



2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周和平、主管会计工作负责人马葵及会计机构负责人(会计主管人员)赵飒英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 财务报告.....	43
第十节 备查文件目录.....	158

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或沃尔核材	指	深圳市沃尔核材股份有限公司
沃尔电气	指	深圳市沃尔八方电气线缆有限公司
国电巨龙	指	深圳市国电巨龙电气技术有限公司
沃力达贸易	指	深圳市沃力达贸易有限公司
沃尔线缆	指	深圳市沃尔特种线缆有限公司
北京沃尔法	指	北京沃尔法电气有限公司
天津沃尔法	指	天津沃尔法电力设备有限公司
金坛沃尔	指	金坛市沃尔新材料有限公司
香港沃尔	指	香港沃尔贸易有限公司
长春风电	指	长春沃尔核材风力发电有限公司
青岛风电	指	青岛沃尔新能源风力发电有限公司
上海蓝特	指	上海蓝特新材料有限公司
上海科特	指	上海科特新材料股份有限公司
上海世龙	指	上海世龙科技有限公司
惠州乐庭电线	指	乐庭电线工业（惠州）有限公司
乐庭电子	指	惠州乐庭电子线缆有限公司
重庆乐庭	指	乐庭电线（重庆）有限公司
大连乐庭	指	大连乐庭贸易有限公司
乐庭国际	指	乐庭国际有限公司
金坛乐庭	指	乐庭电线工业（金坛）有限公司
中广核沃尔	指	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司
外贸信托	指	中国对外经济贸易信托有限公司
万博兄弟	指	万博兄弟资产管理（北京）有限公司
鹏鼎创盈	指	深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市沃尔核材股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	深圳市沃尔核材股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市沃尔核材股份有限公司董事会

监事会	指	深圳市沃尔核材股份有限公司监事会
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

1、宏观经济环境及政策风险：宏观经济环境以及与公司相关行业的宏观经济政策尚存在不确定性，将会对公司发展战略及经营目标的实现带来一定影响。

2、行业风险：公司始终遵循以高性价比和优质服务赢得市场的经营理念，已成为行业领先企业之一。若行业竞争格局或政策发生变化，仍可能出现市场竞争加剧、产品价格下调等情形，存在影响公司经营业绩的风险。

3、成本上升风险：公司产品的主要原材料为石油的附属产品和铜，原油价格波动和铜价波动的不确定性，给公司生产成本控制带来风险和困难，同时人力成本的持续上涨，直接影响公司的盈利水平。

4、管理风险：公司下属公司数量众多、资产规模不断扩大，公司在运营管理、内部控制、人力资源配置、文化整合方面等存在一定的管理风险。

5、风电项目风险：公司风电项目受国家对清洁能源风力发电政策变化的影响，且政府后续相关审批存在不确定性，项目可能存在不能如期建成的风险，项目为公司新业务，存在一定的经营风险和管理风险。

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	沃尔核材	股票代码	002130
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市沃尔核材股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	沃尔核材		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Woer Heat-Shrinkable Material Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WOER		
公司的法定代表人	周和平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王占君	李翠翠
联系地址	深圳市坪山新区兰景北路沃尔工业园	深圳市坪山新区兰景北路沃尔工业园
电话	0755-28299020	0755-28299020
传真	0755-28299020	0755-28299020
电子信箱	fz@woer.com	fz@woer.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地
报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期
无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	702,778,894.97	601,461,147.97	16.85%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	39,431,527.49	25,947,692.05	51.97%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	35,544,608.07	24,131,210.75	47.30%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	21,180,352.29	19,684,201.15	7.60%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.05	40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.05	40.00%
加权平均净资产收益率	3.77%	2.62%	增长 1.15 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	2,239,665,197.02	1,878,096,136.89	19.25%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,047,714,981.26	1,031,600,387.86	1.56%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-184,441.51	
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)	4,677,749.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	284,648.97	
减: 所得税影响额	902,381.92	
少数股东权益影响额(税后)	-11,344.41	
合计	3,886,919.42	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司围绕年度总体经营目标，全面实施精益生产，强化成本费用控制；加快新产品研发，提高创新能力；加强营销团队建设，积极拓展应用市场；推进信息系统建设，优化内部管理体系，不断提升管理效率。

2014年上半年，在全体员工的共同努力下，经营业绩实现稳步增长，实现营业总收入70,277.89万元，较上年同期增长16.85%；实现净利润3,943.15万元，较上年同期增长51.97%。

报告期内，公司主要完成了以下工作：

（一）加快新产品研发，提高创新能力

报告期内，公司研发投入2,361.40万元，占营业收入的3.36%。公司不断提高技术创新能力，加快新产品研发，并积极推进高附加值新产品的开发和规模化进程。截至2014年6月30日，公司累计申请专利424项，已获授权专利196项，其中发明专利38项，实用新型专利157项，外观设计专利1项。报告期内，公司申请专利53项，获得授权专利35项，其中发明专利14项，实用新型专利21项。报告期内，公司新产品开发及技术创新情况如下：

1、公司自主研发的耐火母线槽收到国家固定灭火系统和耐火构件质量监督检验中心出具的耐火性能测试报告，经按GA/T537-2005《母线干线系统（母线槽）阻燃、防火、耐火性能的试验方法》检验。该产品为目前国内唯一能通过180min（3小时）耐火测试的耐火母线槽。这一产品将有力保证高层建筑火灾发生时消防设施的正常供电，为救灾工作提供电力保障。公司已就此项技术申报国家发明专利。

2、公司新研制的三元乙丙电缆连接器除了充分利用EPDM材料的性能外，在产品结构设计上也进行了优化；注橡工艺有效地保证了界面性能，避免了层间间隙；内外屏蔽层结构设计使得电场结构更加合理；良好的密封性能可在水下运行；采用EPDM材料和橡胶注射工艺制作的可分离连接器具有全绝缘、全密封、全屏蔽的诸多优点，可以有效解决电缆连接部位电场应力集中、容易受潮、承受一定机械应力、电缆屏蔽层断开处电应力集中等问题，能满足客户一站式采购要求。

3、公司新研制的27.5kV 电气化铁路电缆附件，主要用于电气化铁路牵引供电系统。该产品先后通过中国电力科学研究院电力工业电气设备质量检验检测中心的型式试验和中铁检验认证中心（简称CRCC）检测，已于2014年7月拿到CRCC认证证书。CRCC认证是27.5kV 电气化铁路电缆附件进入轨道交通系统必备证件，为公司相关产品进入铁路系统扫清了障碍。

（二）全面推行精益生产，提升产品竞争力

报告期内，公司全面实施精益生产，向自身管理要效益，提升产品市场竞争力。建立了每日层次会议制度、领导标准化工作制度、员工改善提案制度及可视化管理制度，优化生产结构布局，为企业稳健发展夯实基础。

（三）打造专业化销售团队，创建优质销售平台

报告期内，公司着力打造专业化销售团队，重视营销团队的专业化、标准化建设。系统开展销售人员的专业化、标准化培训，加大专职销售人员比重。

报告期内，公司建立了专业化的电商销售团队，重点研究工业配套产品的网络销售模式，目前销售已初具规模。同时，引入了移动商务，开发建立手机订单平台、电子对账系统，满足客户对移动办公的需求。

（四）推进信息系统建设，提升管理效率

报告期内，公司实施电子采购平台，实现了网上发布信息、供应商直接网上报价、招标等一系列操作，使采购信息透明化，简化了采购流程；营销系统引入移动商务，开发建立手机订单平台、电子对账系统，提高了工作效率，提升了服务水平。

（五）风电项目取得突破性进展

报告期内，公司间接控股子公司青岛沃尔新源风力发电有限公司拟建设的“青岛沃尔新源青岛莱西河头店风电场项目”、“青岛沃尔新源青岛莱西东大寨风电场项目”取得青岛发展与改革委员会的核准批复，青岛风电将投资建设山东莱西东大寨风电场项目及山东莱西河头店风电场项目，其中山东莱西东大寨风电场项目拟投资总金额不超过人民币37,745万元，山东莱西河头店风电场项目拟投资总金额为不超过人民币48,088万元，项目总投资金额不超过人民币85,833万元。风电项目是公司在新能源领域的重要布局，与公司在新材料行业的发展形成补充与促进，对公司未来长期经营业绩起到稳定与提升作用。

二、主营业务分析

（一）概述

2014年上半年公司营销中心不断强化销售队伍，积极推进业务人员专职化，加强产品经理在重点产品上的支持服务，有利发挥营销平台的作用。报告期内公司实现营业收入7.03亿元，同比增长16.85%，较去年同期新增电力类通信管产品的销售，公司原有电力类预制产品、电子类陶瓷化硅橡胶产品的销售收入较去年同期增幅较大。

报告期公司营业成本5.11亿元，同比增长13.70%，产品综合毛利率为27.31%，较去年同期增长2.01%。主要是由于公司产品销售结构变化，通信管产品及陶瓷化硅橡胶产品销售毛利率较高，电线电缆产品单位加工费下降、生产效率提升等原因所致。

期间费用1.38亿元，同比增长18.77%；现金及现金等价物净增加额为-0.03亿元，同比增长96.17%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	702,778,894.97	601,461,147.97	16.85%	
营业成本	510,860,308.75	449,294,249.10	13.70%	
销售费用	66,953,884.19	57,415,643.18	16.61%	
管理费用	50,536,108.36	42,568,392.45	18.72%	
财务费用	20,894,019.64	16,525,479.37	26.44%	
所得税费用	10,042,240.19	5,173,866.35	94.10%	注 1
研发投入	23,613,980.86	18,753,081.74	25.92%	
经营活动产生的现金流量净额	21,180,352.29	19,684,201.15	7.60%	
投资活动产生的现金流量净额	-326,191,022.56	-92,548,145.25	-252.46%	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	301,261,278.44	-17,054,721.20	1,866.44%	注 2
现金及现金等价物净增加额	-3,448,337.52	-90,021,344.64	96.17%	注 2

注1：报告期内所得税费用1,004.22万元，较上年同期增加486.84万元，增长94.10%，主要是由于利润增长所致。

注2：报告期内公司现金及现金等价物净增加额为-344.83万元，较上年同期增加8,657.30万元，增长96.17%。其中经营活动产生的现金流量净额2,118.04万元，较上年同期增长7.60%；投资活动产生的现金流量净额-32,619.10万元，较上年同期减少252.46%，主要是由于公司投资支付的现金大幅增加所致；筹资活动产生的现金流量净额30,126.12万元，较上年同期增加31,831.60万元，主要是由于取得借款收到的现金大幅增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司实现营业总收入70,277.89万元，较上年同期增长16.85%，实现净利润3,943.15万元，较上年同期增长51.97%，基本完成了公司既定的经营计划。

（二）其他经营情况分析

1、主要产品、原材料等价格变动情况

报告期公司主要产品价格与上年基本持平，主要化工类原材料价格较去年同期增长13%左右，报告期内原材料总体价格较去年同期略有增长。

2、主要供应商、客户情况

单位：(人民币)万元

供应商	2014年1-6月	2013年1-6月	本年比上年增减(%)
前五名供应商合计采购金额占公司采购总金额的比重	40.92%	46.98%	减少6.06个百分点
前五名供应商预付帐款余额合计	417.50	564.62	-26.06%
前五名供应商预付帐款余额合计占预付帐款余额的比重(%)	8.32%	13.20%	减少4.88个百分点
客户	2014年1-6月	2013年1-6月	本年比上年增减(%)
前五名客户合计销售金额占公司销售总金额的比重	10.18%	9.72%	增长0.46个百分点
前五名客户应收帐款余额合计	2,947.43	3,249.09	-9.28%
前五名客户应收帐款余额合计占应收帐款余额的比重	7.38%	9.24%	减少1.86个百分点

没有单个供应商采购金额占采购总金额达30%的情形；也不存在单个客户销售收入占总销售收入达30%的情形。公司不存在过度依赖单一客户或供应商的情形。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述主要供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

3、资产负债项目情况

单位：（人民币）元

项目名称	2014年6月末	2013年末	增减金额	增减比例%
货币资金	152,941,150.03	156,389,487.55	-3,448,337.52	-2.20%
应收票据	32,770,359.58	62,008,130.40	-29,237,770.82	-47.15%
应收账款	373,696,183.59	329,025,701.96	44,670,481.63	13.58%

存货	270,043,803.78	234,730,121.12	35,313,682.66	15.04%
其他流动资产	3,716,308.82	716,971.02	2,999,337.80	418.33%
可供出售金融资产	263,070,024.00		263,070,024.00	
长期股权投资	66,114,828.49	40,484,285.57	25,630,542.92	63.31%
在建工程	131,283,939.02	114,846,265.40	16,437,673.62	14.31%
递延所得税资产	12,744,952.72	8,958,708.71	3,786,244.01	42.26%
短期借款	611,124,476.68	268,443,923.28	342,680,553.40	127.65%
应付票据	1,000.00	9,850,000.00	-9,849,000.00	-99.99%
应付利息	2,829,543.11	132,612.00	2,696,931.11	2033.70%
其他流动负债	35,000,000.00	25,000,000.00	10,000,000.00	40%
递延收益	54,998,776.37	36,250,540.38	18,748,235.99	51.72%
实收资本	569,430,897.00	570,676,947.00	-1,246,050.00	-0.22%
资本公积	20,716,953.00	27,660,451.66	-6,943,498.66	-25.10%

资产负债项目重大变动情况说明：

(1) 应收票据期末余额3,277.04万元，较上年期末减少2,923.78万元，主要是由于报告期内部分应收票据到期承兑、贴现及背书转让所致。

(2) 其他流动资产期末余额371.63万元，较上年期末增加299.93万元，主要是由于本报告期公司支付内保外贷借款境内费用555.54万元，其中本报告期应计费用222.22万元，其余333.32万元计其他流动资产于本年度内摊销。

(3) 可供出售金融资产期末余额26,307.00万元，主要是由于①报告期内公司购买外贸信托·万博稳健2期证券投资集合资金信托产品3,000万元及该产品报告期末按公允价值计量确认应归属于公司的投资收益76.8万元；②报告期内公司购买长园集团股份2,104.185万股，成交金额23,642.23万元及其报告期末按公允价值计量确认应归属于公司的投资损失412.03万元。

(4) 长期股权投资期末余额6,611.48万元，较上年期末增加2,563.05万元，主要是由于报告期内公司投资万博兄弟资产管理(北京)有限公司500万元、投资深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司2,000万元所致。

