,491.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-739.00
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	53,341.10
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,948,075.33
所得税费用	81,352,504.39

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

67、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
收到增值税留抵税额退税款	27,000,893.56	
政府补助	9,632,768.89	12,160,811.55
利息收入	1,729,104.80	1,669,075.03
收到保证金及押金	2,797,155.00	105,126.47
收到陶瓷材料合作项目经费		1,200,000.00
收到其他	1,418,373.48	2,944,593.96
合计	42,578,295.73	18,079,607.01

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 135.50%，主要系子公司立亚新材和立亚特陶分别收到增值税留抵税额退税款 26,355,414.31 元和 645,479.25 元。

(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）	87,984,954.45	69,050,916.82
支付保证金及押金	4,976,426.12	4,170,819.57
支付员工借款及其他往来	13,127,731.00	2,073,586.16
合计	106,089,111.57	75,295,322.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期支付员工借款及其他往来主要系子公司广州天极偿还少数股东等个人无息借款 966.00 万元。

(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	19,913,602.25	26,985,584.92
合计	19,913,602.25	26,985,584.92

(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	1,779,105.46	1,683,035.05
支付保函、票据及信用证保证金	21,760,000.00	23,890,000.00
股份回购款项	23,679,835.94	
合计	47,218,941.40	25,573,035.05

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	335,735,720.14	228,526,169.26
加: 资产减值准备	24,202,740.24	14,816,156.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,482,169.48	33,128,899.25
无形资产摊销	8,468,894.84	5,611,912.36
长期待摊费用摊销	6,439,037.09	4,110,481.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-4,112,310.66	-2,688,633.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	387,338.59	48,248.19
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	25,693,557.96	11,281,237.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,573,261.80	-23,851,718.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,556,592.43	-5,262,807.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	4,552,854.69	90,418.79
存货的减少(增加以“-”号填列)	-216,202,600.89	-60,040,140.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-85,392,611.23	-314,108,166.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,288,724.99	183,502,778.33
其他	11,053,931.28	11,053,931.28
经营活动产生的现金流量净额	132,890,142.31	86,218,766.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	200,999,173.89	268,629,548.42
减: 现金的期初余额	268,629,548.42	467,964,181.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-67,630,374.53	-199,334,633.14

说明: 公司销售商品收到的银行承兑汇票及商业承兑汇票背书转让的金额为 6,324,771.00 元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	44,100,000.00
其中: 广州天极	44,100,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,306,198.67
其中: 广州天极	1,306,198.67
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	42,793,801.33

(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	200,999,173.89	268,629,548.42
其中：库存现金	90,800.75	80,272.14
可随时用于支付的银行存款	192,633,040.36	268,538,520.27
可随时用于支付的其他货币资金	8,275,332.78	10,756.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	200,999,173.89	268,629,548.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

69. 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

70. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,920,000.00	开立保函的保证金
应收票据	4,466,930.00	已贴现但尚未到期的商业承兑汇票
固定资产	40,661,695.63	银行借款、票据贴现等授信额度抵押
无形资产	61,694,835.86	银行借款、票据贴现等授信额度抵押
投资性房地产	28,372,004.44	银行借款、票据贴现等授信额度抵押
合计	152,115,465.93	/

71. 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	5,405,015.89	6.8632	36,939,927.27
欧元	43,730.53	7.8473	343,166.59
港币	1,074,339.83	0.8762	941,336.56
日元	17,783,826.00	0.061887	1,100,587.64
应收账款			
其中：美元	8,513,565.76	6.8632	54,501,212.63
港币	16,096,818.52	0.8762	14,104,032.42
其他应收款			

美元	1,717,452.20	6.8632	11,737,686.62
港元	509,702.00	0.8762	446,600.89
日元	9,795,600.00	0.061887	606,219.14
短期借款			
美元	7,692,490.14	6.8632	52,573,246.90
欧元	4,750,000.00	7.8473	37,274,675.00
应付账款			
美元	7,786,342.04	6.8632	53,226,224.37
欧元	32,769.35	7.8473	257,150.91
港元	2,052,274.07	0.8762	1,798,202.54
日元	2,560,280.00	0.061887	158,442.79
其他应付款			
港元	41,126.28	0.8762	36,034.85
日元	776,662.00	0.061887	48,065.18
应付利息			
美元	22,834.99	6.8632	156,721.10
欧元	2,676.00	7.8473	20,999.38
一年内到期的长期借款			
港元	598,760.50	0.8762	524,633.95
长期借款			
港元	1,790,994.88	0.8762	1,569,269.71

