

L161信息披露

2026年10月28日 星期三

制作:田冬 电话:010-83251716 E-mail:zqrb9@zqrb.sina.net

证券日报

证券代码:603678 证券简称:火炬电子 公告编号:2026-064

福建火炬电子科技股份有限公司 关于开展金融衍生品交易业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容摘要:

●交易主要内容:

交易品种	交易策略(合约名称、品种名称、币种、已/未平仓)
交易品种	信用违约互换、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权、货币互换、商品期货和商品期权
交易期限	期限:12个月
交易金额	3,000万元人民币
交易期限	期限:12个月
交易期限	期限:12个月

●已履行及拟履行的审议程序:公司于2026年10月27日召开第七届董事会第七次会议,审议通过关于开展金融衍生品交易业务的议案,本事项无需提交股东大会审议。

●特别风险提示:公司及下属子公司开展金融衍生品交易遵循合法合规、谨慎稳健的原则,不进行投机性交易,但金融衍生品交易操作仍可能存在一定的市场风险、履约风险、流动性风险、内部操作风险和合规风险。

一、交易情况概述
(一)交易目的
为规避汇率波动和利率波动对公司经营造成的不利影响,增强公司财务稳健性,降低资金成本,公司拟开展金融衍生品交易业务。金融衍生品交易均以生产经营为基础,以套期保值为目的,不开展以盈利为目的的投机和套利交易,不会影响公司及子公司主营业务发展。

(二)交易金额
根据资产规模与业务需求,公司及下属子公司计划开展金融衍生品交易业务,预计动用的交易保证金和权利金,上限(含保证金和权利金)不超过人民币1,000万元。为套期保值,预留的保证金等,不超过人民币3,000万元(或等值外币),期限任一交易日持有的最高价值不超过2亿元人民币(或等值外币)。在上述额度内资金可循环滚动使用,但授权期限自第一时点的交易金额(含保证金和权利金)不得超过上述额度。

(三)资金来源
公司及下属子公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金或自筹资金,不涉及募集资金。

(四)交易方式
公司及下属子公司开展金融衍生品交易对象为具有金融衍生品交易业务经营资格、经营稳健、资信良好的金融机构。交易品种包括远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权、货币互换等上述金融衍生品组合。

(五)交易期限
自本董事会审议通过之日起12个月内。公司董事会授权经营层在额度范围内根据业务情况,实际需要审批金融衍生品交易业务申请,授权总经理或财务负责人在额度范围内与相关金融机构签署合同文本及相关文件。

二、审议程序
公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于开展金融衍生品交易业务的议案》。本次拟开展的金融衍生品业务属于公司董事会权限范围内的决策事项,无需提交股东大会审议,亦不涉及关联交易。

三、交易风险分析及风控措施
(一)风险分类
公司及下属子公司开展金融衍生品交易遵循合法合规、谨慎稳健的原则,不进行投机性交易,但金融衍生品交易操作仍存在一定的风险。

1.市场风险:汇率、利率或利率波动较大的情况下开展的金融衍生品交易业务,可能会带来较大公允价值波动,若市场价格低于公司锁定价格,将造成损失。

2.履约风险:存在合约到期时对手无法履约造成违约而带来的风险。

3.流动性风险:存在因流动性不足而无法完成交易的风险。

4.内部操作风险:金融衍生品交易业务专业性较强,如操作人员未按规定程序进行金融衍生品交易操作,未能充分履行金融衍生品交易的业务信息,将带来操作风险。

5.法律风险:存在如交易合同条款不明确,或交易对手违反相关法律法规可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

(二)风险控制措施
1.公司开展金融衍生品交易行为均以正常生产经营为基础,以具体经营业务为依托,以保值为原则,以规避汇率风险和利率风险为目的。公司不进行单纯以盈利为目的金融衍生品交易。

2.公司已制定《证券投资及金融衍生品交易管理制度》,对衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、风险控制及处理程序、信息保密及保障措施、信息披露等作了明确规定,严格控制交易风险。

