

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**

**2016 年半年度报告**

**2016 年 8 月 23 日**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

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、其他  
无

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	125

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
火炬电子、公司、本公司、本集团、股份公司、母公司	指	福建火炬电子科技股份有限公司
泉州火炬	指	泉州火炬电子有限公司
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
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
火炬国际	指	火炬国际有限公司
雷度国际	指	雷度国际电子有限公司
员工持股计划	指	公司 2015 年第一期员工持股计划
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、交易所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

**三、 基本情况变更简介**

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

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

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

**五、 公司股票简况**

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

**六、 公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2016年3月18日
注册登记地点	泉州市鲤城区江南高新技术电子信息园区紫华路4号
企业法人营业执照注册号	913500001562023628
税务登记号码	350502156202362
组织机构代码	913500001562023628
报告期内注册变更情况查询索引	无

注：税务登记号码变更正在办理中。

**七、 其他有关资料**

无

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	688,872,507.50	524,599,060.83	31.31
归属于上市公司股东的净利润	86,173,990.94	73,704,523.26	16.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	81,964,351.44	68,878,844.09	19.00
经营活动产生的现金流量净额	50,930,085.91	6,440,331.70	690.80
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,197,777,764.32	1,138,524,965.47	5.20
总资产	1,870,418,536.16	1,650,274,995.48	13.34

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.52	0.46	13.04
稀释每股收益(元/股)	0.52	0.46	13.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.49	0.43	13.95
加权平均净资产收益率(%)	7.38	7.55	减少0.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.02	7.06	减少0.04个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明  
无

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-420.08	
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	936,832.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	807,575.01	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,268,587.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-252.74	
所得税影响额	-803,832.24	
合计	4,209,639.50	

#### 四、其他

无

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年以来，在公司管理层和全体员工的共同努力下，公司实现了营业收入、净利润等经济指标平稳增长。其中，2016 年上半年公司实现营业总收入 688,872,507.50 元，同比增长 31.31%；实现利润总额 104,132,746.05 元，同比增长 15.94%；净利润 85,770,732.53 元，同比增长 16.53%，其中归属于上市公司股东的净利润 86,173,990.94 元。

报告期，公司围绕年初既定的经营计划主要开展了以下工作：

#### 1、布局“电容器、新材料和贸易公司”三大板块平台

初步搭建“电容器、新材料和贸易公司”三大板块平台。在现有的陶瓷电容器基础上，新增钽电容和超级电容，目前公司已新成立“钽电产品事业部”及“超电产品事业部”。同时，“火炬牌”钽电容器已逐步投放市场，主要产品类型有片式高分子固体电解质钽电容器、全密封高能复合钽电容器、气密封非固体电解质全钽电容器、片式固体电解质氧化钽电容器。

#### 2、持续做大做强电容器主营业务

公司立足于陶瓷电容器行业，利用在技术、资质、品牌、销售渠道、服务等方面的优势，制定了火炬产品以“高技术含量、高可靠、高附加值”三高为特征的差异化发展战略，确定以军用和民用工业大中型设备配套为重点，选择性为民用消费类产品配套的市场定位。公司通过清晰的产品定位和市场定位，构建稳定、独特、高效的营销模式，形成差异化竞争优势。2016年公司再次荣登“2016年（第29届）中国电子元件百强企业”榜单，位列第55名，此次入选是火炬电子自2012年首次获此殊荣之后第五次位列榜中。公司将继续努力，做大做强，为成为中国高端电子元器件领军企业而不懈努力！

### 3、完成员工持股计划工作

为实现公司、股东、员工利益的一致，为稳定优秀人才提供一个良好的平台，公司控股股东蔡明通无偿赠与火炬电子股票 51.60 万股，用于实施 2015 年第一期员工持股计划。报告期内，蔡明通先生已将股票通过非交易过户至“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”专用证券账户，本次员工持股计划实施完毕，建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，增强员工的凝聚力和公司发展的活力。

### 4、立亚特陶第二代高性能陶瓷材料试生产

公司与厦门大学合资的立亚特陶第二代高性能陶瓷材料研保项目设备安装调试完毕，目前已在试生产阶段，且运行情况良好。该项目技术、相关工艺、流程逐步完整成熟，为立亚新材“CASAS-300 高性能陶瓷材料产业化项目”提供了强有力的后盾，对公司开拓新材料领域具有重要意义。

### 5、积极推进 2015 年度非公开发行股票项目

2016 年 1 月 5 日公司取得《中国证监会行政许可申请受理通知书》，并于 5 月 13 日获得中国证监会发审会审核通过。7 月 27 日取得中国证监会书面核准批文，核准公司非公开发行不超过 2,000 万股新股，该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。目前公司正积极推进非公开发行股票事项。此次再融资项目将增强公司的资金实力，促进公司现有经营业务发展及未来发展战略的实现，提升公司的市场竞争力和把握市场机会的能力。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	688,872,507.50	524,599,060.83	31.31
营业成本	513,736,566.21	380,570,307.97	34.99
销售费用	23,116,998.56	17,351,072.89	33.23
管理费用	39,538,879.34	30,413,275.23	30.01
财务费用	6,658,708.28	5,406,806.18	23.15
经营活动产生的现金流量净额	50,930,085.91	6,440,331.70	690.80
投资活动产生的现金流量净额	-25,036,840.00	-240,676,212.64	89.60



筹资活动产生的现金流量净额	-29,220,975.75	350,428,603.71	-108.34
研发支出	7,737,703.31	7,086,255.88	9.19

营业收入变动原因说明:主要系销量增加引起的;

营业成本变动原因说明:主要系收入增加相应成本同步增加引起;

销售费用变动原因说明:主要系职工薪酬、运费、销售机构经费增加引起;

管理费用变动原因说明:主要系职工薪酬、研究开发费用增加引起;

财务费用变动原因说明:主要系利息支出增加引起;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系收入增长销售回款增加引起;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期较上期减少理财产品的投资支出引起;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:减少主要系去年同期本公司首次公开发行股票收到募集资金引起,今年未发生相关事项;

研发支出变动原因说明:主要系本期研发设备及人力成本投入增加引起。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司利润构成或来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司第三届董事会第九次会议及 2015 年第三次临时股东大会审议通过“公司 2015 年度非公开发行股票”项目,目前公司已获得中国证监会书面核准批文,核准公司非公开发行不超过 2,000 万股新股,该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。公司正全力推进非公开发行股票事项。

### (3) 经营计划进展说明

2016 年上半年公司实现营业收入 68,887.25 万元,完成年度目标的 55.11%;归属于上市公司股东的净利润 8,617.4 万元,完成年度目标的 50.10%。

### (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)
自产业务	165,466,318.60	59,112,434.79	64.28	12.17	-8.25	增加 7.95 个百分点
代理业务	520,812,588.36	454,012,821.03	12.83	38.91	43.89	减少 3.02 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	161,315,367.04	57,179,333.81	64.55	9.36	-11.25	增加 8.23 个百分点
钽电容器	1,921,891.64	1,272,723.64	33.78			
陶瓷材料	2,229,059.92	660,377.34				
代理产品	520,812,588.36	454,012,821.03	12.83	38.91	43.89	减少 3.02 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

1、本期陶瓷电容器毛利率上升 8.23%：主要是因为公司上半年大力推广和销售毛利率较高的片式陶瓷电容器产品，逐渐淘汰部分低毛利的引线式陶瓷电容器产品；同时，在引线式陶瓷电容器产品中重点生产和销售高毛利产品，逐渐淘汰低毛利产品。高毛利的片式陶瓷电容器产品销售成本占陶瓷电容器总销售成本的比例由去年同期的 34.73% 上升到今年的 43.43%；而低毛利的引线式陶瓷电容器产品销售成本占比则由去年同期的 62.32%，下降到今年的 50.25%，从而使本期毛利率比去年同期上升了 8.23%。

2、本期公司今年已新成立“钽电产品事业部”，负责钽电容器的生产与销售，上半年钽电容器已推向市场。

3、本期新增陶瓷材料销售主要是立亚新材向厦门大学采购的高新能陶瓷材料销售给小批量订单客户产生的收入，其成本是与材料采购相关的支付给厦门大学的科研费用。

4、本期代理业务营业收入增长：主要是手机业务相关客户对电容器需求增大，单价较高的射频器件销售量也大幅增加，同时，本期也新增较多客户，因此本期代理业务的销售收入大幅增长。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	669,242,047.50	30.55
境外	17,036,859.46	74.03

主营业务分地区情况的说明

本期境外营业收入增长主要是公司代理业务积极通过香港公司进行海外业务的开拓，且由于境外业务去年同期基数较小，故本期增长幅度较大。

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。具体请查阅 2015 年年度报告“第三节 公司业务概要 三、报告期内核心竞争力分析”

**(四) 投资状况分析**

**1、 对外股权投资总体分析**

报告期，公司无对外投资股权情况。

**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

**(3) 持有金融企业股权情况**

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中信银行城中支行	天天快车	5,000,000	2015/12/23	2016/1/29	本金赎回后T+1日兑付收益	9,759.29	5,000,000	9,759.29	是	0	否	否	自有资金	全资子公司
中信银行城中支行	天天快车	2,500,000	2016/1/27	2016/3/25	本金赎回后T+1日兑付收益	9,437.69	2,500,000	9,437.69	是	0	否	否	自有资金	全资子公司
中信银行城中支行	天天快车	3,500,000	2016/2/2	2016/3/25	本金赎回后T+1日兑付收益	16,431.78	3,500,000	16,431.78	是	0	否	否	自有资金	全资子公司
汇添富基金管理股份有限公司直销专户	汇添富现金宝货币	10,000,000	2015/12/23	2016/1/11	天天计息、日日分红	6,240.18	10,000,000	6,240.18	是	0	否	否	自有资金	全资子公司
汇添富基金管理股份有限公司直销专户	汇添富现金宝货币	3,500,000	2016/1/4	2016/1/15	天天计息、日日分红	1,580.46	3,500,000	1,580.46	是	0	否	否	自有资金	全资子公司
汇添富基金	汇添富现	7,000,000	2016/1/12	2016/2/1	天天计息、	4,007.88	7,000,000	4,007.88	是	0	否	否	自有	全资子

管理股份有限公司直销专户	金宝货币				日日分红								资金	公司
汇添富基金管理股份有限公司直销专户	汇添富现金宝货币	27,000,000	2016/1/27	2016/3/25	天天计息、日日分红	69,199.27	27,000,000	69,199.27	是	0	否	否	自有资金	全资子公司
汇添富基金管理股份有限公司直销专户	汇添富现金宝货币	2,500,000	2016/2/3	2016/3/25	天天计息、日日分红	1,455.54	2,500,000	1,455.54	是	0	否	否	自有资金	全资子公司
汇添富基金管理股份有限公司直销专户	汇添富现金宝货币	5,000,000	2016/2/22	2016/3/25	天天计息、日日分红	2,911.07	5,000,000	2,911.07	是	0	否	否	自有资金	全资子公司
汇添富基金管理股份有限公司直销专户	汇添富现金宝货币	3,000,000	2016/3/1	2016/3/25	天天计息、日日分红	1,746.64	3,000,000	1,746.64	是	0	否	否	自有资金	全资子公司
汇添富基金管理股份有限公司直销专户	汇添富现金宝货币	27,000,000	2016/3/2	2016/3/25	天天计息、日日分红	49,918.01	27,000,000	49,918.01	是	0	否	否	自有资金	全资子公司
民生银行泉州分行	非凡资产管理天溢金对公机构B款	7,500,000	2016/3/1	2016/3/25	每月16日兑付收益	15,041.09	7,500,000	15,041.09	是	0	否	否	自有资金	全资子公司
中国民生银行	中国民生	28,000,000	2015/11/03	2016/02/03	到期日兑付	246,866.67	28,000,000	246,866.67	是	0	否	否	闲置募	母公司