(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。

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	企业合并新增	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关

贱金属超大容量多层陶瓷电容器	财政拨款	30,000.00			30,000.00		其他收益	与资产相关
台式扫描电子显微镜	行政补贴	440,000.00			160,000.00	280,000.00	其他收益	与资产相关
2014 年第一批省级企业技术创新项目资金	财政拨款	1,231,850.41			241,090.73	990,759.68	其他收益	与资产相关
技术创新和生产服务业项目资金	财政拨款	473,548.15			55,564.32	417,983.83	其他收益	与资产相关
技术研发中心建设项目	财政拨款	780,000.00			40,000.00	740,000.00	其他收益	与资产相关
高可靠多层瓷介电容器生产基地项目	财政拨款			1,100,000.00	114,149.00	985,851.00	其他收益	与资产相关
高耐压晶界层介质基片及其芯片电容器开发	财政拨款			150,000.00	83,333.35	66,666.65	其他收益	与资产相关
2016 年度海珠区科技计划项目（高成长性中小企业专项）-巨介电常数低介电损耗 SrTiO ₃ 陶瓷基片的研发	财政拨款		69,999.97		46,666.68	23,333.29	其他收益	与资产相关
高可靠钛酸锶基电容器关键技术的研究	财政拨款		300,000.00		100,000.00	200,000.00	其他收益	与资产相关
基于 LTCC 技术的可键合多层陶瓷电容器研发及产业化	财政拨款		166,666.68		166,666.68		其他收益	与资产相关
桥梁工程基础设施建设补助费	财政拨款			750,000.00	25,423.76	724,576.24	其他收益	与资产相关
合计		2,955,398.56	536,666.65	2,000,000.00	1,062,894.52	4,429,170.69		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
FID 迭代拨款	2,170,000.00		与收益相关
中央进口贴息项目补助资金	1,532,700.00	918,800.00	与收益相关
专项资金	1,106,000.00		与收益相关
上市奖励	1,000,000.00	2,854,800.00	与收益相关
2018 年第六届中国创新创业大赛优奖金	300,000.00		与收益相关
2018 年市级科技计划项目经费	250,000.00		与收益相关
2014 年第一批省级企业技术创新项目资金	241,090.73	253,464.56	与资产相关
广州市高新企业补贴	200,000.00		与收益相关
2017 年研发经费省级补助 10%项目资金	189,100.00		与收益相关

基于 LTCC 技术的可键合多层陶瓷电容器研发及产业化	166,666.68		与资产相关
台式扫描电子显微镜	160,000.00	160,000.00	与资产相关
国家自主创新示范区专项资金	150,000.00		与收益相关
科技工业商务和信息化局项目经费	150,000.00		与收益相关
专利补助	128,000.00	254,000.00	与收益相关
高可靠多层瓷介电容器生产基地项目	114,149.00		与资产相关
高可靠钛酸铯电容器关键技术经费	100,000.00		与资产相关
军民融合产业发展专项奖励资金	90,000.00		与收益相关
高耐电压晶界层介质基片及其芯片电容器开发经费	83,333.35		与资产相关
创新创业大赛国赛优胜奖奖金	60,000.00		与收益相关
银行贷款利息补贴	56,918.00		与收益相关
技术创新和生产服务业项目资金	55,564.32	23,151.85	与资产相关
2017 年科技创新补助	50,000.00		与收益相关
高新技术企业认定奖励	50,000.00		与收益相关
高企培育库区级奖励经费	50,000.00		与收益相关
2016 年度海珠区科技计划项目资金-巨介电常数低介电损耗 SrTiO ₃ 陶瓷基片的研发经费	46,666.68		与资产相关
技术研发中心建设项目	40,000.00	20,000.00	与资产相关
稳岗补贴	37,300.89	20,111.55	与收益相关
贱金属超大容量多层陶瓷电容器	30,000.00	30,000.00	与资产相关
知识产权项目配套奖励	30,000.00		与收益相关
桥梁工程基础设施建设补助费	25,423.76		与资产相关
博士后培养经费	20,000.00		与收益相关
广州市知识产权局专利资助	8,550.00		与收益相关
制造业企业调峰生产奖励	3,200.00	29,400.00	与收益相关
企业补贴	1,000.00		与收益相关
科研补助		6,987,000.00	与收益相关
区国税批准军品免税抵缴增值税		1,716,204.42	与收益相关
陶瓷材料合作项目经费		1,200,000.00	与收益相关
科技计划项目经费		300,000.00	与收益相关
科技重大贡献奖		300,000.00	与收益相关
合 计	8,695,663.41	15,066,932.38	

