



2015 年半年度报告

2015 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。

目录

2015 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	26
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.....	162

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
前海沃尔	指	深圳沃尔核材科技服务有限公司
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
《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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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	邱微
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 2014 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 2014 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014 年 08 月 29 日	深圳市市场监督管理局	440301103192391	440301708421097	70842109-7
报告期末注册	2015 年 08 月 18 日	深圳市市场监督管理局	440301103192391	440301708421097	70842109-7
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 08 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司于 2015 年 8 月 20 日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上刊登的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号 2015-088）。				

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）	710,645,234.20	702,778,894.97	1.12%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	363,160,390.58	39,431,527.49	820.99%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	31,965,897.16	35,544,608.07	-10.07%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-4,512,088.06	21,180,352.29	-121.30%
基本每股收益（元/股）	0.64	0.07	814.29%
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.07	814.29%
加权平均净资产收益率	24.86%	3.77%	增长 21.09 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）	3,422,817,900.30	2,658,585,776.78	28.75%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,730,894,060.91	1,181,637,128.82	46.48%

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）	-363,014.44	
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）	6,951,977.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	334,307,478.48	1、公司对长园集团投资已达至长期股权投资核算条件，其公允价值变动带来的投资收益为 27,717.55 万元； 2、信托产品投资收益为 5,713.19 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	107,588.27	
减：所得税影响额	9,718,757.16	
少数股东权益影响额（税后）	90,779.24	
合计	331,194,493.42	--

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，宏观经济下行压力依然较大，面对严峻的市场竞争环境，公司聚焦新材料、新能源领域，以为客户创造价值为导向，实现快速、稳定、健康发展。报告期内，公司实现营业收入 71,064.52 万元，较上年同期增长 1.12%；实现营业利润 37,168.36 万元，较上年同期增长 750.16%；实现净利润 36,316.04 万元，较上年同期增长 820.99%。报告期净利润大幅增长主要源于投资收益的增加，其中公司对长园集团投资已达至长期股权投资核算条件，其公允价值变动带来的投资收益为 27,717.55 万元，信托产品投资收益为 5,713.19 万元。

报告期内，公司在经营管理、研发创新及风电建设等方面取得了一定的成效。具体情况如下：

（一）经营管理方面

公司坚持以“成为新材料行业的领导者”为企业愿景和中长期战略目标，以成本领先策略、目标聚焦策略建立核心竞争优势。一方面，建立规模优势、成本优势、高效服务优势，通过设备自动化、产品标准化、信息化建设，提升公司整体竞争力；另一方面，集中资源在目标行业、客户、产品领域纵深发展，实现规模、品牌快速扩张。

报告期内，公司在提升管理效率及优化营销体系建设方面取得成效如下：

1、不断提升管理效率

报告期内，公司推行挤出集中供料系统、AGV 物流自动化应用等设备自动化项目，实现高效率、高质量、低成本的竞争优势，提升综合竞争力；全面推进 MES 项目，通过信息化建设，实现客户需求、研发设计、采购生产、产品交付供应链信息一体化，提升运营效率和服务水平；持续推广“标准化、简捷化、自动化、移动化”管理模式，全面开展精益管理。通过全面推行企业大学在线学习，有效提升员工综合能力。

2、优化营销体系建设

报告期内，公司继续深化营销管理改革，以客户为导向，紧抓内部管理，提高服务效率。积极拓展多元化销售平台，不断完善线上线下销售平台，加大 B2C、B2B 等电子商务平台建设。

（二）研发创新方面

报告期内，公司研发投入 3,702.88 万元，占营业收入的 5.21%。截止 2015 年 6 月 30 日，公司累计申请专利 532 项，已获授权专利 286 项，其中发明专利 55 项，实用新型专利 229 项，外观设计专利 2 项。

2015 上半年度公司申请专利 40 项，获得授权专利 36 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 28 项。

公司“WOER 及图”注册商标已被国家工商行政管理总局商标局评定为“驰名商标”，截至 2015 年 6 月 30 日，公司累计获得核准注册商标 179 件，其中境内注册商标 133 件，香港台湾注册商标 5 件，境外注册商标 41 件。

报告期内，公司新产品开发及技术创新情况如下：

1、公司承担的“深圳新型电磁屏蔽材料工程实验室”建设项目进展顺利，所研发产品技术水平获得行业专家认可，荣获“深圳市科技进步一等奖”，并已于 2015 年 5 月通过深圳发改委验收。

2、公司自主研发的耐火母线槽已通过国家固定灭火系统和耐火机构质量监督检验中心 180min+15min 耐火测试，取得了 3C 认证证书，填补了国内密集型耐火母线槽 3 小时耐火市场空白。该产品可以广泛应用于地铁、工厂、大型建筑实体、网络中心、航空机楼等领域，市场前景广阔。

3、公司成为行业内首家成功研制 150℃ 环保阻燃热缩套管，使用温度范围达到 -55℃-150℃，技术水平处于行业领先地位。公司 135℃ 热缩套管，热缩双壁管，热缩标识管经过产品升级，已达到 GJB 7279-2011、GJB 7283-2011、GJB 7277-2011 等国军标产品标准要求，取得了抗霉菌、湿热、盐雾、高低温冲击等第三方环境测试报告。同时，该系列热缩套管、双壁管产品已进入中国商飞供应商体系。

4、公司与中国核电工程有限公司联合开发的“华龙一号 1E 级热缩套管（核级电缆附件）”鉴定试验大纲评审已于 2015 年 8 月 22 日顺利通过，为后续工作开展打下良好基础。

5、公司主编的电线电缆行业教材《电缆辐照工艺学》已于 2015 年 6 月顺利出版，为推动电线电缆行业的发展做出了贡献。

（三）有效推进风电建设

报告期内，公司全资子公司青岛沃尔新源风力发电有限公司投资建设的山东莱西东大寨风电场及山东莱西河头店风电场项目，已取得风电场项目建设用地批复及土地使用证。

风电项目是公司在新能源领域的重要布局，为公司在新材料行业发展的有力补充，将会有力促进公司未来经营业绩的稳定与提升。

二、主营业务分析

（一）概述

2015 年上半年公司仍重点推广国家电网、南方电网及省市网业务，发展电力产品市场；同时调整产品结构，稳定电子产品市场，开发电线电缆新领域。报告期内公司实现营业收入 7.11 亿元，同比增长 1.12%。

报告期公司营业成本5.03亿元，同比下降1.62%，产品综合毛利率为29.28%，较去年同期增长1.97个百分点。期间费用1.66亿元，同比增长19.76%，主要是财务费用大幅增长。归属于母公司所有者的净利润3.63亿元，同比增长820.99%，净利润大幅增长得益于投资收益的增加。详见以下附注：

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	710,645,234.20	702,778,894.97	1.12%	
营业成本	502,577,584.67	510,860,308.75	-1.62%	
销售费用	76,967,094.41	66,953,884.19	14.96%	
管理费用	53,829,906.01	50,536,108.36	6.52%	
财务费用	34,926,881.90	20,894,019.64	67.16%	注 1
投资收益	336,963,061.46	593,864.67	56,640.72%	注 2
所得税费用	15,821,128.45	10,042,240.19	57.55%	注 3
研发投入	37,028,805.56	23,613,980.86	56.81%	注 4
经营活动产生的现金流量净额	-4,512,088.06	21,180,352.29	-121.30%	注 5
投资活动产生的现金流量净额	2,133,047.75	-326,191,022.56	100.65%	注 5
筹资活动产生的现金流量净额	118,160,242.45	301,261,278.44	-60.78%	注 5
现金及现金等价物净增加额	115,747,911.00	-3,448,337.52	3,456.63%	注 5

注1：报告期内财务费用3,492.69万元，较上年同期增加1,403.29万元，增长67.16%，主要是由于银行借款增加及计提发行公司债券3.5亿元本期应承担的利息所致。

注2：报告期内投资收益33,696.31万元，较上年同期增加33,636.92万元，主要是由于（1）根据2014年财政部新修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》，公司对长园集团的投资达到长期股权投资确认的标准，并依据2015年5月7日长园集团收盘价计量该项投资的公允价值，将公允价值从“可供出售金融资产”转入“长期股权投资”，将公允价值变动带来的收益从“其他综合收益”转入“投资收益”27,717.55万元；（2）外贸信托·万博稳健2期证券投资集合资金信托计划投资收益5,713.19万元。（3）按权益法核算的长园集团等长期股权投资收益265.56万元。

注3：报告期内所得税费用1,582.11万元，较上年同期增加577.89万元，增长57.55%，主要是由于信托产品投资收益增加了企业所得税所致。

注4：报告期内研发投入3,702.88万元，较上年同期增加1,341.48万元，增长56.81%，主要是由于公司及下属子公司加大了新产品开发与技术创新投入。

注5：报告期内公司现金及现金等价物净增加额为11,574.79万元，较上年同期增加11,919.62万元。

其中：经营活动产生的现金流量净额-451.21万元，较上年同期减少2,569.24万元，主要是购买商品支付的现金以及支付的税费增加所致；投资活动产生的现金流量净额213.30万元，较上年同期增加32,832.41万元，主要是由于公司投资支付的现金大幅减少所致；筹资活动产生的现金流量净额11,816.02万元，较上年同期减少18,310.10万元，主要是由于偿还债务支付的现金大幅增加所致。

受以上综合因素影响，报告期内现金及现金等价物净增加额较去年同期大幅增加。

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

1、2015年5月7日，长园集团股份有限公司（以下简称“长园集团”）召开了2014年年度股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》，公司向长园集团提名董事、独立董事及监事各1名均获通过。

公司向长园集团提名独立董事1名、推荐董事、监事各1名共3名代表，根据2014年财政部新修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》，公司对长园集团的投资达到长期股权投资确认的标准，并依据2015年5月7日长园集团收盘价计量该项投资的公允价值，将公允价值从“可供出售金融资产”转入“长期股权投资”，将公允价值变动带来的收益从“其他综合收益”转入“投资收益”27,717.55万元。

2、外贸信托·万博稳健2期证券投资集合资金信托计划投资收益5,713.19万元。

3、按权益法核算的长园集团长期股权投资收益300.24万元。

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71,064.52万元，较上年同期增长1.12%；实现净利润36,316.04万元，较上年同期增长820.99%；扣除非经常性损益后的净利润3,196.59万元，较去年同期下降10.07%；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

报告期公司电子产品价格较去年同期上涨5%左右，电力产品整体价格基本持平，电线电缆产品及线路保护产品较去年同期有所下降。主要化工类原材料及铜杆价格较去年同期下降10%左右。

2、主要供应商、客户情况

单位:(人民币)万元

供应商	2015年1-6月	2014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	37.27%	40.92%	减少3.65个百分点
前五名供应商预付帐款余额合计	362.04	417.50	-13.28%
前五名供应商预付帐款余额合计占预付帐款余额的比重(%)	15.33%	8.32%	增长7.01个百分点
客户	2015年1-6月	2014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	11.45%	10.18%	增长1.27个百分点
前五名客户应收帐款余额合计	5,605.50	2,947.43	90.18%
前五名客户应收帐款余额合计占应收帐款余额的比重	11.29%	7.38%	增长3.91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任何主要供应商、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	2015年6月末	2014年末	增减金额	增减比例%
货币资金	268,785,052.88	119,988,746.91	148,796,305.97	124.01%
应收账款	464,633,592.11	484,433,751.43	-19,800,159.32	-4.09%
存货	286,974,026.75	239,448,091.93	47,525,934.82	19.85%
其他流动资产	12,831,090.84	375,947.47	12,455,143.37	3313.00%
可供出售金融资产	501,985,390.00	542,327,251.21	-40,341,861.21	-7.44%
长期股权投资	621,704,463.07	41,833,169.11	579,871,293.96	1386.15%