行泉州分行	银行人民币结构性存款D-1款				收益								集资金		
招商银行泉州分行	招商银行结构性存款	51,000,000	2015/11/05	2016/02/05	到期日兑付收益	437,063.01	51,000,000	437,063.01	是	0	否	否	闲置募集资金	母公司	
招商银行泉州分行	招商银行结构性存款	16,000,000	2015/11/05	2016/02/05	到期日兑付收益	137,117.81	16,000,000	137,117.81	是	0	否	否	闲置募集资金	母公司	
中国民生银行股份有限公司泉州分行	非凡资产管理38天安赢第087期对公款	28,000,000	2016/2/5	2016/3/23	到期日兑付收益	96,197.26	28,000,000	96,197.26	是	0	否	否	闲置募集资金	母公司	
合计	/	226,500,000	/	/	/	1,104,973.65	226,500,000	1,104,973.65	/	0	/	/	/	/	
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）															0
委托理财的情况说明						2015年3月26日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于授权全资子公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，分别同意对不超过人民币17,000万元的闲置募集资金进行现金管理，同意全资子公司使用总额度不超过人民币15,000万元的闲置自有资金进行理财，期限不超过12个月，在上述额度范围内，资金可滚动使用。									

## (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额[注 1]	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额[注 2]	尚未使用募集资金总额[注 3]	尚未使用募集资金用途及去向
2015 年	首次发行	381,911,600.00	57,873,097.23	268,359,547.46	118,990,775.25	均存于募投项目银行专户中
合计	/	381,911,600.00	57,873,097.23	268,359,547.46	118,990,775.25	/
募集资金总体使用情况说明			具体情况详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《火炬电子 2016 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。 注 1: 募集资金总额包含发行费用结余 2.16 万元; 注 2: 已累计使用募集资金总额不包含银行转账手续费 26,107.47 元; 注 3: 尚未使用募集资金总额包含理财产品利息收入及存款利息收入 5,464,830.18 元。			

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明

高可靠多层瓷介电容器生产基地建设项目	是	16,530 万	36,090,753.12	107,623,623.69	是	65.11%					
技术研发中心建设项目	是	4,659 万	6,653,559.43	27,647,059.16	否	59.34%				[说明 1]	
脉冲功率多层瓷介电容器扩展项目	是	9,000 万	15,128,784.68	53,088,864.61	是	58.99%					
补充流动资金	否	8,000 万	—	80,000,000.00	是	100.00%					
合 计	/	38,189 万	57,873,097.23	268,359,547.46	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			<p>1、2016 年 8 月 19 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于公司首次公开发行股票部分募集资金投资项目延期的议案》，具体详见 8 月 23 日公司在上交所网站《火炬电子关于首次公开发行股票部分募集资金投资项目延期的公告》；</p> <p>2、目前处于建设期，未产生相关收益。</p>								

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**(4) 其他**

公司于 2016 年 7 月 1 日召开了第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。具体详见公司 2016 年 7 月 2 日在上交所网站 2016-044 号公告。



## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：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	1750 万	100	电子元器件销售	55,760,978.16	25,438,549.78	-4,108,753.84
厦门雷度	2500 万	100	电子元器件销售	141,602,548.78	37,547,883.23	5,453,696.12
苏州雷度	2000 万	100	电子元器件销售	379,460,865.48	162,311,196.53	18,028,065.26
火炬控股	1000 万港元	100	电子元器件销售	15,898,644.37 港元	15,847,764.72 港元	20,293.67 港元
火炬国际	701 万港元	100 (间接持有)	电子元器件销售	205,818,910.74 港元	41,706,665.23 港元	5,189,706.70 港元
立亚特陶	2000 万	60	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	63,256,051.32	55,617,706.76	-1,008,146.03
立亚新材	5000 万	100	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	166,323,389.77	78,740,546.34	-502,666.58

**5、非募集资金项目情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
第二代高性能陶瓷材料产业化项目	6,008	设备安装调试	0.00	6,000	未产生收益
高性能陶瓷材料产业化项目	13,750	厂房建设	3,000	8,000	未产生收益
合计	19,758	/	3,000	14,000	/

非募集资金项目情况说明

无

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期内,经公司2015年度股东大会审议,2015年度利润分配以总股本16,640万股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元(含税),不转增股本,本年度共分配股利33,280,000元,剩余未分配利润结转以后年度分配。公司于2016年4月15日刊登《2015年度利润分配实施公告》,本次利润分配方案已于2016年4月22日实施完毕。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

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

□适用 √不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**(三) 其他披露事项**

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (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

事项概述	查询索引
公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于公司 2016 年度日常关联交易预计的议案》	相关事项,请参见公司于 2016 年 2 月 29 日在上交所网站披露的《火炬电子关于 2016 年度日常关联交易预计的公告》(2016-013)

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 六、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	609,754,080
报告期末对子公司担保余额合计（B）	401,756,760
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	401,756,760
担保总额占公司净资产的比例（%）	35.28
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	公司第三届董事会第十三次会议及2015年年度股东大会审议通过《关于2016年度公司及所属公司申请银行授信及为综合授信额度内贷款提供担保的议案》，同意公司及所属子公司向银行申请不超过人民币壹拾贰亿元的银行综合授信额度，公司为所属子公司银行综合授信额度内贷款提供不超过人民币壹拾亿柒仟万元（包含共用额度）的连带责任担保。

**3 其他重大合同或交易**

无

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与首次公开发行股票相关的承诺	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限自动延长至少 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，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、郑平、陈婉霞、陈立富、钱明	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		

	飞						
其他	火炬电子	如公司招股说明书等公开募集及上市文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并在 3 个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准\核准\备案后启动股份回购措施；公司承诺按市场价格且不低于发行价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）与发行价格孰高。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。如公司招股说明书等公开募集及上市文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	长期	否	是		
其他	控股股东：蔡明通	如火炬电子招股说明书等公开募集及上市文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，蔡明通将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并且将依法回购公司首次公开发行股票时蔡明通公开发售的股份。本人将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易或要约收购等方式购回公司首次公开发行股票时本人公开发售的股份。本人承诺按市场价格且不低于发行价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致本人启动股份回购措施时公司股票已停牌，则购回价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）与发行价格孰高。公司上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。如公司招股说明书等公开募集及上市文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	作为公司控股股东期间	否	是		
	实际控制人：蔡明通、蔡劲军	如火炬电子招股说明书等公开募集及上市文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	作为公司实际控制人期间	否	是		
其他	全体董	如火炬电子招股说明书等公开募集及上市文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致	长期	否	是		

	事、监事、高级管理人员	使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。						
	其他	持股 5% 以上股东蔡明通	1、火炬电子上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，蔡明通持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。上述承诺不会因其职务变更或离职等原因而放弃履行。2、蔡明通所持股票在锁定期满后两年内减持的，每年减持不超过本人所持公司股份总数的 10%，且减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。3、蔡明通在所持公司股票锁定期满后两年内，减持公司股票时以如下方式进行：A. 持有公司的股票在预计未来 1 个月内公开出售数量不超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所竞价交易转让系统转让所持股份；B. 持有公司的股份预计未来 1 个月内公开出售数量超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。4、蔡明通作为公司董事长，承诺在担任公司董事长期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在离职后的六个月内不转让其所直接或间接持有的公司股份。5、承诺在决定减持后，至少提前 3 个交易日告知公司并予以公告。6、若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，蔡明通将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，蔡明通将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	锁定期满后两年内	是	是		
	其他	持股 5% 以上股东蔡劲军	1、火炬电子上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，蔡劲军持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。上述承诺不会因其职务变更或离职等原因而放弃履行。2、蔡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转让系统转让所持股份；B. 持有公司的股份预计未来 1 个月内公开出售数量超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。4、蔡劲军作为公司董事及总经理，承诺在担任公司董事及总经理期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在离职后的六个月内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。5、承诺在决定减持后，至少提前 3 个交易日告知公司并予以公告。6、若蔡劲军因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因蔡劲军未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	锁定期满后两年内	是	是		
	解决同业竞争	控股股东蔡明	1、本人目前并没有直接或间接地从事任何与火炬电子所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作	作为控股股东或实际控	是	是		

		通,实际控制人蔡明通、蔡劲军	和联营)参与或进行任何与火炬电子所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、对于本人将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与火炬电子有竞争或构成竞争的情况,承诺在火炬电子提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股份,并承诺给予火炬电子对该等出资或股份的优先购买权,并将尽最大努力促使有关交易的价格是在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、本人承诺不向业务与火炬电子及火炬电子的下属企业(含直接或间接控制的企业)所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、除非火炬电子明示同意,本人将不采用代销、特约经销、指定代理商等形式经营销售其他商家生产的与火炬电子产品有同业竞争关系的产品。5、如出现因本人或本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致火炬电子的权益受到损害的情况,本人将依法承担相应的赔偿责任。	制人期间				
	解决关联交易	控股股东蔡明通、实际控制人蔡明通、蔡劲军	本人将继续严格按照《公司法》等法律法规以及股份公司章程的有关规定行使股东权利;在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务;本人承诺杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为;在任何情况下,不要求上市公司向本人提供任何形式的担保;在双方的关联交易上,严格遵循市场原则,避免不必要的关联交易发生,对持续经营所发生的必要的关联交易,应以双方协议规定的方式进行处理,遵循市场化的定价原则,避免损害广大中小股东权益的情况发生。	作为控股股东或实际控制人期间	是	是		
	其他	实际控制人蔡明通、蔡劲军	若按有关部门的要求或决定,公司及子公司需为职工补缴以前未缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金、或公司及子公司因未为职工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金而将遭受任何罚款或损失,本人将承担所有相关的经济赔付责任,且毋须公司支付任何对价,保证公司不因此遭受损失。	作为实际控制人期间	是	是		
	解决土地等产权瑕疵	实际控制人蔡明通、蔡劲军	公司在其取得国有土地使用权(泉国用(2010)第100152号)的土地上建有一处房屋建筑物,尚未取得房屋产权证书。该建筑物原用于出租,公司根据经营需要,做出计划将该房产拆除后重建。针对发行人该处房屋未办理房产证事宜,发行人实际控制人蔡明通和蔡劲军出具《承诺函》:“若福建火炬电子科技股份有限公司因该处无证房产受到行政主管部门的处罚,则行政处罚所发生的全部费用均由本人承担;如果该处无证房产致使第三人的权益受到损害,由本人承担相应责任。”	作为实际控制人期间	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	火炬电子	2015年度非公开发行募集资金到位后,公司将严格按照相关法律法规及募集资金管理办法使用和管理募集资金,定期检查募集资金使用情况,保证募集资金得到合理合法使用。公司本次发行募集的资金将由公司董事会设立专户存储,并按照相关要求对募集资金实施监管。本次非公开发行部分募集资金用于补充流动资金系为满足公司主业发展的实际需求,公司承诺不会变相通过本次募集资金补充流动资金以实施重大投资或资产购买,不会通过补充流动资金变相用于其他用途。公司自愿接受监管机构、中介机构、社会公众等的监督,若违反上述承诺将依法承担相应责任。本次非公开发行股票的募集资金用途已经公开披露,相关信息披露真实、准确、完整。	承诺期限:2016年2月26日至募集资金(如有)使用完毕	是	是		
	其他	控股股东、实际	1、本人不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益,切实履行对公司填补摊薄即期回报的相关措施。2、在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承	再融资期间	是	是		