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州天极	2018年4月	44,100,000.00	60	以货币资金出资	2018年4月	控制权转移	34,603,017.80	12,824,610.43

其他说明：

报告期内，公司以货币资金 4,410 万元向广州天极股东收购部分股权，取得广州天极 60% 股权，并于 2018 年 4 月 23 日办妥工商变更登记手续。同时广州天极董事会已于 2018 年 4 月 27 日成立，在新一届董事会中本公司派出董事占多数，本公司在 2018 年 4 月 27 日已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将 2018 年 4 月 30 日确定为购买日，自 2018 年 5 月 1 日起将广州天极纳入合并财务报表范围。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	广州天极电子科技有限公司
--现金	44,100,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	44,100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	23,958,743.48
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	20,141,256.52

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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

大额商誉形成的主要原因：

本次合并商誉形成的主要原因为现金收购大于合并日被购买方可辨认净资产公允价值份额。本次合并取得可辨认净资产的公允价值份额请详见“八、合并范围的变更 1、非同一控制下企业合并（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债”。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	广州天极	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	70,657,267.65	47,689,651.90
货币资金	1,306,198.67	1,306,198.67
应收款项	26,634,638.77	26,634,638.77
预付款项	336,263.63	336,263.63
其他应收款	420,004.83	420,004.83
存货	12,129,903.77	12,129,903.77
其他流动资产	10,445.97	10,445.97
固定资产	4,625,399.01	4,466,116.59
无形资产	22,808,333.33	
长期待摊费用	988,852.94	988,852.94
递延所得税资产	808,456.73	808,456.73
其他非流动资产	588,770.00	588,770.00
负债：	30,726,028.52	27,280,886.16
借款	1,488,066.30	1,488,066.30
应付款项	7,951,292.96	7,951,292.96
预收款项	122,762.50	122,762.50
应付职工薪酬	631,426.25	631,426.25
应交税费	2,730,844.45	2,730,844.45
其他应付款	13,819,827.05	13,819,827.05
递延所得税负债	3,445,142.36	
递延收益	536,666.65	536,666.65
净资产	39,931,239.13	20,408,765.74
减：少数股东权益	15,972,495.65	8,163,506.30
取得的净资产	23,958,743.48	12,245,259.44

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司对于广州天极2017年12月31日的可辨认资产、负债及或有负债的情况进行了评估。可辨认资产和负债的公允价值是依据其出具的《福建火炬电子科技股份有限公司因合并对价分摊涉及的广州天极电子科技有限公司可辨认资产、负债及或有负债资产评估报告》（大学评估评报子[2018]840011号）结合2018年1-4月应摊销的评估增减值而确定，其中固定资产增减值部分于评估日后1年内摊销完毕，无形资产评估增值部分于评估日后8年内摊销完毕。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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)本公司于 2018 年 4 月 11 日设立全资子公司深圳雷度,注册资本 2,500 万元。经营范围:从事电子元器件的技术开发、技术服务及技术咨询;电子元器件、通讯设备、电子芯片的研发和销售;供应链信息平台的技术开发;经营电子商务,国内贸易;货物及技术进出口。