(5) 递延所得税资产期末余额1,274.50万元，较上年期末增加378.62万元，主要是由于报告期内确认了收到政府补贴款所产生的递延企业所得税时间性差异所致。

(6) 短期借款期末余额61,112.45万元，较上年期末增加34,268.06万元，主要是由于报告期增加银

行短期借款所致。

(7) 应付票据期末余额 0.10 万元，较上年期末减少 984.90 万元，主要是由于公司对主要原材料供应商采取应收票据背书付款方式，减少了开具应付票据所致。

(8) 应付利息期末余额 282.95 万元，较上年期末增加 269.69 万元，主要是由于公司计提了内保外贷借款本报告期应承担的境外利息费用所致。

(9) 其他流动负债期末余额 3,500 万元，较上年期末增加 1,000 万元，主要是由于报告期开具远期国内信用证所致。

(10) 递延收益期末余额 5,499.88 万元，较上年期末增加 1,874.82 万元，主要是由于报告期内收到与资产相关的政府补贴款所致。

(11) 实收资本期末余额 56,943.0897 万元，较上年期末减少 124.605 万元，主要是由于本报告期公司完成了对不符合条件的限制性股票和离职人员获授的限制性股票进行回购注销，共回购 124.605 万股所致。

(12) 资本公积期末余额 2,071.70 万元，较上年期末减少 694.35 万元，主要是由于①本报告期公司回购 124.605 万股，减少资本公积-资本溢价 359.12 万元；②公司购买信托产品 3,000 万元，按该产品报告期末公允价值确认应归属于公司的收益 76.8 万元增加资本公积；③公司购买长园集团股份 2,104.185 万股，报告期末按公允价值计量确认应归属于公司的投资损失 412.03 万元减少资本公积。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
电子产品	241,334,055.74	166,226,266.34	31.12%	13.34%	17.35%	-2.35%
电力产品	159,122,227.30	81,797,328.41	48.59%	71.13%	71.90%	-0.23%
线路保护产品	13,076,762.36	9,285,643.74	28.99%	-25.23%	-18.36%	-5.98%
电线电缆产品	285,301,507.26	252,262,111.53	11.58%	4.18%	1.96%	1.92%
分地区						
华南地区	274,313,164.16	196,130,859.77	28.50%	28.26%	22.30%	3.48%
华东地区	153,689,050.72	110,615,332.17	28.03%	37.83%	35.98%	0.98%
海外地区	139,156,551.67	113,959,662.75	18.11%	-15.54%	-13.68%	-1.77%
其他地区	131,675,786.11	88,865,495.33	32.51%	22.94%	19.62%	1.87%

分产品看,公司主营业务来源集中于电线电缆、电子、电力三大类产品,分别占主营业务收入的 40.83%、34.53%、22.77%,与去年同期相比,电力产品销售收入增长 71.13%,主要原因是新增电力类通信管产品,并且电力预制产品销售大幅增加;电子产品和电线电缆产品销售收入分别增长 13.34%和 4.18%;报告期内由于主要化工原料价格上涨,电子、电力产品毛利率同比减少 2.35%和 0.23%,电线电缆产品由于单位加工费下降,产品毛利率同比增长 1.92%。

分地区看,公司主营业务来源集中于华南、华东地区及海外地区,分别占主营业务收入的 39.25%、21.99%和 19.91%,本报告期华东、华南地区收入有较大幅度的增长,海外地区收入有所减少。

四、核心竞争力分析

(一) 技术优势。公司专业从事高分子功能新材料的研发生产,各种专业人才齐备,研究试验和生产设备齐全,具有较强的自主研发能力,拥有所有产品的自主知识产权,拥有国内规格最齐全、数量最多的电子加速器,在高分子功能新材料的研发生产方面处于国内行业的龙头地位。

(二) 规模优势。随着公司金坛制造基地的建设完成并投产,公司已成为国内产能最大的热缩材料生产企业之一,规模优势显著。

(三) 销售管理优势。公司拥有二十多个业务分支机构,遍布国内各大中城市,并设立专门的国际业务部负责管理国际市场,广泛而深入的销售网络,能快速响应客户需求,更好地拓展市场。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
25,000,000.00	12,000,000.00	108.33%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
万博兄弟资产管理(北京)有限公司	资产管理、投资管理;项目投资;投资咨询、经济贸易咨询、企业管理咨询。	10.00%
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	依托互联网等技术手段,提供金融中介服务(根据国家规定需要审批的,获得审批后方可经营);	13.33%

	信息咨询（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理、投资咨询、投资顾问（以上不含限制项目）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。	
--	--	--

注：其中投资万博兄弟 500 万元，投资鹏鼎创盈 2000 万元。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	600525	长园集团	0.00	0	0.00%	21,041,850	2.44%	236,422,342.66	0.00	可供出售金融资产	二级市场买入
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			0.00	0	--	21,041,850	--	236,422,342.66	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2014 年 5 月 28 日								
证券投资审批股东会公告披露日期			无								

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2014 年 5 月 26 日，公司与周和平、万博兄弟资产管理（北京）有限公司（以下简称“万博兄弟”）、中国对外经济贸易信托有限公司、易华蓉、邱丽敏，签署了《一致行动人协议》。2014 年 5 月 26 日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于拟开展资金总额不超过人民币 3 亿元的长期股权投资的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 3 亿元的资金进行长期股权投资，用于购买长园集团股票。

截止2014年7月1日，公司及一致行动人合计持有长园集团股票10,116,735股，占其总股本的11.7160%，为长园集团第一大股东。

截止2014年6月30日，公司共购买长园集团股票21,041,850股，占长园集团总股本的2.44%。报告期内，

公司购买长园集团股票的资金总额为23,642.23 万元，期末按公允价值计量确认应归属于公司的投资损失412.03万元减少资本公积。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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：万元

募集资金总额	31,725.05
报告期投入募集资金总额	1,533.98
已累计投入募集资金总额	32,184.92
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 06 月 30 日,公司实际使用募集资金 321,849,236.73 元(其中:募投项目使用 321,823,017.95 元,财务费用 13,805.53)。收到募集资金存款利息 4,601,325.68 元,募集资金专户余额 2,609.45 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
环保型改性新材料及系列产品生产基地建设项目	否	31,725.05	31,725.05	1,533.98	32,184.92	101.45%	2013年5月	870.54	是	否
承诺投资项目小计	--	31,725.05	31,725.05	1,533.98	32,184.92	--	--	870.54	--	--
超募资金投向										
合计	--	31,725.05	31,725.05	1,533.98	32,184.92	--	--	870.54	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及	适用									

置换情况	截至 2011 年 8 月 20 日，公司以自筹资金预先投入本次募集资金投资项目的实际金额为 40,033,662.72 元，并经注册会计师审核确认。2011 年 8 月 27 日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，公司于 2011 年 9 月 8 日从募集资金专户转出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，2011 年 8 月 27 日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动的议案》，决定使用部分闲置募集资金 3000 万元补充流动资金，用于原材料采购等，使用期限不超过 6 个月。截止闲置募集资金补充流动资金到期日止，公司已将用于补充流动资金的闲置募集资金 3000 万元及时归还。</p> <p>2012 年 3 月 21 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，决定使用部分暂时闲置募集资金 3,000 万元补充流动资金，使用期限为自 2012 年 3 月 22 日至 2012 年 9 月 21 日止，不超过 6 个月。截止 2012 年 9 月 21 日公司已将补充流动资金的 3000 万元及时归还。</p> <p>2012 年 9 月 27 日第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，决定使用部分暂时闲置募集资金 3,000 万元补充流动资金，使用期限为自 2012 年 9 月 28 日至 2013 年 3 月 27 日止，不超过 6 个月。截止 2013 年 3 月 27 日公司已将补充流动资金的 3000 万元及时归还。公司保荐人红塔证券股份有限公司对上述闲置募集资金暂时补充流动资金计划进行了核查，并出具了《关于深圳市沃尔核材股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的核查意见》。</p> <p>2013 年 6 月 17 日第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意使用部分暂时闲置募集资金 2,000 万元补充流动资金，使用期限为自 2013 年 6 月 18 日至 2013 年 11 月 17 日止，不超过 5 个月。2013 年 11 月 15 日，公司已将暂时补充流动资金的 2,000 万元募集资金全部归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金已按募投项目的进度基本投入完毕，尚余 2,609.45 元目前存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
环保型改性新材料及系列产品生产基地建设项目	2014 年 08 月 05 日	公司《关于 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市沃尔特种线缆有限公司	子公司	制造业	电线电缆	10,000,000.00	50,214,300.48	10,173,657.16	35,965,074.86	14,346.74	-83,572.13
长春沃尔核材风力发电有限公司	子公司	制造业	风电场的开发、建设及经营	50,000,000.00	50,546,844.70	46,946,172.67	26,400.00	-138,869.42	-138,869.42
金坛市沃尔新材料有限公司	子公司	制造业	电力、电气、电子、电器	50,000,000.00	498,093,297.87	327,153,674.34	71,242,043.68	1,884,598.69	2,426,513.20
香港沃尔贸易有限公司	子公司	贸易	代理	71,916,000.00 港币	483,445,394.89	86,765,284.94	286,205,508.71	-1,985,680.84	-3,130,243.79
上海蓝特新材料有限公司	子公司	制造业	功能高分子材料、线路防护元器件及配件	29,880,000.00	67,016,888.45	37,257,473.41	13,076,762.36	-3,103,454.78	-3,139,918.73
北京沃尔法电气有限公司	子公司	制造业	电力、电子	10,000,000.00	7,926,249.73	6,976,005.36	879,265.83	-477,979.30	-477,979.30
天津沃尔法电力设备有限公司	子公司	制造业	电力、电子	20,000,000.00	50,078,468.21	14,880,518.85	2,730,418.45	-3,236,161.50	-3,099,911.20

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20%	至	50%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,718.29	至	7,147.86
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,765.24		
业绩变动的原因说明	综合考虑销售、成本、费用及子公司业绩等情况，公司预计 2014 年 1-9 月归属于母公司的净利润同比增长在 20%—50%之间。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

根据公司 2014 年 3 月 21 日召开的 2013 年度股东大会审议通过的《关于〈2013 年度利润分配预案〉的议案》，公司 2013 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 57,067.6947 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），向新老股东派现人民币 17,120,308.41 元，剩余未分配利润结转以后年度。

公司于 2014 年 3 月 27 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上刊登了《2013 年年度权益分派实施公告》：股权登记日为 2014 年 4 月 3 日，除权除息日为 2014 年 4 月 4 日。本次利润分配方案在报告期内已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月08日	公司内	实地调研	其他	深交所“践行中国梦·走进上市公司”活动（深圳证券信息有限公司、深圳电视台、证券时报、证券时报网等媒体；中投证券、五矿证券、平安证券、海通证券、招商证券、深交所综合研究所的投资者）	参观厂区及了解公司生产经营情况
2014年01月24日	公司内	实地调研	机构	中国银河证券中小市值分析师	了解公司生产经营情况
2014年03月13日	公司内	实地调研	机构	招商证券、国泰君安证券、华林证券、乾元联合投资（集团）有限公司共计 5 人	了解公司生产经营情况
2014年03月26日	公司内	实地调研	机构	招商证券、方正证券、寅石投资、新华基金、宝盈基金、广证恒生证券、深圳市红荔街投资有限公司共计 12 人	参观厂区及了解公司生产经营情况
2014年04月21日	公司内	电话沟通	其他	环球时报英文版记者	了解中国整个核电市场对公司发展的何影
2014年05月09日	公司内	实地调研	机构	西南证券、中国证券报、南方基金、博时基金、重庆国际信托、招商证券、四海银通、深佳商贸、五矿证券等共计 29 人	参观厂区及了解公司生产经营情况
2014年05月28日	公司内	电话沟通	机构	招商证券	公司增持长园集团的想法
2014年05月30日	公司内	实地调研	其他	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、招商证券、平安证券、广发证券、国信证券、南方基金、博时基金、融通基金、景顺长城基金、金鹰基金、鹏华基金、大成基金、长城基金、招商基金、前海人寿保险、展博投资、上海国鑫、融亨资本、普邦投资、金骏投资、深圳菁英时代投资管理有限公司等机构共计 34 人。	参观厂区及了解公司生产经营情况
2014年06月03日	时代科技大厦	其他	机构	嘉实基金	了解公司生产经营情况
2014年06月04日	公司内	实地调研	机构	国泰君安	了解公司生产经营情况

2014 年 06 月 16 日	公司内	实地调研	其他	每日经济新闻	了解公司生产经营情况
2014 年 06 月 24 日	公司内	实地调研	机构	国泰君安、太平资产管理有限公司	了解公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

1. 限制性股票的回购注销

2014年3月12日，公司分别召开了第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于第二次回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销第三期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，同意回购注销公司限制性股票激励对象王建伟、胡西林、何明、齐志全、吴刚、田立、廖德生、张丽、张力、徐明、张萌芽、顾霞、陈锦龙、钟鸣、雷丹、吴燕敏、康春共17人持有的尚未解锁的全部限制性股票共计193,050股；同意公司回购注销第三期未达解锁条件的限制性股票共计1,053,000股，回购价格为3.818元/股。

2、首次授予的股票期权和预留股票期权的调整

2014年3月12日，公司分别召开了第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈限制性股票与股票期权激励计划〉首次授予股票期权激励对象及数量调整的议案》和《关于〈限制性股票与股票期权激励计划〉预留股票期权激励对象及数量调整的议案》，同意公司股权激励计划首次授予股票期权激励对象由157名调整为140名，已授予但尚未行权的股票期权数量由496.7627万份调整为227.5651万份，每份股票期权的行权价格为8.04元；同意公司股权激励计划预留股票期权激励对象由80名调整为70名，公司已授予但尚未行权的预留股票期权数量由96.46万份调整为34.112万份。

3、限制性股票回购价格及股票期权行权价格的调整

2014年4月9日，公司分别召开了第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整〈限制性股票与股票期权激励计划〉限制性股票回购价格及股票期权行权价格的议案》，同意公司限制性股票回购价格由3.818元/股调整为3.788元/股；首期股票期权行权价格由8.04元调整为8.01元；预留股票期权行权价格6.63元调整为6.60元。

4. 限制性股票回购注销的完成

2014年6月27日，公司完成了对不符合条件的限制性股票共计1,246,050股，限制性股票涉及157人。限制性股票的回购数量占回购前总股本的0.22%，回购价格为3.788元/股。本次回购注销不影响公司限制性股票与股票期权激励计划的实施。