在建工程	177,482,485.61	151,421,418.39	26,061,067.22	17.21%
开发支出	26,330,111.35	5,123,182.39	21,206,928.96	413.94%
短期借款	709,030,665.13	797,120,431.45	-88,089,766.32	-11.05%
应付账款	181,788,405.12	199,267,180.04	-17,478,774.92	-8.77%
应付职工薪酬	6,152,529.78	13,903,305.43	-7,750,775.65	-55.75%
应交税费	15,927,937.06	39,706,759.82	-23,778,822.76	-59.89%
其他应付款	15,754,544.51	25,285,010.98	-9,530,466.47	-37.69%
应付利息	15,023,158.51	6,419,758.73	8,603,399.78	134.01%
其他流动负债	30,000,000.00	71,683,435.97	-41,683,435.97	-58.15%
应付债券	346,107,222.22		346,107,222.22	100.00%
递延所得税负债	43,647,808.50	4,584,690.00	39,063,118.50	852.03%
其他综合收益	241,784,525.50	27,216,439.16	214,568,086.34	788.38%

资产负债项目重大变动情况说明：

(1) 货币资金期末余额26,878.51万元，较上年期末增加14,879.63万元，主要是由于报告期内发行公司债券3.5亿元所致。

(2) 其他流动资产期末余额1,283.11万元，较上年期末增加1,245.51万元，主要是由于①本报告期公司支付内保外贷借款境内费用636.45万元，其中本报告期应计费用289.30万元，其余347.15万元计其他流动资产于本年度内摊销；②支付银行承兑汇票贴现费用126.13万元，其中本报告期应计费用10.51万元，其余115.62万元计其他流动资产于本年度内摊销；③支付下半年应分摊奖金费用759.28万元。

(3) 长期股权投资期末余额62,170.45万元，较上年期末增加57,987.13万元，主要是由于①报告期内公司对长园集团的投资达到长期股权投资确认的标准，依据2015年5月7日长园集团收盘价计量该项投资的公允价值，将公允价值转入长期股权投资57,721.57万元。②按权益法核算的长期股权投资收益265.56万元。

(4) 开发支出期末余额2,633.01万元，较上年期末增加2,120.69万元，主要是由于公司及下属子公司加大了研发投入，且项目尚在研发过程中未形成专有技术所致。

(5) 应付职工薪酬期末余额615.25万元，较上年期末减少775.08万元，主要是由于支付了去年末预提奖金所致。

(6) 应交税费期末余额1,592.79万元，其中应交企业所得税1,599.24万元，应交其他税费-6.45万元。

(7) 其他应付款期末1,575.45万元，较上年期末减少953.05万元，主要是由于报告期内支付外部单

位咨询费及预提的促销费所致。

(8) 应付利息期末余额 1,502.32 万元,较上年期末增加 860.34 万元,主要是由于公司计提了公司债及向大股东借款本报告期应承担的利息费用所致。

(9) 其他流动负债期末余额 3,000 万元,较上年期末减少 4,168.34 万元,主要是由于公司开具的 4,000 万元国内信用证到期支付所致。

(10) 应付债券期末余额 34,610.72 万元,主要是由于报告期内公司发行了 3.5 亿公司债券及扣除承销费所致。

(11) 递延所得税负债期末余额 4,364.78 万元,较上年期末增加 3,906.31 万元,主要是由于购买信托产品按公允价值调整收益 26,042.08 万元所产生的递延企业所得税时间性差异。

(12) 其他综合收益期末余额 24,178.45 万元,较上年期末增加 21,456.81 万元,主要是由于①购买信托产品 1.86 亿元,按该产品报告期末公允价值确认应归属于公司的收益 26,042.08 万元及其所产生的递延企业所得税时间性差异-3,906.31 万元;②公司对长园集团的投资达到长期股权投资确认的标准,将公允价值变动带来的收益转入投资收益,其他综合收益减少 672.25 万元。

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
分行业						
无						
分产品						
电子产品	220,614,478.94	144,530,417.50	34.49%	-8.59%	-13.05%	3.37%
电力产品	174,819,063.86	89,600,299.08	48.75%	9.86%	9.54%	0.15%
电线电缆产品	291,874,968.69	256,813,816.90	12.01%	2.30%	1.80%	0.43%
线路保护产品	13,065,763.34	8,963,647.95	31.40%	-0.08%	-3.47%	2.40%
分地区						
华南地区	309,060,972.46	219,379,464.65	29.02%	12.67%	11.85%	0.52%
华东地区	151,334,352.95	100,611,954.38	33.52%	-1.53%	-9.04%	5.49%
海外地区	101,847,731.72	81,170,462.25	20.30%	-26.81%	-28.77%	2.20%
其他地区	138,131,217.70	98,746,300.15	28.51%	4.90%	11.12%	-4.00%

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 41.67%、31.50%、24.96%。与去年同期相比,电力产品收入增长 9.86%,电线电缆产品增长 2.30%,电子产品收入

有下降 8.59%。报告期内由于主要原材料价格下降，各类产品毛利率均有所增长。其中电子产品毛利率增长 3.37%，线路保护产品增长 2.40%。

分地区看，公司主营业务来源集中于华南、华东地区，分别占主营业务收入的 44.13%和 21.61%。与去年同期相比，华南、其他地区收入有所增长，其中华南地区增长 12.67%；海外地区收入减少了 26.81%，主要是电线电缆产品外销订单萎缩；华东地区收入基本持平。

四、核心竞争力分析

1、技术优势

公司是国家级高新技术企业，拥有专业的研发团队和先进的测试、生产设备。公司积极开展产学研合作，不断加强行业内交流。公司研发技术中心被认定为“深圳市市级研究开发中心（技术中心类）”。

2、成本优势

公司实行科学的成本管理。公司产品成本控制从设计、开发阶段入手，从原材料采购、母料配制到生产过程中的料工费控制，最终开成高性价比的产品以提升客户满意度。

3、营销优势

公司营销中心下设市场部、电子商务部、大客户开发部及国内、国际销售部等职能团队，分支机构及经销商遍布全国各主要城市，形成点多面广的营销网络，为向客户提供更加优质的产品服务奠定了良好的基础。公司具备高效便捷的电子商务平台，进一步完善了产品营销布局。

4、品牌优势

公司拥有的“WOER”及“LTK”品牌在业界拥有良好的口碑。公司相继荣获首届“深圳工业大奖”、“深圳市科技进步奖一等奖”、“广东省守合同重信用企业”，被广东省知识产权局认定为“广东省知识产权优势企业”。公司使用在商标注册用商品和服务国际分类第 17 类绝缘材料、电线绝缘物、电力网络绝缘体商品上的“WOER 及图”注册商标被国家工商行政管理总局商标局评定为驰名商标。

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
5,000,000.00	25,000,000.00	-80.00%
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
锡林郭勒盟融丰风电有限公司	风力发电	60.00%

(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

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

1、2014年5月26日，公司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。该事项在公司董事会审议权限内，无需提交股东大会审议。截至2014年7月29日，公司已完成对长园集团不超过人民币3亿元的长期股权投资，共计买入长园集团股票26,698,229股，持股成本为29,993.38万元。

2、2014年12月8日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司拟以不超过人民币1.8亿元认购长园集团股份有限公司资产重组募集配套资金的议案》。该议案已经公司2014年12月25日召开的2014年第七次临时股东大会审议通过。公司本次认购长园集团非公开发行的15,638,575股股票已于2015年8月18日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕登记手续。本次交易完成后，公司持有长园集团股票为42,336,804股，占其最新总股本的3.8830%。

3、公司对长园集团的投资于2015年5月7日达到长期股权投资确认的标准，并依据2015年5月7日长园集团收盘价计量该项投资的公允价值，将公允价值从“可供出售金融资产”转入“长期股权投资”。

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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国对外经济贸易信托有限公司	无关联关系	否	外贸信托·万博稳健2期结构化证券投资集合资金信托计划	3,600	2014年04月18日	2016年04月18日		0		1,294.84	5,713.19
中国对外经济贸易信托有限公司	无关联关系	否	外贸信托·万博稳健7期证券投资集合资金信托计划	5,000	2014年10月20日	2015年10月20日		0		10,571.4	
中国对外经济贸易信托有限公司	无关联关系	否	外贸信托·万博稳健9期证券投资集合资金信托计划	5,000	2014年10月20日	2015年10月20日		0		10,711.8	
新华基金管理有限公司	无关联关系	否	新华基金-工行-万博稳健10期资产管理计划	5,000	2014年12月22日	2015年12月22日		0		6,520.5	
合计				18,600	--	--	--	0		29,098.	5,713.19

							54
委托理财资金来源	外贸信托·万博稳健 2 期结构化证券投资集合资金信托计划为公司自有资金，其他为公司自筹资金						
逾期未收回的本金和收益累计金额	0						
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 02 月 26 日						
	2014 年 08 月 29 日						
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 03 月 21 日						
	2014 年 09 月 18 日						

说明：2014 年 4 月 18 日，公司以自有资金人民币 3,000 万元向中国对外经济贸易信托有限公司认购了“外贸信托·万博稳健 2 期证券投资集合资金信托计划”。本信托计划于 2015 年 4 月 17 日到期，该笔信托收益总额为 5,713.19 万元。经与各方协商一致，同意本信托计划从 2015 年 4 月 18 日起延期 1 年，公司以本信托收益 600 万元增加投资额度至 3,600 万元。

(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

适用 不适用

(1) 公司债使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,000
报告期投入募集资金总额	29,714.74
已累计投入募集资金总额	29,714.74
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	
<p>公司公开发行不超过人民币 3.50 亿元公司债券（以下简称“本次债券”）已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1340 号文核准。公司于 2015 年 4 月 13 日至 2015 年 4 月 15 日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价发行相结合的方式发行本次债券，本期债券票面金额为 100 元，按面值平价发行，票面利率为 6.5%。经深交所深证上[2015]218 号文同意，本次债券将于 2015 年 5 月 29 日起在深圳证券交易所综合协议交易平台挂牌交易，债券简称为“15 沃尔债”，债券代码为“112239”。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(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

不适用

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
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	47,831,287.02	45,113,096.07	0.00	-101,529.64	-101,529.64
青岛沃尔新源风力发电有限公司	子公司	制造业	风电场的开发、建设及经营	50,000,000	50,837,451.30	48,928,076.75	0.00	338,446.35	338,446.35
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	438,921,705.88	339,562,396.53	88,551,729.74	7,695,570.92	6,940,220.33
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	68,492,202.40	53,472,118.32	14,536,705.27	-2,223,665.35	-1,931,876.70
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	68,140,241.04	15,418,643.60	7,951,367.43	-1,478,058.48	-959,557.38
北京沃尔法电气有限公司	子公司	制造业	电力、电子	10,000,000	9,346,166.03	6,069,638.55	3,018,953.46	-405,338.14	-405,438.14
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	59,871,384.99	10,734,785.93	43,020,216.46	-1,118,550.78	-1,113,382.78
香港沃尔贸易有限公司	子公司	贸易	代理、投资	71,916,000 (港币)	488,119,093.18	106,697,897.67	303,763,390.62	4,248,245.69	2,819,313.82

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 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 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