	控制人	诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司制定新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。3、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本人作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或股东的补偿责任；（3）接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。					
	其他	全体董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司制定新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。7、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本人作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或股东的补偿责任；（3）接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。	再融资期间	是	是	
其他承诺	其他	持股 5% 以上股东王伟	自愿承诺自本承诺出具之日起三个月内不减持本人持有的火炬电子股份（10,064,379 股）。若未履行上述承诺，则减持股票所得收益全部归上市公司所有。	期限三个月 截至 2016 年 4 月 21 日	是	是	

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司未变更会计师事务所。公司第三届董事会第十三次会议及 2015 年年度股东大会审议通过《关于公司聘请会计师事务所的议案》，继续聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务报表审计机构和内控审计机构。详见 2016 年 2 月 29 日在上交所网站披露的《关于公司聘请会计师事务所的公告》（2016-012）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司不存在改聘、解聘会计师事务所情况。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和《公司章程》的要求，结合本公司的实际情况，建立了较为完善的公司法人治理结构，并根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定制定和修订公司内部管理制度，不断完善公司的法人治理结构。

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。

## 十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份未发生变动。

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

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

2016年7月27日，中国证监会下发《关于核准福建火炬电子科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1399号）核准批文，核准公司非公开发行不超过2,000万股新股。该批复自核准发行之日起6个月内有效。如果本次非公开发行股票完成后，公司股份总数将相应增加。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡明通	74,469,136	0	-516,000	73,953,136	首发股份限售	2018.1.26
蔡劲军	10,905,032	0	0	10,905,032	首发股份限售	2018.1.26
王伟	10,064,379	10,064,379	0	0	首发股份限售	2016.1.26
盈科成长	6,038,651	6,038,651	0	0	首发股份限售	2016.1.26
盈科盛世	6,038,651	6,038,651	0	0	首发股份限售	2016.1.26
王强	4,677,955	4,677,955	0	0	首发股份限售	2016.1.26
傅孙奄	4,091,005	4,091,005	0	0	首发股份限售	2016.1.26
黄海峰	1,630,480	1,630,480	0	0	首发股份限售	2016.1.26
陈婉霞	980,336	980,336	0	0	首发股份限售	2016.1.26
郑平	978,312	978,312	0	0	首发股份限售	2016.1.26
郑秋婉	815,269	815,269	0	0	首发股份限售	2016.1.26
王从宁	815,269	815,269	0	0	首发股份限售	2016.1.26
张子山	326,144	326,144	0	0	首发股份限售	2016.1.26

蔡澍炜	326,144	326,144	0	0	首发股份限售	2016.1.26
贺伟	326,144	326,144	0	0	首发股份限售	2016.1.26
蔡纯纯	326,144	0	0	326,144	首发股份限售	2018.1.26
赵丽	326,144	326,144	0	0	首发股份限售	2016.1.26
陈小吟	163,101	163,101	0	0	首发股份限售	2016.1.26
白荫瑞	163,101	163,101	0	0	首发股份限售	2016.1.26
杨文辉	163,101	163,101	0	0	首发股份限售	2016.1.26
雷财万	163,101	163,101	0	0	首发股份限售	2016.1.26
史春兰	65,654	65,654	0	0	首发股份限售	2016.1.26
蔡鹏仪	65,654	65,654	0	0	首发股份限售	2016.1.26
卜吟	65,277	65,277	0	0	首发股份限售	2016.1.26
陈雅玲	65,277	65,277	0	0	首发股份限售	2016.1.26
黄芸玲	65,277	65,277	0	0	首发股份限售	2016.1.26
蔡祝影	65,277	65,277	0	0	首发股份限售	2016.1.26
徐春芳	65,277	65,277	0	0	首发股份限售	2016.1.26
潘云	65,277	65,277	0	0	首发股份限售	2016.1.26
苏晓莉	65,277	65,277	0	0	首发股份限售	2016.1.26
朱珠	65,277	65,277	0	0	首发股份限售	2016.1.26
史爱珍	65,277	65,277	0	0	首发股份限售	2016.1.26
蔡明清	32,667	32,667	0	0	首发股份限售	2016.1.26
蔡火跃	32,667	32,667	0	0	首发股份限售	2016.1.26
黄君晓	32,667	32,667	0	0	首发股份限售	2016.1.26
柯雪莲	32,667	32,667	0	0	首发股份限售	2016.1.26
唐志勇	32,667	32,667	0	0	首发股份限售	2016.1.26
叶进发	32,667	32,667	0	0	首发股份限售	2016.1.26
黄进荣	32,667	32,667	0	0	首发股份限售	2016.1.26
曾小力	32,667	32,667	0	0	首发股份限售	2016.1.26
郑志原	32,667	32,667	0	0	首发股份限售	2016.1.26
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	0	0	516,000	516,000	员工持股计划相关条款规定	2019.3.8
合计	124,800,000	39,099,688	0	85,700,312	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	7,690
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（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	-516,000	73,953,136	44.44	73,953,136	质押	6,670,000	境内自然人
蔡劲军	0	10,905,032	6.55	10,905,032	无	0	境内自然人
王伟	0	10,064,379	6.05	0	冻结	1,500,000	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		4,849,200	2.91	0	未知		未知
全国社保基金一一五组合		3,600,000	2.16	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司—广发 行业领先混合型证券投资基金		2,300,000	1.38	0	未知		未知
全国社保基金一一三组合		2,092,963	1.26	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司—富国 中证军工指数分级证券投资基金		2,005,331	1.21	0	未知		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		1,933,800	1.16	0	未知		未知
国泰君安证券股份有限公司客户信 用交易担保证券账户		1,794,749	1.06	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
王伟	10,064,379	人民币普通股	10,064,379				
中海信托股份有限公司—中海—浦 江之星 177 号集合资金信托	4,849,200	人民币普通股	4,849,200				
全国社保基金一一五组合	3,600,000	人民币普通股	3,600,000				
中国工商银行股份有限公司—广发 行业领先混合型证券投资基金	2,300,000	人民币普通股	2,300,000				
全国社保基金一一三组合	2,092,963	人民币普通股	2,092,963				
中国建设银行股份有限公司—富国 中证军工指数分级证券投资基金	2,005,331	人民币普通股	2,005,331				
中海信托股份有限公司—中海—浦 江之星 165 号集合资金信托	1,933,800	人民币普通股	1,933,800				

国泰君安期货有限公司—中融（北京）资产管理有限公司	1,757,242	人民币普通股	1,757,242
中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金	1,538,096	人民币普通股	1,538,096
福建盈科成长创业投资有限公司	1,492,819	人民币普通股	1,492,819
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名无限售条件股东未知有关联关系或者一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司无优先股		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	蔡明通	73,953,136	2018-01-26	0	1、蔡明通所持股票在锁定期满后两年内减持的，每年减持不超过本人所持公司股份总数的10%，且减持价格不高于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。2、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。3、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。
2	蔡劲军	10,905,032	2018-01-26	0	1、蔡劲军所持股票在锁定期满后两年内减持的，每年减持不超过其所持公司股份总数的25%，且减持价格不高于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。2、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。3、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。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东，公司实际控制人蔡明通和蔡劲军系父子关系。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
蔡明通	董事长	74,469,136	73,953,136	-516,000	无偿赠与公司 2015年第一期员 工持股计划
蔡劲军	副董事长、总经理	10,905,032	10,905,032	0	
陈婉霞	董事、副总经理	980,336	847,336	-133,000	股份解禁减持
陈立富	董事	0	0	0	
钱明飞	董事	0	0	0	
林涛	独立董事	0	0	0	
周燕	独立董事	0	0	0	
杨邦朝	独立董事	0	0	0	
郑秋婉	监事会主席	815,269	611,469	-203,800	股份解禁减持
陈小吟	监事	163,101	133,101	-30,000	股份解禁减持
蔡金瑄	职工监事	0	0	0	
陈培阳	副总经理	1,400	1,400	0	
陈世宗	董事会秘书	0	0	0	
李海松	财务总监	0	0	0	
郑平	离任	978,312	733,812	-244,500	股份解禁减持

其它情况说明

无

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑平	董事、副总经理	离任	个人原因



### 三、其他说明

公司第三届董事会第八次会议及 2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于〈公司 2015 年第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》，公司控股股东蔡明通先生无偿赠与 51.6 万股，约占公司总股本的 0.31%，第一期员工持股计划 56 名参与人中三人（陈培阳、陈世宗、李海松）担任高管职务，本员工持股计划的存续期为 48 个月，参与本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。报告期内，蔡明通先生已经通过非交易过户至“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”专用证券账户，本次员工持股计划实施完毕。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：福建火炬电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1		256,041,763.84
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	83,787,211.91	111,505,040.61
应收账款	七、3, 十七、1	568,365,137.31	410,382,417.17
预付款项	七、6	10,666,098.92	8,588,096.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	311,161.96	867,773.36
应收股利			
其他应收款	七、9、十七、2	35,983,290.56	37,598,080.54
买入返售金融资产			
存货	七、10	308,453,773.20	250,304,757.32

划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	6,430,799.39	111,605,967.96
流动资产合计		1,269,662,670.53	1,186,893,897.12
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16		
投资性房地产	七、17	22,178,959.62	22,798,307.62
固定资产	七、18	140,726,526.86	140,419,522.17
在建工程	七、19	188,384,027.38	77,694,508.58
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、24	61,135,702.36	61,757,867.47
开发支出	七、25		
商誉			
长期待摊费用	七、27	7,750,568.97	8,926,213.52
递延所得税资产	七、28	17,472,245.60	14,489,561.12
其他非流动资产	七、29	163,107,834.84	137,295,117.88
非流动资产合计		600,755,865.63	463,381,098.36
资产总计		1,870,418,536.16	1,650,274,995.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、30	285,422,128.67	257,902,781.94
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、34	304,645,860.39	175,412,072.90
预收款项	七、35	2,768,533.89	2,450,532.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、36	448,357.23	7,995,752.71
应交税费	七、37	17,462,192.18	15,649,843.41
应付利息	七、38	597,787.58	639,813.33
应付股利			
其他应付款	七、40	3,626,425.41	6,876,837.15
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			
划分为持有待售的负债			

一年内到期的非流动负债	七、42	944,874.14	913,664.19
其他流动负债			
流动负债合计		615,916,159.49	467,841,297.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、43	54,870,822.24	39,731,041.05
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、49	3,167,047.25	5,025,143.17
递延所得税负债	七、28	439,660.15	502,207.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,477,529.64	45,258,391.26
负债合计		674,393,689.13	513,099,688.89
<b>所有者权益</b>			
股本	七、50	166,400,000.00	166,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、52	352,838,907.09	347,177,137.35
减：库存股			
其他综合收益	七、54	382,401.32	-314,636.85
专项储备			
盈余公积	七、56	55,253,144.35	55,253,144.35
一般风险准备			
未分配利润	七、57	622,903,311.56	570,009,320.62
归属于母公司所有者权益合计		1,197,777,764.32	1,138,524,965.47
少数股东权益		-1,752,917.29	-1,349,658.88
所有者权益合计		1,196,024,847.03	1,137,175,306.59
负债和所有者权益总计		1,870,418,536.16	1,650,274,995.48