公司股权激励计划具体实施情况详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）相关公告。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
南京苏沃新材料有限公司	控股股东的兄弟控制的公司	购销商品	销售产品	市场定价	市场价格	656.13	0.93%	月结 30 天			
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	参股公司	购销商品	销售产品	市场定价	市场价格	443.18	0.63%	月结 30 天			
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	参股公司	购销商品	辐照加工	供应商价格	供应商价格	310.79	85.08%	月结 90 天			
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	参股公司	购销商品	材料采购	供应商价格	供应商价格	4,926.54	13.29%	月结 70 天			
合计				--	--	6,336.64	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
保定沃尔达电力器材有限公司	控股股东的兄弟配偶控制的公司	应收关联方债权	购销货款	否	5.81	-9.36	-3.55
南京苏沃新材料有限公司	控股股东的兄弟控制的公司	应收关联方债权	购销货款	否	171.49	398.78	570.27
南京苏沃热缩材料有限公司	控股股东的兄弟控制的公司	应收关联方债权	购销货款	否	-31.51	4.14	-27.37
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	参股公司	应收关联方债权	其他往来款	否	25.84	51.49	77.33
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	参股公司	应付关联方债务	购销货款	否	2,484.76	-72.73	2,412.03
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2014年5月8日召开第四届董事会第十次会议及第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于向控股股东借款的议案》，同意公司向控股股东周和平先生借入资金总额不超过人民币2亿元，用于补充公司流动资金，借款利率根据控股股东融资成本确定，年利率不超过8.8%，该事项经公司2014年5月23日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过。

2014年6月3日，公司与控股股东周和平先生签署了《借款合同》，公司向周和平先生借款人民币1亿元，借款期限自合同签订之日起不超过一年。2014年6月13日，该笔借款汇至公司账户，截止本报告期末，该笔借款尚未归还。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于向控股股东借款的公告》	2014年05月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-10/64008234.PDF

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）				报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保 余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
香港沃尔贸易有 限公司	2012年11 月22日	32,000	2012年12月 25日	22,640.46	连带责任 保证	2012年12 月28日 —2014年 12月17日	否	否
乐庭电线工业 (惠州)有限公 司及惠州乐庭电 子线缆有限公司	2013年8月 27日	17,000	2014年2月27 日	5,000	连带责任 保证	2014年2 月27日 —2015年 2月26日	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）				报告期内对子公司担 保实际发生额合计 （B2）		5,000		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		49,000		报告期末对子公司实 际担保余额合计（B4）		27,640.46		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1）				报告期内担保实际发 生额合计（A2+B2）		5,000		
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3）		49,000		报告期末实际担保余 额合计（A4+B4）		27,640.46		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				26.38%				
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 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
公司	广东五华一建工程有限公司	2013年11月18日	7,000				市场定价	7,000	否	无关联关系	截止本报告期末该合同尚在履行中

4、其他重大交易

√ 适用 □ 不适用

1、2012年12月25日，公司与中国银行深圳南头支行分别签署了编号为“2012圳中银南质字第000919号”的《最高额抵押合同》及“2012圳中银南抵字第000919-A号”的《最高额质押合同》，将公司部分资产抵、质押给银行，资产的评估价值分别为125,089,087.35元、22,000,000.00元；同日，金坛市沃尔新材料有限公司与中国银行深圳南头支行签署了编号为“2012圳中银南抵字第000919-B号”的《最高额抵押合同》，将金坛沃尔的部分资产抵押给银行，资产的评估价值为21,737,476.00元；2014年4月4日，乐庭电线工业（惠州）有限公司与中国银行股份有限公司深圳南头支行签署了编号为“2014圳中银南额抵字第00287-A号”的《最高额度抵押合同》及“2014圳中银南额抵字第00287-B号”的《最高额度抵押合同》，将乐庭的部分资产抵押给银行，资产的评估价值分别为43,783,371.00元、24,080,220.00元；上述最高额抵、质押合同共计获银行授信额度2.58亿元。

2、2014年2月27日，公司与中国工商银行仲恺高新区支行签署了编号为“工行惠州陈江支行2014年最保字007号”的最高额保证合同，为乐庭电线工业（惠州）有限公司获得银行授信额度5000万元提供担保，并承担连带责任。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	周和平	公司实际控制人周和平作为公司第一大股东及实际控制人期间,不设立从事与沃尔核材有相同或类似业务的公司。	2007 年 04 月 23 日	无	报告期内,未有违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	周和平、彭雄心	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理所持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。在前述承诺期限届满后,每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%。在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%,辞去上述职务后六个月内,不转让所持有的公司股份。	2007 年 04 月 23 日	无	报告期内,未有违反承诺的情况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2014年2月26日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于以自有资金进行风险投资的议案》，同意公司利用不超过人民币1亿元的自有资金进行风险投资，在本额度范围内，用于风险投资的资金可循环使用。该议案经公司2014年3月21日召开的2013年年度股东大会审议通过。2014年4月，公司出资人民币3,000万元向外贸信托认购“外贸信托·万博稳健2期证券投资集合资金信托计划”，该信托计划于2014年4月18日成立。

2、2014年2月26日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于开展2014年度铜期货套期保值业务的议案》，同意公司利用不超过人民币1,100万元的保证金额度，于2014年度在上海期货交易所和伦敦期货交易所开展铜期货套期保值业务。报告期内，公司铜期货套期保值业务尚未实施。

3、2014年3月12日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于开展远期结售汇业务的议案》，公司预计未来一年远期结售汇业务累计总额不超过7800万美元。报告期内，公司远期结售汇业务尚未实施。

4、上海科特客户深圳市天宏图科技有限公司应收账款786.51万元，账期较长，上海科特已委托广东华商律师事务所律师进行诉讼处理。此案件已于2013年12月底立案并做了财产保全手续，2013年度公司已计提坏账准备314.60万元。2014年7月31日，双方在法院的主持下达成分期付款的调解协议。

5、2014年4月28日，上海科特高分子材料有限公司整体变更为上海科特新材料股份有限公司。公司于2014年5月5日召开第四届董事会第九次会议审议通过了《关于间接控股子公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》，同意上海科特申请在全国中小企业股份转让系统挂牌。2014年7月30日，上海科特向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交了申请材料，并于当日收到《受理通知书》。

6、2014年6月25日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金在深圳前海深港现代服务业合作区投资设立全资子公司深圳沃尔核材科技服务有限公司，注册资本为人民币1000万元。2014年7月15日，该公司完成工商登记，取得营业执照。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	224,172,320	39.28%				-1,998,296	-1,998,296	222,174,024	39.02%
3、其他内资持股	224,172,320	39.28%				-1,998,296	-1,998,296	222,174,024	39.02%
境内自然人持股	224,172,320	39.28%				-1,998,296	-1,998,296	222,174,024	39.02%
二、无限售条件股份	346,504,627	60.72%				752,246	752,246	347,256,873	60.98%
1、人民币普通股	346,504,627	60.72%				752,246	752,246	347,256,873	60.98%
三、股份总数	570,676,947	100.00%				-1,246,050	-1,246,050	569,430,897	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、本次总股本较2013年末减少1,246,050股，系公司回购注销第三期末达解锁条件的限制性股票及17名不符合激励条件的激励对象的限制性股票所致，该部分股票均为有限售条件股份；

2、公司原副董事长、副总经理康树峰先生，于2013年9月17日离任，其离任满半年后，其所持有股份总数的50%解除限售，即752,246股限售股解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年3月12日，公司分别召开了第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于第二次回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销第三期末未达到解锁条件的限制性股票的议案》，同意回购注销公司限制性股票激励对象王建伟、胡西林、何明、齐志全、吴刚、田立、廖德生、张丽、张力、徐明、张萌芽、顾霞、陈锦龙、钟鸣、雷丹、吴燕敏、康春共17人持有的尚未解锁的全部限制性股票共计193,050股；同意公司回购注销第三期末达解锁条件的限制性股票共计1,053,000股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

2013年6月末股份总数57223.7922万元，基本每股收益和稀释每股收益0.05元，归属于普通股股东的每股净资产1.72元；2014年6月末股份总数56943.0897万元，按变动后股份计算的上年同期基本每股收益和稀释每股收益0.05元，归属于普通股股东的每股净资产1.73元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		67,806		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周和平	境内自然人	51.05%	290,701,092	0	218,025,818	72,675,274	质押	238,280,000
周文河	境内自然人	1.27%	7,242,379		16,575	7,225,804		
彭雄心	境内自然人	0.58%	3,279,948		2,459,960	819,988		
康树峰	境内自然人	0.25%	1,445,992		693,746	752,246		
周红旗	境内自然人	0.24%	1,349,525		0	1,349,525		
许剑平	境内自然人	0.15%	860,000		0	860,000		
王志勇	境内自然人	0.15%	858,000		0	858,000		
吴世尧	境内自然人	0.14%	800,000		0	800,000		
陈莉	境内自然人	0.14%	789,750		0	789,750		
徐达	境内自然人	0.12%	688,894		0	688,894		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	周和平为公司实际控制人，持有公司 51.05% 的股份，周文河、周红旗系公司实际控制人周和平之兄弟。未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
周和平	72,675,274	人民币普通股	72,675,274
周文河	7,225,804	人民币普通股	7,225,804
周红旗	1,349,525	人民币普通股	1,349,525
许剑平	860,000	人民币普通股	860,000
王志勇	858,000	人民币普通股	858,000
彭雄心	819,988	人民币普通股	819,988
吴世尧	800,000	人民币普通股	800,000
陈莉	789,750	人民币普通股	789,750
康树峰	752,246	人民币普通股	752,246
徐达	688,894	人民币普通股	688,894
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	周和平为公司实际控制人，持有公司 51.05% 的股份，周文河、周红旗系公司实际控制人周和平之兄弟。未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东中，吴世尧通过宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 800,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前十大股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
周和平	董事长	现任	290,701,092	0	0	290,701,092	0	0	0
王宏晖	副董事长、总 经理	现任	204,750	0	-68,250	136,500	204,750	0	136,500
向克双	董事、副总经 理	现任	160,875	0	-53,625	107,250	160,875	0	107,250
许岳明	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
桂全宏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾凡跃	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈燕燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭雄心	监事会主席	现任	3,279,948	0	0	3,279,948	0	0	0
张瑛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
南阳	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王占君	董事会秘书、 副总经理	现任	43,875	0	-14,625	29,250	43,875	0	29,250
马葵	财务总监	现任	73,125	0	-24,375	48,750	73,125	0	48,750
合计	--	--	294,463,665	0	-160,875	294,302,790	482,625	0	321,750

注：公司董事、高级管理人员本期减少的股份数量为第三期限制性股票回购注销所致。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见2013年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,941,150.03	156,389,487.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	32,770,359.58	62,008,130.40
应收账款	373,696,183.59	329,025,701.96
预付款项	50,201,566.38	47,703,046.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,853,704.17	24,206,891.52
买入返售金融资产		
存货	270,043,803.78	234,730,121.12
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	3,716,308.82	716,971.02
流动资产合计	913,223,076.35	854,780,349.90
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	263,070,024.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	66,114,828.49	40,484,285.57
投资性房地产		
固定资产	699,233,176.73	709,287,170.67
在建工程	131,283,939.02	114,846,265.40
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	128,958,130.58	135,375,687.43
开发支出	10,148,077.87	
商誉	9,061,095.42	9,061,095.42
长期待摊费用	5,827,895.84	5,302,573.79
递延所得税资产	12,744,952.72	8,958,708.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,326,442,120.67	1,023,315,786.99
资产总计	2,239,665,197.02	1,878,096,136.89
流动负债：		
短期借款	611,124,476.68	268,443,923.28
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	1,000.00	9,850,000.00
应付账款	192,651,429.63	204,478,603.93
预收款项	12,711,811.22	14,806,697.53
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	9,111,564.32	11,960,694.45
应交税费	12,576,475.62	15,697,909.32
应付利息	2,829,543.11	132,612.00
应付股利		
其他应付款	17,867,019.56	17,787,083.21
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		
一年内到期的非流动负债	226,404,640.00	224,365,920.00
其他流动负债	35,000,000.00	25,000,000.00
流动负债合计	1,120,277,960.14	792,523,443.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
递延收益	54,998,776.37	36,250,540.38
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,998,776.37	36,250,540.38
负债合计	1,175,276,736.51	828,773,984.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	569,430,897.00	570,676,947.00
资本公积	20,716,953.00	27,660,451.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	49,658,258.05	49,658,258.05
一般风险准备		
未分配利润	412,146,003.60	389,724,988.31
外币报表折算差额	-4,237,130.39	-6,120,257.16
归属于母公司所有者权益合计	1,047,714,981.26	1,031,600,387.86
少数股东权益	16,673,479.25	17,721,764.93

所有者权益（或股东权益）合计	1,064,388,460.51	1,049,322,152.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,239,665,197.02	1,878,096,136.89

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：马葵

会计机构负责人：赵飒英

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	110,646,145.07	78,932,008.74
交易性金融资产		
应收票据	13,025,766.87	30,820,828.81
应收账款	201,727,501.37	176,157,062.90
预付款项	39,752,720.58	13,334,656.60
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,457,411.26	53,876,476.01
存货	127,597,869.17	123,388,442.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,363,231.00	344,861.11
流动资产合计	558,570,645.32	476,854,337.01
非流动资产：		
可供出售金融资产	263,070,024.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	581,425,751.99	555,795,209.07
投资性房地产		
固定资产	294,593,422.30	299,237,888.86
在建工程	29,392,280.22	25,325,016.93
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	69,735,516.65	75,222,119.64
开发支出	9,943,859.87	
商誉		
长期待摊费用	2,531,025.26	3,168,662.25
递延所得税资产	4,080,414.32	3,581,719.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,254,772,294.61	962,330,616.05
资产总计	1,813,342,939.93	1,439,184,953.06
流动负债：		
短期借款	472,000,000.00	263,412,601.47
交易性金融负债		
应付票据		9,850,000.00
应付账款	61,771,538.87	62,085,840.47
预收款项	10,273,366.48	12,272,225.47
应付职工薪酬	690,705.45	4,489,776.13
应交税费	15,200,150.59	17,313,981.25
应付利息	171,111.11	132,612.00
应付股利		
其他应付款	173,756,882.94	31,884,239.25
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	35,000,000.00	25,000,000.00
流动负债合计	768,863,755.44	426,441,276.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
递延收益	29,582,819.89	19,815,846.60
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,582,819.89	19,815,846.60
负债合计	798,446,575.33	446,257,122.64
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	569,430,897.00	570,676,947.00
资本公积	20,823,235.48	27,766,734.14
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	49,658,258.05	49,658,258.05
一般风险准备		
未分配利润	374,983,974.07	344,825,891.23
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,014,896,364.60	992,927,830.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,813,342,939.93	1,439,184,953.06

