



## 2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

2016 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.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节 财务报告.....	48
第十节 备查文件目录.....	174

## 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	深圳市沃尔新能源电气科技有限责任公司
国电巨龙	指	深圳市国电巨龙电气技术有限公司
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
常州沃尔	指	常州市沃尔核材有限公司
香港沃尔	指	香港沃尔贸易有限公司
长春风电	指	长春沃尔核材风力发电有限公司
青岛风电	指	青岛沃尔新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
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
乐庭国际	指	乐庭国际有限公司
常州乐庭	指	乐庭电线工业（常州）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	2016 年 1 月 1 日至 2016 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 2015 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 2015 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	2015 年 08 月 18 日	深圳市市场监督管理局	440301103192391	440301708421097	70842109-7
报告期末注册	2016 年 05 月 19 日	深圳市市场监督管理局	91440300708421097F	91440300708421097F	91440300708421097F
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	不适用				

### 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）	793,979,456.88	710,645,234.20	11.73%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	56,106,441.40	363,160,390.58	-84.55%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	35,914,347.94	31,965,897.16	12.35%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	29,180,321.52	-4,512,088.06	746.71%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.64	-84.38%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.64	-84.38%
加权平均净资产收益率	3.30%	24.86%	下降 21.56 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）	4,241,922,451.70	3,672,878,948.34	15.49%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,673,314,866.79	1,691,896,439.74	-1.10%

报告期内，公司实现营业收入 79,397.95 万元，较上年同期增长 11.73%；实现净利润 5,610.64 万元，较上年同期下降 84.55%；公司报告期内归属于上市公司股东的净利润同比出现下降，而归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润保持了增长。主要原因是：去年同期包括了按公允价值计量的公司对长园集团的长期股权投资，导致投资收益增加 27,717.55 万元。剔除该因素及其他非经常性损益的影响，报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,591.43 万元，较上年同期增长 12.35%。

#### 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）	-979,827.88	
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）	14,335,860.93	
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	10,000,000.00	转让万博兄弟资产管理（北京）有限公司股权收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	611,426.31	
减：所得税影响额	3,625,524.89	
少数股东权益影响额（税后）	149,841.01	
合计	20,192,093.46	--

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

2016年上半年，面对机遇和挑战并存的市场竞争环境，公司坚持“新材料+新能源”发展战略，以为客户创造价值为导向，紧紧围绕年初制定的经营计划，秉承“高质量、低价格、优服务、共发展”的经营理念，积极开拓市场，持续研发创新。

报告期内，公司实现营业收入79,397.95万元，较上年同期增长11.73%；实现营业利润4,817.72万元，较上年同期下降87.04%；实现净利润5,610.64万元，较上年同期下降84.55%；公司报告期内归属于上市公司股东的净利润同比出现下降，而归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润保持了增长。主要原因是：去年同期包括了按公允价值计量的公司对长园集团的长期股权投资，导致投资收益增加27,717.55万元。剔除该因素及其他非经常性损益的影响，报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润3,591.43万元，较上年同期增长12.35%。

报告期内，公司在经营管理、研发创新、资本运作等方面取得了一定的成效。具体情况如下：

#### （一）经营管理

##### 1、完善营销体系建设，优化业务管理模式

拓宽营销渠道，引入内部竞争机制，并深挖客户潜能，引入销售管理软件，进一步优化在建BTB平台，加强对销售过程的管理；并启动大物流模式，结合现有生产基地分布，试行建立分拨中心，统一配送，降低成本的同时加快了响应速度。

##### 2、积极推进信息化建设，努力打造智能制造

通过引入华磊迅拓MES系统的计算机软件技术和信息技术，有力的降低了生产和管理成本，提升了生产效率和生产质量，提高了物料资源的利用率，为实现智能制造奠定了坚实基础。

#### （二）研发创新方面

截止2016年6月30日，公司累计申请专利706项，已获授权专利386项，其中发明专利88项，实用新型专利296项，外观设计专利2项；累计获得注册商标185项，其中境外商标43项，境内商标142项。2016年上半年，公司申请专利54项，已获授权专利53项，其中发明专利17项，实用新型专利36项；获得境外注册商标3项，境内商标2项。