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：陈丽山

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：福建火炬电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	163,124,460.69	160,780,097.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	七、4	79,961,878.37	111,599,559.37
应收账款	七、5,十七、1	237,886,945.04	206,167,871.18
预付款项	七、6	10,364,411.12	8,049,426.75
应收利息	七、7		297,398.64
应收股利			
其他应收款	七、9,十七、2	53,784,382.93	16,049,071.71
存货	七、10	143,844,088.59	146,783,804.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12		95,000,000.00
流动资产合计		688,966,166.74	744,727,229.60
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	232,217,527.89	200,830,058.61
投资性房地产	七、17	21,911,882.64	22,521,586.02
固定资产	七、18	105,785,976.87	106,229,985.47
在建工程	七、19	96,666,096.11	31,129,834.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、24	24,881,692.50	25,140,544.53
开发支出	七、25		
商誉			
长期待摊费用	七、17	6,957,210.57	7,928,237.24
递延所得税资产	七、28	5,194,265.87	4,859,839.78
其他非流动资产	七、29	74,652,934.84	78,491,920.88
非流动资产合计		568,267,587.29	477,132,007.34
资产总计		1,257,233,754.03	1,221,859,236.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、30	157,500,000.00	161,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、34	21,524,078.34	14,238,092.63
预收款项	七、35	756,605.07	797,224.56
应付职工薪酬	七、36	51,485.54	5,392,231.80
应交税费	七、37	9,689,951.38	9,772,315.61
应付利息	七、38	177,802.79	222,031.95
应付股利			
其他应付款	七、40	30,020,000.00	46,633,492.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、42		
其他流动负债			
流动负债合计		219,719,923.12	238,555,388.55

<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、43		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、49	3,167,047.25	5,025,143.17
递延所得税负债	七、28	439,660.15	502,207.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,606,707.40	5,527,350.21
负债合计		223,326,630.52	244,082,738.76
<b>所有者权益：</b>			
股本	七、50	166,400,000.00	166,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、52	354,274,824.51	348,613,054.77
减：库存股			
其他综合收益	七、54		
专项储备			
盈余公积	七、56	55,253,144.35	55,253,144.35
未分配利润	七、57	457,979,154.65	407,510,299.06
所有者权益合计		1,033,907,123.51	977,776,498.18
负债和所有者权益总计		1,257,233,754.03	1,221,859,236.94

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：陈丽山

## 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		688,872,507.50	524,599,060.83
其中：营业收入	七、58, 十七、4	688,872,507.50	524,599,060.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		589,753,485.93	440,552,891.93
其中：营业成本	七、58, 十七、4	513,736,566.21	380,570,307.97
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			
营业税金及附加	七、59	2,284,913.17	1,741,553.06
销售费用	七、60	23,116,998.56	17,351,072.89
管理费用	七、61	39,538,879.34	30,413,275.23
财务费用	七、62	6,658,708.28	5,406,806.18
资产减值损失	七、63	4,417,420.37	5,069,876.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、65，十七、5	807,575.01	883,976.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,926,596.58	84,930,145.59
加：营业外收入	七、66	4,421,259.01	5,259,692.21
其中：非流动资产处置利得			60,657.53
减：营业外支出	七、67	215,109.54	372,080.33
其中：非流动资产处置损失		420.08	81,077.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,132,746.05	89,817,757.47
减：所得税费用	七、68	18,362,013.52	16,216,286.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,770,732.53	73,601,470.59
归属于母公司所有者的净利润		86,173,990.94	73,704,523.26
少数股东损益		-403,258.41	-103,052.67
六、其他综合收益的税后净额		697,038.17	-17,365.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		697,038.17	-17,365.71
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		697,038.17	-17,365.71
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		697,038.17	-17,365.71
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		86,467,770.70	73,584,104.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,871,029.11	73,687,157.55
归属于少数股东的综合收益总额		-403,258.41	-103,052.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.52	0.46
（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：陈丽山

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	七、58，十七、4	174,886,850.59	158,673,022.86
减：营业成本	七、58，十七、4	62,573,812.19	69,025,260.40
营业税金及附加	七、59	1,908,162.28	1,205,863.54
销售费用	七、60	9,564,105.50	6,690,748.29
管理费用	七、61	26,812,700.43	22,341,840.51
财务费用	七、62	3,892,153.40	3,882,703.93
资产减值损失	七、63	-153,501.23	2,219,332.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、65，十七、5	20,619,846.11	528,164.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		90,909,264.13	53,835,437.64
加：营业外收入	七、66	4,375,696.91	5,195,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、67	213,545.94	319,856.44
其中：非流动资产处置损失		420.08	28,955.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		95,071,415.10	58,710,581.20
减：所得税费用	七、68	11,322,559.51	9,121,533.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		83,748,855.59	49,589,048.06
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动			

损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		83,748,855.59	49,589,048.06
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：陈丽山

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		655,062,648.11	495,324,014.94
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、70	7,324,253.29	6,541,856.10
经营活动现金流入小计		662,386,901.40	501,865,871.04
购买商品、接受劳务支付的现金		503,117,801.15	411,461,275.48
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		39,631,567.17	30,640,528.44
支付的各项税费		43,389,979.84	33,200,971.22
支付其他与经营活动有关的现金	七、70	25,317,467.33	20,122,764.20
经营活动现金流出小计		611,456,815.49	495,425,539.34
经营活动产生的现金流量净额		50,930,085.91	6,440,331.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		226,500,000.00	211,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,111,362.79	355,812.30



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			139,331.43
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		227,611,362.79	211,495,143.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		136,148,202.79	56,171,356.37
投资支付的现金		116,500,000.00	396,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		252,648,202.79	452,171,356.37
投资活动产生的现金流量净额		-25,036,840.00	-240,676,212.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			391,808,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		163,465,035.65	176,298,439.28
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、70	13,590,773.67	8,945,233.33
筹资活动现金流入小计		177,055,809.32	577,051,672.61
偿还债务支付的现金		148,327,298.70	169,796,884.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,496,346.86	33,690,017.72
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、70	18,453,139.51	23,136,166.71
筹资活动现金流出小计		206,276,785.07	226,623,068.90
筹资活动产生的现金流量净额		-29,220,975.75	350,428,603.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		331,163.28	-213,295.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,996,566.56	115,979,427.77
加：期初现金及现金等价物余额		234,221,763.84	133,271,891.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		231,225,197.28	249,251,319.04

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：陈丽山

## 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		202,504,596.19	167,622,290.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、70	3,429,648.02	5,965,396.65

经营活动现金流入小计		205,934,244.21	173,587,687.25
购买商品、接受劳务支付的现金		55,980,932.64	99,565,070.27
支付给职工以及为职工支付的现金		23,813,099.88	18,599,754.38
支付的各项税费		31,514,691.53	21,242,350.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、70	17,284,223.79	12,092,867.43
经营活动现金流出小计		128,592,947.84	151,500,042.22
经营活动产生的现金流量净额		77,341,296.37	22,087,645.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		123,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		21,563,401.01	76,662.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			141,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		144,563,401.01	217,662.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,360,963.83	17,579,894.17
投资支付的现金		97,500,000.00	221,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		165,860,963.83	238,579,894.17
投资活动产生的现金流量净额		-21,297,562.82	-238,362,231.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			391,808,000.00
取得借款收到的现金		79,500,000.00	68,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、70	7,392,573.67	2,750,000.00
筹资活动现金流入小计		86,892,573.67	463,058,000.00
偿还债务支付的现金		93,500,000.00	107,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,421,234.74	32,288,731.24
支付其他与筹资活动有关的现金	七、70	12,220,614.50	16,974,825.24
筹资活动现金流出小计		143,141,849.24	156,763,556.48
筹资活动产生的现金流量净额		-56,249,275.57	306,294,443.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-70,094.67	-175,200.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-275,636.69	89,844,656.33
加：期初现金及现金等价物余额		153,460,097.38	46,649,747.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		153,184,460.69	136,494,403.77

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：陈丽山

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	166,400,000				347,177,137.35		-314,636.85		55,253,144.35		570,009,320.62	-1,349,658.88	1,137,175,306.59
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	166,400,000				347,177,137.35		-314,636.85		55,253,144.35		570,009,320.62	-1,349,658.88	1,137,175,306.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,661,769.74		697,038.17				52,893,990.94	-403,258.41	58,849,540.44
（一）综合收益总额							697,038.17				86,173,990.94	-403,258.41	86,467,770.70
（二）所有者投入和减少资本					5,661,769.74								5,661,769.74
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,661,769.74								5,661,769.74
4. 其他													
（三）利润分配											-33,280,000.00		-33,280,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-33,280,000.00		-33,280,000.00

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	166,400,000				352,838,907.09		382,401.32		55,253,144.35		622,903,311.56	-1,752,917.29	1,196,024,847.03

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	124,800,000				2,678,948.61		-1,988,313.89		44,425,210.62		455,603,450.88	-629,173.48	624,890,122.74
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	124,800,000				2,678,948.61		-1,988,313.89		44,425,210.62		455,603,450.88	-629,173.48	624,890,122.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	41,600,000				344,498,188.74		1,673,677.04		10,827,933.73		114,405,869.74	-720,485.40	512,285,183.85
(一)综合收益总额							1,673,677.04				153,521,803.47	-720,485.40	154,474,995.11

(二) 所有者投入和减少资本	41,600,000			344,498,188.74							386,098,188.74
1. 股东投入的普通股	41,600,000			340,723,675.57							382,323,675.57
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				3,774,513.17							3,774,513.17
4. 其他											
(三) 利润分配							10,827,933.73	-39,115,933.73			-28,288,000.00
1. 提取盈余公积							10,827,933.73	-10,827,933.73			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-28,288,000.00			-28,288,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	166,400,000			347,177,137.35		-314,636.85	55,253,144.35	570,009,320.62	-1,349,658.88		1,137,175,306.59

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：陈丽山

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	166,400,000				348,613,054.77				55,253,144.35	407,510,299.06	977,776,498.18
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	166,400,000				348,613,054.77				55,253,144.35	407,510,299.06	977,776,498.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,661,769.74					50,468,855.59	56,130,625.33
(一)综合收益总额										83,748,855.59	83,748,855.59
(二)所有者投入和减少资本					5,661,769.74						5,661,769.74
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,661,769.74						5,661,769.74
4. 其他											
(三)利润分配										-33,280,000.00	-33,280,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-33,280,000.00	-33,280,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股											

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	166,400,000				354,274,824.51			55,253,144.35	457,979,154.65	1,033,907,123.51

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	124,800,000				4,114,866.03				44,425,210.62	338,346,895.51	511,686,972.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	124,800,000				4,114,866.03				44,425,210.62	338,346,895.51	511,686,972.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,600,000				344,498,188.74				10,827,933.73	69,163,403.55	466,089,526.02
(一) 综合收益总额										108,279,337.28	108,279,337.28
(二) 所有者投入和减少资本	41,600,000				344,498,188.74						386,098,188.74
1. 股东投入的普通股	41,600,000				340,723,675.57						382,323,675.57
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					3,774,513.17						3,774,513.17
4. 其他											
(三) 利润分配									10,827,933.73	-39,115,933.73	-28,288,000.00
1. 提取盈余公积									10,827,933.73	-10,827,933.73	