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	440.00%	至	470.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	37,165.88	至	39,230.65
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,882.57		
业绩变动的原因说明	综合考虑销售、成本、费用、子公司业绩以及投资收益等情况，公司预计 2015 年 1-9 月归属于母公司的净利润同比增长在 440%—470%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 2015 年 3 月 13 日召开的 2014 年度股东大会审议通过的《关于〈2014 年度利润分配预案〉的议案》，公司 2014 年度利润分配方案为：以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 56,943.0897 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），向新老股东派现人民币 28,471,544.85 元，剩余未分配利润结转以后年度。

公司于 2015 年 3 月 31 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上刊登了《2014 年年度权益分派实施公告》：股权登记日为 2015 年 4 月 3 日，除权除息日为 2015 年 4 月 7 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
2015 年 03 月 12 日	公司内	其他	个人	个人投资者	咨询公司生产经营情况
2015 年 03 月 16 日	公司内	实地调研	机构	KIMC、MU Investment Management、YGD Asset Management、Hamon、Allianz、BNP、GSAM、Meritz AM、Samsung AM、Hanwah AM、Trivest Advisors Ltd、Manulife、Primero、Harvest、APS、FIL、Fullerton、Daiwa、CIFM、Zeal、Lighthouse、Everyoung Capital Management、GAM、Schroders、Cederberg 的投资者共计 26 人参与	参观厂区及了解公司生产经营情况
2015 年 06 月 25 日	公司内	实地调研	机构	国泰君安 张舒；中新华诚 宋平；哲灵汇富 谭煜	了解公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，规范公司运作，不断加强内部控制，强化信息披露，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。

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、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司于 2015 年 1 月 14 日召开了第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于全资子公司青岛沃尔新源风力发电有限公司向锡林郭勒盟融丰风电有限公司进行增资的议案》，同意公司全资子公司青岛沃尔新源风力发电有限公司使用人民币 3,000 万元向锡林郭勒盟融丰风电有限公司进行增资。本次增资完成后，公司将间接持有融丰风电 60% 股权，秦皇岛港城电力工程有限公司持有融丰风电 40% 股权。

公司认缴注册资本 3000 万元已于 2015 年 1 月 20 日完成工商登记。截止本报告期末，公司实缴注册资本为 500 万元。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、限制性股票回购价格及股票期权行权价格的调整

2015 年 4 月 27 日，公司分别召开了第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十六次会议，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 3.788 元/股调整为 3.738 元/股；首期股票期权行权价格由 8.01 元调整为 7.96 元；预留股票期权行权价格 6.60 元调整为 6.55 元。

2、限制性股票和股票期权的注销

2015 年 4 月 27 日，公司分别召开了第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于第三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》和《关于〈限制性股票与股票期权激励计划〉股票期权激励对象及数量调整的议案》，同意以 3.738 元/股的价格回购注销公司限制性股票原激励对象谢利军、宋宝彩、徐静、张春梅、戴赛辉、史宇正、严明、刘惠清及吴志勇共 9 人持有的尚未解锁的全部限制性股票共计 42,899 股；同意注销公司首次授予股票期权原激励对象谢利军、宋宝彩、徐静、张春梅、戴赛辉、史宇正、严明、刘惠清及吴志勇共 9 人获授的股票期权 9.506 万份；同意注销公司预留股票期权原激励对象戴湘平、刘望星及李翠翠 3 人获授的股票期权

1.716 万份。

3、限制性股票和股票期权回购注销完成情况

截止 2015 年 7 月 20 日，公司完成了对不符合条件的限制性股票共计 42,899 股、首次授予股票期权共计 9.506 万份及预留股票期权共计 1.716 万份的注销，其中限制性股票涉及 9 人，首次授予股票期权涉及 9 人，预留股票期权涉及 3 人。限制性股票的回购数量占回购前总股本的 0.0075%，回购价格为 3.738 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)(含税)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)(含税)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	购销商品	销售产品	市场定价	市场价格	8.93	0.01%	100	否	月结 30 天		2015 年 02 月 12 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 2015-015 公告。
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	1,924.81	2.32%	6,000	否	月结 30 天		2015 年 02 月 12 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 2015-015 公告。
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	110.30	0.14%	11,000	否	月结 30 天		2015 年 02 月 12 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 2015-015 公告。
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	3,703.58	7.65%		否	月结 70 天		2015 年 02 月 12 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 2015-015 公告。
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	415.68	98.10%		否	月结 90 天		2015 年 02 月 12 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 2015-015 公告。
合计				--	--	6,163.30	--	17,200	--	--	--	--	--
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				无									

易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
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

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

1、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《借款合同》，公司向周和平先生借款人民币 1 亿元。2014 年 6 月 13 日借款汇至公司账户，该笔借款已于 2015 年 6 月 4 日归还。

2、公司于 2014 年 8 月 29 日召开了第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于新增向控股股东借款人民币 1 亿元的议案》，同意公司新增向控股股东周和平先生借款人民币 1 亿元，用于补充公司流动资金及其他投资项目，借款年利率不超过 6%，自每笔借款合同签订之日起不超过一年，可循环使用。该事项经公司 2014 年 9 月 18 日召开的 2014 年第四次临时股东大会审议通过。

2015 年 6 月 3 日，公司向周和平先生借款人民币 1 亿元。该笔借款已于 2015 年 7 月 8 日归还。

3、2014 年 12 月 8 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司拟以不超过人民币 1.8 亿元认购长园集团股份有限公司资产重组募集配套资金的议案》，同意公司以不超过人民币 1.8 亿元认购长园集团股份有限公司资产重组募集配套资金的事项。该议案已经公司 2014 年 12 月 25 日召开的 2014 年

第七次临时股东大会审议通过。公司本次认购长园集团非公开发行的 15,638,575 股股票已于 2015 年 8 月 18 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕登记手续。

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	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2014-044 公告。
关于公司拟投资不超过人民币 1.7 亿元金融产品的公告	2014 年 09 月 02 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2014-087 公告。
关于新增向控股股东借款人民币 1 亿元的公告	2014 年 09 月 02 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2014-088 公告。
关于拟以不超过人民币 1.8 亿元认购长园集团股份有限公司资产重组募集配套资金的公告	2014 年 12 月 10 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2014-121 公告。

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%以上的租赁情况。

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
公司与子公司之间担保情况								
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	2014年12月 18日	22,502.83	连带责任保 证	2014年12 月18日 -2015年 12月17日	否	否
青岛沃尔新源 风力发电有限 公司	2015年02 月12日	30,000	-	-	连带责任保 证	主合同签 订之日起 不超过10 年	否	否
乐庭电线工业 (惠州)有限公 司	2015年02 月12日	5,000	-	-	连带责任保 证	主合同签 订之日起 1年有效	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）			35,000	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）			22,502.83	
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）			67,000	报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）			22,502.83	
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1+C1）			35,000	报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）			22,502.83	
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3+C3）			67,000	报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）			22,502.83	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比				13.00%				

例	
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)	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 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	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

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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	合同标的	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	办公楼及厂房	2013 年 11 月 18 日					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

公司报告期不存在其他重大交易。

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

承诺事由	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。
	周和平	将按照其于 2014 年配股股权登记日的持股比例,以现金方式全额认购配股方案中的可配股票	2014 年 07 月 09 日	配股事项认购完成后	2015 年 3 月 4 日公司配股项目终止,承诺结束。
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

公司半年度报告未经审计。

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、公司于 2014 年 3 月 12 日召开的第四届董事会第六次会议和于 2014 年 4 月 9 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券的议案》，同意公司发行总额不超过人民币 4 亿元（含 4 亿元）的公司债券。2014 年 12 月 18 日，公司收到了中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市沃尔核材股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准公司向社会公开发行面值不超过 35,000 万元的公司债券。公司债券已于 2015 年 5 月 29 日起在深圳证券交易所综合协议平台挂牌交易，证券代码为“112239”，证券简称为“15 沃尔债”。

2、公司于 2014 年 6 月 25 日第四届董事会第十二次会议和 2014 年 7 月 15 日召开的 2014 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司配股方案的议案》，同意公司以现有总股本 570,676,947 股为基数，按每 10 股配售不超过 3 股的比例向全体股东配售股份。2015 年 3 月 4 日，根据中国证券监督管理委员会主板发行审核委员会 2015 年第 37 次工作会议审核结果，公司本次配股申请未获得通过。

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 7,800 万美元。在本次董事会审议的有效期内，公司远期结售汇业务未实施。

4、2014 年 4 月 18 日，公司以自有资金人民币 3,000 万元向中国对外经济贸易信托有限公司认购了“外贸信托·万博稳健 2 期证券投资集合资金信托计划”，本信托计划于 2015 年 4 月 17 日到期。经与各方协商一致，公司以本信托计划投资收益 600 万元追加投资，本信托计划从 2015 年 4 月 18 日起延期 1 年。

5、2015 年 1 月 14 日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于开展 2015 年度原油期货套期保值业务的议案》，同意公司利用不超过人民币 1,000 万元的保证金额度，于 2015 年度开展原油期货套期保值业务。截止本报告期末，公司尚未开展原油期货套期保值业务。

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	222,174,024	39.02%				-39,851,819	-39,851,819	182,322,205	32.02%
3、其他内资持股	222,174,024	39.02%				-39,851,819	-39,851,819	182,322,205	32.02%
境内自然人持股	222,174,024	39.02%				-39,851,819	-39,851,819	182,322,205	32.02%
二、无限售条件股份	347,256,873	60.98%				39,851,819	39,851,819	387,108,692	67.98%
1、人民币普通股	347,256,873	60.98%				39,851,819	39,851,819	387,108,692	67.98%
三、股份总数	569,430,897	100.00%				0	0	569,430,897	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

由于部分董监高2014年减持公司部分股票后其2015年对应的高管锁定份额发生变化，另公司原副董事长、副总经理康树峰先生因离任被锁定的部分高管股已解除锁定，所以本次公司无限售条件股份增加了39,851,819股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

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		104,215	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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周和平	境内自然人	33.50%	190,758,892	-48,470,000	179,421,669	11,337,223	质押	132,100,000
陈生辉	境内自然人	1.40%	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000		
周文河	境内自然人	1.13%	6,442,379	0	16,575	6,425,804		
刘宗辉	境内自然人	0.69%	3,933,963	3,933,963	0	3,933,963		
中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	其他	0.52%	2,979,179	2,979,179	0	2,979,179		
彭雄心	境内自然人	0.43%	2,460,048	0	1,845,036	615,012		
周红旗	境内自然人	0.24%	1,349,525	0	0	1,349,525		
中融国际信托有限公司—鸿鑫木秀证券投资集合资金信托计划	其他	0.19%	1,073,425	1,073,425	0	1,073,425		
田春华	境内自然人	0.16%	884,317	884,317	0	884,317		

庞勇	境内自然人	0.14%	811,000	811,000	0	811,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中周文河、周红旗系公司实际控制人周和平之兄弟；周和平为公司实际控制人，持有本公司 33.50% 的股份。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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
周和平	11,337,223	人民币普通股	11,337,223					
陈生辉	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
周文河	6,425,804	人民币普通股	6,425,804					
刘宗辉	3,933,963	人民币普通股	3,933,963					
中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	2,979,179	人民币普通股	2,979,179					
周红旗	1,349,525	人民币普通股	1,349,525					
中融国际信托有限公司—鸿鑫木秀证券投资集合资金信托计划	1,073,425	人民币普通股	1,073,425					
田春华	884,317	人民币普通股	884,317					
庞勇	811,000	人民币普通股	811,000					
蔡晓光	748,300	人民币普通股	748,300					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中周文河、周红旗系公司实际控制人周和平之兄弟；周和平为公司实际控制人，持有本公司 33.50% 的股份。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 名普通股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，刘宗辉通过中信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 3,933,963 股；田春华通过齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 884,317 股；庞勇通过普通证券账户持有公司股票 66,300 股，通过招商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 744,700 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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	239,228,892	0	-48,470,000	190,758,892	0	0	0
王宏晖	副董事长、 总经理	现任	136,500	0	0	136,500	136,500	0	136,500
向克双	董事、副总 经理	现任	107,250	0	0	107,250	107,250	0	107,250
许岳明	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
黄世政	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭雄心	监事会主席	现任	2,460,048	0	0	2,460,048	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	21,950	0	-5,000	16,950	21,950	0	16,950
马葵	财务总监	现任	38,750	0	0	38,750	38,750	0	38,750
合计	--	--	241,993,390	0	-48,475,000	193,518,390	304,450	0	299,450