报告期重点研发项目情况如下：

1、公司与中核工程股份有限公司联合研发的“华龙一号1E级K3类热缩套管（核级电缆附件）”已获《科学技术成果鉴定证书》，该产品通过了国家电线电缆质量监督检验中心的检测，各项性能指标均满足要求，可用于“华龙一号”核电工程建设。该产品的自主研制成功填补了国内空白，具有良好的推广前景，对我国的核电发展和“走出去”具有重要意义。

2、公司依托新能源行业发展的有力契机，持续大力推进新能源相关产品的研发力度，已陆续开发出高压电池连接线，交流、直流充电枪，充电接口产品，高压连接器及新能源线束等产品，并全部具备量产条件。

### （三）资本运作

#### 1、战略控股华磊迅拓，积极布局工业4.0

报告期内，公司完成了对深圳市华磊迅拓科技有限公司60%股权的收购。华磊迅拓为MES工业信息化软件行业的佼佼者，通过MES系统帮助制造业企业打造自动化流水生产线，降低生产和管理成本，提升生产效率，积极推动智能制造。

#### 2、积极布局新能源领域，持续推进风电建设

目前公司已完成山东莱西东大寨风电场项目及山东莱西河头店风电场项目全部机位的基础建造，预计本年度第4季度可实现并网发电。风电项目的顺利推进，可提升新材料业务在风电领域应用的深度和广度，巩固公司在新材料领域的优势地位，并积极向新能源领域延伸。

#### 3、拓宽融资渠道，优化财务结构

（1）为保证公司山东莱西东大寨风电场项目及山东莱西河头店风电场项目顺利实施，公司拟通过非公开发行股票募集资金总额不超过82,000万元。公司于2016年6月8日收到中国证监会《关于核准深圳市沃尔核材股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]898号）。截止目前，本次非公开发行项目尚在进行中。

（2）公司第四届董事会第三十四次会议及2016年第二次临时股东大会审议通过了关于发行2016年公司债券的事项。本期债券发行工作已于2016年7月26日结束，实际发行规模为3亿元，最终票面利率为5.29%，期限为三年，债券简称“16沃尔01”，债券代码“112414”。本期公司债券已于2016年8月26日在深圳证券交易所上市。

## 二、主营业务分析

### （一）概述

2016年上半年公司持续优化业务管理模式，在稳定原有产品市场的同时，耐火母线槽、散热母线槽、

新能源电线等新产品销售取得突破，电力产品招投标也取得良好业绩。报告期内公司实现营业收入7.94亿元，同比增长11.73%。

报告期公司营业成本5.47亿元，同比增长8.86%，产品综合毛利率为31.10%，同比增长1.82个百分点。期间费用2.11亿元，同比增长27.55%。归属于母公司所有者的净利润0.56亿元，同比下降84.55%，归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润3,591.43万元，同比增长12.35%。

#### 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	793,979,456.88	710,645,234.20	11.73%	
营业成本	547,089,527.49	502,577,584.67	8.86%	
销售费用	93,398,547.08	76,967,094.41	21.35%	
管理费用	78,212,497.95	53,829,906.01	45.30%	报告期内管理费用7,821.25万元，较上年同期增加2,438.26万元，增长45.30%，主要是由于报告期内研发费用增加所致。
财务费用	39,775,764.24	34,926,881.90	13.88%	
所得税费用	6,224,366.42	15,821,128.45	-60.66%	报告期内所得税费用622.44万元，较上年同期减少959.68万元，下降60.66%，主要是由于利润总额减少，使应纳税所得额减少所致。
研发投入	42,993,540.03	37,028,805.56	16.11%	
经营活动产生的现金流量净额	29,180,321.52	-4,512,088.06	746.71%	经营活动产生的现金流量净额2,918.03万元，较上年同期增加3,369.24万元，主要是销售商品收到现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-414,914,195.60	2,133,047.75	-19,551.71%	投资活动产生的现金流量净额-41,491.42万元，较上年同期减少41,704.72万元，主要是由于青岛风电项目投资支付的现金大幅增加及公司收购深圳市华磊迅拓科技有限公司支付投资款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	481,929,995.55	118,160,242.45	307.86%	筹资活动产生的现金流量净额48,193万元，较上年同期增加36,376.98万元，主要是由于青岛风电项目贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	96,107,168.61	115,747,911.00	-16.97%	
投资收益	24,970,087.46	336,963,061.46	-92.59%	报告期内投资收益2,497.01万元，较上年同期减少31,199.30万元，下降92.59%，主要原因是去年同期包括了按公允价值计量的公