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：马葵

会计机构负责人：赵飒英

3、合并利润表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	702,778,894.97	601,461,147.97
其中：营业收入	702,778,894.97	601,461,147.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	659,653,768.41	572,902,626.65
其中：营业成本	510,860,308.75	449,294,249.10
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	4,193,737.34	3,002,606.75
销售费用	66,953,884.19	57,415,643.18

管理费用	50,536,108.36	42,568,392.45
财务费用	20,894,019.64	16,525,479.37
资产减值损失	6,215,710.13	4,096,255.80
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）	593,864.67	-86,965.42
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）	43,718,991.23	28,471,555.90
加：营业外收入	5,144,823.09	2,768,637.91
减：营业外支出	366,866.16	365,989.03
其中：非流动资产处置损失	184,441.51	44,077.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,496,948.16	30,874,204.78
减：所得税费用	10,042,240.19	5,173,866.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,454,707.97	25,700,338.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	39,431,527.49	25,947,692.05
少数股东损益	-976,819.52	-247,353.62
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.05
（二）稀释每股收益	0.07	0.05
七、其他综合收益	-1,540,658.05	-3,530,177.99
八、综合收益总额	36,914,049.92	22,170,160.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,890,869.44	22,417,514.06
归属于少数股东的综合收益总额	-976,819.52	-247,353.62

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：马葵

会计机构负责人：赵飒英

4、母公司利润表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	422,245,281.88	304,444,148.39
减：营业成本	278,396,919.20	189,097,596.23
营业税金及附加	2,789,361.75	2,478,063.73
销售费用	45,879,588.59	39,980,335.89
管理费用	23,258,178.26	20,565,106.19
财务费用	15,358,337.14	16,515,634.03
资产减值损失	5,363,026.33	3,204,454.19
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）	630,542.92	-86,965.42
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）	51,830,413.53	32,515,992.70
加：营业外收入	3,111,637.33	3,048,531.44
减：营业外支出	99,404.16	46,271.02
其中：非流动资产处置损失	91,416.87	44,077.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	54,842,646.70	35,518,253.12
减：所得税费用	7,674,051.66	4,367,760.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,168,595.04	31,150,492.33
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.06
（二）稀释每股收益	0.08	0.06
六、其他综合收益	-3,352,318.66	
七、综合收益总额	43,816,276.38	31,150,492.33

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：马葵

会计机构负责人：赵飒英

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	628,879,065.83	634,467,211.06
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	2,437,202.89	782,637.08
收到其他与经营活动有关的现金	73,599,117.52	28,232,256.28
经营活动现金流入小计	704,915,386.24	663,482,104.42
购买商品、接受劳务支付的现金	366,402,201.20	367,836,426.05
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	141,496,374.37	134,353,727.73
支付的各项税费	58,778,292.26	49,815,193.08
支付其他与经营活动有关的现金	117,058,166.12	91,792,556.41
经营活动现金流出小计	683,735,033.95	643,797,903.27
经营活动产生的现金流量净额	21,180,352.29	19,684,201.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,769.70	20,500.00
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	149,769.70	20,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,185,969.25	80,568,645.25
投资支付的现金	293,154,823.01	12,000,000.00
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	326,340,792.26	92,568,645.25
投资活动产生的现金流量净额	-326,191,022.56	-92,548,145.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	718,864,558.69	188,027,957.39
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关		

的现金		
筹资活动现金流入小计	718,864,558.69	188,027,957.39
偿还债务支付的现金	380,270,964.58	169,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,332,315.67	36,077,678.59
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		5,000.00
筹资活动现金流出小计	417,603,280.25	205,082,678.59
筹资活动产生的现金流量净额	301,261,278.44	-17,054,721.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	301,054.31	-102,679.34
五、现金及现金等价物净增加额	-3,448,337.52	-90,021,344.64
加：期初现金及现金等价物余额	130,540,180.36	233,789,380.35
六、期末现金及现金等价物余额	127,091,842.84	143,768,035.71

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：马葵

会计机构负责人：赵飒英

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	326,086,737.44	279,899,666.44
收到的税费返还	148,724.04	
收到其他与经营活动有关的现金	148,026,532.00	28,682,119.94
经营活动现金流入小计	474,261,993.48	308,581,786.38
购买商品、接受劳务支付的现金	139,691,328.59	118,607,469.42
支付给职工以及为职工支付的现金	72,393,703.70	73,910,563.72
支付的各项税费	44,259,208.33	37,172,969.28
支付其他与经营活动有关	68,914,387.10	64,876,565.96

的现金		
经营活动现金流出小计	325,258,627.72	294,567,568.38
经营活动产生的现金流量净额	149,003,365.76	14,014,218.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,099,237.00
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		8,099,237.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,534,571.10	21,873,044.17
投资支付的现金	291,422,342.66	12,000,000.00
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	305,956,913.76	33,873,044.17
投资活动产生的现金流量净额	-305,956,913.76	-25,773,807.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	601,000,000.00	188,027,957.39
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	601,000,000.00	188,027,957.39
偿还债务支付的现金	375,000,000.00	169,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,332,315.67	36,077,678.59
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000.00
筹资活动现金流出小计	412,332,315.67	205,082,678.59
筹资活动产生的现金流量净额	188,667,684.33	-17,054,721.20

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	31,714,136.33	-28,814,310.37
加：期初现金及现金等价物余额	53,091,193.19	103,394,816.93
六、期末现金及现金等价物余额	84,805,329.52	74,580,506.56

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：马葵

会计机构负责人：赵飒英

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	570,676,947.00	27,660,451.66			49,658,258.05		389,724,988.31	-6,120,257.16	17,721,764.93	1,049,322,152.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	570,676,947.00	27,660,451.66			49,658,258.05		389,724,988.31	-6,120,257.16	17,721,764.93	1,049,322,152.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,246,050.00	-6,943,498.66					22,421,015.29	1,883,126.77	-1,048,285.68	15,066,307.72
（一）净利润							39,431,527.49		-976,819.52	38,454,707.97
（二）其他综合收益		-3,352,318.66						1,883,126.77	-71,466.16	-1,540,658.05
上述（一）和（二）小计		-3,352,318.66					39,431,527.49	1,883,126.77	-1,048,285.68	36,914,049.92
（三）所有者投入和减少资本	-1,246,050.00	-3,591,180.00								-4,837,230.00
1. 所有者投入资本	-1,246,050.00	-3,591,180.00								-4,837,230.00

	00	.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-17,010,512.20			-17,010,512.20
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							-17,010,512.20			-17,010,512.20
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	569,430,897.00	20,716,953.00			49,658,258.05		412,146,003.60	-4,237,130.39	16,673,479.25	1,064,388,460.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	440,183,017.00	162,547,937.50			42,656,082.79		337,288,565.42		13,853,121.80	996,528,724.51
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	440,183,017.00	162,547,937.50			42,656,082.79		337,288,565.42		13,853,121.80	996,528,724.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	132,054,905.00	-132,054,905.00					3,963,069.97	-3,530,177.99	-247,353.62	185,538.36
（一）净利润							25,947,692.05		-247,353.62	25,700,338.43
（二）其他综合收益								-3,530,177.99		-3,530,177.99
上述（一）和（二）小计							25,947,692.05	-3,530,177.99	-247,353.62	22,170,160.44
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-21,984,622.08			-21,984,622.08
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							-21,984,622.08			-21,984,622.08
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	132,054,905.00	-132,054,905.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	132,054,905.00	-132,054,905.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	572,237,922.00	30,493,032.50			42,656,082.79		341,251,635.39	-3,530,177.99	13,605,768.18	996,714,262.87

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：马葵

会计机构负责人：赵飒英

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	570,676,947.00	27,766,734.14			49,658,258.05		344,825,891.23	992,927,830.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	570,676,947.00	27,766,734.14			49,658,258.05		344,825,891.23	992,927,830.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,246,050.00	-6,943,498.66					30,158,082.84	21,968,534.18
（一）净利润							47,168,595.04	47,168,595.04
（二）其他综合收益		-3,352,318.66						-3,352,318.66
上述（一）和（二）小计		-3,352,318.66					47,168,595.04	43,816,276.38
（三）所有者投入和减少资本	-1,246,050.00	-3,591,180.00						-4,837,230.00
1. 所有者投入资本	-1,246,050.00	-3,591,180.00						-4,837,230.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配							-17,010,512.20	-17,010,512.20
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							-17,010,512.20	-17,010,512.20
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	569,430,897.00	20,823,235.48			49,658,258.05		374,983,974.07	1,014,896,364.60

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	440,183,017.00	162,654,219.98			42,656,082.79		303,790,936.01	949,284,255.78

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	440,183,017.00	162,654,219.98			42,656,082.79		303,790,936.01	949,284,255.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,054,905.00	-132,054,905.00					9,165,870.25	9,165,870.25
（一）净利润							31,150,492.33	31,150,492.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,150,492.33	31,150,492.33
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-21,984,622.08	-21,984,622.08
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							-21,984,622.08	-21,984,622.08
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	132,054,905.00	-132,054,905.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	132,054,905.00	-132,054,905.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	572,237,922.00	30,599,314.98			42,656,082.79		312,956,806.26	958,450,126.03

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：马葵

会计机构负责人：赵飒英

三、公司基本情况

深圳市沃尔核材股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），持深圳市市场监督管理局核发的注册号为440301103192391的企业法人营业执照。组织机构代码：70842109-7。

公司注册及办公地址：深圳市坪山新区兰景北路沃尔工业园。

法定代表人：周和平。

注册资本：57067.6947万元。

实收资本：57067.6947万元。

公司前身为深圳市沃尔热缩材料有限公司，成立于1998年6月19日。2004年9月8日，经广东省深圳市人民政府深府股[2004]31号《关于以发起方式改组设立深圳市沃尔核材股份有限公司的批复》文件批准，深圳市沃尔热缩材料有限公司以经审计的2004年6月30日净资产4035万元折股4035万股，整体改制为股份有限公司，改制后的公司名称为深圳市沃尔核材股份有限公司。

2007年3月28日中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]63号《关于核准深圳市沃尔核材股份有限公司首次公开发行股票的通知》，核准本公司向社会公开发行人民币普通股1400万股（每股面值1元）。此次公开发行增加公司股本1400万元，变更后注册资本5435万元。

2008年公司以2007年12月31日总股本5435万股为基数，每10股以资本公积金转增10股。此次转增后公司股本10870万元，变更后注册资本10870万元。

2009年公司以2008年12月31日总股本10870万股为基数，每10股以资本公积金转增5股。此次转增后公司股本16305万元，变更后注册资本16305万元。

2010年公司以2009年12月31日总股本16305万股为基数，每10股以资本公积金转增5股。此次转增后公司股本24457.5万元，变更后注册资本24457.5万元。

2011年公司以2010年9月30日总股本24457.5万股为基数，按每10股配售2股的比例向全体股东配售，实际配售股份4631.1345万股。此次配股后公司股本29088.6345万元，变更后注册资本29088.6345万元。

2012年2月，公司实行股权激励增加股本256.9万股，此次增加后公司股本29345.5345万股，变更后注册资本29345.5345万元。

2012年6月，公司以2012年6月1日总股本29345.5345万股为基数，每10股以资本公积金转增5股。此次转增后公司股本44018.3017万股，变更后注册资本44018.3017万元。

2013年5月，公司以2012年5月23日总股本44018.3017万股为基数，每10股以资本公积金转增3股。此次转增后公司股本57223.7922万股，变更后注册资本57223.7922万元。

2013年8月，公司完成了对不符合条件的限制性股票和离职人员获授的限制性股票进行回购注销，共

回购156.0975万股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为57067.6947万股，变更后注册资本57067.6947万元。

2014年6月，公司完成了对不符合条件的限制性股票和离职人员获授的限制性股票进行回购注销，共回购124.605万股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为56943.0897万股，变更后注册资本56943.0897万元。公司目前正在办理相应的工商变更登记手续，截止本报告期末，工商变更尚未完成。

截至2014年6月30日，本公司累计发行股本总数56943.0897万股，详见附注七、47“股本”。

本公司经营范围为：一般经营项目：化工产品，电子元器件的购销，高压电器设备，铜铝连接管，电池隔膜，热敏电阻（PTC产品），橡胶新材料及原、辅材料、制品及线路防护元器件的购销（以上均不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；投资风力发电项目，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；高端控制、自动化设备的研发、集成；本公司产品的安装、维修及相关技术咨询。许可经营项目：热缩材料、冷缩材料、阻燃材料、绝缘材料、耐高温耐腐蚀新型材料、套管、电缆附件、电缆分支箱、热缩材料电子线和电源连接线、环保高温辐射线缆、有机硅线缆、有机氟线缆、热缩材料生产辅助设备、通信产品及设备的技术开发、生产和购销。

本公司的实际控制人是周和平，持有本公司51.05%股份。

本财务报表业经本公司董事会于2014年8月3日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司本报告期末的财务状况及本报告期的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关

财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，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乐庭国际有限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。本公司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) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价

值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

- 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。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注四、13、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

②合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

① 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

② 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。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。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 金额资产的确认和计量

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。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

a、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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

b、持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

c、贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

d、可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

② 金融负债的计量

初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

b、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。

c、财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值

损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

(8) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(9) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。
坏账准备的计提方法	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料（包括辅助材料）、包装物、自制半成品、产成品、发出商品、在产品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按发出存货时按加权平均法计价。

(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

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的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股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司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。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损

失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

不适用

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内分类计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-40年	10.00%	2.25%-3%
机器设备	10-20年	10.00%	4.5%-9%
电子设备	3-10年	10.00%	9%-30%
运输设备	3-10年	10.00%	9%-30%
办公设备	3-10年	10.00%	9%-30%
模具设备	3-10年	10.00%	9%-30%
实验设备	3-10年	10.00%	9%-30%
食堂设备	3-10年	10.00%	9%-30%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、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。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用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。

18、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、油气资产

无。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、商誉

(1) 初始计量

本公司作为非同一控制下的企业合并中的购买方，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。

被购买方可辨认净资产公允价值，是指合并中取得的被购买方可辨认资产的公允价值减去负债及或有负债公允价值后的余额。被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债，符合下列条件的，应当单独予以确认：

①合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入企业且公允价值能够可靠地计量的，应当单独予以确认并按照公允价值计量。合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，应当单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