2. 对所有者（或股东）的分配										-28,288,000.00	-28,288,000.00	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	166,400,000				348,613,054.77					55,253,144.35	407,510,299.06	977,776,498.18

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：陈丽山



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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《营业执照》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。

本公司的前身为泉州市火炬电子元件厂，泉州市火炬电子元件厂的前身为泉州市鲤城火炬电子元件厂。

1988 年 12 月 15 日，经福建省泉州市鲤城区乡镇企业局以“(88)泉鲤政企准第 504 号”文批准，泉州市鲤城火炬电子元件厂在泉州市鲤城区工商行政管理局注册成立，设立时注册资金为 11 万元，法定代表人为蔡明通，经济性质为集体所有制。

1993 年 3 月 3 日，根据泉州市鲤城区乡镇企业局“泉鲤政乡企批字[1993]120 号”文批复，泉州市鲤城火炬电子元件厂注册资金增至 100 万元。

1994 年，泉州市鲤城火炬电子元件厂更名为泉州市火炬电子元件厂。

2001 年 4 月，经泉州市鲤城江南镇人民政府办公室及泉州市鲤城区清产核资领导小组确认，泉州市火炬电子元件厂被甄别为非集体制企业，后成立股份合作制企业，持股人为蔡明通、蔡东志、吴永川、陈婉霞、蔡鹏仪五人，并重新办理了登记注册，企业名称仍为泉州市火炬电子元件厂。

经历次增资及股权转让，截至 2006 年 10 月 24 日，泉州市火炬电子元件厂的注册资本为 1,720 万元，股东为 5 个境内自然人，其出资额及持股比例如下：

序号	出资人	出资额	出资比例
1	蔡明通	13,950,000.00	81.11%
2	蔡劲军	2,600,000.00	15.12%
3	史春兰	300,000.00	1.74%
4	陈婉霞	200,000.00	1.16%
5	蔡鹏仪	150,000.00	0.87%
	合计	17,200,000.00	100.00%

2007 年 12 月 11 日，史春兰、陈婉霞、蔡鹏仪分别与蔡明通签订《股份转让协议》，约定史春兰、陈婉霞、蔡鹏仪分别将其持有的泉州市火炬电子元件厂的 28.90 万股股权（占注册资本比例 1.68%）、3.60 万股股权（占注册资本比例 0.21%）、13.90 万股股权（占注册资本比例 0.81%）转让给蔡明通，股权转让基准日为 2007 年 10 月 31 日，转让股权所对应的泉州市火炬电子元件厂自 2007 年 10 月 31 日至股权转让工商变更登记日所产生的损益由蔡明通享有或承担。

泉州市火炬电子元件厂于签定股权转让协议的当日即 2007 年 12 月 11 日办理了工商变

更登记，注册资本仍为人民币 1,720 万元，变更后的股权结构如下：

序号	出资人	出资额	出资比例
1	蔡明通	14,414,000.00	83.81%
2	蔡劲军	2,600,000.00	15.12%
3	史春兰	11,000.00	0.06%
4	陈婉霞	164,000.00	0.95%
5	蔡鹏仪	11,000.00	0.06%
	合计	17,200,000.00	100.00%

2007 年 12 月 11 日，根据泉州市火炬电子元件厂股东会决议和本公司《发起人协议》，蔡明通等 39 位自然人发起设立了福建火炬电子科技股份有限公司，部分发起人以泉州市火炬电子元件厂截至 2007 年 10 月 31 日经评估的净资产出资，部分发起人以货币资金出资。根据北京中盛联盟资产评估有限公司“中盛联盟（北京）A 评报字（2007）第 053 号”《资产评估报告书》，截至 2007 年 10 月 31 日（评估基准日），泉州市火炬电子元件厂评估后净资产为 31,575,380.61 元。截至 2007 年 12 月 12 日，泉州市火炬电子元件厂股东以泉州市火炬电子元件厂截至 2007 年 10 月 31 日经评估的净资产中的 31,570,000.00 元按 1:1 比例折成股本 31,570,000 股，其中：发起人蔡明通 26,456,576 股，发起人蔡劲军 4,772,040 股，发起人陈婉霞 301,006 股，发起人史春兰 20,189 股，发起人蔡鹏仪 20,189 股，净资产折成股本后余额 5,380.61 元转为资本公积，至此福建火炬电子科技股份有限公司正式成立，注册资本 4,520 万元，并办理了工商变更登记。

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 37 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。

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、证券部、审计部、军工部和实验室等部门，拥有泉州火炬电子有限公司（以下简称“泉州火炬”）、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”）和福建立亚新材有限公司（以下简称“立亚新材”）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”）。

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、特种纤维及高性能化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）；新材料技术咨询服务；生产制造咨询服务；对外贸易。

本财务报表及财务报表报告业经本公司第三届董事会第十七次会议于 2016 年 8 月 19 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

本期纳入合并报表范围的子公司及二级子公司包括：泉州火炬、火炬控股、苏州雷度、厦门雷度、立亚特陶、立亚新材以及火炬国际等；详见本报告九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2. 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，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：

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，具体会计政策参见本报告五、17（2）、本报告五、23。

#### 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 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年 1-6 月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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

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确定港币为其记账本位币。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

##### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并

方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (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，是指本集团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集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

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

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

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

### (5) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本集团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. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按每月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为记账本位币金额。

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。

## 9. 金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项



应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（本报告五、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 其他金融负债

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

### （4）金融工具的公允价值

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底层输入值，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。

#### (5) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

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

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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或单独进行减值测试。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。

### 10. 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

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。

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
组合 1 应收销货款及除组合 2、3、4、5 之外的其他应收款项	账龄状态	账龄分析法
组合 2 应收关联方款项	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 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:**

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

**11. 存货****(1) 存货的分类**

本集团存货分为原材料、周转材料、在产品和库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品和库存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。

**12. 长期股权投资**

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

**(1) 投资成本确定**

对于企业合并形成的长期股权投资：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。

对于以企业合并以外的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

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见本报告三、18。

## 13. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本报告五、18。

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。

#### 14. 固定资产

##### (1). 确认条件

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

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	5	9.50
运输设备	年限平均法	5-8	5	11.875-19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
与生产经营有关的器具及工具	年限平均法	5	5	19.00

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

##### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本报告五、18。

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目



的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

#### (5) 大修理费用

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

### 15. 在建工程

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本报告五、18。

### 16. 借款费用

#### (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。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、商标权、专利权和计算机软件等。

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 年	直线法摊销
计算机软件	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本报告五、18。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

### 18. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产和金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 19. 长期待摊费用

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

类别	摊销年限（年）	摊销方法
装修费	5	直线法摊销
水电安装	5	直线法摊销
洁净工程	5	直线法摊销
其他	5	直线法摊销

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

## 21. 预计负债

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。

## 22. 股份支付

### (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) 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。

### (3) 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。

## 23. 收入

### (1) 一般原则

#### ① 销售商品

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

#### ② 提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

#### ③ 让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

本集团主营业务经营模式分为自产和代理；收入确认的具体方法如下：

#### 自产业务

① 军品：本公司发出商品后，根据军品客户的确认通知进行收入确认；

② 民品：本公司发出商品后，根据民品客户的验收通知进行收入确认。

#### 代理业务

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

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

#### (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

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。

#### (1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。



**27. 其他重要的会计政策和会计估计**

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。

**28. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、11%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
泉州火炬	25%
苏州雷度	25%
厦门雷度	25%
火炬控股	16.5%
火炬国际	16.5%
立亚特陶	25%
立亚新材	25%

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

**2. 税收优惠**

本公司于 2014 年 8 月 14 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:GR201435000027)，有效期限为三年，本公司自 2014-2016 年度适用 15%的所得税税率。

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	91,767.93	74,167.83
银行存款	231,112,485.76	234,117,368.71
其他货币资金	24,460,943.59	21,850,227.30
合计	255,665,197.28	256,041,763.84
其中：存放在境外的款项总额	19,568,241.63	31,265,571.56

其他说明

注 1：其他货币资金期末余额主要系子公司泉州火炬用以开立商业承兑汇票的保证金 450 万元，子公司苏州雷度用以开立履约保函的质押定期存单及保证金 1,000 万元，以及本公司为办理授信协议下融资保函所提供的保证金 994 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：有关集团货币资金使用权受限情况说明详见本报告七、73。

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

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,136,609.68	50,578,357.26
商业承兑票据	56,650,602.23	60,926,683.35
合计	83,787,211.91	111,505,040.61

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	25,920,320.46	
商业承兑票据	2,400,000.00	15,000,000.00
合计	28,320,320.46	15,000,000.00

注：期末终止确认的银行承兑汇票系未到期贴现及背书，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。

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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	1,515,505.00	0.26	1,515,505.00	100.00		1,515,505.00	0.35	1,515,505.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	591,800,155.50	99.74	23,435,018.19	3.96	568,365,137.31	428,444,935	99.65	18,062,517.83	4.22	410,382,417.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	593,315,660.50	/	24,950,523.19	/	568,365,137.31	429,960,440	/	19,578,022.83	/	410,382,417.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
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
合计	1,515,505.00	1,515,505.00	/	/

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	556,763,430.24	16,702,902.91	3.00%
1 至 2 年	25,886,590.77	2,588,659.08	10.00%
2 至 3 年	5,501,953.46	1,100,390.69	20.00%
3 至 4 年	1,210,231.05	605,115.53	50.00%
4 至 5 年	451,666.16	451,666.16	100.00%
5 年以上	1,986,283.82	1,986,283.82	100.00%
合计	591,800,155.50	23,435,018.19	3.96%

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：

不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 5,374,288.84 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	36,337.12

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：**

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
小米通讯技术有限公司	162,661,300.61	27.42%	4,879,839.02
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	39,094,728.06	6.59%	1,879,780.52
闻泰通讯股份有限公司	33,202,325.00	5.60%	996,069.75

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
随州波导电子有限公司	10,721,394.20	1.81%	321,641.83
杭州海康威视科技有限公司	10,492,874.16	1.77%	314,786.22
<b>合计</b>	<b>256,172,622.03</b>	<b>43.19%</b>	<b>8,392,117.34</b>

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,509,240.78	98.53	8,546,972.12	99.52
1 至 2 年	138,580.93	1.30	29,317.53	0.34
2 至 3 年	6,570.00	0.06		
3 年以上	11,707.21	0.11	11,806.67	0.14
合计	10,666,098.92	100.00	8,588,096.32	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：

按预付对象归集的期末余额前五名汇总金额 7,428,478.11 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 69.65%。

## 7、应收利息

适用  不适用

### (1). 应收利息分类

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	131,333.33	224,150.00
贷款保证金利息	179,828.63	346,224.72
理财产品		297,398.64
合计	311,161.96	867,773.36

注：应收利息期末余额减少系收回到期理财产品计提的应收利息所致。

### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

8、 应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

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	35,989,857.12	99.55	6,566.56	0.02	35,983,290.56	37,615,898.82	99.57	17,818.28	0.05	37,598,080.54
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	0.45	161,292.50	100.00		161,292.50	0.43	161,292.50	100.00	
合计	36,151,149.62	/	167,859.06	/	35,983,290.56	37,777,191.32	/	179,110.78	/	37,598,080.54