				司对长园集团的长期股权投资，导致投资收益增加 27,717.55 万元，故去年同期公司投资收益大幅增加所致
--	--	--	--	---

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司实现营业收入 79,397.95 万元，较上年同期增长 11.73%；实现净利润 5,610.64 万元，较上年同期下降 84.55%；归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润 3,591.43 万元，较上年同期增长 12.35%；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

报告期内公司电子产品价格较去年同期上涨 6.5%，电力产品价格较去年同期上升 5.2%，电线电缆产品及线路保护产品价格较去年同期均有所下降。主要化工类原材料价格较去年同期下降 4.1%。

### 2、主要供应商、客户情况

单位：万元

供应商	本报告期	上年同期	同比增减(%)
前五名供应商合计采购金额占公司采购总金额的比重	30.30%	37.27%	减少6.97个百分点
前五名供应商预付帐款余额合计	422.34	362.04	16.66%
前五名供应商预付帐款余额合计占预付帐款余额的比重(%)	13.52%	15.33%	下降1.81个百分点
客 户	本报告期	上年同期	同比增减(%)
前五名客户合计销售金额占公司销售总金额的比重	10.47%	11.45%	下降0.98个百分点

前五名客户应收帐款余额合计	5,742.74	5,605.50	2.45%
前五名客户应收帐款余额合计占应收帐款余额的比重	9.62%	11.29%	下降1.67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：元

项目名称	期末数	期初数	增减金额	增减比例%
货币资金	365,467,760.96	257,505,054.69	107,962,706.27	41.93%
应收账款	557,840,662.34	524,986,534.83	32,854,127.51	6.26%
存货	294,629,157.32	251,383,465.12	43,245,692.20	17.20%
其他流动资产	10,829,999.76	6,721,327.91	4,108,671.85	61.13%
长期股权投资	1,151,994,733.63	1,139,135,853.80	12,858,879.83	1.13%
在建工程	443,931,093.04	101,275,756.16	342,655,336.88	338.34%
开发支出	33,617,901.75	8,652,232.16	24,965,669.59	288.55%
商誉	65,633,097.43		65,633,097.43	100.00%
长期待摊费用	11,883,454.76	8,334,645.58	3,548,809.18	42.58%
其他非流动资产	19,268,481.50	61,202,652.42	-41,934,170.92	-68.52%
短期借款	1,328,159,954.06	946,854,473.99	381,305,480.07	40.27%
应付账款	228,817,314.61	198,404,652.58	30,412,662.03	15.33%
预收账款	25,677,062.68	17,486,848.55	8,190,214.13	46.84%
应付职工薪酬	8,398,050.59	12,301,278.49	-3,903,227.90	-31.73%
应交税费	-3,009,004.73	51,320,362.41	-54,329,367.14	-105.86%
应付利息	15,058,418.83	25,889,027.77	-10,830,608.94	-41.83%
长期借款	424,476,800.00	190,064,000.00	234,412,800.00	123.33%

其他综合收益	-18,254,036.09	-6,191,744.95	-12,062,291.14	-194.81%
--------	----------------	---------------	----------------	----------

资产负债项目重大变动情况说明：

(1) 货币资金期末余额36,546.78万元，较上年期末增加10,796.27万元，主要是由于报告期内取得的长、短期借款增加所致。

(2) 其他流动资产期末余额1,083万元，较上年期末增加410.87万元，主要是由于报告期内已支付应于下半年分摊奖金费用所致。

(3) 在建工程期末余额44,393.11万元，较上年期末增加34,265.53万元，主要是由于青岛风电项目投入增加所致。

(4) 开发支出期末余额 3,361.79 万元，较上年期末增加 2,496.57 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) 商誉期末余额 6,563.31 万元，是报告期内公司收购深圳市华磊迅拓科技有限公司 60%股权，以被收购方于收购日经审计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支付总对价之间的差异，于编制合并财务报表时列示为商誉。

(6) 长期待摊费用期末余额 1,188.35 万元，较上年期末增加 354.88 万元，主要是由于应由以后年度分摊的装修费和咨询顾问费增加所致。

(7) 其他非流动资产期末余额 1,926.85 万元，较上年期末减少 4,193.42 万元，主要是由于青岛风电项目工程预付款及风机设备预付款于报告期内转在建工程所致。