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 2014 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	268,785,052.88	119,988,746.91
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	68,283,157.33	73,739,263.91
应收账款	464,633,592.11	484,433,751.43
预付款项	23,623,226.32	26,645,237.10
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	38,489,971.02	34,121,443.39
买入返售金融资产		
存货	286,974,026.75	239,448,091.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,831,090.84	375,947.47
流动资产合计	1,163,620,117.25	978,752,482.14
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	501,985,390.00	542,327,251.21
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	621,704,463.07	41,833,169.11
投资性房地产		
固定资产	743,328,228.21	744,797,996.84
在建工程	177,482,485.61	151,421,418.39
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	137,083,406.89	146,242,356.05
开发支出	26,330,111.35	5,123,182.39
商誉	9,061,095.42	9,061,095.42
长期待摊费用	10,526,058.67	8,366,048.17
递延所得税资产	15,058,007.72	14,324,133.15
其他非流动资产	16,638,536.11	16,336,643.91
非流动资产合计	2,259,197,783.05	1,679,833,294.64
资产总计	3,422,817,900.30	2,658,585,776.78
流动负债：		
短期借款	709,030,665.13	797,120,431.45
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动		

计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,769,164.92	
应付账款	181,788,405.12	199,267,180.04
预收款项	14,242,565.58	12,996,131.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,152,529.78	13,903,305.43
应交税费	15,927,937.06	39,706,759.82
应付利息	15,023,158.51	6,419,758.73
应付股利		
其他应付款	15,754,544.51	25,285,010.98
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	225,028,320.00	225,392,640.00
其他流动负债	30,000,000.00	71,683,435.97
流动负债合计	1,214,717,290.61	1,391,774,654.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	346,107,222.22	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	70,933,739.97	63,471,146.98
递延所得税负债	43,647,808.50	4,584,690.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	460,688,770.69	68,055,836.98
负债合计	1,675,406,061.30	1,459,830,491.31

所有者权益：		
股本	569,430,897.00	569,430,897.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	25,951,771.66	25,951,771.66
减：库存股		
其他综合收益	241,784,525.50	27,216,439.16
专项储备		
盈余公积	61,039,655.84	61,039,655.84
一般风险准备		
未分配利润	832,687,210.91	497,998,365.16
归属于母公司所有者权益合计	1,730,894,060.91	1,181,637,128.82
少数股东权益	16,517,778.09	17,118,156.65
所有者权益合计	1,747,411,839.00	1,198,755,285.47
负债和所有者权益总计	3,422,817,900.30	2,658,585,776.78

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	232,808,921.89	78,671,273.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	24,840,947.56	22,375,351.89
应收账款	275,539,091.75	263,569,906.82
预付款项	17,328,795.39	25,737,417.73
应收利息		
应收股利		
其他应收款	88,588,919.02	71,946,319.49
存货	129,460,298.34	112,154,542.36
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,220,526.76	
流动资产合计	780,787,500.71	574,454,811.72
非流动资产：		
可供出售金融资产	501,985,390.00	542,327,251.21
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,177,015,386.57	597,144,092.61
投资性房地产		
固定资产	295,430,438.73	292,031,346.65
在建工程	102,163,771.48	90,054,898.37
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	77,433,403.18	85,362,199.78
开发支出	17,134,924.78	
商誉		
长期待摊费用	4,844,721.83	2,236,225.08
递延所得税资产	5,504,879.83	5,298,973.55
其他非流动资产	12,208,188.11	6,144,945.91
非流动资产合计	2,193,721,104.51	1,620,599,933.16
资产总计	2,974,508,605.22	2,195,054,744.88
流动负债：		
短期借款	647,940,858.66	719,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,769,164.92	
应付账款	78,067,984.50	77,884,377.26
预收款项	12,714,471.91	11,148,397.76
应付职工薪酬	1,349,769.25	6,496,715.86
应交税费	9,954,730.80	28,670,136.26
应付利息	14,127,916.66	5,194,266.66

应付股利		
其他应付款	82,918,088.78	113,703,190.66
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	30,000,000.00	70,000,000.00
流动负债合计	878,842,985.48	1,032,097,084.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	346,107,222.22	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	44,495,438.81	38,894,018.16
递延所得税负债	43,647,808.50	4,584,690.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	434,250,469.53	43,478,708.16
负债合计	1,313,093,455.01	1,075,575,792.62
所有者权益：		
股本	569,430,897.00	569,430,897.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	26,058,054.14	26,058,054.14
减：库存股		
其他综合收益	247,337,581.50	32,702,386.18
专项储备		
盈余公积	61,039,655.84	61,039,655.84
未分配利润	757,548,961.73	430,247,959.10
所有者权益合计	1,661,415,150.21	1,119,478,952.26
负债和所有者权益总计	2,974,508,605.22	2,195,054,744.88

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	710,645,234.20	702,778,894.97
其中：营业收入	710,645,234.20	702,778,894.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	675,924,706.53	659,653,768.41
其中：营业成本	502,577,584.67	510,860,308.75
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	5,534,590.09	4,193,737.34
销售费用	76,967,094.41	66,953,884.19
管理费用	53,829,906.01	50,536,108.36
财务费用	34,926,881.90	20,894,019.64
资产减值损失	2,088,649.45	6,215,710.13
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）	336,963,061.46	593,864.67
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）	371,683,589.13	43,718,991.23
加：营业外收入	7,104,676.41	5,144,823.09
其中：非流动资产处置	1,195.51	86,873.35

利得		
减：营业外支出	408,125.07	366,866.16
其中：非流动资产处置 损失	363,014.44	184,441.51
四、利润总额（亏损总额以“－” 号填列）	378,380,140.47	48,496,948.16
减：所得税费用	15,821,128.45	10,042,240.19
五、净利润（净亏损以“－”号 填列）	362,559,012.02	38,454,707.97
归属于母公司所有者的净利 润	363,160,390.58	39,431,527.49
少数股东损益	-601,378.56	-976,819.52
六、其他综合收益的税后净额	214,568,086.34	1,811,660.61
归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额	214,568,086.34	1,883,126.77
（一）以后不能重分类进损 益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益 计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资 单位不能重分类进损益的其他综 合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益 的其他综合收益	214,568,086.34	1,883,126.77
1. 权益法下在被投资 单位以后将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产 公允价值变动损益	214,635,195.32	
3. 持有至到期投资重 分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益 的有效部分		
5. 外币财务报表折算 差额	-67,108.98	1,883,126.77
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收 益的税后净额		-71,466.16

七、综合收益总额	577,127,098.36	40,266,368.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	577,728,476.92	41,314,654.26
归属于少数股东的综合收益总额	-601,378.56	-1,048,285.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.64	0.07
（二）稀释每股收益	0.64	0.07

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	418,662,386.59	422,245,281.88
减：营业成本	277,637,181.46	278,396,919.20
营业税金及附加	3,997,078.84	2,789,361.75
销售费用	53,324,195.00	45,879,588.59
管理费用	21,678,317.81	23,258,178.26
财务费用	31,826,337.97	15,358,337.14
资产减值损失	3,612,952.03	5,363,026.33
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）	336,963,061.46	630,542.92
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）	363,549,384.94	51,830,413.53
加：营业外收入	4,913,959.62	3,111,637.33
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	312,981.70	99,404.16
其中：非流动资产处置损失	299,842.77	91,416.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	368,150,362.86	54,842,646.70

减：所得税费用	12,377,815.40	7,674,051.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	355,772,547.46	47,168,595.04
五、其他综合收益的税后净额	214,635,195.32	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	214,635,195.32	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	214,635,195.32	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	570,407,742.78	47,168,595.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.62	0.08
（二）稀释每股收益	0.62	0.08

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	713,452,406.44	628,879,065.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,135,089.45	2,437,202.89
收到其他与经营活动有关的现金	31,725,888.41	73,599,117.52
经营活动现金流入小计	746,313,384.30	704,915,386.24
购买商品、接受劳务支付的现金	402,729,506.18	366,402,201.20
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	147,697,436.54	141,496,374.37
支付的各项税费	84,219,332.11	58,778,292.26
支付其他与经营活动有关的现金	116,179,197.53	117,058,166.12

经营活动现金流出小计	750,825,472.36	683,735,033.95
经营活动产生的现金流量净额	-4,512,088.06	21,180,352.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	51,131,942.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	101,394.50	149,769.70
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	51,233,337.03	149,769.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,100,289.28	33,185,969.25
投资支付的现金		293,154,823.01
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	49,100,289.28	326,340,792.26
投资活动产生的现金流量净额	2,133,047.75	-326,191,022.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	916,262,968.48	718,864,558.69
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,021,670.91	
筹资活动现金流入小计	926,285,639.39	718,864,558.69
偿还债务支付的现金	702,452,211.72	380,270,964.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,153,119.34	37,332,315.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	45,520,065.88	
筹资活动现金流出小计	808,125,396.94	417,603,280.25
筹资活动产生的现金流量净额	118,160,242.45	301,261,278.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,291.14	301,054.31
五、现金及现金等价物净增加额	115,747,911.00	-3,448,337.52
加：期初现金及现金等价物余额	84,030,648.12	130,548,672.00
六、期末现金及现金等价物余额	199,778,559.12	127,100,334.48

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	321,691,508.17	326,086,737.44
收到的税费返还		148,724.04
收到其他与经营活动有关的现金	75,124,583.65	148,026,532.00
经营活动现金流入小计	396,816,091.82	474,261,993.48
购买商品、接受劳务支付的现金	147,306,357.60	139,691,328.59
支付给职工以及为职工支付的现金	87,626,945.84	72,393,703.70
支付的各项税费	60,379,950.87	44,259,208.33
支付其他与经营活动有关的现金	101,896,391.98	68,914,387.10
经营活动现金流出小计	397,209,646.29	325,258,627.72
经营活动产生的现金流量净额	-393,554.47	149,003,365.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	51,131,942.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,400.00	

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	51,134,342.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,997,511.57	14,534,571.10
投资支付的现金		291,422,342.66
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	21,997,511.57	305,956,913.76
投资活动产生的现金流量净额	29,136,830.96	-305,956,913.76
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	846,774,836.20	601,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,021,670.91	
筹资活动现金流入小计	856,796,507.11	601,000,000.00
偿还债务支付的现金	662,500,000.00	375,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,430,464.23	37,332,315.67
支付其他与筹资活动有关的现金	45,520,065.88	
筹资活动现金流出小计	764,450,530.11	412,332,315.67
筹资活动产生的现金流量净额	92,345,977.00	188,667,684.33
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	121,089,253.49	31,714,136.33
加：期初现金及现金等价物余额	42,713,174.64	53,091,193.19
六、期末现金及现金等价物余额	163,802,428.13	84,805,329.52