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	198,885.26	5,966.56	3.00%
5 年以上	600.00	600.00	100.00%
合计	199,485.26	6,566.56	3.29%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-6,251.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	34,814,787.06	34,802,078.55
备用金	380,400.00	229,555.00
再融资费用		1,037,735.84
进口增值税		1,113,168.16
其他	955,962.56	594,653.77
合计	36,151,149.62	37,777,191.32

**(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）电子贸易有限公司	货款保证金	9,400,000.00	1-2 年	26.00	
太阳诱电（上海）电子贸易有限公司	货款保证金	2,000,000.00	2-3 年	5.53	
太阳诱电（上海）电子贸易有限公司	货款保证金	7,000,000.00	3-4 年	19.36	
太阳诱电（上海）电子贸易有限公司	货款保证金	1,600,000.00	5 年以上	4.43	
香港太阳诱电有限公司	货款保证金	7,740,657.22	1 年以内	21.41	
龙海市土地收购储备中心	履约保证金	2,710,000.00	1-2 年	7.50	
泉州台商投资区管理委员会环境与国土资源局	履约保证金	1,751,000.00	1 年以内	4.84	
苏州华科电子有限公司	货款保证金	300,000.00	1-2 年	0.83	
苏州华科电子有限公司	货款保证金	400,000.00	2-3 年	1.11	
合计	/	32,901,657.22	/	91.01	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

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	37,781,291.04		37,781,291.04	34,155,609.20		34,155,609.20
在产品	22,797,763.90	1,866,864.10	20,930,899.80	37,521,524.03	2,198,588.20	35,322,935.83
库存商品	262,089,703.55	13,886,557.47	248,203,146.08	196,539,860.11	16,766,609.32	179,773,250.79
周转材料	1,538,436.28		1,538,436.28	1,052,961.50		1,052,961.50
合计	324,207,194.77	15,753,421.57	308,453,773.20	269,269,954.84	18,965,197.52	250,304,757.32

## (2). 存货跌价准备

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	2,198,588.20	-331,724.10				1,866,864.10
库存商品	16,766,609.32	-606,540.45		2,273,511.40		13,886,557.47
合计	18,965,197.52	-938,264.55		2,273,511.40		15,753,421.57

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

## (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

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	6,362,083.53	1,547,959.46
预缴所得税	58,008.50	58,008.50
预缴堤防费	10,707.36	
理财产品		110,000,000.00
合计	6,430,799.39	111,605,967.96

注: 其他流动资产期末余额减少较多, 系理财产品到期赎回所致。

## 13、可供出售金融资产

适用 不适用

## 14、持有至到期投资

适用 不适用

## 15、长期应收款

适用 不适用

## 16、长期股权投资

适用 不适用

## 17、投资性房地产

适用 不适用

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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,075,475.88			26,075,475.88

2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	26,075,475.88		26,075,475.88
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	3,277,168.26		3,277,168.26
2. 本期增加金额	619,348.00		619,348.00
(1) 计提或摊销	619,348.00		619,348.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	3,896,516.26		3,896,516.26
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	22,178,959.62		22,178,959.62
2. 期初账面价值	22,798,307.62		22,798,307.62

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本报告七、73。

注 2: 本集团投资性房地产不存在减值迹象, 无需计提减值准备。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	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	105,765,314.53	70,300,206.98	10,148,482.49	15,083,843.29	16,643,791.91	129,486.00	218,071,125.20
2. 本期增加金额	411,717.78	4,781,507.44	1,724,100.00	829,681.39	828,341.85		8,575,348.46
(1) 购置		4,044,665.16	1,724,100.00	756,033.27	828,341.85		7,353,140.28
(2) 在建工程转入		736,842.28		64,548.54			801,390.82
(3) 其他增加	411,717.78			9,099.58			420,817.36
3. 本期减少金额				1,385.00			1,385.00
(1) 处置或报废				1,385.00			1,385.00
4. 期末余额	106,177,032.31	75,081,714.42	11,872,582.49	15,912,139.68	17,472,133.76	129,486.00	226,645,088.66
二、累计折旧							
1. 期初余额	25,884,441.24	30,035,562.97	3,238,386.15	9,323,708.74	7,134,787.43	123,011.70	75,739,898.23
2. 本期增加金额	2,538,477.57	3,173,657.50	674,701.77	1,034,968.01	846,118.84		8,267,923.69
(1) 计提	2,465,858.30	3,173,657.50	674,701.77	1,030,092.17	846,118.84		8,190,428.58
其他增加	72,619.27			4,875.84			77,495.11
3. 本期减少金额				964.92			964.92
(1) 处置或报废				964.92			964.92
其他减少							
4. 期末余额	28,422,918.81	33,209,220.47	3,913,087.92	10,357,711.83	7,980,906.27	123,011.70	84,006,857.00
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							
其他增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							

(2) 其他减少								
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	75,842,408.70	41,872,493.95	7,959,494.57	5,554,427.85	9,491,227.49	6,474.30		140,726,526.86
2. 期初账面价值	77,969,168.49	40,264,644.01	6,910,096.34	5,760,134.55	9,509,004.48	6,474.30		140,419,522.17

注 1: 本期其他增加为香港子公司的外币折算汇率差。

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本报告七、73。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
火炬工业园厂房		规划拆除重建中

注:火炬工业园厂房因规划拆除重建已全额计提减值准备。

## 19、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

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	27,024,747.10		27,024,747.10	357,532.84		357,532.84
四季阳光房产	5,003,001.49		5,003,001.49			
立亚特陶厂房建设	38,544,919.58		38,544,919.58	32,219,723.23		32,219,723.23
立亚新材厂房建设	27,565,416.82		27,565,416.82	14,344,950.54		14,344,950.54
多层瓷介电容器产业基地及研发中心建设项目	90,245,942.39		90,245,942.39	30,772,301.97		30,772,301.97
合计	188,384,027.38		188,384,027.38	77,694,508.58		77,694,508.58

注:在建工程期末账面净值比期初账面净值增长较多,主要系子公司立亚特陶、立亚新材新厂房的建设以及本公司募投项目的建设投入。

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
立亚特陶厂房建设	55,000,000	32,219,723.23	6,325,196.35			38,544,919.58	70.08	70.00%				自筹
立亚新材厂房建设	137,550,000	14,344,950.54	13,220,466.28			27,565,416.82	20.04	20.00%				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	30,772,301.97	60,009,469.40	535,828.98		90,245,942.39	62.40	62.40%				募投
合计	494,440,000	77,336,975.74	79,555,132.03	535,828.98		156,356,278.79	/	/			/	/

注：“多层瓷介电容器产业基地及研发中心建设项目”预算数系所有募投项目的预算，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。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用



**20、工程物资**

□适用 √不适用

**21、固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、无形资产****(1). 无形资产情况**

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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	65,112,355.24	17,700.00	178,800.90	1,402,483.43	66,711,339.57
2. 本期增加金额				110,512.83	110,512.83
(1) 购置				110,512.83	110,512.83
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	65,112,355.24	17,700.00	178,800.90	1,512,996.26	66,821,852.40
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,822,329.75	14,887.50	125,858.15	990,396.70	4,953,472.10
2. 本期增加金额	653,637.96	300.00	12,691.80	66,048.18	732,677.94
(1) 计提	653,637.96	300.00	12,691.80	66,048.18	732,677.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,475,967.71	15,187.50	138,549.95	1,056,444.88	5,686,150.04
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	60,636,387.53	2,512.50	40,250.95	456,551.38	61,135,702.36
2. 期初账面价值	61,290,025.49	2,812.50	52,942.75	412,086.73	61,757,867.47

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本报告七、73。

注 2: 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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
泉州台商投资区 G2015-03 地块	3,041,230.82	项目规划中

注: 本地块系子公司立亚新材拥有的位于泉州台商投资区东园镇龙苍村的工业用地, 目前项目规划中。

## 25、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		7,737,703.31			7,737,703.31	
合计		7,737,703.31			7,737,703.31	

## 26、商誉

□适用 √不适用

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,747,540.05	193,889.38	1,330,559.73		7,610,869.70
水电安装	120,957.72		15,810.30		105,147.42
洁净工程	29,333.47		10,999.98		18,333.49
其他	28,382.28		12,163.92		16,218.36
合计	8,926,213.52	193,889.38	1,369,533.93		7,750,568.97

**28、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	42,783,508.59	8,046,205.94	40,634,035.93	7,572,569.58
开办费	7,183,914.24	1,795,978.57	5,368,953.04	1,342,238.27
固定资产折旧计税差异	-755,787.81	-188,946.95	-676,643.95	-169,160.99
可抵扣亏损	21,790,907.23	5,447,726.81	16,385,026.32	4,096,256.58
长期待摊费用暂时性差异	296,156.25	74,039.06	312,187.50	78,046.86
未实现内部损益	1,109,465.88	175,497.78	927,794.74	157,164.41
股份支付确认的费用	9,436,282.91	1,646,687.30	3,774,513.17	658,674.93
递延收益	3,167,047.25	475,057.09	5,025,143.17	753,771.48
合计	85,011,494.54	17,472,245.60	71,751,009.92	14,489,561.12

**(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
资产评估增值	913,590.94	137,038.64	1,218,121.27	182,718.19
固定资产加速折旧	2,017,476.71	302,621.51	2,129,925.65	319,488.85
合计	2,931,067.65	439,660.15	3,348,046.92	502,207.04

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

**29、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	3,338,565.48	7,317,665.48
预付房屋、设备款	159,769,269.36	129,957,452.40
无形资产预付款		20,000.00
合计	163,107,834.84	137,295,117.88

**30、短期借款**

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	123,248,400.00	161,500,000.00
保证借款	162,173,728.67	96,402,781.94
合计	285,422,128.67	257,902,781.94

短期借款分类的说明：

注：有关短期借款抵押情况说明详见本报告七、73。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 31、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

## 32、衍生金融负债

适用 不适用

## 33、应付票据

适用 不适用

## 34、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	268,191,296.68	157,378,553.20
工程款	31,177,602.27	15,161,830.79
设备款	1,311,143.98	670,263.20
其他	3,965,817.46	2,201,425.71
合计	304,645,860.39	175,412,072.90

注 1：期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

注 2：期末应付账款余额较期初增长较多，原因系销售备货增加存货采购，根据约定的账期，未结算应付账款相应增加以及厂房建设应付工程款增加。

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,768,533.89	2,450,532.00
合计	2,768,533.89	2,450,532.00

**(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

**36、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	7,975,952.51	35,857,547.11	43,406,271.43	427,228.19
二、离职后福利-设定提存计划	19,800.20	2,202,401.80	2,201,072.96	21,129.04
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,995,752.71	38,059,948.91	45,607,344.39	448,357.23

**(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	7,727,600.37	26,905,278.20	34,333,784.92	299,093.65
二、职工福利费	13,860.00	634,139.91	647,999.91	
三、社会保险费	24,328.57	961,683.79	957,282.71	28,729.65
其中：医疗保险费	22,911.06	815,241.60	811,006.54	27,146.12
工伤保险费	486.07	85,074.14	85,046.36	513.85
生育保险费	931.44	61,368.05	61,229.81	1,069.68
四、住房公积金		926,452.00	924,940.00	1,512.00
五、工会经费和职工教育经费	210,163.57	534,446.71	646,717.39	97,892.89
六、非货币性福利		233,776.76	233,776.76	
七、股份支付		5,661,769.74	5,661,769.74	
合计	7,975,952.51	35,857,547.11	43,406,271.43	427,228.19