(8) 短期借款期末余额 132,816 万元，较上年期末增加 38,130.55 万元，主要是由于公司业务需要，流动资金借款增加所致。

(9) 预收账款期末余额 2,567.71 万元，较上年期末增加 819.02 万元，主要是由于预收客户货款增加所致。

(10) 应付职工薪酬期末余额839.81万元，较上年期末减少390.32万元，主要是由于支付了去年末预提奖金所致。

(11) 应交税费期末余额-300.90万元，其中应交增值税-1,270.87万元，应交企业所得税582.74万元，应交个人所得税223.49万元，其他税费163.74万元。

(12) 应付利息期末余额 1,505.84 万元，较上年期末减少 1,083.06 万元，主要是由于支付了已计提公司债第一年利息所致。

(13) 长期借款期末余额 42,447.68 万元，较上年期末增加 23,441.28 万元，主要是由于报告期内公司新增三年期贷款 7,100 万元及风电项目贷款 1.63 亿元所致。

(14) 其他综合收益期末余额-1,825.40万元,较上年期末减少1,206.23万元,主要是由于公司持有的万博二期理财产品报告期末按公允价值计量的净损失所致。

### 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	251,890,217.51	158,778,814.38	36.97%	14.18%	9.86%	2.48%
电力产品	173,143,861.36	86,687,373.84	49.93%	-0.96%	-3.25%	1.19%
电线电缆产品	341,537,396.20	291,248,185.94	14.72%	17.01%	13.41%	2.71%
线路保护产品	13,012,590.05	7,673,938.73	41.03%	-0.41%	-14.39%	9.63%
分地区						
华南地区	378,253,511.76	267,612,651.50	29.25%	22.39%	21.99%	0.23%
华东地区	142,801,651.38	93,048,691.34	34.84%	-5.64%	-7.52%	1.32%
海外地区	117,395,789.04	81,234,483.87	30.80%	15.27%	0.08%	10.50%
其他地区	141,133,112.95	102,492,486.19	27.38%	2.17%	3.79%	-1.13%

### 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。公司倡导科技创新引领行业发展,研发技术中心被评为“深圳市市级研究开发中心”,多年来一直承担国家各级科研项目。

#### 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,并自制关键设备提高生产效率。

#### 3、营销优势

公司拥有专业的营销中心、遍布较广的分公司及办事处、经销商数千家,形成点多面广的营销网络,奠定了优质及时的配送货服务基础。公司还建立了电子商务销售业务平台,进一步完善了营销布局。

#### 4、品牌优势

公司拥有的WOER及LTK品牌在业内拥有良好的口碑。2014年4月，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”注册商标被认定为中国驰名商标。

#### 5、新材料与新能源协同发展优势

公司通过风电项目的建设及运营、新能源汽车产业相关产品的研发与生产逐步进入新能源领域，并以此提升新材料业务在新能源领域应用的深度和广度，延伸产业链，增强科技创新和产业整合能力，以“新材料+新能源”双轮驱动、协同发展效应提升公司整体竞争力。

## 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
95,000,000.00	5,000,000.00	1,800.00%
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
深圳市华磊迅拓科技有限公司	计算机软件技术、网络技术的研发、销售；计算机系统集成、计算机硬件、电子产品技术开发及销售；企业管理咨询	60.00%
常州市沃科科技有限公司	有机硅橡胶、高分子材料（聚烯烃及改性材料、橡塑材料及制品、电线电缆料）、绝缘及绝缘防护材料、热缩材料、冷缩材料及相关产品的研发、生产、销售和相关产品的安装、维修及技术咨询、服务。	100.00%

#### (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

截至报告期末，公司直接持有的长园集团股份数为 50,804,165 股，占长园集团总股本的 3.85%；公司通过外贸信托·万博稳健 7 期证券投资集合资金信托计划、外贸信托·万博稳健 9 期证券投资集合资金信托计划及新华基金-工行-万博稳健 10 期资产管理计划三期产品合计间接持有的长园集团股份数为 19,628,648 股，占其总股本的 1.49%。公司直接持有的长园集团股票通过长期股权投资核算，通过三期产品持有的长园集团股票在合并报表中作为长期股权投资列报。