3.公司选择具有合法资质、经营稳健且资信良好的金融机构作为交易对手。

4.公司将审慎审查与金融机构签订的合约条款,严格执行风险管理措施,以防范法律风险。

5.公司财务中心将持续跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值变动,及时评估金融衍生品交易的风险敞口变化情况,发现异常情况及时上报管理层,提示风险并执行应急措施。

6.公司将审慎控制金融衍生品交易的风险敞口,合理、执行工作的合法性进行监督检查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

公司根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号——套期会计》《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定,对衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、风险控制及处理程序、信息保密及保障措施、信息披露等作了明确规定,严格控制交易风险。

五、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

公司根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号——套期会计》《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定,对衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、风险控制及处理程序、信息保密及保障措施、信息披露等作了明确规定,严格控制交易风险。

六、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

七、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

八、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

九、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

十、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

十一、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

十二、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

十三、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

十四、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

十五、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

十六、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

十七、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

十八、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

十九、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

二十、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

二十一、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

二十二、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

二十三、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

二十四、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

二十五、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

二十六、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

二十七、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

二十八、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

二十九、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

三十、交易对公司的影响及相关会计处理
公司及下属子公司适度开展金融衍生品交易业务,有利于提高应对汇率和利率波动的能力,更好地规避和防范汇率和利率波动风险,有效降低其公司经营产生的不可预期损失,从而增强公司的财务稳健性。

责任公司。本次转让完成后,富度国际持有 Maxmega 的股权将由 73.91% 降低为 21%,不再纳入公司合并报表范围。截至本报告期末,上述股权变更已完成。

2. 报告期内,为支持下属子公司上海明炬科技科技有限责任公司(以下简称“明炬科技”)日常经营,降低其财务成本,经公司总经理审议通过,公司及全资子公司上海火炬电子科技集团有限公司(以下简称“上海火炬集团”)依据持股比例向明炬科技合计捐赠 820 万元,金额计入其资本公积。本次增资完成后,明炬科技注册资本不变,仍为 10,000 万元。

同时,根据公司于报告期内,明炬科技、上海火炬集团使用自有资金或自筹资金合计 10,695,844.93 元收购明炬科技(上海火炬集团)10% 的股权(以下简称“收购”)合计 33,975,996.93 股。本次交易完成后,公司拥有持有明炬科技 10% 的股权,持股比例由 10.00% 增加至 84.9853%,仍为合并报表范围内公司。截至本报告披露日,上述相关工商变更手续已完成。

四、季度财务报表
(一)审计机构类型
□适用 √不适用
(二)财务报表合并资产负债表
2026年9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;审计类型:未经审计

项目	2026年9月30日	2025年12月31日
流动资产:		
货币资金	691,263,542.17	592,150,931.88
结算备付金		
拆出资金		
衍生金融资产	282,842,346.33	354,155,330.71
应收票据	12,689,700.87	47,796,806.56
应收账款	2,490,227,463.85	2,156,640,652.82
应收款项融资	298,239,049.24	197,313,610.57
预付款项	446,716,506.49	68,945,104.63
应收保费		
应收手续费及佣金		
其他应收款	144,404,319.68	114,203,633.85
其中:应收股利		
应收利息		
买入返售金融资产		
存货	2,160,944,013.64	1,569,544,108.60
其中:应收退货资产		
合同资产	575,602.88	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	34,701,683.49	44,882,599.49
其他流动资产	304,174,572.83	195,423,582.44
流动资产合计	7,066,798,801.38	5,725,411,207.65
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	5,711,226.21	
长期股权投资	78,419,965.98	46,343,052.87
其他权益工具投资	185,794,732.62	170,925,680.15
其他非流动金融资产	17,141,334.59	4,208,008.25
投资性房地产	20,424,488.37	22,329,593.99
固定资产	2,452,761,511.19	2,556,724,335.29
在建工程	156,342,260.21	62,813,486.19
生产性生物资产		
使用权资产		
无形资产	40,255,505.97	28,545,871.77
其中:无形资产	32,618,247.52	280,835,092.87
开发支出		
商誉	231,663,200.01	194,074,907.84
长期待摊费用	50,306,616.42	50,320,948.58
递延所得税资产	39,248,655.96	93,162,130.24
其他非流动资产	82,397,563.72	78,112,755.34
其他权益工具投资	3,907,218,477.27	3,596,365,946.99
非流动资产合计	10,084,016,909.15	9,321,807,154.04
资产总计	17,150,815,710.53	15,047,218,361.69