②合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务很可能导致经济利益流出企业且公允价值能够可靠地计量的，应当单独予以确认并按照公允价值计量。

③合并中取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠地计量的，应当单独确认为负债并按照公允价值计量。

（2）商誉减值准备

企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。由于商誉难以独立产生现金流量，因此，商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。以上资产账面价值的抵减，均作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、预计负债

无

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用【二项式】期权定价模型定价，具体参见附注十。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。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，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能

够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，

因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

(2) 确认递延所得税负债的依据

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未

来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。所得税的抵销当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

29、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

30、 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期，主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

31、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

32、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 期权费用的估计

本公司正在实行限制性股票与股权激励计划，授予日为2012年2月14日，在等待期内的每个资产负债表日，需以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。管理层需对未来考核年度是否能盈利以及股权激励对象离职情况进行估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响当期费用。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%、16.5%计缴。	15%、25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

本公司之全资子公司香港沃尔贸易有限公司和乐庭国际有限公司注册于香港，对源于该地区的应纳税所得额，根据香港现行法律、解释公告和惯例按16.5%缴纳所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市沃尔八方电气线缆有限公司	一级子公司	广东深圳	研发生产销售	2000 万元	电力、电气、电子、电器	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市国电巨龙电气技术有限公司	一级子公司	广东深圳	研发生产销售	30 万元	电子、电器、电力、电气	300,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市沃尔特种线缆有限公司	一级子公司	广东深圳	研发生产销售	1000 万元	电线电缆	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市沃力达贸易有限公司	一级子公司	广东深圳	研发生产销售	500 万元	五金、化工产品	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

天津沃尔法电力设备有限公司	一级子公司	天津	研发生产销售	2000 万元	电力、电子	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京沃尔法电气有限公司	一级子公司	北京	研发生产销售	1000 万元	电力、电子	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
金坛市沃尔新材料有限公司	一级子公司	江苏金坛	研发生产销售	5000 万元	电力、电气、电子、电器	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
长春沃尔核材风力发电有限公司	一级子公司	吉林九台	风电开发建设经营	5000 万元	风电场的开发、建设及经营	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
香港沃尔贸易有限公司	一级子公司	香港	贸易	7191.6 万元港币	代理、投资			100.00%	100.00%	是			
乐庭电线工业(金坛)有限公司	二级子公司	江苏金坛	生产、销售	250 万美元	电线			100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损

						项目余 额					减少 少数股 东损 益的 金额	超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
上海蓝特新材料 有限公司	一级子公 司	上海	研发生产 销售	2988 万元	功能高分子 材料、线路防 护元器件及 配件	29,880,000.00	100.00%	100.00%	是			
上海科特新材料 股份有限公司	二级子公 司	上海	研发生产 销售	5,000 万 元	功能高分子 材料、线路防 护元器件及 配件	34,445,000.00	68.89%	68.89%	是	16,673,479 .25		
乐庭电线工业 (惠州)有限公 司	二级子公 司	广东惠 州	研发生产 销售	1400 万美 元	电线、电缆	1400 万美元	100.00%	100.00%	是			
惠州乐庭电子线 缆有限公司	二级子公 司	广东惠 州	研发生产 销售	200 万美 元	线缆	200 万美元	100.00%	100.00%	是			
乐庭电线(重庆) 有限公司	二级子公 司	重庆	研发生产 销售	150 万美 元	线缆、PVC 塑 料粒、半导 体、元器件专 用材料	150 万美元	100.00%	100.00%	是			
大连乐庭电线工 业有限公司	二级子公 司	辽宁大 连	研发生产 销售	200 万美 元	PVC 粒子、电 线、电缆	200 万美元	100.00%	100.00%	是			
乐庭国际有限公 司	二级子公 司	香港	贸易	1 万元港 币	代理、投资	1 万元港币	100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

同一控制下企业合并的其他说明

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

吸收合并的其他说明

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2014年6月30日	2013年12月31日
乐庭国际有际公司	1港币=0.79375人民币	1港币=0.78623人民币
项目	权益、收入、费用现金流量项目	
	2014年度	2013年度
乐庭国际有际公司	按发生时的近似汇率	按发生时的近似汇率

七、合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	274,308.47	--	--	457,465.12
人民币	--	--	274,308.47	--	--	457,465.12
银行存款：	--	--	76,284,389.53	--	--	130,082,715.24
人民币	--	--	60,663,549.44	--	--	101,718,513.02
港元	8,564,429.56	0.7938	6,798,038.62	11,142,010.15	0.78623	8,760,377.43
美元	1,347,179.01	6.1504	8,285,707.83	3,131,687.75	6.0969	19,094,698.01
欧元	63,394.52	8.3946	532,171.64	59,918.89	8.4189	504,451.14
日元	80,934.00	0.0608	4,922.00	80,934.00	0.05777	4,675.64
其他货币资金：	--	--	76,382,452.03	--	--	25,849,307.19
人民币	--	--	76,382,452.03	--	--	25,849,307.19

合计	--	--	152,941,150.03	--	--	156,389,487.55
----	----	----	----------------	----	----	----------------

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 48,030,375.75 元，参见附注七、19 “所有权或使用权受限制的资产”。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,770,359.58	31,187,301.59
商业承兑汇票		30,820,828.81
合计	32,770,359.58	62,008,130.40

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

截止2014年6月30日，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2014年02月21日	2014年08月21日	1,716,600.60	
第二名	2014年05月30日	2014年11月29日	1,708,892.64	
第三名	2014年02月20日	2014年08月20日	1,480,000.00	
第四名	2014年04月10日	2014年10月09日	1,420,854.83	
第五名	2014年01月22日	2014年07月22日	1,312,978.68	
合计	--	--	7,639,326.75	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,865,123.10	1.97%	3,146,049.24	40.00%	7,865,123.10	2.23%	3,146,049.24	40.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	391,624,916.83	98.03%	22,647,807.10	5.78%	344,956,899.79	97.77%	20,650,271.69	5.99%
组合小计	391,624,916.83	98.03%	22,647,807.10	5.78%	344,956,899.79	97.77%	20,650,271.69	5.99%
合计	399,490,039.93	--	25,793,856.34	--	352,822,022.89	--	23,796,320.93	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳天宏图科技有限公司	7,865,123.10	3,146,049.24	40.00%	
合计	7,865,123.10	3,146,049.24	--	--

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	379,802,642.16	96.98%	18,990,132.11	332,935,724.89	96.52%	16,637,381.25
1 至 2 年	9,071,465.19	2.32%	1,814,293.04	7,943,572.87	2.30%	1,588,714.57
2 至 3 年	1,814,855.06	0.46%	907,427.53	3,306,852.33	0.96%	1,653,426.17
3 年以上	935,954.42	0.24%	935,954.42	770,749.70	0.22%	770,749.70
合计	391,624,916.83	--	22,647,807.10	344,956,899.79	--	20,650,271.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Italelectrobaires srl.	货款	2014 年 04 月 01 日	124,117.17	无法收回	否
三亚胜达电气工程有限公司	货款	2014 年 02 月 01 日	92,269.99	无法收回	否
深圳市兴运电子有限公司	货款	2014 年 05 月 01 日	86,310.91	无法收回	否
惠州市惠城区新昌电子线圈制品厂	货款	2014 年 06 月 01 日	63,923.99	无法收回	否

崔振江	货款	2014 年 01 月 01 日	22,550.00	无法收回	否
北京科络捷通讯产品有限责任公司	货款	2014 年 03 月 01 日	20,000.00	无法收回	否
深圳市三俊电池有限公司	货款	2014 年 01 月 01 日	12,449.00	无法收回	否
单户货款金额在 1 万元以下合计 22 家	货款	—	18,930.34	账龄长、尾款未结等	否
合计	--	--	440,551.40	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	10,082,379.27	1 年以内	2.52%
第二名	非关联方	9,853,531.17	1 年以内	2.47%
第三名	非关联方	7,865,123.10	2 年以内	1.97%
第四名	非关联方	6,763,313.23	1 年以内	1.69%
第五名	非关联方	5,752,268.89	1 年以内	1.44%
合计	--	40,316,615.66	--	10.09%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
南京苏沃新材料有限公司	控股股东兄弟任总经理	5,702,676.00	1.43%
合计	--	5,702,676.00	1.43%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	8.70%	150,000.00	5.00%	3,000,000.00	10.50%	150,000.00	5.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	31,003,356.17	89.90%	3,999,652.00	12.90%	25,091,665.53	87.82%	3,734,774.01	14.88%
组合小计	31,003,356.17	89.90%	3,999,652.00	12.90%	25,091,665.53	87.82%	3,734,774.01	14.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	481,422.00	1.40%	481,422.00	100.00%	481,422.00	1.68%	481,422.00	100.00%
合计	34,484,778.17	--	4,631,074.00	--	28,573,087.53	--	4,366,196.01	--

其他应收款种类的说明

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江苏省金坛经济开发区财政局	3,000,000.00	150,000.00	5.00%	交政府购地保证金, 坏账风险很小
合计	3,000,000.00	150,000.00	--	--

组合中，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	24,175,932.39	77.98%	1,208,830.97	17,497,842.04	69.74%	874,892.10
1 至 2 年	4,001,837.03	12.91%	800,367.41	5,801,312.40	23.12%	1,160,262.47
2 至 3 年	1,670,266.22	5.39%	835,133.11	185,783.30	0.74%	92,891.65
3 年以上	1,155,320.51	3.72%	1,155,320.51	1,606,727.79	6.40%	1,606,727.79
合计	31,003,356.15	--	3,999,652.00	25,091,665.53	--	3,734,774.01

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收深圳市新围实业有限公司租房押金款	481,422.00	481,422.00	100.00%	房屋租赁期未到,公司提前退租,押金无法收回
合计	481,422.00	481,422.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
谢立平	个人借款	2014 年 06 月 01 日	21,920.00	无法收回	否
深圳市宝安区沙井联鹏自动化机电设备加工厂	往来款	2014 年 06 月 01 日	11,500.00	无法收回	否
其他 3 年以上的其他应收款项	个人借款及单位往来款	2014 年 06 月 01 日	407,673.19	无法收回	否
合计	--	--	441,093.19	--	--

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
无			

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	3,000,000.00	2-3 年	8.70%
第二名	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	5.80%
第三名	非关联方	1,094,968.19	一年以内	3.18%
第四名	关联方	773,262.48	一年以内	2.24%
第五名	非关联方	700,000.00	一年以内	2.03%
合计	--	7,568,230.67	--	21.95%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	联营公司	773,262.48	2.24%
合计	--	773,262.48	2.24%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	45,260,883.54	90.16%	43,450,656.48	91.09%
1 至 2 年	2,072,749.14	4.13%	1,680,079.30	3.52%
2 至 3 年	688,853.70	1.37%	200,694.88	0.42%
3 年以上	2,179,080.00	4.34%	2,371,615.67	4.97%
合计	50,201,566.38	--	47,703,046.33	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	18,697,760.26	1 年以内	预付工程款
第二名	非关联方	2,485,250.00	1 年以内	预付设备款
第三名	非关联方	2,131,400.00	1 年以内	预付设备款
第四名	非关联方	1,800,000.00	3 年以上	预付咨询费
第五名	非关联方	1,706,946.36	1 年以内	预付材料款
合计	--	26,821,356.62	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(4) 预付款项的说明

无

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	98,201,708.75	2,661,482.21	95,540,226.54	73,864,677.91	1,847,861.66	72,016,816.25
在产品	7,832,837.42		7,832,837.42	9,586,252.53		9,586,252.53
产成品	117,665,623.94	4,728,642.08	112,936,981.86	105,293,010.77	4,050,240.51	101,975,900.48
委托加工物资	25,716.53		25,716.53	29,685.66		29,685.66
半成品	54,297,808.05	2,723,869.42	51,573,938.63	52,689,048.32	2,324,519.82	49,631,398.28
发出商品	1,158,055.21		1,158,055.21	426,113.14		426,113.14
低值易耗品	976,047.59		976,047.59	1,054,082.40		1,054,082.40
在产品						
在途物资				9,872.38		9,872.38
合计	280,157,797.49	10,113,993.71	270,043,803.78	242,952,743.11	8,222,621.99	234,730,121.12

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,847,861.66	1,166,436.94		352,816.39	2,661,482.21
产成品	4,050,240.51	1,120,664.71		442,263.14	4,728,642.08
半成品	2,324,519.82	784,550.49		385,200.89	2,723,869.42
合计	8,222,621.99	3,071,652.14		1,180,280.42	10,113,993.71

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	用其生产的产成品的可变现净值低于成本的,按差异计提存货跌价准备	—	—
产成品	产成品可变现净值低于成本的,按差异计提存货跌价准备	—	—
半成品	半产成品可变现净值低于成本的,按差异计提存货跌价准备	—	—

存货的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
融资费用	3,363,231.00	344,861.11
其他待摊费用	353,077.82	372,109.91
合计	3,716,308.82	716,971.02

其他流动资产说明

8、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	263,070,024.00	
合计	263,070,024.00	

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	----------	------

							息	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

9、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	--------	--------	--------	--------	---------	----------	-------

	例	资单位 表决权 比例					
一、合营企业							
二、联营企业							
上海世龙科 技有限公司	44.37%	44.37%	61,393,109. 41	10,533,843.06	50,859,266.35	13,743,523 .13	739,436.27
深圳中广核 沃尔辐照技 术有限公司	40.00%	40.00%	54,420,571. 13	21,304,144.10	33,116,427.03	54,634,732 .89	1,145,383. 12

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海世龙科技有限公司	权益法	24,398,408.00	27,695,868.01	172,389.67	27,868,257.68	44.37%	44.37%				
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	权益法	12,000,000.00	12,788,417.56	458,153.25	13,246,570.81	40.00%	40.00%				
万博兄弟资产管理(北京)有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	10.00%	10.00%				
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	13.33%	13.33%				
合计	--	61,398,408.00	40,484,285.57	25,630,542.92	66,114,828.49	--	--	--			