**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	5,500	2014 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 17 日	根据合同约定获取报酬	0		-	0
合计				5,500	---	---	---	0		-	0
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							

委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 02 月 28 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 03 月 22 日

**(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

公司报告期无募集资金使用情况。

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
青岛沃尔新源风力发电有限公司	子公司	风电行业	风电场的开发、建设及经营	50,000,000	395,888,505.81	183,851,984.49	2,986,115.02	2,517,798.22	2,517,798.22
常州市沃尔核材有限公司	子公司	制造业	电力、电气、电子、电器	50,000,000	672,463,224.50	370,654,488.22	130,381,261.74	13,875,303.76	13,141,246.62
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	61,255,161.97	45,935,893.47	14,060,455.41	-592,723.15	-257,595.75
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	85,399,561.04	18,197,215.78	16,951,495.91	880,443.56	1,002,952.66
北京沃尔法电气有限公司	子公司	制造业	电力、电子	10,000,000	10,380,319.73	5,506,955.22	815,605.99	-437,693.78	-438,093.77
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	52,886,295.61	14,033,018.70	63,375,477.45	34,771.27	30,630.17
香港沃尔贸易有限公司	子公司	贸易	代理、投资	71,916,000(港币)	571,908,134.30	349,501,799.08	314,529,825.46	8,384,340.92	8,371,267.39
常州市沃科科技有限公司	子公司	制造业	有机硅橡胶、高分子材料、绝缘及绝缘防护材料	20,000,000	23,841,182.42	21,421,952.91	7,504,034.48	1,988,749.69	1,421,952.91
长园集团股份有限公司	参股公司	制造业	高分子功能材料、电力电缆附件、通讯电缆附件的研发、生产及销售	1,318,018,152	11,172,072,484.16	5,491,469,833.82	2,424,436,179.21	264,568,483.70	270,015,096.77

## 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 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-85.00%	至	-75.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,775.99	至	9,626.52
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	38,506.09		
业绩变动的原因说明	业绩预计变动的主要原因是：去年同期包括了按公允价值计量的公司对长园集团的长期股权投资，导致投资收益增加 27,717.55 万元，故去年同期公司投资收益大幅增长，造成本期与去年同期对比减幅较大。		

## 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 2016 年 5 月 4 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过的《关于〈2015 年度利润分配预案〉的议案》，2015 年度利润分配预案为：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 56,938.7998 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），向新老股东派现人民币 62,632,679.78 元，不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。

公司于 2016 年 5 月 11 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上刊登了《2015 年年度权益分派实施公告》：股权登记日为 2016 年 5 月 16 日，除权除息日为 2016 年 5 月 17 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
2016 年 02 月 29 日	公司内	实地调研	机构	招商证券 李康 游家训 刘怡君；兴证资产 范驾云 宫晓萱；蓬鹏实业 黄建军；德摩资本 张庭睿	咨询公司生产经营情况
2016 年 03 月 09 日	公司内	实地调研	机构	东北证券 王建伟	咨询公司生产经营情况
2016 年 04 月 14 日	公司内	实地调研	机构	红鹰基金、浦发银行、九泰基金、信业基金、中植投资、国联证券、国机集团、东方资产、民生银行、通晟资产、马良资本、百和资本、中广核财务、中广核资本、长城国瑞证券、宏兆集团、思考投资、四海汇智及基石投资共 26 名投资者	咨询公司生产经营情况
2016 年 06 月 17 日	公司内	实地调研	机构	鹏华基金 马猛，宝盈基金 陈金伟	咨询公司生产经营情况
2016 年 06 月 28 日	公司内	实地调研	机构	华中资本 袁政 张普 蒋一鹤	咨询公司生产经营情况

## 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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(万元)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
新余精拓投资管理中心(有限合伙)	深圳市华磊迅拓科技有限公司 60% 股权	7,500	报告期内完成股权转让手续	为公司带来新的利润增长点,引入了专业信息化生产制造平台。	-15.90		否	不存在关联关系	2016年02月27日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2016-024 公告。

### 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
滕泰	万博兄弟资产管理(北京)有限公司 10% 股权	2016年3月24日	1,500	850	850	15.15%	本次股权转让的定价依据是根据公司投资成本 500 万元,并参照万博兄弟的经营情况,经友好协商,确定本次交易金额为人民币 1,500 万元。	否	不存在关联关系	是	是	2016年03月26日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2016-038 公告。