(2)子公司苏州雷度于 2018 年 12 月 10 日设立上海紫华光电子科技有限公司,注册资本 2,000 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,电子元器件销售,从事货物和技术的进出口业务。截止 2018 年 12 月 31 日,上海紫华光电子科技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	
福建毫米	中国境内	泉州	通用电子元器件、微波元件、光电组件的研发、制造、销售	100		同一控制下企业合并
广州天极	中国境内	广州	电子元器件的技术研发、制造、销售	60		非同一控制下企业合并
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
深圳雷度	中国境内	深圳	电子元器件销售、技术开发	100		投资设立
立亚特陶	中国境内	漳州	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	60		投资设立
立亚新材	中国境内	泉州	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	100		投资设立
立亚化学	中国境内	泉州	高性能陶瓷先驱体材料、特种纤维等技术研发、生产、销售	100		投资设立
火炬控股	中国香港	香港	电子元器件销售	100		投资设立
火炬国际	中国香港	香港	电子元器件销售		100	同一控制下企业合并
雷度国际	中国香港	香港	电子元器件销售		100	投资设立
日本泉源	日本	日本	电子元器件销售		70	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
立亚特陶	40.00%	-2,498,618.36		27,238,435.98
广州天极	40.00%	5,129,844.17		23,102,339.82

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	26,589,953.43	113,352,210.34	139,942,163.77	71,846,073.86		71,846,073.86	14,146,111.71	118,907,409.37	133,053,521.08	59,191,490.78		59,191,490.78
广州天极	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	15,333,832.11	-6,246,545.91	-6,246,545.91	-5,740,338.67	5,095,409.46	-17,696,557.67	-17,696,557.67	-10,802,539.62
广州天极	34,603,017.80	12,824,610.43	12,824,610.43	-9,757,311.73				

其他说明:

广州天极财务数据以合并日子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整,本期发生额系2018年5-12月数据。

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据及应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。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、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（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上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 32.45%（2017 年：36.61%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 84.15%（2017 年：91.70%）。

（2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 44,937.96 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 58,091.49 万元）。

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

项 目	期末数				
	一个月至六个月以内	六个月至一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	合计
金融负债：					
短期借款	14,338.75	25,756.21			40,094.96
应付票据及应付账款	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

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				
	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	7,811.53	18,160.00			25,971.53
应付票据及应付账款	33,308.54	2,396.48	943.40		36,648.42
其他应付款	78.04	0.50		2.00	80.54
一年内到期的非流动负债	24.37	1,724.66			1,749.03
长期借款			4,459.31	97.90	4,557.21
合计	41,222.48	22,281.64	5,402.71	99.90	69,006.73

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

(3) 市场风险

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

利率风险

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

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

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

于 2018 年 12 月 31 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 4.12 万元（2017 年 12 月 31 日：5.81 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、71 外币货币性项目。

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

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 24.67%（2017 年 12 月 31 日：22.92%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）可供出售金融资产	6,654,077.57			6,654,077.57
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	6,654,077.57			6,654,077.57
持续以公允价值计量的资产总额	6,654,077.57			6,654,077.57

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

2018 年度，本集团购入于公开市场交易的 Nippon Chemi-Con Corp 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，本集团的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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、监事、财务总监及董事会秘书	其他
厦门大学资产经营有限公司	其他
庄彤、张汉强	其他

注：厦门大学资产经营有限公司系控股子公司立亚特陶少数股东、庄彤及张汉强系控股子公司广州天极少数股东。

其他说明

实际控制人名称	身份证号	在本公司任职情况	持股比例	表决权比例
蔡明通	3505*****32	董事长	40.84%	40.84%
蔡劲军	3505*****13	副董事长、总经理	6.49%	6.49%

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
福建省南安华源电镀集控区投资有限公司	经营租赁	1,127,272.72	570,800.94

关联租赁情况说明

适用 不适用

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	否
厦门雷度	20,000,000.00	2017/1/20	2021/1/19	否

立亚化学	100,000,000.00	2018/9/26	2026/9/25	否
苏州雷度	80,000,000.00	2016/8/25	2023/2/28	否
苏州雷度	85,000,000.00	2016/8/29	2020/8/29	否
苏州雷度	30,000,000.00	2018/4/12	2021/4/11	否
立亚新材(注)	50,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	否
立亚化学(注)	150,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	否
苏州雷度(注)	100,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	否
厦门雷度(注)	50,000,000.00	2018/10/31	2021/10/31	否
广州天极(注)	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

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	否
福建毫米、苏州雷度	100,000,000.00	2017/10/23	2020/8/28	否
福建毫米(注)	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