负债和所有者权益(或股东权益)合计

其中:应付账款

应付票据

应付职工薪酬

应交税费

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付利息

应付债券

长期应付款

长期应付职工薪酬

递延收益

递延所得税负债

其他非流动负债

所有者权益(或股东权益)合计

其中:实收资本(或股本)

资本公积

其他综合收益

专项储备

盈余公积

未分配利润

所有者权益(或股东权益)合计

其中:实收资本(或股本)

资本公积

其他综合收益

专项储备

盈余公积

未分配利润

所有者权益(或股东权益)合计

其中:实收资本(或股本)

资本公积

其他综合收益

专项储备

盈余公积

未分配利润

所有者权益(或股东权益)合计

其中:实收资本(或股本)

资本公积

其他综合收益

专项储备

盈余公积

未分配利润

所有者权益(或股东权益)合计

(一)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

1.不能重分类进损益的其他综合收益

(1)重新计量设定受益计划变动额

(2)权益法下不能转损益的其他综合收益

(3)其他权益工具投资公允价值变动

(4)企业自身信用风险公允价值变动

2.将重分类进损益的其他综合收益

(1)权益法下可转损益的其他综合收益

(2)其他权益工具投资公允价值变动

(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额

(4)其他债权投资公允价值变动

(5)现金流量套期储备

(6)外币财务报表折算差额

(7)其他

(二)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

七、综合收益总额

(一)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(二)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(三)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(四)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(五)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(六)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(七)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(八)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(九)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(十)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(十一)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(十二)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(十三)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(十四)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(十五)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(十六)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(十七)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(十八)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(十九)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(二十)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(二十一)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(二十二)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(二十三)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(二十四)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(二十五)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(二十六)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(二十七)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(二十八)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(二十九)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(三十)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(三十一)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(三十二)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(三十三)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(三十四)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

(三十五)归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额

的利息及其他应付费用之和的连带责任担保。四川中星其他少数股东均按持股比例比例提供担保。

(二)内部决策程序
公司于2026年3月9日、2026年3月30日召开第七届董事会第二次会议、2026年第一次临时股东大会,审议通过《关于2026年度公司及所属子公司申请授信及提供担保的议案》;于2026年7月6日、2026年7月22日召开第七届董事会第五次会议、2026年第二次临时股东大会,审议通过《关于调整2026年度授信额度及提供担保的议案》。公司2026年度计划向所属子公司申请授信提供担保不超过42,400万元人民币的连带责任担保;公司(含子公司)为其下属子公司提供授信额度的业务授信提供担保不超过2,45亿元人民币的连带责任担保;在年度预计授信额度内,各下属控股子公司担保额度可按照实际情况进行内部调剂使用。具体详见公司在上海证券交易所网站披露的“2026-006”、“2026-008”、“2026-019”、“2026-041”、“2026-043”、“2026-047”号公告。

(三)担保额度测算
根据公司业务发展需求,公司在股东大会审议批准的担保额度范围内,对合并报表范围内控股子公司的银行综合授信担保额度进行调剂,具体如下:

单位:万元

担保方 被担保方 本次授信前担保额度 本次授信额度 本次授信后担保额度 关联方向未提供担保额度(含本次)

火炬电子 上海火炬集团 50,000 1,050 51,050 0

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000 -1,050 2,950 2,980

火炬电子 上海火炬集团 4,000