### 3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

1、本公司于2016年2月26日召开的第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于收购深圳市华磊迅拓科技有限公司60%股权的议案》，同意公司以人民币7,500万元收购新余精拓投资管理中心(有限合伙)持有的深圳市华磊迅拓科技有限公司60%股权。同日，公司与新余精拓、章黎霞、黄睿签署了《股权转让协议》。2016年3月18日完成工商变更登记。

2、公司于2016年2月26日召开了第四届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金在江苏常州投资设立全资子公司常州市沃科科技有限公司，注册资本为人民币2,000万元。沃科科技已于2016年3月9日完成工商登记。

### 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

2016年5月17日，公司分别召开了第四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第二十九次会议，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3.738元/股调整为3.628元/股；首期股票期权行权价格由7.96元调整为7.85元；预留股票期权行权价格由6.55元调整为6.44元。

#### 2、预留股票期权激励对象及数量调整

2016年5月17日，公司分别召开了第四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于〈限制性股票与股票期权激励计划〉预留股票期权激励对象及数量调整的议案》，同意注销公司预留股票期权原激励对象宋润福获授的股票期权3,640份。经调整后预留股票期权数量由323,960份调整为320,320份，激励对象由67名调整为66名。

上述预留股票期权的注销事宜已于2016年6月1日办理完成。

#### 3、行权解锁的安排

2016年5月17日，公司分别召开了第四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于〈限制性股票与股票期权激励计划〉限制性股票第四个解锁期可解锁的议案》、《关于首次授予股票期权第四个行权期以及预留期权第三个行权期可行权的议案》，同意公司按照《股权激励计划草案》相关规定办理股权激励计划第四期限制性股票和股票期权的解锁/行权相关事宜。本次可申请解锁的

限制性股票数量为1,010,101股，占公司股本总额的0.18%，涉及激励对象共计131人。本次可申请行权的股票期权情况为：首次股票期权131名激励对象以及预留期权66名激励对象自本次董事会公告之日起至2017年2月14日止可行权股票期权分别为2,180,591份以及320,320份。

2016年5月26日，公司股权激励计划第四个解锁期限限制性股票解锁事宜办理完成并上市流通。截止目前，股票期权尚未行权。公司股权激励计划具体实施情况详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）相关公告。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	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	2.16	0.00%	85.47	否	月结 30 天	不适用	2016 年 04 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）2016-046 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	861.66	1.09%	5,128.2	否	月结 30 天	不适用		
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	848.16	1.07%	11,965.81	否	月结 30 天	不适用		
		购销商品	材料采购	供应商价格	市场价格	4,675.7	10.27%			月结 70 天	不适用		
		购销商品	辐照加工	供应商价格	供应商价格	378.16	100.00%			月结 90 天	不适用		
长园集团股份有限公司	参股公司	购销商品	采购产品	市场定价	市场价格	0.51	0.00%	1,025.64	否	货到付款	不适用		
合计				--	--	6,766.35	--	18,205.12	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司于 2016 年 2 月 4 日召开的第四届董事会第三十三次会议和 2016 年 2 月 24 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟在人民币 1 亿元至 2 亿元的范围内认购长园集团非公开发行股票的议案》。截至报告期末，长园集团非公开发行股票事宜尚未获得中国证监会审核通过。

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
关于公司拟在人民币 1 亿元至 2 亿元的范围内认购长园集团非公开发行股票的公告	2016 年 02 月 05 日	详见 《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2016-014 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
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	2016年03月03日	30,000						
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			30,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			30,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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
青岛沃尔新源风力发电有限公司	2015年02月12日	30,000	2015年10月15日	16,347.68	连带责任保证	2015年10月15日-2025年10月15日	否	否
乐庭电线工业（惠州）有限公司	2015年03月14日	5,000	2015年08月01日	1,174	连带责任保证	2015年8月1日-2016年8月1日	否	否
上海科特新材料股份有限公司	2015年07月27日	2,000						
乐庭电线工业（惠州）有限公司	2015年09月21日	5,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			42,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				17,521.68
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日	实际担保金	担保类型	担保期	是否履	是否为关联方担保