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：《综合授信合同》下约定子公司苏州雷度、厦门雷度、立亚新材、立亚化学、广州天极作为额度共用人，子公司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，分别为立亚新材 5,000 万元、立亚化学 15,000 万元、苏州雷度 10,000 万元、厦门雷度 5,000 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	还款金额	起始日	到期日	说明
拆入					
庄彤	9,230,000.00	8,230,000.00			注
	500,000.00	500,000.00	2018/6/13	2018/6/27	
	890,000.00	890,000.00	2018/7/10	2018/7/17	
	950,000.00	950,000.00	2018/8/13	2018/8/17	

注：截止 2018 年 4 月 30 日，子公司广州天极向少数股东庄彤拆入资金余额为 923 万元，2018 年 5 月至 12 月针对该项拆借归还 823 万元，剩余 100 万元尚未归还。

(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	493.83	521.80

(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)	有效起期	有效止期	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	2017/12/27	2018/12/27	履约保函
中国民生银行股份有限公司泉州分行(注1)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	2,000.00	2018/8/17	2019/2/16	履约保函
中国民生银行股份有限公司泉州分行(注1)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	1,000.00	2018/12/26	2019/12/24	履约保函
宁波银行股份有限公司苏州分行	苏州雷度	华侨银行股份有限公司香港分行	EUR300.00	2018/2/28	2019/3/17	国际融资性保函
宁波银行股份有限公司苏州分行	苏州雷度	华侨银行股份有限公司香港分行	EUR179.00	2018/6/19	2019/3/17	国际融资性保函
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
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行(注3)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	3,160.00	2018/3/14	2019/3/11	履约保函
苏州银行股份有限公司工业园区支行(注4)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	1,500.00	2018/5/10	2019/5/10	履约保函
苏州银行股份有限公司工业园区支行(注4)	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
中国民生银行股份有限公司泉州分行	火炬国际	台新国际商业银行股份有限公司国际金融业务分行	USD500.00	2018/6/25	2019/2/22	融资性保函
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

注1：上述保函由苏州雷度提供400万元保证金质押，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632万元保证金质押，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460万元保证金质押，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

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

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

其他说明

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

授予的权益工具总额为 38,688,760.00 元，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	36,846,437.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,053,931.28

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	173,456,156.43	248,914,725.42

(2) 经营租赁承诺

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	4,407,700.24	1,240,000.00
资产负债表日后第 2 年	2,133,527.48	1,240,000.00
资产负债表日后第 3 年		606,410.96
合 计	6,541,227.72	3,086,410.96

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团提供的保证情况详见附注十二、关联方及关联交易。

(2) 开具保函

截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团未结清保函情况详见附注十二、关联方及关联交易。

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	45,266,595.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	45,266,595.00

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(1) 公司分别于 2019 年 1 月 30 日、2019 年 2 月 18 日召开了第四届董事会第十六次会议及 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司第三期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》，决定将本期回购的 1,376,553 股本公司股份通过非交易过户等法律允许的方式，以零价格划至公司第三期员工持股计划。2019 年 3 月 19 日，过户手续已完成。

(2) 截至 2019 年 4 月 24 日止（董事会批准报告日），本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本集团分别于中国境内、中国香港经营业务，其中 96.37% 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 98.66%；报告期内主营业务收入均来源于电子元器件的销售，本集团业务和产品不存在跨行业情况，存在一定同质性，且基于管理团队的统一性，本集团无需披露分部数据。

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收票据及应收账款****总表情况****(1). 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
应收票据	267,415,253.46	164,390,687.97
应收账款	306,399,357.17	313,780,435.12
合计	573,814,610.63	478,171,123.09

应收票据**(2). 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	28,747,663.29	25,700,460.68

商业承兑票据	238,667,590.17	138,690,227.29
合计	267,415,253.46	164,390,687.97

说明：不存在客观证据表明本公司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，无需计提应收票据减值准备。

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	1,754,214.00	53,134,713.43
合计	1,754,214.00	53,134,713.43