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

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	569,430,897.00				25,951,771.66		27,216,439.16		61,039,655.84		497,998,365.16	17,118,156.65	1,198,755,285.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	569,430,897.00				25,951,771.66		27,216,439.16		61,039,655.84		497,998,365.16	17,118,156.65	1,198,755,285.47
三、本期增减变动							214,568,086.34				334,688,845.75	-600,378.56	548,656,553.53

金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额						214,568,086.34				363,160,390.58	-601,378.56	577,127,098.36
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-28,471,544.83		-28,471,544.83
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										-28,471,544.83		-28,471,544.83
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他										1,000.00		1,000.00
四、本期末余额	569,430,897.00			25,951,771.66	241,784,525.50		61,039,655.84		832,687,210.91	16,517,778.09		1,747,411,839.00

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	570,676,947.00			27,660,451.66		-6,120,257.16		49,658,258.05		389,724,988.31	17,721,764.93	1,049,322,152.79	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他											
二、本年期初余额	570,676,947.00			27,660,451.66	-6,120,257.16	49,658,258.05	389,724,988.31	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	1,883,126.77		22,421,015.29	-1,048,285.68	15,066,307.72		
(一) 综合收益总额				-3,352,318.66	1,883,126.77		39,431,527.49	-1,048,285.68	36,914,049.92		
(二) 所有者投入和减少资本	-1,246,050.00			-3,591,180.00					-4,837,230.00		
1. 股东投入的普通股	-1,246,050.00			-3,591,180.00					-4,837,230.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 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												
（四）所有 者权益内 部结转												
1. 资本公 积转增 资本 （或股 本）												
2. 盈余公 积转增 资本 （或股 本）												
3. 盈余公 积弥补 亏损												
4. 其他												
（五）专 项储备												
1. 本期 提取												
2. 本期 使用												
（六）其 他												
四、本 期期 末余 额	569,430,897.00			20,716,953.00	-4,237,130.39	49,658,258.05	412,146,003.60	16,673,479.25				1,064,388,460.51

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

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	569,430,897.00				26,058,054.14		32,702,386.18		61,039,655.84	430,247,959.10	1,119,478,952.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	569,430,897.00				26,058,054.14		32,702,386.18		61,039,655.84	430,247,959.10	1,119,478,952.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							214,635,195.32			327,301,002.63	541,936,197.95
（一）综合收益总额							214,635,195.32			355,772,547.46	570,407,742.78
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-28,471,544.83	-28,471,544.83	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-28,471,544.83	-28,471,544.83	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	569,430,897.00				26,058,054.14		247,337,581.50		61,039,655.84	757,548,961.73	1,661,415,150.21

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额					-3,352,318.66					47,168,595.04	43,816,276.38
（二）所有者投入和减少资本	-1,246,050.00				-3,591,180.00						-4,837,230.00
1. 股东投入的普通股	-1,246,050.00				-3,591,180.00						-4,837,230.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-17,010,512.20	-17,010,512.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-17,010,512.20	-17,010,512.20
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	569,430,897.00				20,823,235.48				49,658,258.05	374,983,974.07	1,014,896,364.60

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：56,943.0897万元。

实收资本：56,943.0897万元。

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124.6050万股。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。

截至2015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“股本”。

本公司经营范围为：一般经营范围：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、维修及相关技术的咨询，高低压输配电设备购销。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、生产及购销，高低压输配电设备生产制造。

截至2015年6月30日，本公司的实际控制人周和平先生持有本公司33.50%股份。

本财务报表经本公司董事会于2015年8月27日决议批准报出。

截止2015年06月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：深圳市沃尔八方电气线缆有限公司、深圳市国电巨龙电气技术有限公司、深圳市沃尔特种线缆有限公司、深圳市沃力达贸易有限公司、天津沃尔法电力设备有限公司、北京沃尔法电气有限公司、金坛市沃尔新材料有限公司、长春沃尔核材风力发电有限公司、青岛沃尔新能源风力发电有限公司、深圳沃尔核材科技服务有限公司、香港沃尔贸易有限公司、乐庭电线工业(金坛)有限公司、上海蓝特新材料有限公司、上海科特新材料股份有限公司、乐庭电线工业（惠州）有限公司、惠州乐庭电子线缆有限公司、乐庭电线（重庆）有限公司、大连乐庭贸易有限公司、乐庭国际有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修

订的41项具体会计准则、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》（2014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、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

无

1、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2015年6月30日的财务状况及2015年上半年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2014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。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（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，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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。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、12、（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。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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。

（3）外币财务报表的折算方法

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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、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。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。

①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。

②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。

③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。

④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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本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，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，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。

（4）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。

（5）金融负债的分类和计量

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。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。

①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。

②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。

③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。

（6）金融负债的终止确认

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。

（7）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。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。

（8）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。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融

资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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:

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。
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) 存货取得和发出的计价方法

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认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收

益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股

权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40 年	10.00%	2.25%-3%
电梯设备	年限平均法	10-20 年	10.00%	4.5%-9%
机器设备	年限平均法	3-10 年	10.00%	9%-30%
运输设备	年限平均法	3-10 年	10.00%	9%-30%
办公设备	年限平均法	3-10 年	10.00%	9%-30%
模具设备	年限平均法	3-10 年	10.00%	9%-30%
实验设备	年限平均法	3-10 年	10.00%	9%-30%
食堂设备	年限平均法	3-10 年	10.00%	9%-30%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

18、借款费用

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。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权

平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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。

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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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。此外，还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。

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、22“长期资产减值”。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，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。

22、长期资产减值

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。

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

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。

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。

26、股份支付

（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Black-Scholes模型期权定价模型定价。

(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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 商品销售收入

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。

按公司的业务类型，具体分为以下两种情况：

- ①国内销售，于商品发出、并取得签收货物有效凭据时确认收入；
- ②出口销售，于完成海关报关手续、并确定相关货款能收回时确认收入。

（2）提供劳务收入

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）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，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。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助外，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。

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。

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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。

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。

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。

（3）所得税费用

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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 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 1%、5%、7% 计缴。	1%、5%、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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
香港沃尔贸易有限公司、乐庭国际有限公司	16.5%

深圳市沃尔核材股份有限公司、天津沃尔法电力设备有限公司、上海科特新材料股份有限公司	15%
其他	25%

2、税收优惠

2014年9月30日，公司通过国家级高新技术企业复审(证书编号：GR201444201087，有效期三年)，本公司自2014年1月1日起至2016年12月31日继续享受按15%税率征收企业所得税。

公司全资子公司天津沃尔法电力设备有限公司2014年10月21日通过国家级高新技术企业认定(证书编号：GR201412000372，有效期三年)，自2014年1月1日起至2016年12月31日享受按15%税率征收企业所得税。

公司控股子公司上海科特新材料股份有限公司2014年通过国家级高新技术企业复审，上海科特自2014年1月1日起至2016年12月31日继续享受按15%税率征收企业所得税。

3、其他

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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	714,414.24	273,039.02
银行存款	199,064,144.88	83,757,609.10
其他货币资金	69,006,493.76	35,958,098.79
合计	268,785,052.88	119,988,746.91
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,536,396.75	68,352,713.28
商业承兑票据	4,746,760.58	5,386,550.63
合计	68,283,157.33	73,739,263.91

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为72,509,245.98元

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,927,689.75	0.79%	2,613,320.78	66.54%	1,314,368.97	3,927,689.75	0.76%	2,613,320.78	66.54%	1,314,368.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	492,463,782.75	99.21%	29,144,559.61	5.92%	463,319,223.14	512,041,494.06	99.07%	29,579,578.60	5.78%	482,461,915.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						885,700.00	0.17%	228,233.00	25.77%	657,467.00
合计	496,391,472.50	100.00%	31,757,880.39	6.40%	464,633,592.11	516,854,883.81	100.00%	32,421,132.38	6.27%	484,433,751.43

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳天宏图科技有限公司	3,927,689.75	2,613,320.78	66.54%	2014年7月31日，本公司之全资子公司上海科特新材料股份有限公司与深圳天宏图科技有限公司（以下简称“深圳天宏图”）买卖合同纠纷一案达成和解，深圳天宏图分期归还本公司货款7,865,123.10元，截至本报告期末，仍有3,927,689.75元未收回，本公司就该应收账款单独计提坏账准备。
合计	3,927,689.75	2,613,320.78	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	472,667,069.95	23,633,353.50	5.00%

1 至 2 年	16,427,567.56	3,285,513.51	20.00%
2 至 3 年	2,286,905.29	1,143,452.65	50.00%
3 年以上	1,082,239.95	1,082,239.95	100.00%
合计	492,463,782.75	29,144,559.61	5.92%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-663,251.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
江阴东润电子有限公司	285,700.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本报告期初应收江阴东润电子有限公司账款 88.57 万元，诉讼结案收回 60 万元，剩余 28.57 万元形成坏账予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	24,421,808.33	1年以内	4.92%
第二名	其他关联方	17,500,598.04	1年以内	3.53%
第三名	非关联方	16,967,739.10	1年以内	3.42%
第四名	非关联方	12,904,294.45	1年以内	2.60%
第五名	非关联方	10,520,054.61	1年以内	2.12%
合计		82,314,494.53		16.59%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本报告期末应收账款 19,589,806.47 元已质押获得银行借款。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	21,791,155.26	92.24%	23,794,125.54	89.30%
1至2年	1,484,912.90	6.29%	2,568,217.89	9.64%
2至3年	129,318.02	0.55%	98,938.82	0.37%
3年以上	217,840.14	0.92%	183,954.85	0.69%
合计	23,623,226.32	---	26,645,237.10	---

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	4,000,000.00	1年以内	预付咨询费
第二名	非关联方	3,620,427.90	1年以内	预付原材料款

第三名	非关联方	1,261,804.02	1年以内	预付原材料款
第四名	非关联方	877,084.51	1年以内	预付原材料款
第五名	非关联方	860,000.00	1年以内	预付装修费
合计		10,619,316.43		

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	6.73%	150,000.00	5.00%	2,850,000.00	3,000,000.00	7.65%	150,000.00	5.00%	2,850,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,545,366.25	93.27%	5,905,395.23	14.21%	35,639,971.02	36,194,569.16	92.35%	4,923,125.77	13.60%	31,271,443.39
合计	44,545,366.25	100.00%	6,055,395.23	13.59%	38,489,971.02	39,194,569.16	100.00%	5,073,125.77	12.94%	34,121,443.39

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	31,979,853.55	1,598,992.67	5.00%
1 至 2 年	4,782,141.18	956,428.24	20.00%
2 至 3 年	2,866,794.41	1,433,397.21	50.00%
3 年以上	1,916,577.11	1,916,577.11	100.00%
合计	41,545,366.25	5,905,395.23	14.21%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 982,269.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务借款	21,665,842.28	19,150,683.58
备用金	778,774.53	542,800.08
外部单位往来	9,647,779.48	8,746,655.60
代垫款项	3,383,356.53	2,625,266.00
存出押金	3,198,445.81	2,771,509.00
投标保证金	5,871,167.62	5,357,654.90
合计	44,545,366.25	39,194,569.16

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
第一名	购地保证金	3,000,000.00	3年以上	6.74%	150,000.00
第二名	咨询费	3,000,000.00	一年以内	6.74%	150,000.00
第三名	往来款	2,000,000.00	2至3年	4.49%	1,000,000.00
第四名	业务借款	1,719,000.00	一年以内	3.86%	85,950.00
第五名	往来款	1,068,068.19	一年以内	2.39%	53,403.41
合计	--	10,787,068.19	--	24.22%	1,439,353.41

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	87,790,919.63	2,099,348.19	85,691,571.44	84,031,953.58	2,283,938.69	81,748,014.89
在产品	15,012,631.84		15,012,631.84	10,122,052.86		10,122,052.86
委托加工物资	59,040.73		59,040.73	95,920.06		95,920.06
产成品	121,979,347.22	3,848,097.86	118,131,249.36	106,969,772.62	4,168,823.85	102,800,948.77
自制半成品	67,194,524.02	2,187,092.92	65,007,431.10	44,377,693.97	2,058,534.31	42,319,159.66
发出商品	2,313,085.03		2,313,085.03	1,561,056.84		1,561,056.84
低值易耗品	759,017.25		759,017.25	800,938.85		800,938.85
合计	295,108,565.	8,134,538.97	286,974,026.	247,959,388.	8,511,296.85	239,448,091.