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：股份支付内容详见本报告十三、股份支付。

注 3: 期末应付短期薪酬余额较期初减少较多, 原因系本期发放 2015 年度计提的年终奖所致。

### (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	18,840.52	1,977,541.64	1,976,141.17	20,240.99
2、失业保险费	959.68	151,012.16	151,083.79	888.05
3、竞业限制补偿金		73,848.00	73,848.00	
合计	19,800.20	2,202,401.80	2,201,072.96	21,129.04

### 37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,307,093.18	1,162,355.88
营业税		27,854.65
企业所得税	15,166,642.48	13,612,972.74
个人所得税	552,976.46	308,696.95
城市维护建设税	147,088.18	198,156.76
教育费附加及地方教育费附加	105,062.99	141,540.50
其他税种	183,328.89	198,265.93
合计	17,462,192.18	15,649,843.41

### 38、应付利息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	71,203.13	54,702.07
短期借款应付利息	526,584.45	585,111.26
合计	597,787.58	639,813.33

重要的已逾期未支付的利息情况:

适用 不适用

### 39、应付股利

适用 不适用

### 40、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	3,220,000.00	5,402,000.00
押金		10,000.00

其他	406,425.41	1,464,837.15
合计	3,626,425.41	6,876,837.15

注：其他应付款期末余额较期初余额减少 47.27%，原因系本公司退回厂房建设履约保证金引起。

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

#### 41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 42、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	944,874.14	913,664.19
合计	944,874.14	913,664.19

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

#### 43、长期借款

适用 不适用

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,315,696.38	6,644,705.24
保证借款	49,500,000.00	34,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-944,874.14	-913,664.19
合计	54,870,822.24	39,731,041.05

长期借款分类的说明：

注 1：上述抵押借款以二级子公司火炬国际位于香港九龙的房产作为抵押，抵押情况详见本报告七、73。

注 2：长期借款期末较期初余额增长，系本期子公司立亚新材由于购买设备向银行新增长期借款 1,550.00 万元。

#### 44、应付债券

适用 不适用

**45、长期应付款**

□适用 √不适用

**46、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**47、专项应付款**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

√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	3,388,779.53		221,732.28	3,167,047.25	
陶瓷材料合作项目经费	1,636,363.64	1,800,000.00	3,436,363.64		
合计	5,025,143.17	1,800,000.00	3,658,095.92	3,167,047.25	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
贱金属超大容量多层陶瓷电容器	90,000.00		15,000.00		75,000.00	与资产相关
电子显微镜	760,000.00		80,000.00		680,000.00	与资产相关
技术研发中心建设项目	800,000.00				800,000.00	与资产相关
2014年第一批省级企业技术创新项目资金	1,738,779.53		126,732.28		1,612,047.25	与资产相关
合计	3,388,779.53		221,732.28		3,167,047.25	/

**50、股本**

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	166,400,000						166,400,000



**51、其他权益工具**

□适用 √不适用

**52、资本公积**

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）	343,402,624.18			343,402,624.18
其他资本公积	3,774,513.17	5,661,769.74		9,436,282.91
合计	347,177,137.35	5,661,769.74		352,838,907.09

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。

**53、库存股**

□适用 √不适用

**54、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-314,636.85	697,038.17			697,038.17		382,401.32
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益							

的有效部分							
外币财务报表折算差额	-314,636.85	697,038.17			697,038.17		382,401.32
其他综合收益合计	-314,636.85	697,038.17			697,038.17		382,401.32

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：

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为 697,038.17 元，其中归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 697,038.17 元

#### 55、专项储备

适用 不适用

#### 56、盈余公积

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	55,253,144.35			55,253,144.35
合计	55,253,144.35			55,253,144.35

#### 57、未分配利润

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	570,009,320.62	455,603,450.88
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	570,009,320.62	455,603,450.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,173,990.94	73,704,523.26
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,280,000.00	28,288,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	622,903,311.56	501,019,974.14

注：本公司 2015 年度股东大会批准的 2015 年度利润分配方案：以首次发行后的总股本 16,640 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.0 元(含税)，不转增股本。

#### 58、营业收入和营业成本

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	686,278,906.96	513,125,255.82	522,433,837.07	379,952,569.54
其他业务	2,593,600.54	611,310.39	2,165,223.76	617,738.43
合计	688,872,507.50	513,736,566.21	524,599,060.83	380,570,307.97

## 59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	39,158.55	52,316.15
城市维护建设税	1,305,873.96	979,415.79
教育费附加	937,360.66	699,582.72
房产税	2,520.00	10,238.40
合计	2,284,913.17	1,741,553.06

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见本报告六、税项。

## 60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,137,499.80	8,094,695.14
销售机构经费	7,476,930.91	4,866,986.08
运输费	3,534,196.01	2,232,249.62
业务宣传费	947,221.83	566,495.75
包装费	370,724.71	348,959.68
样品费用	248,360.76	188,528.15
折旧费	95,316.17	98,950.72
其他	1,306,748.37	954,207.75
合计	23,116,998.56	17,351,072.89

## 61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,230,684.37	9,438,289.67
股份支付	5,661,769.74	
研究开发费	7,737,703.31	7,086,255.88
折旧费	3,119,325.38	2,989,633.10
业务招待费	1,298,613.91	2,013,967.44
中介机构费	1,629,180.43	2,742,756.03
税费	1,654,147.40	1,179,116.79
差旅费	702,243.99	564,543.70
其他	4,505,210.81	4,398,712.62
合计	39,538,879.34	30,413,275.23

其他说明：

注：股份支付内容详见本报告十三、股份支付。

## 62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,168,588.55	5,699,842.27

减：利息收入	-1,001,434.58	-1,212,861.40
承兑汇票贴息	468,333.51	106,203.73
汇兑损益	36,916.43	275,339.35
手续费及其他	986,304.37	538,282.23
合计	6,658,708.28	5,406,806.18

**63、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,368,037.12	5,443,299.26
二、存货跌价损失	-950,616.75	-373,422.66
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,417,420.37	5,069,876.60

**64、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**65、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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	807,575.01	883,976.69
合计	807,575.01	883,976.69

## 66、营业外收入

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		60,657.53	
其中：固定资产处置利得		60,657.53	
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	936,832.28	5,195,000.00	936,832.28
陶瓷材料合作项目经费	3,436,363.64		3,436,363.64
其他	48,063.09	4,034.68	48,063.09
合计	4,421,259.01	5,259,692.21	4,421,259.01

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
贱金属超大容量多层陶瓷电容器	15,000.00	15,000.00	资产相关
电子显微镜	80,000.00		资产相关
2014年第一批省级企业技术创新项目资金	126,732.28		资产相关
民营企业“二次创业”专利发明补助	60,000.00		与收益相关
2016年科技计划项目经费	100,000.00		与收益相关
2015年直供区省级制造业龙头企业调峰生产奖励	55,100.00		与收益相关
泉州市政府企业创新奖励	500,000.00		与收益相关
国内外发明专利奖励		90,000.00	与收益相关
军用电子元器件科研项目		3,140,000.00	与收益相关
技术改造专项资金奖励		1,950,000.00	与收益相关
合计	936,832.28	5,195,000.00	/

## 67、营业外支出

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	420.08	81,077.85	420.08
其中：固定资产处置损失	420.08	81,077.85	420.08
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	9,045.00	200,000.00	9,045.00
税收滞纳金及罚款支出	1,201.26	3,823.90	1,201.26
其他	204,443.20	87,178.58	204,443.20
合计	215,109.54	372,080.33	215,109.54

**68、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

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	21,399,508.78	17,595,719.97
递延所得税费用	-3,037,495.26	-1,379,433.09
合计	18,362,013.52	16,216,286.88

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	104,132,746.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,619,911.92
子公司适用不同税率的影响	2,483,853.85
调整以前期间所得税的影响	35,740.96
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	719,509.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费加成扣除的影响	-497,002.83
其他	
所得税费用	18,362,013.52

**69、 其他综合收益**

详见附注

**70、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	715,100.00	5,180,000.00
利息收入	1,065,425.91	899,745.17
收到工程保证金	3,200,000.00	
收到退回的保证金或押金	5,500.00	10,000.00
收到陶瓷材料合作项目经费	1,800,000.00	
其他	538,227.38	452,110.93
合计	7,324,253.29	6,541,856.10

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	19,314,445.18	17,442,751.69
支付的保证金及押金	115,000.00	713,098.45

退回已收的工程保证金	5,382,000.00	1,310,000.00
其他	506,022.15	656,914.06
合计	25,317,467.33	20,122,764.20

## (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证保证金		2,750,000.00
收回保函保证金及其利息	13,590,773.67	6,195,233.33
合计	13,590,773.67	8,945,233.33

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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	813,139.51	488,566.71
支付保函及信用证保证金	15,940,000.00	15,551,000.00
上市、再融资中介机构费用	1,700,000.00	7,096,600.00
合计	18,453,139.51	23,136,166.71

## 71、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	85,770,732.53	73,601,470.59
加：资产减值准备	4,417,420.37	5,069,876.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,809,776.58	7,867,077.29
无形资产摊销	732,677.94	528,121.09
长期待摊费用摊销	1,369,533.93	1,104,340.38
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）		-8,535.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	420.08	28,955.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,925,025.88	6,087,472.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-807,575.01	-883,976.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,974,948.37	-1,333,753.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-62,546.89	-45,679.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,989,775.09	-59,590,518.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-134,395,096.25	-103,985,296.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	131,472,670.47	78,000,777.81
其他	5,661,769.74	
经营活动产生的现金流量净额	50,930,085.91	6,440,331.70
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	231,225,197.28	249,251,319.04
减: 现金的期初余额	234,221,763.84	133,271,891.27
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	-2,996,566.56	115,979,427.77

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 1,500,000.00 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	231,225,197.28	234,221,763.84
其中: 库存现金	91,767.93	74,167.83
可随时用于支付的银行存款	231,112,485.76	234,117,368.71
可随时用于支付的其他货币资金	20,943.59	30,227.30
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	231,225,197.28	234,221,763.84
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		

72、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:  
无

73、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	24,440,000.00	开立保函、票据的保证金及质押存单
固定资产	67,423,297.53	银行借款抵押



无形资产	21,789,534.26	银行借款抵押
投资性房地产	21,911,882.64	银行借款抵押
合计	135,564,714.43	/

**74、 外币货币性项目**

√适用 □不适用

**(1). 外币货币性项目：**

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	2,846,397.31	6.63120	18,975,296.01
港币	693,976.11	0.85467	593,120.56
日元	2.00	0.06449	0.11
应收账款			
其中：美元	8,021,415.75	6.63120	53,474,108.58
港币	644,668.74	0.85467	550,979.02
长期借款			
其中：美元			
港币	6,284,088.89	0.85467	5,370,822.24
其他应收款			
港元	9,551,597.90	0.85467	8,163,464.18
短期借款			
美元	10,188,687.11	6.63120	67,922,128.67
应付账款			
美元	9,280,260.47	6.63120	61,629,269.26
港元	1,734,360.12	0.85467	1,482,305.56
日元	2,500,000.00	0.06449	134,687.50
应付利息			
美元	42,712.54	6.63120	284,739.99
一年内到期的长期借款			
港元	1,105,542.65	0.85467	944,874.14