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,021,952,370.38	16,137,743.73		6,620,973.45	1,031,469,140.66
其中：房屋及建筑物	527,965,773.21	1,229,643.05		47,374.60	529,148,041.66
机器设备	433,278,856.66	11,088,759.94		3,925,051.92	440,442,564.68
运输工具	10,836,025.00	635,651.21		944,897.00	10,526,779.21
办公设备	17,044,414.25	811,508.07		325,693.74	17,530,228.58
其他设备	11,562,970.55	859,089.83		168,386.32	12,253,674.06
模具设备	11,253,339.98	1,321,897.38		866,497.66	11,708,739.70
电子设备	10,010,990.73	191,194.25		343,072.21	9,859,112.77
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	309,765,506.53		23,096,796.65	3,446,599.56	329,415,703.62
其中：房屋及建筑物	36,818,277.44		6,498,454.96	7,106.22	43,309,626.18
机器设备	236,055,553.77		13,671,825.18	1,772,907.04	247,954,471.91
运输工具	6,702,923.09		624,036.06	807,423.30	6,519,535.85
办公设备	11,044,944.52		991,041.75	262,583.85	11,773,402.42
其他设备	5,471,575.40		468,765.08	38,940.00	5,901,400.48
模具设备	6,165,214.31		669,508.60	217,113.02	6,617,609.89
电子设备	7,507,018.00		173,165.02	340,526.13	7,339,656.89
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	712,186,863.85		--		702,053,437.04
其中：房屋及建筑物	491,147,495.77		--		485,838,415.48
机器设备	197,223,302.89		--		192,488,092.77
运输工具	4,133,101.91		--		4,007,243.36
办公设备	5,999,469.73		--		5,756,826.16
其他设备	6,091,395.15		--		6,352,273.58
模具设备	5,088,125.67		--		5,091,129.81
电子设备	2,503,972.73		--		2,519,455.88
四、减值准备合计	2,899,693.18		--		2,820,260.31
机器设备	2,719,605.60		--		2,667,695.05

运输工具	164,110.13	--	136,587.80
办公设备		--	
其他设备		--	
模具设备		--	
电子设备	15,977.45	--	15,977.46
五、固定资产账面价值合计	709,287,170.67	--	699,233,176.73
其中：房屋及建筑物	491,147,495.77	--	485,838,415.48
机器设备	194,503,697.29	--	189,820,397.72
运输工具	3,968,991.78	--	3,870,655.56
办公设备	5,999,469.73	--	5,756,826.16
其他设备	6,091,395.15	--	6,352,273.58
模具设备	5,088,125.67	--	5,091,129.81
电子设备	2,487,995.28	--	2,503,478.42

本期折旧额 23,096,796.65 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,733,436.96 元。

固定资产说明

于2014年6月30日，账面价值为99,926,565.19元的房屋、建筑物作为抵押物，参见附注七、19“所有权或使用权受限制的资产”。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	41,986,860.94		41,986,860.94	30,519,640.66		30,519,640.66
风电工程	44,749,856.48		44,749,856.48	43,082,483.42		43,082,483.42
坪山沃尔工业园基建	26,386,397.69		26,386,397.69	24,793,291.13		24,793,291.13
厂房装修	2,738,555.95		2,738,555.95	1,028,582.23		1,028,582.23
天津沃尔法一期厂房	15,422,267.96		15,422,267.96	15,422,267.96		15,422,267.96
合计	131,283,939.02		131,283,939.02	114,846,265.40		114,846,265.40

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减 少	工程投 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	期末数
机器设备制作 安装		30,519,640. 66	16,650,224 .23	5,183,003. 95			50%				金融机构贷 款、自有资金	41,986,860. 94
风电工程		43,082,483. 42	1,667,373. 06								自有资金	44,749,856. 48
坪山沃尔工业 园三期	76,000,000. 00	24,793,291. 13	1,593,106. 56			34.72%	45%	1,923,227. 76	1,049,155. 41	5.83%	金融机构贷 款、自有资金	26,386,397. 69
厂房装修		1,028,582.2 3	1,806,213. 04		96,239. 32						自有资金	2,738,555.9 5
天津沃尔法一 期厂房	14,500,000. 00	15,422,267. 96				106.36 %	95%	341,102.22			金融机构贷 款、自有资金	15,422,267. 96
其他			550,433.01	550,433.01			100%				自有资金	
合计	90,500,000. 00	114,846,265 .40	22,267,349 .90	5,733,436. 96	96,239. 32	--	--	2,264,329. 98	1,049,155. 41	--	--	131,283,939 .02

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
风电工程	青岛两个风电场的项目已取得山东省青岛市发改委项目核准批文及烟台电网准予介入批复	
坪山沃尔工业园三期	办公楼砌体全部施工完成、水电安装中，厂房屋顶天面板开始施工	
天津沃尔法一期厂房	装修验收阶段	

(5) 在建工程的说明

无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	157,457,874.85	720,682.47		158,178,557.32
软件商标	5,315,472.82	720,682.47		6,036,155.29
专利及专有技术	58,230,151.51			58,230,151.51
土地使用权	93,867,050.52			93,867,050.52
其他	45,200.00			45,200.00
二、累计摊销合计	22,082,187.42	7,138,239.32		29,220,426.74
软件商标	2,614,805.69	716,328.65		3,331,134.34
专利及专有技术	12,203,345.15	5,431,734.30		17,635,079.45
土地使用权	7,224,390.08	988,916.37		8,213,306.45
其他	39,646.50	1,260.00		40,906.50
三、无形资产账面净值合计	135,375,687.43	-6,417,556.85		128,958,130.58
软件商标	2,700,667.13			2,705,020.95
专利及专有技术	46,026,806.36			40,595,072.06
土地使用权	86,642,660.44			85,653,744.07
其他	5,553.50			4,293.50
软件商标				
专利及专有技术				

土地使用权				
其他				
无形资产账面价值合计	135,375,687.43	-6,417,556.85		128,958,130.58
软件商标	2,700,667.13			2,705,020.95
专利及专有技术	46,026,806.36			40,595,072.06
土地使用权	86,642,660.44			85,653,744.07
其他	5,553.50			4,293.50

本期摊销额 7,138,239.32 元。

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值人民币 30,512,388.86 元的无形资产所有权受到限制，参见附注七、19“所有权或使用权受限制的资产”。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
费用化支出		13,465,902.99	13,465,902.99		
资本化支出		10,148,077.87			10,148,077.87
合计		23,613,980.86	13,465,902.99		10,148,077.87

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 31.48%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

15、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并-上海蓝特新材料有限公司	1,654,592.38			1,654,592.38	
非同一控制下企业合并-上海神沃电子有限公司	7,406,503.04			7,406,503.04	
合计	9,061,095.42			9,061,095.42	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 商誉的形成

- ① 本公司合并上海蓝特新材料有限公司形成的商誉

本公司于2008年收购上海蓝特新材料有限公司,通过上海蓝特新材料有限公司完成对上海科特高分子材料有限公司的收购,并对其实施控制。

上海蓝特新材料有限公司收购上海科特高分子材料有限公司股权形成的商誉,以及本公司收购上海蓝特新材料有限公司股权形成的商誉,均是以被收购方于收购日的可辨认净资产的公允价值按收购股权比例计算的份额与收购方支付的收购对价之间的差异,于编制合并财务报表时列示为商誉。

②上海科特高分子材料有限公司合并上海神沃电子有限公司形成的商誉

上海科特高分子材料有限公司于2011年12月对上海神沃电子有限公司100%股权进行收购,上海神沃电子有限公司于收购日经审计的可辨认净资产与收购成本之间的差异,于上海科特高分子材料有限公司编制合并财务报表时列示为商誉。2013年4月1日,上海科特高分子材料有限公司与上海神沃电子有限公司原股东姜明淑签订的《关于上海神沃电子有限公司全部股权的股权收购合同的补充协议》,协议约定上海神沃电子有限公司2011年10月、11月的利润或亏损归原股东享有或承担,从2011年12月开始利润或亏损归新股东享有或承担。2011年10月和11月的利润合计为832,480.35元,已作为第二次股权转让款支付给姜明淑,因此调整该项长期投资股权收购的成本832,480.35元,并于编制合并报表时相应增加商誉。

(2) 本公司于期末对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,相关资产组或者资产组组合的可收回金额不存在低于其账面价值的情形,因此无需计提商誉减值准备。

16、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	3,465,257.06	1,497,493.52	887,005.50		4,075,745.08	
财产保险费	578,232.30	795,778.52	508,582.56		865,428.26	
其他	1,259,084.43	146,350.61	518,712.54		886,722.50	
合计	5,302,573.79	2,439,622.65	1,914,300.60		5,827,895.84	—

长期待摊费用的说明

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	7,883,035.48	7,455,464.92
可抵扣亏损	509,857.61	509,857.61

递延收益	4,046,173.45	687,500.00
内部抵消未实现的利润	305,886.18	305,886.18
小计	12,744,952.72	8,958,708.71
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	148,097,492.68	147,958,623.26
合计	148,097,492.68	147,958,623.26

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	6,451,634.38	6,451,634.38	
2015 年	8,071,396.98	8,071,396.98	
2016 年	71,937,154.86	71,937,154.86	
2017 年	39,333,123.92	39,333,123.92	
2018 年	22,165,313.12	22,165,313.12	
2019 年	138,869.42		
合计	148,097,492.68	147,958,623.26	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	12,744,952.72		8,958,708.71	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,162,516.94	3,144,057.99		881,644.59	30,424,930.34
二、存货跌价准备	8,222,621.99	3,071,652.14		1,180,280.42	10,113,993.71
七、固定资产减值准备	2,899,693.18			79,432.87	2,820,260.31
合计	39,284,832.11	6,215,710.13		2,141,357.88	43,359,184.36

资产减值明细情况的说明

19、所有权或使用权受限制的资产

单位：元

项 目	年末数	受限制的原因
固定资产-房屋及建筑物	99,926,565.19	抵押取得银行授信额度
无形资产-土地使用权	30,512,388.86	抵押取得银行授信额度
货币资金	48,030,375.75	质押取得银行授信额度和开具银行承兑汇票
应收账款	14,257,468.25	质押取得银行贷款
合 计	192,726,798.05	

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	14,248,869.38	5,031,321.81
保证借款	15,875,607.30	
信用借款	581,000,000.00	263,412,601.47
合计	611,124,476.68	268,443,923.28

短期借款分类的说明

质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七、19“所有权或使用权受限制的资产”。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,000.00	9,850,000.00
合计	1,000.00	9,850,000.00

下一会计期间将到期的金额 1,000.00 元。

应付票据的说明

22、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	188,997,408.93	201,569,101.51
1 至 2 年	3,252,637.21	2,511,852.00
2 至 3 年	184,874.67	254,350.15
3 年以上	216,508.82	143,300.27
合计	192,651,429.63	204,478,603.93

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

23、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,964,458.34	13,529,961.62
1 至 2 年	1,564,555.71	1,102,531.44
2 至 3 年	8,714.30	1,851.60
3 年以上	174,082.87	172,352.87
合计	12,711,811.22	14,806,697.53

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

24、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,582,814.29	119,419,643.07	123,120,067.57	7,882,389.79
二、职工福利费		1,383,132.31	864,445.16	518,687.15
三、社会保险费	181,776.77	12,905,654.09	12,848,804.81	238,626.05
1、基本医疗保险费	42,462.50	3,067,028.19	3,056,697.52	52,793.17
2、基本养老保险费	120,822.50	8,571,487.58	8,541,889.57	150,420.51
3、失业保险费	7,732.37	607,052.96	603,370.81	11,414.52
4、工伤保险费	6,832.90	506,306.99	493,961.09	19,178.80
5、生育保险费	3,926.50	153,778.37	152,885.82	4,819.05
四、住房公积金	14,448.00	2,343,677.12	2,358,125.12	
五、辞退福利	7,750.00	319,738.56	319,738.56	7,750.00
六、其他	173,905.39	626,005.93	335,799.99	464,111.33
1、工会经费和职工教育经费	173,905.39	626,005.93	335,799.99	464,111.33
合计	11,960,694.45	136,997,851.08	139,846,981.21	9,111,564.32

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 464,111.33 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 319,738.56 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,453,720.59	-5,807,486.43

营业税	72,386.81	75,429.46
企业所得税	10,910,389.98	18,998,436.32
个人所得税	1,110,830.88	230,531.60
城市维护建设税	376,592.47	291,383.68
房产税	914,975.86	1,199,311.25
教育费附加	283,756.27	281,885.85
印花税	54,588.96	26,707.10
土地使用税	285,045.87	392,669.89
其他	21,629.11	9,040.60
合计	12,576,475.62	15,697,909.32

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,829,543.11	132,612.00
合计	2,829,543.11	132,612.00

应付利息说明

27、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

28、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,699,613.44	13,523,703.89
1 至 2 年	1,319,196.54	815,692.40
2 至 3 年	599,291.72	2,267,733.09
3 年以上	1,248,917.86	1,179,953.83
合计	17,867,019.56	17,787,083.21

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	226,404,640.00	224,365,920.00
合计	226,404,640.00	224,365,920.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	226,404,640.00	224,365,920.00
合计	226,404,640.00	224,365,920.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司 巴黎分行	2012 年 12 月 28 日	2014 年 12 月 17 日	美元	2.24%	36,800,000.00	226,404,640.00	36,800,000.00	224,365,920.00
合计	--	--	--	--	--	226,404,640.00	--	224,365,920.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付国内信用证	35,000,000.00	25,000,000.00

合计	35,000,000.00	25,000,000.00
----	---------------	---------------

其他流动负债说明

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

32、递延收益

单位：元

项目	原始金额	期末账面余额	期初账面余额
辐射、交联环保阻燃热缩材料高技术产业化示范工程	14,630,000.00	3,656,484.55	4,387,984.57
无卤环保阻燃交联材料电子系列产品产业化技术改造项目	1,000,000.00	491,666.87	541,666.85
技术中心研发设备	3,000,000.00	515,739.19	815,739.19
陶瓷化硅橡胶新型材料产业化	3,300,000.00	2,379,599.32	2,679,599.32
新型电磁屏蔽材料工程实验室	5,500,000.00	4,875,996.69	5,410,856.67
EPDM电缆连接器产业化建设项目	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
耐高温、耐油高分子复合材料开发项目	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
办公用房补助	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00
金坛基建项目补助	11,400,000.00	10,818,367.22	10,934,693.78
金坛一期贷款贴息	6,000,000.00	4,900,000.00	5,500,000.00
环保阻燃新型高分子功能材料建设项目	10,000,000.00	10,000,000.00	
企业技术中心创新能力建设项目	2,000,000.00	1,683,333.27	
天津基建项目补助	9,800,090.00	9,697,589.26	
合计	72,610,090.00	54,998,776.37	36,250,540.38