	72		75	78		93
--	----	--	----	----	--	----

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,283,938.69	216,550.35		401,140.85		2,099,348.19
产成品	4,168,823.85	749,888.76		948,424.59		3,848,097.86
半成品	2,058,534.31	310,047.54		303,679.09		2,187,092.92
合计	8,511,296.85	1,276,486.65		1,653,244.53		8,134,538.97

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保险费	133,327.40	122,665.60
融资费用	4,627,736.45	
奖金	7,592,790.31	

其他待摊费用	477,236.68	253,281.87
合计	12,831,090.84	375,947.47

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	501,985,390.00		501,985,390.00	542,327,251.21		542,327,251.21
按公允价值计量的	476,985,390.00		476,985,390.00	517,327,251.21		517,327,251.21
按成本计量的	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
合计	501,985,390.00		501,985,390.00	542,327,251.21		542,327,251.21

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	186,000,000.00		186,000,000.00
公允价值	476,985,390.00		476,985,390.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	290,985,390.00		290,985,390.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
万博兄弟资产管理（北京）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00%	

深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					3.79%	
合计	25,000,000.00			25,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

(一) 本期末可供出售金融资产不存在减值；

(二) 截止本期末本公司持有的长园集团股份有限公司26,698,229.00股已质押。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海世龙科技有限公司	28,275,886.39			-369,487.17						27,906,399.22	
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	13,557,282.72			22,641.49						13,579,924.21	
长园集团股份有限公司				3,002,428.66		577,215,710.98				580,218,139.64	
小计	41,833,169.11			2,655,582.98		577,215,710.98				621,704,463.07	
合计	41,833,169.11			2,655,582.98		577,215,710.98				621,704,463.07	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	548,696,687.27	497,140,409.23	29,633,687.14	10,073,742.52	12,401,425.60	1,097,945,951.76
2. 本期增加金额	265,254.68	20,937,694.03	1,276,559.23	1,074,258.21	576,798.10	27,578,306.01
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		3,228,524.33	544,928.54	201,653.45	17,538.00	7,440,386.08
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	548,961,941.95	514,849,578.93	30,365,317.83	10,946,347.28	12,960,685.70	1,118,083,871.69
二、累计折旧						
1. 期初余额	49,623,784.15	267,951,738.11	20,081,120.97	6,503,667.21	6,167,384.17	350,327,694.61

2. 本期增加金额	6,551,184.14	15,228,442.18	1,170,823.00	667,352.32	644,068.77	24,261,870.41
(1) 计提	6,551,184.14	15,228,442.18	1,170,823.00	667,352.32	644,068.77	24,261,870.41
3. 本期减少金额		1,970,545.57	478,730.80	181,488.10	14,959.26	2,645,723.73
(1) 处置或报废		1,970,545.57	478,730.80	181,488.10	14,959.26	2,645,723.73
4. 期末余额	56,174,968.29	281,209,634.72	20,773,213.17	6,989,531.43	6,796,493.68	371,943,841.29
三、减值准备						
1. 期初余额		2,640,172.73	15,977.45	164,110.13		2,820,260.31
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		8,458.12				8,458.12
(1) 处置或报废		8,458.12				8,458.12
4. 期末余额		2,631,714.61	15,977.45	164,110.13		2,811,802.19
四、账面价值						
1. 期末账面价值	492,786,973.66	231,008,229.60	9,576,127.21	3,792,705.72	6,164,192.02	743,328,228.21
2. 期初账面价值	499,072,903.12	226,548,498.39	9,536,588.72	3,405,965.18	6,234,041.43	744,797,996.84

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

截止至本期末，账面净值为350,080,963.88元的房屋及建筑物已抵押获得银行授信。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	28,351,997.30		28,351,997.30	22,719,813.46		22,719,813.46
风电工程	60,993,993.09		60,993,993.09	51,798,341.49		51,798,341.49
坪山沃尔工业园基建	80,662,022.46		80,662,022.46	71,711,748.53		71,711,748.53
厂房装修	7,474,472.76		7,474,472.76	5,191,514.91		5,191,514.91
合计	177,482,485.61		177,482,485.61	151,421,418.39		151,421,418.39

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
机器设备制作安装		22,719,813.46	11,830,313.53	6,198,129.69		28,351,997.30		55%				自有资金
风电工程		51,798,341.49	9,195,651.60			60,993,993.09						自有资金
坪山沃尔工业园三期	76,000,000.00	71,711,748.53	8,950,273.93			80,662,022.46	106.13%	95%	6,641,092.66	2,605,472.36	6.62%	金融机构贷款、自有资金
厂房装修		5,191,514.91	2,342,662.41		59,704.56	7,474,472.76		70%				自有资金

合计	76,000,000.00	151,421,418.39	32,318,901.47	6,198,129.69	59,704.56	177,482,485.61	---	---	6,641,092.66	2,605,472.36		---
----	---------------	----------------	---------------	--------------	-----------	----------------	-----	-----	--------------	--------------	--	-----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	93,893,422.52	82,478,968.48	6,363,569.68	401,524.00	183,137,484.68
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	93,893,422.52	82,478,968.48	6,363,569.68	401,524.00	183,137,484.68
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,228,594.80	23,755,263.95	3,869,103.38	42,166.50	36,895,128.63
2. 本期增加金额	988,916.37	7,706,542.02	462,230.77	1,260.00	9,158,949.16
(1) 计提	988,916.37	7,706,542.02	462,230.77	1,260.00	9,158,949.16
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,217,511.17	31,461,805.97	4,331,334.15	43,426.50	46,054,077.79
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	83,675,911.35	51,017,162.51	2,032,235.53	358,097.50	137,083,406.89
2. 期初账面	84,664,827.72	58,723,704.53	2,494,466.30	359,357.50	146,242,356.05

价值					
----	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 37.22%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截止本期期末，账面价值为人民币63,681,438.69元的土地使用权已抵押获取银行授信。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
费用化支出		15,821,876.60		15,821,876.60		
资本化支出	5,123,182.39	21,206,928.96				26,330,111.35
合计	5,123,182.39	37,028,805.56		15,821,876.60		26,330,111.35

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
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

(2) 商誉减值准备

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
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(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新材料股份有限公司的收购，并对其实施控制。

上海蓝特新材料有限公司收购上海科特新材料股份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 上海科特新材料股份有限公司合并上海神沃电子有限公司形成的商誉

上海科特新材料股份有限公司于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，于上海科特新材料股份有限公司编制合并财务报表时列示为商誉。2013年4月1日，上海科特新材料股份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，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。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,924,511.48	399,002.48	1,441,478.87		4,882,035.09

财产保险费	490,244.06	123,639.90	274,035.41		339,848.55
咨询费		3,741,609.24	1,254,530.40		2,487,078.84
租赁费		210,000.00	70,000.00		140,000.00
其他	1,951,292.63	1,489,415.48	763,611.92		2,677,096.19
合计	8,366,048.17	5,963,667.10	3,803,656.60		10,526,058.67

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,759,616.78	10,296,158.40	48,825,815.31	9,512,132.70
内部交易未实现利润	860,288.34	129,043.25	4,500,751.58	675,112.74
可抵扣亏损	2,575,850.33	386,377.54	2,575,850.33	386,377.54
递延收益	16,985,714.10	4,246,428.53	15,002,040.66	3,750,510.17
合计	69,181,469.55	15,058,007.72	70,904,457.88	14,324,133.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	290,985,390.00	43,647,808.50	30,564,600.00	4,584,690.00
合计	290,985,390.00	43,647,808.50	30,564,600.00	4,584,690.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		15,058,007.72		14,324,133.15
递延所得税负债		43,647,808.50		4,584,690.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		153,863,240.50
合计		153,863,240.50

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	6,763,555.30	6,763,555.30	
2016 年	65,839,438.08	65,839,438.08	
2017 年	41,533,638.66	41,533,638.66	
2018 年	22,547,691.11	22,547,691.11	
2019 年	17,178,917.35	17,178,917.35	
2020 年	4,425,733.92		
合计	158,288,974.42	153,863,240.50	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	16,638,536.11	16,336,643.91
合计	16,638,536.11	16,336,643.91

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	149,589,806.47	169,243,246.40
保证借款		4,877,185.05
信用借款	559,440,858.66	623,000,000.00
合计	709,030,665.13	797,120,431.45

短期借款分类的说明:

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,769,164.92	
合计	1,769,164.92	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	172,219,185.20	196,179,717.85
1 至 2 年	6,890,686.26	636,474.22
2 至 3 年	2,225,170.02	2,188,282.76
3 年以上	453,363.64	262,705.21
合计	181,788,405.12	199,267,180.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏城东建设工程有限公司	5,145,964.61	工程尾款, 未到付款期
洋浦龙兴能源技术开发有限公司	2,000,000.00	工程未完工
合计	7,145,964.61	--

其他说明:

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,840,889.30	11,926,641.30
1 至 2 年	1,116,443.74	897,137.74
2 至 3 年	112,879.67	
3 年以上	172,352.87	172,352.87
合计	14,242,565.58	12,996,131.91

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明:

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,655,563.36	157,610,681.89	165,211,515.29	6,054,729.96

二、离职后福利-设定提存计划	247,742.07	10,100,551.23	10,250,493.48	97,799.82
三、辞退福利		827,742.13	827,742.13	
合计	13,903,305.43	168,538,975.25	176,289,750.90	6,152,529.78

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,161,339.05	147,843,863.30	155,596,940.27	5,408,262.08
2、职工福利费		1,006,458.56	802,483.97	203,974.59
3、社会保险费	92,333.45	4,330,160.97	4,358,781.20	63,713.22
其中：医疗保险费	73,508.65	3,451,858.95	3,477,619.41	47,748.19
工伤保险费	15,006.18	501,700.90	506,553.60	10,153.48
生育保险费	3,818.62	376,601.12	374,608.19	5,811.55
4、住房公积金		3,606,225.04	3,587,385.84	18,839.20
5、工会经费和职工教育经费	401,890.86	823,974.02	865,924.01	359,940.87
合计	13,655,563.36	157,610,681.89	165,211,515.29	6,054,729.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	213,710.05	9,528,548.41	9,659,202.13	83,056.33
2、失业保险费	34,032.02	572,002.82	591,291.35	14,743.49
合计	247,742.07	10,100,551.23	10,250,493.48	97,799.82

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-351,467.41	9,834,191.66
营业税	16,403.15	15,713.23
企业所得税	15,992,377.02	26,727,726.71

个人所得税	2,104,230.00	1,001,722.72
城市维护建设税	-1,965,409.87	602,302.84
房产税	885,937.21	505,288.14
教育费附加	-1,133,323.07	443,351.46
印花税	39,797.30	360,148.88
土地使用税	310,573.16	190,185.31
其他	28,819.57	26,128.87
合计	15,927,937.06	39,706,759.82