**(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。

**75、 套期**

□适用 √不适用

**76、 其他**

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
火炬控股	中国香港	香港	电子元器件销售	100		投资设立
泉州火炬	中国境内	泉州	电子元器件销售	100		同一控制下企业合并
厦门雷度	中国境内	厦门	电子元器件销售	100		非同一控制下企业合并
苏州雷度	中国境内	苏州	电子元器件销售	100		非同一控制下企业合并
立亚特陶	中国境内	漳州	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	60		投资设立
火炬国际	中国香港	香港	电子元器件销售		100	同一控制下企业合并
立亚新材	中国境内	泉州	高性能陶瓷材料的技术研发、制造、销售	100		投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

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	-403,258.41		-1,752,917.29

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	3,435,080.86	59,820,970.46	63,256,051.32	7,638,344.56		7,638,344.56	3,463,404.43	53,367,050.29	56,830,454.72	204,601.93		204,601.93

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		-1,008,146.03	-1,008,146.03	-1,080,905.88		-257,631.68	-257,631.68	-1,936,943.00

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

### 1、风险管理目标和政策

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

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

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 43.19%（2015 年 12 月 31 日：35.69%）；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 91.01%（2015 年 12 月 31 日：87.79%）。

#### （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 2016 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 52,059.07 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 31,145.06 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					合计
	一个月至六个月以内	六个月至一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
金融负债：						
短期借款	21,592.21	6,950.00	-	-	-	28,542.21
应付账款	30,213.21	246.20	5.18	-	-	30,464.59
应付利息	59.78	-	-	-	-	59.78
其他应付款	360.64	-	-	2.00	-	362.64
一年内到期的非流动负债	46.91	47.58	-	-	-	94.49
长期借款	-	-	5,146.60	207.20	133.28	5,487.08
<b>合计</b>	<b>52,272.75</b>	<b>7,243.78</b>	<b>5,151.78</b>	<b>209.20</b>	<b>133.28</b>	<b>65,010.79</b>

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

项目	期初数					合计
	一个月至六个月以内	六个月至一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
金融负债：						
短期借款	9,990.28	15,800.00	-	-	-	25,790.28
应付账款	17,409.96	26.07	-	105.18	-	17,541.21
应付利息	63.98	-	-	-	-	63.98
其他应付款	588.93	96.75	-	2.00	-	687.68
一年内到期的非流动负债	45.38	45.99	-	-	-	91.37
长期借款	-	-	3,590.20	200.46	182.44	3,973.10
<b>合计</b>	<b>28,098.53</b>	<b>15,968.81</b>	<b>3,590.20</b>	<b>307.64</b>	<b>182.44</b>	<b>48,147.62</b>

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

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

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

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

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

于 2016 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 1.84 万元（2015 年 1-6 月：1.83 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。

除位于香港的子公司火炬控股及二级子公司火炬国际外，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本报告七、74 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 2016 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 36.06%（2015 年 12 月 31 日：31.09%）。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的子公司情况

子公司情况详见本报告九、在其他主体中的权益。

## 2、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

## 3、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州雷度	5000 万	2015-06-10	2018-06-10	否
苏州雷度	8,500 万	2015-07-29	2018-12-31	否
立亚新材	10,000 万	2016-06-28	2019-06-28	否
苏州雷度	10,000 万	2016-06-28	2019-06-28	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州雷度、厦门雷度、蔡明通、蔡劲军	17,000 万	2015-12-11	2018-12-11	否
泉州火炬、苏州雷度、蔡明通	10,000 万	2016-06-20	2019-05-03	否
苏州雷度、蔡明通	4,900 万	2016-06-20	2021-06-19	否
泉州火炬、蔡明通	25,000 万	2016-06-28	2019-06-28	否



## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (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	207.50	148.41

## (8). 其他关联交易

开具保函

出具保函银行	被担保人	受益人	金额(万元)	有效期起	有效期止	保证类型
中信银行苏州分行(注1)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	2,000.00	2015-09-01	2016-09-01	履约保函
中信银行苏州分行(注1)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	2,000.00	2016-01-08	2016-11-27	履约保函
中国工商银行股份有限公司苏州园区支行(注1)	苏州雷度	太阳诱电(上海)电子贸易有限公司	1,000.00	2016-01-07	2017-01-04	履约保函
招商银行股份有限公司泉州分行(注2)	火炬国际	招行银行总行离岸金融中心	USD300.00	2016-01-26	2016-08-25	融资性保函
招商银行股份有限公司泉州分行(注2)	火炬国际	招行银行总行离岸金融中心	USD280.00	2016-03-15	2016-10-11	融资性保函
招商银行股份有限公司泉州分行(注2)	火炬国际	招行银行总行离岸金融中心	USD275.00	2016-05-12	2016-12-11	融资性保函
中国银行股份有限公司泉州分行(注2)	火炬国际	中国银行(香港)有限公司	2,000.00	2016-04-29	2017-04-29	融资类保函(借款、透支等)

注1: 上述保函分别以苏州雷度 1,000 万元定期存单质押, 由本公司、本集团实际控制人蔡明通先生及蔡劲军先生提供全额连带责任担保。

注2: 上述保函分别由本公司提供 994 万元的保证金质押, 由本公司、厦门雷度、苏州雷度、泉州火炬以及本集团实际控制人蔡明通先生和蔡劲军先生提供全额连带责任担保。

## 4. 关联方应收应付款项

□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

其他说明

说明 1: 根据 2015 年度第二次临时股东大会决议通过的《公司 2015 年第一期员工持股计划(草案)及其摘要》(以下简称“本员工持股计划”), 实际控制人蔡明通先生转让本公司股票 51.60 万股至员工持股计划平台, 用以无偿赠与员工。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。

说明 2: 本员工持股计划授予的权益工具总额 38,688,760.00 元(按授予日的股票收盘价乘以实际授予的股票总数计算)。

说明 3: 2016 年 3 月 8 日, 实际控制人蔡明通先生已将其本人持有的火炬电子限售股份共计 51.6 万股通过非交易过户至“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”专用证券账户。

#### 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	9,436,282.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,661,769.74

其他说明

本员工持股计划授予的权益工具总额在等待期内平均摊销计入资本公积, 并确认费用。

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

适用 不适用

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(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 2016 年 6 月 30 日止, 本集团提供的保证情况详见本报告十二、关联方及关联交易。

## (2) 开具保函

截至 2016 年 6 月 30 日止, 本集团未结清保函情况详见本报告十二、关联方及关联交易。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

无

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 拟非公开发行股票

2015 年 11 月 12 日本公司 2015 年第三次临时股东大会及 2016 年 4 月 5 日本公司 2016 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于公司 2015 年度非公开发行股票方案的议案》、《关于调整公司 2015 年度非公开发行股票方案的议案》, 拟非公开发行股票, 本次非公开发行股票募集资金总额不超过 102,650 万元, 扣除发行费用后拟用于以下项目:

项目名称	投资额度 (万元)	项目实施方
CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目	82,650	福建立亚新材料有限公司
补充流动资金	20,000	火炬电子
合计	102,650	—

2016 年 7 月 27 日, 本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福建火炬电子科技股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]1399号), 核准本公司非公开发行不超过 2,000 万股新股, 该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

本公司目前正在办理本次非公开发行股票的相关事宜。

(2) 截至本财务报告日, 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

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

**3、 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**

适用 不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为自产业务、代理业务报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

由于本集团仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，同时不同业务类别由本集团管理层统一管理和调配，本集团业务和产品不存在跨行业、跨区域情况，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。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

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	248,671,190.92	100.00	10,784,245.88	4.34	237,886,945.04	215,858,290.97	100.00	9,690,419.79	4.49	206,167,871.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	248,671,190.92	/	10,784,245.88	/	237,886,945.04	215,858,290.97	/	9,690,419.79	/	206,167,871.18

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 年以内小计	207,347,204.33	6,220,416.13	3.00%
1 至 2 年	25,586,198.31	2,558,619.83	10.00%
2 至 3 年	5,299,853.84	1,059,970.77	20.00%
3 至 4 年	391,132.09	195,566.05	50.00%
4 至 5 年	387,125.66	387,125.66	100.00%
5 年以上	362,547.44	362,547.44	100.00%
合计	239,374,061.67	10,784,245.88	4.51%

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：

无

(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 1,122,022.15 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	28,196.06

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：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	39,094,728.06	15.72%	1,879,780.52
北京计算机技术及应用研究所	9,668,825.67	3.89%	290,064.77
中国航天科工防御技术研究院物资供应站	8,853,521.89	3.56%	265,618.34

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
中国航空工业集团公司洛阳电光设备研究所	8,339,093.94	3.35%	250,172.82
泉州火炬电子有限公司	8,071,429.24	3.25%	242,142.88
<b>合计</b>	<b>74,027,598.80</b>	<b>29.77%</b>	<b>2,927,779.33</b>

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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	53,784,382.93	99.70			53,784,382.93	16,057,409.86	99.01	8,338.15	0.05	16,049,071.71
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	0.30	161,292.50	100.00		161,292.50	0.99	161,292.50	100.00	
合计	53,945,675.43	/	161,292.50	/	53,784,382.93	16,218,702.36	/	169,630.65	/	16,049,071.71

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：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-3,338.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	651,138.13	776,138.13
关联方往来	52,500,000.00	13,000,000.00
再融资费用		1,037,735.84
进口增值税		1,113,168.16
其他	794,537.30	291,660.23
合计	53,945,675.43	16,218,702.36

**(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
厦门雷度电子有限公司	关联方款项	39,500,000.00	1 年以内	73.22	
厦门雷度电子有限公司	关联方款项	3,000,000.00	1-2 年	5.56	

泉州火炬电子有限公司	关联方款项	5,000,000.00	1年以内	9.27	
福建立亚特陶有限公司	关联方款项	5,000,000.00	1年以内	9.27	
个人所得税	代扣代缴税金	213,195.98	1年以内	0.40	
中国爱地集团公司	保证金	200,000.00	4-5年	0.37	
东莞弘电电子有限公司	保证金	200,000.00	4-5年	0.37	
合计	/	53,113,195.98	/	98.46	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□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	232,217,527.89		232,217,527.89	200,830,058.61		200,830,058.61
合计	232,217,527.89		232,217,527.89	200,830,058.61		200,830,058.61

## (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
泉州火炬	24,258,485.42			24,258,485.42		
火炬控股	8,546,593.68			8,546,593.68		
厦门雷度	28,516,113.17	1,074,169.74		29,590,282.91		
苏州雷度	29,508,866.34	313,299.54		29,822,165.88		
立亚特陶	60,000,000.00			60,000,000.00		
立亚新材	50,000,000.00	30,000,000.00		80,000,000.00		
合计	200,830,058.61	31,387,469.28		232,217,527.89		

## (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：

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	172,530,775.28	61,964,108.81	157,023,350.54	68,415,557.02
其他业务	2,356,075.31	609,703.38	1,649,672.32	609,703.38
合计	174,886,850.59	62,573,812.19	158,673,022.9	69,025,260.4

## 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	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	619,846.11	528,164.39
合计	20,619,846.11	528,164.39

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-420.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,150.00	
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）	936,832.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	807,575.01	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投		

资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,268,587.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-803,832.24	
少数股东权益影响额	-252.74	
合计	4,209,639.50	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.38	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.02	0.49	0.49

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2016年半年度会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：蔡明通

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 19 日