其他非流动负债说明

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

涉及政府补助的负债项目

其中：递延收益明细如下：

单位：元

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
辐射、交联环保阻燃热缩材料 高技术产业化示范工程	4,387,984.57		731,500.02		3,656,484.55	与资产相关
无卤环保阻燃交联材料电子 系列产品产业化技术改造项 目	541,666.85		49,999.98		491,666.87	与资产相关
技术中心研发设备	815,739.19		300,000.00		515,739.19	与资产相关
陶瓷化硅橡胶新型材料产业 化	2,679,599.32		300,000.00		2,379,599.32	与资产相关
新型电磁屏蔽材料工程实验 室	5,410,856.67		534,859.98		4,875,996.69	与资产相关
EPDM电缆连接器产业化建设 项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
耐高温、耐油高分子复合材料 开发项目	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
办公用房补助	1,780,000.00				1,780,000.00	与资产相关
金坛基建项目补助	10,934,693.78		116,326.56		10,818,367.22	与资产相关
金坛一期贷款贴息	5,500,000.00		600,000.00		4,900,000.00	与资产相关
环保阻燃新型高分子功能材 料建设项目		10,000,00 0.00			10,000,000.00	与资产相关
企业技术中心创新能力建设 项目		2,000,000 .00	316,666.73		1,683,333.27	与资产相关
天津基建项目补助		9,800,090 .00	102,500.74		9,697,589.26	与资产相关
合计	36,250,540.38	21,800,09 0.00	3,051,854.0 1		54,998,776.37	--

33、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	

股份总数	570,676,947.00				-1,246,050.00	-1,246,050.00	569,430,897.00
------	----------------	--	--	--	---------------	---------------	----------------

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

股本变化情况说明：

2014年5月，公司完成了对不符合条件的限制性股票和离职人员获授的限制性股票进行回购注销，共回购1,246,050.00股，减少资本公积-资本溢价3,591,180.00元。其中，2013年股权激励目标未实现，回购限制性股票1,053,000.00份，减少资本公积-股本溢价3,034,800.00元，因被激励对象离职回购限制性股票193,050.00份，减少资本公积-资本本溢价556,380.00元。此次股本的变更已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“瑞华验字[2014]48140007号”验资报告所审验。

34、库存股

库存股情况说明

35、专项储备

专项储备情况说明

36、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	9,061,163.86		3,591,180.00	5,469,983.86
其他资本公积	18,599,287.80	768,000.00	4,120,318.66	15,246,969.14
合计	27,660,451.66	768,000.00	7,711,498.66	20,716,953.00

资本公积说明

其他资本公积增加原因：2014年4月，公司购买了外贸信托·万博稳健2期证券投资集合资金信托产品30,000,000.00元，该产品在6月30日的单位净值为1.0064元，确认应归属于公司的投资收益768,000.00元，增加资本公积。

其他资本公积减少原因：2014年3月至6月30日，公司购买长园集团股份2,104.185万股，该股票在6月30日收盘价为11.04元，确认应归属于公司的投资损失4,120,318.66元，减少资本公积。

资本溢价减少原因：2014年5月，公司完成了对不符合条件的限制性股票和离职人员获授的限制性股票进行回购注销，共回购1,246,050.00股，减少资本公积-资本溢价3,591,180.00元。

37、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	49,658,258.05		49,658,258.05
合计	49,658,258.05		49,658,258.05

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

38、一般风险准备

一般风险准备情况说明

39、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	389,724,988.31	--
调整后年初未分配利润	389,724,988.31	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,431,527.49	--
应付普通股股利	17,010,512.20	
期末未分配利润	412,146,003.60	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

40、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	698,834,552.66	597,252,269.90
其他业务收入	3,944,342.31	4,208,878.07
营业成本	510,860,308.75	449,294,249.10

(2) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子产品	241,334,055.74	166,226,266.34	212,920,400.77	141,646,690.07
电力产品	159,122,227.30	81,797,328.41	92,985,725.91	47,583,530.89
线路保护产品	13,076,762.36	9,285,643.74	17,489,041.89	11,373,530.08
电线电缆产品	285,301,507.26	252,262,111.53	273,857,101.33	247,411,388.17
合计	698,834,552.66	509,571,350.02	597,252,269.90	448,015,139.21

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	274,313,164.16	196,130,859.77	213,871,986.63	160,363,376.92
华东地区	153,689,050.72	110,615,332.17	111,509,054.27	81,346,193.88
海外地区	139,156,551.67	113,959,662.75	164,763,853.25	132,017,117.45
其他地区	131,675,786.11	88,865,495.33	107,107,375.75	74,288,450.96
合计	698,834,552.66	509,571,350.02	597,252,269.90	448,015,139.21

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	21,726,929.14	3.09%
第二名	16,388,935.60	2.33%
第三名	15,458,886.80	2.20%
第四名	9,617,172.82	1.37%
第五名	8,361,433.73	1.19%
合计	71,553,358.09	10.18%

营业收入的说明

41、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	26,752.05	137,683.78	应税营业额的 5%
城市维护建设税	2,410,273.55	1,640,324.27	实际缴纳流转税的 7%
教育费附加	1,756,057.06	1,224,095.86	实际缴纳流转税的 5%
其他	654.68	502.84	
合计	4,193,737.34	3,002,606.75	—

营业税金及附加的说明

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,946,363.72	25,816,070.77
运输费、路桥、燃料	18,627,547.64	16,017,516.33
交通差旅费	1,689,056.14	1,898,568.40
出口报关费	1,859,266.91	1,749,517.51
展会费	422,316.81	778,700.92
办公费	4,182,015.54	2,881,145.21
其他费用	8,227,317.43	8,274,124.04
合计	66,953,884.19	57,415,643.18

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,088,970.81	20,153,695.20
无形资产摊销	6,324,894.37	3,671,378.77
固定资产折旧	3,356,262.50	2,364,809.73
交通差旅费	781,711.26	691,253.51
产品检测认证费	4,580,036.85	3,106,250.63
中介机构咨询顾问费	2,214,772.21	1,286,912.89
其他费用	16,189,460.36	11,294,091.72
合计	50,536,108.36	42,568,392.45

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,223,325.81	15,481,320.74
利息收入	-440,334.21	-437,915.36
银行手续费	970,572.18	486,696.29
汇兑损益	2,668,345.81	350,200.54
其他	472,110.05	645,177.16
合计	20,894,019.64	16,525,479.37

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

46、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	593,864.67	-86,965.42
合计	593,864.67	-86,965.42

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海世龙科技有限公司	172,389.67	-86,965.42	
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	458,153.25		
其他	-36,678.25		控股公司上海科特出售上海弈创投资损失
合计	593,864.67	-86,965.42	—

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,144,057.99	1,877,026.15
二、存货跌价损失	3,071,652.14	2,219,229.65
合计	6,215,710.13	4,096,255.80

48、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	86,873.35	159,024.35	86,873.35
其中：固定资产处置利得	86,873.35	159,024.35	86,873.35
政府补助	4,677,749.47	2,324,495.64	4,677,749.47
清理无法偿付应付帐款	101,015.67	8,944.41	101,015.67
其他	279,184.60	276,173.51	279,184.60
合计	5,144,823.09	2,768,637.91	5,144,823.09

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
递延收益摊销	3,051,854.01	1,452,849.24	与资产相关	是
开拓国际市场补贴		71,208.00	与收益相关	是
经济发展专项资助	141,000.00	691,000.00	与收益相关	是
其他	109,951.00	79,438.40	与收益相关	是
税金返还	1,242,669.46		与收益相关	是
专利资助	132,275.00	30,000.00	与收益相关	是
合计	4,677,749.47	2,324,495.64	--	--

49、营业外支出

单位：元

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	184,441.51	44,077.02	184,441.51
其中：固定资产处置损失	184,441.51	44,077.02	184,441.51
无形资产处置损失		2,000.00	
其他	182,424.65	319,912.01	182,424.65
合计	366,866.16	365,989.03	366,866.16

营业外支出说明

50、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,899,608.66	5,757,875.65
递延所得税调整	-3,857,368.47	-584,009.30
合计	10,042,240.19	5,173,866.35

51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	P0	39,431,527.49	25,947,692.05
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,886,919.42	1,816,481.30
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	35,544,608.07	24,131,210.75
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1 = P0 + V$	39,431,527.49	25,947,692.05
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1' = P0' + V'$	35,544,608.07	24,131,210.75
期初股份总数	S0	570,676,947.00	440,183,017.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		132,054,905.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj	1,246,050.00	-
报告期缩股数	Sk		-
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		1
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	1	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + i \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	570,469,272.00	572,237,922.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2 = S + X1$	570,469,272.00	572,237,922.00

其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0 = P_0 \div S$	0.07	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0' = P_0' \div S$	0.06	0.04
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1 = P_1 \div X_2$	0.07	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1' = P_1' \div X_2$	0.06	0.04

52、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-3,352,318.66	
小计	-3,352,318.66	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-71,466.16	
小计	-71,466.16	
4. 外币财务报表折算差额	1,883,126.77	-3,530,177.99
小计	1,883,126.77	-3,530,177.99
合计	-1,540,658.05	-3,530,177.99

其他综合收益说明

53、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助	23,425,985.46
其他业务收入	7,290,651.11
利息收入	4,821,527.80
投标保证金退回	4,694,935.16
收其他款项	33,366,017.99
合计	73,599,117.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输、燃料费	15,461,903.18
租赁费	2,035,840.52
办公费	2,796,796.30
差旅交通费	3,423,020.93
出口报关费	1,500,804.89
修理费	3,534,363.33
咨询\顾问费	1,163,383.87
业务招待费	2,306,535.95
通讯费	1,676,540.45
产品认证、检测费	1,412,511.08
研发费用	2,107,226.57
投标保证金	7,235,952.40
其他费用支出	34,807,694.24
付其他款项	37,595,592.41
合计	117,058,166.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,454,707.97	25,700,338.43
加：资产减值准备	6,215,710.13	4,096,255.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,096,796.65	19,889,902.25
无形资产摊销	7,138,239.32	4,283,157.86
长期待摊费用摊销	1,914,300.60	3,129,041.59
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)	184,441.51	44,077.02
财务费用(收益以“-”号填列)	24,744,975.27	18,229,130.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-593,864.67	86,965.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,786,244.01	-546,080.45
存货的减少(增加以“-”号填列)	-35,313,682.66	-16,475,876.71

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,070,562.74	-3,156,921.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,804,465.08	-35,595,788.25
经营活动产生的现金流量净额	21,180,352.29	19,684,201.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	127,091,842.84	143,768,035.71
减：现金的期初余额	130,540,180.36	233,789,380.35
现金及现金等价物净增加额	-3,448,337.52	-90,021,344.64

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	127,091,842.84	130,540,180.36
其中：库存现金	274,308.47	457,465.12
可随时用于支付的银行存款	104,636,465.81	130,082,715.24
三、期末现金及现金等价物余额	127,091,842.84	130,540,180.36

现金流量表补充资料的说明

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

实际控制人	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
周和平	控股股东						51.05	51.05	是	

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
深圳市沃尔八方电气线缆有限公司	控股子公司	有限责任	广东深圳	康树峰	研发生产销售	2000 万元	100.00%	100.00%	75569917-1
深圳市国电巨龙电气技术有限公司	控股子公司	有限责任	广东深圳	钟金城	研发生产销售	30 万元	100.00%	100.00%	76349060-X
深圳市沃尔特种线缆有限公司	控股子公司	有限责任	广东深圳	王宏晖	研发生产销售	1000 万元	100.00%	100.00%	78136031-5
深圳市沃力达贸易有限公司	控股子公司	有限责任	广东深圳	王宏晖	研发生产销售	500 万元	100.00%	100.00%	68039440-1
天津沃尔法电力设备有限公司	控股子公司	有限责任	天津	王宏晖	研发生产销售	2000 万元	100.00%	100.00%	59291925-5
北京沃尔法电气有限公司	控股子公司	有限责任	北京	康树峰	研发生产销售	1000 万元	100.00%	100.00%	59361428-4
金坛市沃尔新材料有限公司	控股子公司	有限责任	江苏金坛	王宏晖	研发生产销售	5000 万元	100.00%	100.00%	56432806-0
长春沃尔核材风力发电有限公司	控股子公司	有限责任	吉林九台	康树峰	风电开发建设经营	5000 万元	100.00%	100.00%	68339897-7
香港沃尔贸易有限公司	控股子公司	有限责任	香港	王宏晖	贸易	7191.6 万元港币	100.00%	100.00%	50112691-000-12-

公司									11-1
乐庭电线工业(金坛)有限公司	控股子公司	有限责任	江苏金坛	王宏晖	生产、销售	250 万美元	100.00%	100.00%	07277909-2
上海蓝特新材料有限公司	控股子公司	有限责任	上海	王宏晖	研发生产销售	2988 万元	100.00%	100.00%	70342325-3
上海科特新材料股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	上海	王宏晖	研发生产销售	5000 万元	68.89%	68.89%	63087407-9
乐庭电线工业(惠州)有限公司	控股子公司	有限责任	广东惠州	王宏晖	研发生产销售	1400 万美元	100.00%	100.00%	61788682-5
惠州乐庭电子线缆有限公司	控股子公司	有限责任	广东惠州	王宏晖	研发生产销售	200 万美元	100.00%	100.00%	73759794-8
乐庭电线(重庆)有限公司	控股子公司	有限责任	重庆	王宏晖	研发生产销售	150 万美元	100.00%	100.00%	66642137-0
大连乐庭电线工业有限公司	控股子公司	有限责任	辽宁大连	王宏晖	研发生产销售	200 万美元	100.00%	100.00%	72602280-7
乐庭国际有限公司	控股子公司	有限责任	香港	王宏晖	贸易	1 万元港币	100.00%	100.00%	37211583-000-09-13-9

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
上海世龙科技有限公司	有限责任	上海	徐洪杰	生产销售	2039.725 万元	44.37%	44.37%	参股公司	73408438-9
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	有限责任	广东深圳	杨新春	生产销售	3000 万元	40.00%	40.00%	参股公司	07114477-3
万博兄弟资产管理	有限责任	北京	滕泰	咨询管理	1250 万元	10.00%	10.00%	参股公司	59770451-X

(北京)有限公司									
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	有限责任	广东深圳	陶军	咨询顾问管理	15000 万元	13.33%	13.33%	参股公司	30625725-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
周文河	控股股东兄弟、公司小股东	
周合理	控股股东兄弟、公司小股东	
周红旗	控股股东兄弟、公司小股东	
吴伟	控股股东兄弟的配偶、关联法人保定沃尔达公司的股东	
保定沃尔达电力器材有限公司	公司法人代表吴伟、总经理吴伟	76031073-0
南京苏沃热缩材料有限公司	公司法人代表周红旗、总经理周红旗	77126455-7
南京苏沃新材料有限公司	公司法人代表周红旗、总经理周红旗	07586840-2