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	4,992,361.11	
短期借款应付利息	10,030,797.40	6,419,758.73
合计	15,023,158.51	6,419,758.73

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,621,028.38	22,271,436.47
1 至 2 年	1,779,795.76	1,436,832.31
2 至 3 年	266,967.85	585,191.72
3 年以上	1,086,752.52	991,550.48

合计	15,754,544.51	25,285,010.98
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	225,028,320.00	225,392,640.00
合计	225,028,320.00	225,392,640.00

其他说明：

一年内到期的长期借款详细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	年末数		年初数	
					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	2012-12-28	2015-12-17	浮动利率	美元	36,800,000.00	225,028,320.00	36,800,000.00	225,392,640.00
合计					-	225,028,320.00	-	225,392,640.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付国内信用证	30,000,000.00	70,000,000.00
其他		1,683,435.97
合计	30,000,000.00	71,683,435.97

短期应付债券的增减变动：

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券	346,107,222.22	
合计	346,107,222.22	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

深圳市沃尔核材股份有限公司 2015 年公司债券	100.00	2015 年 4 月	3 年	350,000,000.00	350,000,000.00					-3,892,777.78	346,107,222.22
合计	--	--	--	350,000,000.00	350,000,000.00					-3,892,777.78	346,107,222.22

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

不适用

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	63,471,146.98	11,000,000.00	3,537,407.01	70,933,739.97	
合计	63,471,146.98	11,000,000.00	3,537,407.01	70,933,739.97	--

涉及政府补助的项目：

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	2,924,984.53		731,500.02		2,193,484.51	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	441,666.89		49,999.98		391,666.91	与资产相关
技术中心研发设备	215,739.19		60,706.02		155,033.17	与资产相关
陶瓷化硅橡胶新型材料产业化	2,079,599.32		300,000.00		1,779,599.32	与资产相关
新型电磁屏蔽材料工程实验室	5,152,979.17		275,290.02		4,877,689.15	与资产相关
EPDM 电缆连接器产业化建设项目	3,286,000.00		33,416.66		3,252,583.34	与资产相关
递延收益_耐高温、耐油高分子复合材料开发项目	1,450,000.00		75,000.00		1,375,000.00	与资产相关
办公用房补助	3,174,333.29		355,999.98		2,818,333.31	与资产相关
环保阻燃新型高分子功能材料建设项目	20,000,000.00	2,000,000.00			22,000,000.00	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	168,715.77				168,715.77	与资产相关
高性能无卤项目		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
两化融合项目		2,000,000.00	516,666.67		1,483,333.33	与资产相关
金坛基建项目补助	10,702,040.66		116,326.56		10,585,714.10	与资产相关
金坛一期贷款贴息	4,300,000.00	3,000,000.00	900,000.00		6,400,000.00	与资产相关
天津沃尔法一期工程补助	9,575,088.16		122,501.10		9,452,587.06	与资产相关
合计	63,471,146.98	11,000,000.00	3,537,407.01		70,933,739.97	--

其他说明：

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	569,430,897.00						569,430,897.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,469,983.86			5,469,983.86
其他资本公积	20,481,787.80			20,481,787.80
合计	25,951,771.66			25,951,771.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	27,216,439.16	260,353,681.02	6,722,476.18	39,063,118.50	214,568,086.34		241,784,525.50
可供出售金融资产公允价值变动损益	32,702,386.18	260,420,790.00	6,722,476.18	39,063,118.50	214,635,195.32		247,337,581.50
外币财务报表折算差额	-5,485,947.02	-67,108.98			-67,108.98		-5,553,056.00
其他综合收益合计	27,216,439.16	260,353,681.02	6,722,476.18	39,063,118.50	214,568,086.34		241,784,525.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,039,655.84			61,039,655.84
合计	61,039,655.84			61,039,655.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	497,998,365.16	389,724,988.31
调整后期初未分配利润	497,998,365.16	389,724,988.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	363,160,390.58	39,431,527.49
应付普通股股利	28,471,544.83	17,010,512.20
期末未分配利润	832,687,210.91	412,146,003.60

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	700,374,274.83	499,908,181.43	698,834,552.66	509,571,350.02
其他业务	10,270,959.37	2,669,403.24	3,944,342.31	1,288,958.73
合计	710,645,234.20	502,577,584.67	702,778,894.97	510,860,308.75

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	29,021.55	26,752.05
城市维护建设税	3,228,209.00	2,410,273.55
教育费附加	2,274,520.64	1,756,057.06
其他	2,838.90	654.68
合计	5,534,590.09	4,193,737.34

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,399,581.12	31,946,363.72
运输费、路桥、燃料费	23,986,501.54	18,627,547.64
交通差旅费	2,451,314.17	1,689,056.14
出口报关费	2,205,099.23	1,859,266.91
展会费	842,393.83	422,316.81
办公费	5,260,085.22	4,182,015.54
其他费用	8,822,119.30	8,227,317.43
合计	76,967,094.41	66,953,884.19

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	18,369,323.88	17,088,970.81
无形资产摊销	8,470,318.50	6,324,894.37
固定资产折旧	4,305,883.71	3,356,262.50
交通差旅费	943,446.13	781,711.26
产品检测认证费	6,682,162.67	4,580,036.85
中介机构咨询顾问费	2,506,665.76	2,214,772.21
其他费用	12,552,105.36	16,189,460.36
合计	53,829,906.01	50,536,108.36

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,406,421.20	17,223,325.81
利息收入	-686,956.72	-440,334.21
银行手续费	635,071.69	970,572.18
汇兑损益	-1,432,634.45	2,668,345.81
其他	4,980.18	472,110.05
合计	34,926,881.90	20,894,019.64

其他说明：

66、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	812,162.80	3,144,057.99
二、存货跌价损失	1,276,486.65	3,071,652.14
合计	2,088,649.45	6,215,710.13

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

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	2,655,582.98	593,864.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益	57,131,942.53	
其他综合收益转入投资收益	277,175,535.95	
合计	336,963,061.46	593,864.67

其他说明：

(1) 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	-369,487.17	172,389.67	
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	22,641.49	458,153.25	
其他		-36,678.25	控股公司上海科特出售上海弈创投投资损失
深圳市长园集团股份有限公司	3,002,428.66		
合计	2,655,582.98	593,864.67	--

(2) 处置可供出售金融资产取得的投资收益

处置可供出售金融资产收益	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
外贸信托·万博稳健2期证券投资集合资金信托计划	57,131,942.53		信托计划到期收益
合计	57,131,942.53		--

(3) 其他综合收益转入投资收益

长园股权投资收益	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长园股权投资收益	277,175,535.95		根据2014年财政部新修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》，公司对长园集团的投资达到长期股权投资确认的标准，并依据2015年5月7日长园集团收盘价计量该项投资的公允价值，将公允价值从“可供出售金融资产”转入“长期股权投资”，将公允价值变动带来的收益从“其他综合收益”转入“投资收益”。

合计	277,175,535.95		--
----	----------------	--	----

69、营业外收入

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	1,195.51	86,873.35	
政府补助	6,951,977.51	4,677,749.47	6,951,977.51
清理无法偿付应付帐款	9,655.00	101,015.67	9,655.00
其他	141,848.39	279,184.60	141,848.39
合计	7,104,676.41	5,144,823.09	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	3,537,407.01	3,051,854.01	与资产相关
质量奖	800,000.00		与收益相关
经济发展专项资助	747,500.00	141,000.00	与收益相关
其他	44,591.00	109,951.00	与收益相关
税金返还	1,046,252.00	1,242,669.46	与收益相关
专利资助	13,827.50	132,275.00	与收益相关
财政贴息	572,400.00		与收益相关
科技创新	190,000.00		与收益相关
合计	6,951,977.51	4,677,749.47	--

其他说明：

70、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	363,014.44	184,441.51	
其他	45,110.63	182,424.65	45,110.63
合计	408,125.07	366,866.16	

其他说明：

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,555,124.25	13,899,608.66
递延所得税费用	-733,995.80	-3,857,368.47
合计	15,821,128.45	10,042,240.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	378,380,140.47
所得税费用	15,821,128.45

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	14,414,570.50	23,425,985.46
其他业务收入	2,876,726.29	3,944,342.31
利息收入	686,956.72	2,281,593.80
投标保证金退回	5,161,650.81	6,494,935.16
收其他款项	8,585,984.09	37,452,260.79
合计	31,725,888.41	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	本期发生额	上期发生额
运输、燃料费	16,884,143.31	15,461,903.18
租赁费	2,572,477.00	2,035,840.52
办公费	3,000,853.24	2,796,796.30
差旅交通费	3,575,970.77	3,423,020.93
出口报关费	1,885,336.63	1,500,804.89
修理费	2,238,010.59	3,534,363.33
咨询\顾问费	1,845,269.74	1,163,383.87
业务招待费	2,716,126.00	2,306,535.95
通讯费	1,179,927.24	1,676,540.45
产品认证、检测费	1,702,652.66	1,412,511.08
研发费用	4,343,290.43	2,107,226.57
投标保证金	6,915,471.64	7,235,952.40
其他费用支出	30,450,093.09	34,807,694.24
付其他款项	36,869,575.19	37,595,592.41
合计	116,179,197.53	117,058,166.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回存入的保证金	10,021,670.91	
合计	10,021,670.91	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入保证金	43,070,065.88	
发行债券担保费	2,450,000.00	
合计	45,520,065.88	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	362,559,012.02	38,454,707.97
加：资产减值准备	2,088,649.45	6,215,710.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,261,870.41	23,096,796.65
无形资产摊销	9,158,949.16	7,138,239.32
长期待摊费用摊销	3,803,656.60	1,914,300.60
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）	361,818.93	184,441.51
财务费用（收益以“-”号填列）	34,926,881.90	24,744,975.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-336,963,061.46	-593,864.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-733,874.57	-3,786,244.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,985,980.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,525,934.82	-35,313,682.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,432,594.90	-21,070,562.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,896,670.58	-19,804,465.08
经营活动产生的现金流量净额	-4,512,088.06	21,180,352.29
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	199,778,559.12	127,091,842.84
减：现金的期初余额	84,030,648.12	130,540,180.36
现金及现金等价物净增加额	115,747,911.00	-3,448,337.52

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	199,778,559.12	84,030,648.12
其中：库存现金	714,414.24	273,039.02
可随时用于支付的银行存款	199,064,144.88	83,757,609.10
三、期末现金及现金等价物余额	199,778,559.12	84,030,648.12

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	69,006,493.76	
应收账款	19,589,806.47	
固定资产	350,080,963.88	抵押
无形资产	63,681,438.69	抵押
合计	502,358,702.80	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
锡林郭勒盟融丰风电有限公司	2015年01月20日	30,000,000.00	60.00%	增资			0.00	-12,111.39

其他说明：

公司于2015年1月14日召开了第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于全资子公司青岛沃尔新能源风力发电有限公司向锡林郭勒盟融丰风电有限公司进行增资的议案》，同意公司全资子公司青岛沃尔新能源风力发电有限公司使用人民币3,000万元向锡林郭勒盟融丰风电有限公司进行增资。本次增资完成后，公司将间接持有融丰风电60%股权，秦皇岛港城电力工程有限公司持有融丰风电40%股权。本次董事会决议公告日，鉴于融丰风电成立时间较短，融丰风电尚无相应财务数据。