(5). 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

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	319,043,956.66	100.00	12,644,599.49	3.96	306,399,357.17	328,764,588.46	100.00	14,984,153.34	4.56	313,780,435.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	319,043,956.66	/	12,644,599.49	/	306,399,357.17	328,764,588.46	/	14,984,153.34	/	313,780,435.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	257,152,359.89	7,714,570.80	3.00
1 年以内小计	257,152,359.89	7,714,570.80	3.00
1 至 2 年	25,566,812.67	2,556,681.27	10.00
2 至 3 年	5,175,567.59	1,035,113.52	20.00
3 至 4 年	595,232.13	297,616.07	50.00
4 至 5 年	549,215.28	549,215.28	100.00
5 年以上	491,402.55	491,402.55	100.00
合计	289,530,590.11	12,644,599.49	4.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,625,944.97 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	713,608.88

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	28,398,626.18	8.90	
第二名	22,724,923.48	7.12	681,747.70

第三名	22,585,087.96	7.08	677,552.64
第四名	15,393,217.97	4.82	461,796.54
第五名	12,768,550.76	4.00	510,307.14
合计	101,870,406.35	31.92	2,331,404.02

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 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
其他应收款	83,676,653.55	62,409,174.90
合计	83,676,653.55	62,409,174.90

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,676,653.55	99.81			83,676,653.55	62,409,174.90	99.74			62,409,174.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	161,292.50	0.19	161,292.50	100.00		161,292.50	0.26	161,292.50	100.00	
合计	83,837,946.05	/	161,292.50	/	83,676,653.55	62,570,467.40	/	161,292.50	/	62,409,174.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,116,723.73	899,323.73
关联方往来	82,504,600.00	61,500,000.00
其他	216,622.32	171,143.67
合计	83,837,946.05	62,570,467.40

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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
福建亚特陶有限公司	关联方往来	18,504,600.00	1 年以内	22.07	
		19,000,000.00	1 至 2 年	22.66	
		10,000,000.00	2 至 3 年	11.93	
苏州雷度电子有限公司	关联方往来	25,000,000.00	1 年以内	29.82	
广州天极电子科技有限公司	关联方往来	10,000,000.00	1 年以内	11.93	

青岛海尔零部件采购有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	0.30	
杭州圣博汽车装置有限公司	保证金	50,000.00	1 至 2 年	0.06	
		105,000.00	2 至 3 年	0.12	
		55,000.00	3 至 4 年	0.07	
合计	/	82,964,600.00	/	98.96	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

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	1,239,960,251.25		1,239,960,251.25	1,133,415,910.39		1,133,415,910.39
合计	1,239,960,251.25		1,239,960,251.25	1,133,415,910.39		1,133,415,910.39

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建毫米	24,258,485.42			24,258,485.42		
火炬控股	58,546,593.68			58,546,593.68		
厦门雷度	32,460,419.00	1,398,125.76		33,858,544.76		
苏州雷度	30,960,274.25	1,310,742.84		32,271,017.09		
立亚特陶	60,160,201.84	480,605.52		60,640,807.36		
立亚新材	896,029,936.20	94,664.83		896,124,601.03		
立亚化学	31,000,000.00	56,160,201.91		87,160,201.91		
广州天极		47,100,000.00		47,100,000.00		
合计	1,133,415,910.39	106,544,340.86		1,239,960,251.25		

(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	520,959,145.26	160,445,280.46	420,942,655.59	129,157,159.20
其他业务	3,927,340.84	2,390,586.96	4,202,339.69	1,858,156.20
合计	524,886,486.10	162,835,867.42	425,144,995.28	131,015,315.40

①主营业务细分表详见本年报第四章、二. 报告期内主要经营情况之 2. 收入和成本分析；

②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	34,312,596.56	32,913,429.34		
其他	3,807,633.23	1,945,305.57	4,142,856.97	1,877,440.32
合计	38,120,229.79	34,858,734.91	4,142,856.97	1,877,440.32

说明：其他主要系筛选检测收入和租赁收入。

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	44,408.70	764,505.97
合计	20,044,408.70	764,505.97

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	4,112,310.66	
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）	8,695,663.41	
委托他人投资或管理资产的损益	22,573,261.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-804,682.51	
所得税影响额	-7,929,919.32	
少数股东权益影响额	-366,881.11	
合计	26,279,752.93	

注：本期收到个税手续费返还 95,293.78 元，属于经常性收益，不在上表列示。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.52	0.74	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.54	0.68	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
	其他相关资料

董事长：蔡明通

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 24 日