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	辐照加工	供应商价格	3,107,882.17	85.08%		
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	材料采购	供应商价格	49,265,356.37	13.29%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例
南京苏沃新材料有限公司	销售	市场价格	6,561,328.61	0.93%		

深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	销售	市场价格	4,431,804.52	0.63%		
南京热缩材料有限公司	销售	市场价格			3,255,528.83	0.54%
保定沃尔达电力器材有限公司	销售	市场价格			120,001.27	0.02%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京苏沃新材料有限公司	5,702,676.00	285,133.80	1,714,868.20	85,743.41
	保定沃尔达电力器材有限公司			58,138.65	2,906.93
合计		5,702,676.00	285,133.80	1,773,006.85	88,650.34
其他应收款	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	773,262.48	38,663.12	258,416.91	12,920.85
合计		773,262.48	38,663.12	258,416.91	12,920.85

上市公司应付、预收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	24,120,272.91	24,847,672.93
合计		24,120,272.91	24,847,672.93
预收款项	南京苏沃热缩材料有限公司	273,735.67	315,115.35
	保定沃尔达电力器材有限公司	35,485.42	
合计		309,221.09	315,115.35

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
-----------------	------

公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	6,421,836.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1、首期授予期权行权价格为 8.01 元/份,合同剩余期限为 2.5 年; 2、预留股票期权行权价格为 6.60 元/份,合同剩余期限为 2.5 年。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票回购价格为 3.788 元/股,合同剩余期限为 2.5 年。

股份支付情况的说明

报告期内,公司本期失效的各项权益工具总额为6,421,836.00,其中限制性股票回购注销1,246,050股,于6月28日办理完成;需注销的首期股票期权及预留股票期权合计5,175,786份,截止本报告期末,相关手续正在办理中。

2、以权益结算的股份支付情况

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	以被激励对象按 10%的离职比例估计行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	19,151,436.48
以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,151,436.48

注:本期估计与上期估计有重大差异的原因如没有,请填写“无”。

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

单位: 元

以股份支付换取的职工服务总额	19,151,436.48
----------------	---------------

5、股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

- 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

- 3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值	计入权益的累	本期计提的减	期末金额

		变动损益	计公允价值变动	值	
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	214,270,132.55	100.00%	12,542,631.18	5.85%	188,321,649.62	100.00%	12,164,586.72	6.46%
组合小计	214,270,132.55	100.00%	12,542,631.18	5.85%	188,321,649.62	100.00%	12,164,586.72	6.46%
合计	214,270,132.55	---	12,542,631.18	---	188,321,649.62	---	12,164,586.72	---

应收账款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	---	---	---	---	---	---
1 年以内	203,242,263.28	94.85%	10,162,113.16	171,527,925.02	91.08%	8,576,396.25
1 年以内小计	203,242,263.28	94.85%	10,162,113.16	171,527,925.02	91.08%	8,576,396.25
1 至 2 年	10,529,271.09	4.92%	2,105,854.22	16,095,122.31	8.55%	3,219,024.46
2 至 3 年	447,868.77	0.21%	223,934.39	658,872.56	0.35%	329,436.28

3 年以上	50,729.41	0.02%	50,729.41	39,729.73	0.02%	39,729.73
合计	214,270,132.55	--	12,542,631.18	188,321,649.62	--	12,164,586.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Italelectrobaires srl.	货款	2014 年 4 月	124,117.17	无法收回	否
三亚胜达电气工程有限公司	货款	2014 年 2 月	92,269.99	无法收回	否
深圳市兴运电子有限公司	货款	2014 年 5 月	86,310.91	无法收回	否
惠州市惠城区新昌电子线圈制品厂	货款	2014 年 6 月	63,923.99	无法收回	否
崔振江	货款	2014 年 1 月	22,550.00	无法收回	否
深圳市三俊电池有限公司	货款	2014 年 1 月	12,449.00	无法收回	否
单户货款金额在 1 万元以下合计 12 家	货款	2014 年 1-6 月	15,517.65	账龄长、尾款未结等	否
合计	--	--	417,138.71	--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	子公司	13,538,429.80	1-2 年	6.32%
第二名	子公司	12,022,951.29	1 年以内	5.61%
第三名	非关联方	6,763,313.23	1 年以内	3.16%
第四名	关联方	5,702,676.00	1 年以内	2.66%
第五名	非关联方	3,661,594.24	1 年以内	1.71%
合计	--	41,688,964.56	--	19.46%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
深圳市沃尔特种线缆有限公司	子公司	13,538,429.80	6.32%
金坛市沃尔新材料有限公司	子公司	12,022,951.29	5.61%
南京苏沃新材料有限公司	关联方	5,702,676.00	2.66%
天津沃尔法电力设备有限公司	子公司	1,468,647.44	0.68%
乐庭电线工业（惠州）有限公司	子公司	436,381.15	0.20%
惠州乐庭电子线缆有限公司	子公司	10,154.92	0.01%
合计	--	33,179,240.60	15.48%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	69,479,628.01	99.31%	7,022,216.75	10.10%	59,429,120.39	99.20%	5,552,644.38	9.34%

组合小计	69,479,628.01	99.31%	7,022,216.75	10.10%	59,429,120.39	99.20%	5,552,644.38	9.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	481,422.00	0.69%	481,422.00	100.00%	481,422.00	0.80%	481,422.00	100.00%
合计	69,961,050.01	—	7,503,638.75	—	59,910,542.39	—	6,034,066.38	—

其他应收款种类的说明

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，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	—	—	—	—	—	—
其中：	—	—	—	—	—	—
1 年以内	49,987,562.48	71.95%	2,499,378.12	43,009,910.67	72.37%	2,150,495.53
1 年以内小计	49,987,562.48	71.95%	2,499,378.12	43,009,910.67	72.37%	2,150,495.53
1 至 2 年	17,740,066.13	25.53%	3,548,013.23	16,209,151.01	27.27%	3,241,830.20
2 至 3 年	1,554,348.00	2.24%	777,174.00	99,480.12	0.17%	49,740.06
3 年以上	197,651.40	0.28%	197,651.40	110,578.59	0.19%	110,578.59
合计	69,479,628.01	—	7,022,216.75	59,429,120.39	—	5,552,644.38

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收深圳市新围实业有限公司租房押金款	481,422.00	481,422.00	100.00%	房屋租赁期未到,公司提前退租,押金无法收回。
合计	481,422.00	481,422.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	子公司	18,937,957.58	1-2 年	27.07%
第二名	子公司	16,976,579.20	1-2 年	24.26%
第三名	子公司	7,239,340.88	1-2 年	10.35%
第四名	子公司	2,327,942.17	1 年以内	3.33%
第五名	子公司	1,516,494.83	1 年以内	2.17%
合计	--	46,998,314.66	--	67.18%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
深圳市沃尔特种线缆有限公司	子公司	18,937,957.58	27.07%
天津沃尔法电力设备有限公司	子公司	16,976,579.20	24.26%
上海科特新材料股份有限公司	子公司	7,239,340.88	10.35%

深圳市国电巨龙电气技术有限公司	子公司	2,327,942.17	3.33%
长春沃尔核材风力发电有限公司	子公司	1,516,494.83	2.17%
乐庭电线工业(金坛)有限公司	子公司	1,139,698.82	1.63%
香港沃尔贸易有限公司	子公司	974,443.87	1.39%
北京沃尔法电气有限公司	子公司	788,031.78	1.13%
合计	--	49,900,489.13	71.33%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市沃力达贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
深圳市沃尔特种线缆有限公司	成本法	10,098,200.00	10,098,200.00		10,098,200.00	100.00%	100.00%				
深圳市沃尔八方电气线缆有限公司	成本法	3,135,600.00	3,135,600.00		3,135,600.00	100.00%	100.00%				
深圳市国电巨龙电气技术有限公司	成本法	285,001.00	285,001.00		285,001.00	100.00%	100.00%				
香港沃尔贸易有限公司	成本法	58,088,979.52	58,088,979.52		58,088,979.52	100.00%	100.00%				
上海蓝特新材料有限公司	成本法	38,230,000.00	38,230,000.00		38,230,000.00	100.00%	100.00%				
长春沃尔核材风力发电有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
金坛市沃尔新材料有限公司	成本法	290,750,073.58	320,788,142.98		320,788,142.98	100.00%	100.00%				
北京沃尔法电气有限公司	成本法	8,000,000.00	9,685,000.00		9,685,000.00	100.00%	100.00%				
天津沃尔法电力设备有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海世龙科技有限公司	权益法	24,398,408.00	27,695,868.01	172,389.67	27,868,257.68	44.37%	44.37%				
深圳中广核沃尔	权益法	12,000,000.00	12,788,417.56	458,153.25	13,246,570.81	40.00%	40.00%				

辐照技术有限公司											
万博兄弟资产管理(北京)有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	10.00%	10.00%				
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	13.33%	13.33%				
合计	--	544,986,262.10	555,795,209.07	25,630,542.92	581,425,751.99	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	419,359,599.09	300,906,470.62
其他业务收入	2,885,682.79	3,537,677.77
合计	422,245,281.88	304,444,148.39
营业成本	278,396,919.20	189,097,596.23

(2) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子产品	261,326,268.59	179,428,142.73	208,345,173.04	140,742,345.27
电力产品	158,033,330.5	97,391,397.54	92,561,297.58	47,537,205.52
合计	419,359,599.09	276,819,540.27	300,906,470.62	188,279,550.79

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	125,740,413.47	82,471,522.88	97,198,246.55	62,289,040.70
华东地区	165,050,491.34	124,358,133.98	93,036,827.69	66,555,604.78
海外地区	48,572,004.57	26,607,612.22	45,465,070.45	23,896,331.96
其他地区	79,996,689.71	43,382,271.19	65,206,325.93	35,538,573.35
合计	419,359,599.09	276,819,540.27	300,906,470.62	188,279,550.79

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	9,617,172.82	2.28%
第二名	8,177,607.85	1.94%
第三名	6,668,306.90	1.58%
第四名	6,561,328.61	1.55%

第五名	6,436,289.26	1.52%
合计	37,460,705.44	8.87%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	630,542.92	-86,965.42
合计	630,542.92	-86,965.42

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海世龙科技有限公司	172,389.67	-86,965.42	
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	458,153.25		
合计	630,542.92	-86,965.42	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	47,168,595.04	31,150,492.33
加：资产减值准备	5,363,026.33	3,204,454.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,867,126.12	11,607,945.44
无形资产摊销	5,925,379.04	3,587,286.91
长期待摊费用摊销	1,319,681.89	900,262.96
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）	99,404.16	44,077.02
财务费用（收益以“-”号填列）	15,358,337.14	15,505,298.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-630,542.92	86,965.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-498,695.02	-323,744.57

存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,209,426.33	-2,579,934.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,356,311.78	-33,211,359.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	84,596,792.09	-15,957,526.76
经营活动产生的现金流量净额	149,003,365.76	14,014,218.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	84,805,329.52	74,580,506.56
减：现金的期初余额	53,091,193.19	103,394,816.93
现金及现金等价物净增加额	31,714,136.33	-28,814,310.37

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-184,441.51	
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）	4,677,749.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	284,648.97	
减：所得税影响额	902,381.92	
少数股东权益影响额（税后）	-11,344.41	
合计	3,886,919.42	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.77%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.40%	0.06	0.06

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债项目重大变动情况说明：

1、应收票据期末余额3,277.04万元，较上年期末减少2,923.78万元，主要是由于报告期内部分应收票据到期承兑、贴现及背书转让所致。

2、其他流动资产期末余额371.63万元，较上年期末增加299.93万元，主要是由于本报告期公司支付内保外贷借款境内费用555.54万元，其中本报告期应计费用222.22万元，其余333.32万元计其他流动资产于本年度内摊销。

3、可供出售金融资产期末余额26,307.00万元，主要是由于(1)报告期内公司购买外贸信托·万博稳健2期证券投资集合资金信托产品3,000万元及该产品报告期末按公允价值计量确认应归属于公司的投资收益76.8万元；(2)报告期内公司购买长园集团股份2,104.185万股，成交金额23,642.23万元及其报告期末按公允价值计量确认应归属于公司的投资损失412.03万元。

4、长期股权投资期末余额6,611.48万元，较上年期末增加2,563.05万元，主要是由于报告期内公司投资万博兄弟资产管理(北京)有限公司500万元、投资深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司2,000万元所致。

5、递延所得税资产期末余额1,274.50万元，较上年期末增加378.62万元，主要是由于报告期内确认了收到政府补贴款所产生的递延企业所得税时间性差异所致。

6、短期借款期末余额61,112.45万元，较上年期末增加34,268.06万元，主要是由于报告期增加银行短期借款所致。

7、应付票据期末余额0.10万元，较上年期末减少984.90万元，主要是由于公司对主要原材料供应商采取应收票据背书付款方式，减少了开具应付票据所致。

8、应付利息期末余额282.95万元，较上年期末增加269.69万元，主要是由于公司计提了内保外贷借款本报告期应承担的境外利息费用所致。

9、其他流动负债期末余额 3,500 万元，较上年期末增加 1,000 万元，主要是由于报告期开具远期国内信用证所致。

10、递延收益期末余额 5,499.88 万元，较上年期末增加 1,874.82 万元，主要是由于报告期内收到与资产相关的政府补贴款所致。

11、实收资本期末余额 56,943.0897 万元，较上年期末减少 124.605 万元，主要是由于本报告期公司完成了对不符合条件的限制性股票和离职人员获授的限制性股票进行回购注销，共回购 124.605 万股所致。

12、资本公积期末余额 2,071.70 万元，较上年期末减少 694.35 万元，主要是由于(1)本报告期公司回购 124.605 万股，减少资本公积-资本溢价 359.12 万元；(2)公司购买信托产品 3,000 万元，按该产品报告期末公允价值确认应归属于公司的收益 76.8 万元增加资本公积；(3)公司购买长园集团股份 2,104.185 万股，报告期末按公允价值计量确认应归属于公司的投资损失 412.03 万元减少资本公积。

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长周和平先生签名的2014年半年度报告文本原件。
 - 二、载有法定代表人周和平、主管会计工作负责人马葵、会计机构负责人赵飒英签名并盖章的财务报表。
 - 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

深圳市沃尔核材股份有限公司

董事长：周和平

二〇一四年八月五日