公司认缴注册资本 3000 万元已于 2015 年 1 月 20 日完成工商登记。截止本报告期末，公司实缴注册资本 500 万元。

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市沃尔八方电气线缆有限公司	广东深圳	广东深圳	研发生产销售	100.00%		投资设立
深圳市国电巨龙电气技术有限公司	广东深圳	广东深圳	研发生产销售	100.00%		投资设立
深圳市沃尔特种线缆有限公司	广东深圳	广东深圳	研发生产销售	100.00%		投资设立
深圳市沃力达贸易有限公司	广东深圳	广东深圳	研发生产销售	100.00%		投资设立
天津沃尔法电力设备有限公司	天津	天津	研发生产销售	100.00%		投资设立
北京沃尔法电气有限公司	北京	北京	研发生产销售	100.00%		投资设立
金坛市沃尔新材料有	江苏金坛	江苏金坛	研发生产销售	100.00%		投资设立

限公司					
长春沃尔核材风力发电有限公司	吉林九台	吉林九台	风电开发建设经营	100.00%	投资设立
青岛沃尔新能源风力发电有限公司	山东青岛	山东青岛	风电开发建设经营	100.00%	投资设立
香港沃尔贸易有限公司	香港	香港	贸易	100.00%	投资设立
深圳沃尔核材科技服务有限公司	广东深圳	香港	研发	100.00%	投资设立
乐庭电线工业(金坛)有限公司	江苏金坛	江苏金坛	生产、销售	100.00%	投资设立
乐庭电线工业(惠州)有限公司	广东惠州	广东惠州	研发生产销售	100.00%	购买取得
惠州乐庭电子线缆有限公司	广东惠州	广东惠州	研发生产销售	100.00%	购买取得
乐庭电线(重庆)有限公司	重庆	重庆	研发生产销售	100.00%	购买取得
大连乐庭贸易有限公司	辽宁大连	辽宁大连	贸易	100.00%	购买取得
乐庭国际有限公司	香港	香港	贸易	100.00%	购买取得
上海蓝特新材料有限公司	上海	上海	研发生产销售	100.00%	购买取得
上海科特新材料股份有限公司	上海	上海	研发生产销售	68.89%	购买取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海科特新材料股份有限公司	31.11%	-601,378.56		16,517,778.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海科特新材料股份有限公司	34,987,381.38	28,973,102.19	63,960,483.57	14,338,239.99		14,338,239.99	38,821,915.87	29,059,997.01	67,881,912.88	16,366,222.76		16,366,222.76

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海科特新材料股份有限公司	14,536,705.27	-1,893,446.54		116,445.37	13,076,762.36	-3,046,890.55		-2,701,466.50

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
上海世龙科技有限公司	上海	上海		44.37%		权益法
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	深圳	深圳		40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海世龙科技有限公司	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	上海世龙科技有限公司	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司
流动资产	23,330,864.32	46,228,630.53	22,902,767.74	32,873,717.71
非流动资产	38,377,468.79		39,494,889.65	9,979,111.72
资产合计	61,708,333.11	55,638,317.17	62,397,657.39	42,852,829.43
流动负债	5,788,951.02	21,668,970.64	4,613,245.98	8,959,622.63
非流动负债	4,410,000.00		4,410,000.00	
负债合计	10,198,951.02	21,668,970.64	9,023,245.98	8,959,622.63
归属于母公司股东权益	51,509,382.09	33,969,346.53	53,374,411.41	33,893,206.80
按持股比例计算的净资产份额	22,854,712.83	13,587,738.61	23,682,226.34	13,557,282.72
对联营企业权益投资的账面价值	27,906,399.22	13,579,924.21	28,275,886.39	13,557,282.72
营业收入	10,851,544.50	36,315,013.06	13,743,523.13	58,056,267.44
净利润	-481,832.25	56,603.73	739,436.27	1,971,043.91
综合收益总额	-481,832.25	56,603.73	739,436.27	1,971,043.91

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融 资产	476,985,390.00			476,985,390.00
（2）权益工具投资	476,985,390.00			476,985,390.00
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以投资标的物2015年6月30日的收盘价计量。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

本企业最终控制方是周和平先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交	是否超过交易额	上期发生额
-----	--------	-------	------	---------	-------

			易额度	度	
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	辐照加工	3,552,775.61		否	3,107,882.17
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	材料采购	31,654,516.73		否	49,265,356.37

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
保定沃尔达电力器材有限公司	销售	76,273.59	
南京苏沃新材料有限公司	销售	16,451,409.55	6,561,328.61
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	销售	942,655.10	4,431,804.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:	保定沃尔达电力器材有限公司			24,353.10	1,217.66
	南京苏沃新材料有限公司	17,500,598.04	875,029.90	13,616,959.83	680,847.99
合计		17,500,598.04	875,029.90	13,641,312.93	682,065.65

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	35,495,944.54	962,074.50
合计		35,495,944.54	962,074.50
预收款项:	南京苏沃热缩材料有限公司	402,376.35	1,029,101.88
	保定沃尔达电力器材有限公司	36,406.79	
合计		442,783.14	1,029,101.88

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

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	155,122.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	1、首期授予股票期权行权价格为 7.96 元 / 份，合同剩余期限为 1.5 年；2、预留股票期权行权价为 6.55 元 / 份，合同剩余期限为 1.54 年。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票价格 3.738 元 / 股，合同剩余期限为 1.5 年。

其他说明

报告期内，公司本期失效的各项权益工具总额为155,122.00，其中需回购注销的限制性股票42,899股，

需注销的首期股票期权及预留股票期权合计112,223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

适用 不适用

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
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,830,100.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,830,100.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

本期无股份支付的修改、终止情况

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	292,717,642.26	100.00%	17,178,550.51	5.87%	275,539,091.75	280,282,484.32	100.00%	16,712,577.50	5.96%	263,569,906.82
合计	292,717,642.26	100.00%	17,178,550.51	5.87%	275,539,091.75	280,282,484.32	100.00%	16,712,577.50	5.96%	263,569,906.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	278,341,106.75	13,917,055.36	5.00%
1 至 2 年	13,143,563.58	2,628,712.72	20.00%
2 至 3 年	1,200,378.99	600,189.50	50.00%
3 年以上	32,592.94	32,592.94	100.00%
合计	292,717,642.26	17,178,550.51	5.87%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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	24,187,377.43	1年以内	8.26%
第二名	其他关联方	17,500,598.04	1年以内	5.98%
第三名	非关联方	16,724,301.74	1年以内	5.71%
第四名	子公司	12,392,147.18	1年以内	4.24%
第五名	非关联方	5,688,020.67	1年以内	1.94%
合计		76,492,445.06		26.13%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	99,972,916.95	100.00%	11,383,997.93	11.39%	88,588,919.02	81,297,443.42	100.00%	9,351,123.93	11.50%	71,946,319.49
合计	99,972,916.95	100.00%	11,383,997.93	11.39%	88,588,919.02	81,297,443.42	100.00%	9,351,123.93	11.50%	71,946,319.49

	5	3	2	.42			
--	---	---	---	-----	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	64,003,323.83	3,200,166.18	5.00%
1 至 2 年	34,271,481.72	6,854,296.34	20.00%
2 至 3 年	737,152.00	368,576.00	50.00%
3 年以上	960,959.40	960,959.40	100.00%
合计	99,972,916.95	11,383,997.93	11.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务借款	14,691,513.78	13,494,140.51
备用金	778,774.53	542,800.08
内部单位往来	73,453,993.02	58,023,259.94
外部单位往来	1,596,380.82	906,472.28
代垫款项	1,899,306.87	1,839,797.71
存出押金	1,681,780.31	1,383,318.00
投标保证金	5,871,167.62	5,107,654.90
合计	99,972,916.95	81,297,443.42

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	17,848,912.48	1年以内	17.85%	892,445.62
		12,890,395.51	1至2年	12.89%	2,578,079.10
第二名	往来款	8,811,351.62	1年以内	8.81%	440,567.58
		10,342,827.45	1至2年	10.35%	2,068,565.49
第三名	往来款	9,922,096.45	1年以内	9.92%	496,104.82
第四名	往来款	45,096.54	1年以内	0.05%	2,254.83
		7,374,984.52	1至2年	7.38%	1,474,996.90
第五名	咨询费	3,000,000.00	1年以内	3.00%	150,000.00
合计	--	70,235,664.57	--	70.25%	8,103,014.34

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	555,310,923.50		555,310,923.50	555,310,923.50		555,310,923.50
对联营、合营企业投资	621,704,463.07		621,704,463.07	41,833,169.11		41,833,169.11
合计	1,177,015,386.57		1,177,015,386.57	597,144,092.61		597,144,092.61

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市沃力达贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳市沃尔特种线缆有限公司	10,098,200.00			10,098,200.00		
深圳市沃尔八方电气线缆有限公司	3,135,600.00			3,135,600.00		
深圳市国电巨龙电气技术有限公司	285,001.00			285,001.00		
香港沃尔贸易有限公司	58,088,979.52			58,088,979.52		
上海蓝特新材料有限公司	38,230,000.00			38,230,000.00		
长春沃尔核材风力发电有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
金坛市沃尔新材料有限公司	320,788,142.98			320,788,142.98		
北京沃尔法电气有限公司	9,685,000.00			9,685,000.00		
天津沃尔法电力设备有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青岛沃尔新能源风力发电有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
合计	555,310,923.50			555,310,923.50		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海世龙科技有限公司	28,275,886.39			-369,487.17						27,906,399.22	
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	13,557,282.72			22,641.49						13,579,924.21	
长园集团股份有限公司				3,002,428.66		577,215,710.98				580,218,139.64	
小计	41,833,169.11			2,655,582.98		577,215,710.98				621,704,463.07	
合计	41,833,169.11			2,655,582.98		577,215,710.98				621,704,463.07	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	412,513,872.60	275,041,558.78	419,359,599.09	276,819,540.27
其他业务	6,148,513.99	2,595,622.68	2,885,682.79	1,577,378.93
合计	418,662,386.59	277,637,181.46	422,245,281.88	278,396,919.20

其他说明：

(1) 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	238,882,457.52	165,182,334.07	261,326,268.59	179,428,142.73
电力产品	173,631,415.08	109,859,224.71	158,033,330.5	97,391,397.54
合计	412,513,872.60	275,041,558.78	419,359,599.09	276,819,540.27

(2) 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	125,232,331.86	84,185,394.02	125,740,413.47	82,471,522.88
华东地区	155,343,969.07	104,437,750.41	165,050,491.34	124,358,133.98
海外地区	49,641,951.11	31,091,068.65	48,572,004.57	26,607,612.22
其他地区	82,295,620.56	55,327,345.70	79,996,689.71	43,382,271.19
合计	412,513,872.60	275,041,558.78	419,359,599.09	276,819,540.27

(3) 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	42,669,410.27	10.19%
第二名	16,451,409.55	3.93%
第三名	4,652,112.54	1.11%
第四名	4,342,540.80	1.04%
第五名	4,223,207.97	1.01%
合计	72,338,681.13	17.28%

5、投资收益

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	2,655,582.98	630,542.92
处置可供出售金融资产取得的投资收益	57,131,942.53	
其他综合收益转入投资收益	277,175,535.95	
合计	336,963,061.46	630,542.92

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-363,014.44	
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）	6,951,977.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	334,307,478.48	1、公司对长园集团投资已达至长期股权投资核算条件，其公允价值变动带来的投资收益为 27,717.55 万元； 2、信托产品投资收益为 5,713.19 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	107,588.27	
减：所得税影响额	9,718,757.16	
少数股东权益影响额	90,779.24	
合计	331,194,493.42	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	24.86%	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.19%	0.06	0.06

3、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，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长周和平先生签名的2015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

二〇一五年八月二十九日