	相关公告披露日期	额	行完毕	
上海科特新材料股份有限公司	2015年07月27日	2,000		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		2,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
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)		30,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		74,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	17,521.68
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.47%
其中:				

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			无		市场定 价	8065.16	否	无关联 关系	截止本 报告期 末该合 同尚在 履行中
天津沃 尔法电 力设备 有限公 司	天津丽 兴建筑 工程有 限公司	厂房	2016 年 01 月 20 日			无		市场定 价	3,683.2 6	否	无关联 关系	截止目 前该合 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、易华蓉、易顺喜、童绪英、邱丽敏	若周和平、易华蓉、邱丽敏、易顺喜、童绪英（上述五人合并称为“相关一致行动人”）通过二级市场向除沃尔核材及其控股子公司以外的投资者转让其所持有的长园集团股票，以自本承诺出具之日起每年的 12 月 31 日为基准日（若沃尔核材或相关一致行动人所持长园集团股票已全部转让完毕，则以转让完毕的当日为基准日），周和平、易华蓉、邱丽敏、易顺喜、童绪英作为一个整体累计投资长园集团股票的加权平均每股盈利高于沃尔核材投资长园集团股票的加权平均每股盈利，则由相关一致行动人向沃尔核材进行补偿；若相关一致行动人作为一个整体合计无盈利，则不予补偿。相关一致行动人中各自的补偿比例以各自盈利占相关一致行动人合计的盈利比例计算，存在亏损的一方不纳入合计盈利和补偿比例的计算。	2015 年 12 月 31 日	自本承诺签署之日起至沃尔核材将所持长园集团股票全部转让完毕，或至周和平、易华蓉、邱丽敏、易顺喜、童绪英所持长园集团股票全部转让完毕止。	报告期内，未有违反承诺的情况。
	深圳市沃尔核材股份有限公司	严格按照规定使用本次募集资金，公司保证不会将本次募集资金用于投资交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人（借予本次募集资金投资项目的实施主体除外）、委托理财	2016 年 03 月 10 日	自本承诺出具之日起至本次募集资金使用完毕。	报告期内，未有违反承诺的情况。

		(暂时闲置募集资金用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品除外)等财务性投资,不直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。			
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。
	周和平	1、通过证券公司、基金公司定向资产管理等合法方式增持沃尔核材股票,且自资产管理计划成立后5个交易日内增持完毕,增持金额不低于人民币25,000万元;2、本次通过资产管理计划增持的公司股份,在完成增持后的六个月内不减持。	2015年07月09日	自2015年7月9日起至增持股份完成后六个月内	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、2015年11月27日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司以所持参股公司股权作价认购大连国际非公开发行的股票的议案》，同意公司以所持深圳中广核沃尔辐照技术有限公司40%股权认购中国大连国际合作（集团）股份有限公司非公开发行的股票，认购价格为8.77元/股。2016年7月28日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过了大连国际本次非公开发行股票的申请。目前大连国际尚未收到中国证监会的正式核准文件。

2、公司于2016年2月4日召开的第四届董事会第三十三次会议和2016年2月24日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟在人民币1亿元至2亿元的范围内认购长园集团非公开发行股票的议案》。截至报告期末，长园集团非公开发行股票事宜尚未获得中国证监会审核通过。

3、报告期内，公司全资子公司“深圳市沃尔电气有限公司”正式更名为“深圳市沃尔新能源电气科技有限责任公司”，经营范围变更为：电力、电气、电子、电器、电线、电缆产品的购销（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；新能源汽车、风能、光伏等线束、连接器、叠层母排的研发、生产及销售；电力电缆分支箱、中置柜、箱变、低压柜、35KV高压柜的生产加工及购销；货物进出口。

4、2016年1月14日，上海科特新材料有限公司因筹划重大事项暂停在全国中小企业股份转让系统转让。2016年3月4日，上海科特因筹划重大资产重组继续停牌。2016年5月17日，上海科特召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产的议案》及《关于公司符合发行股份购买资产进行重大资产重组条件的议案》等相关事项，同意向公司发行股份购买公司持有的常州市沃科科技有限公司100%股权。截至报告期末，上海科特重大资产重组事项尚未获得股转系统监管部门审核通过。

### 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

#### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
深圳市沃尔核材股份有限公司 2015 年公司债券	15 沃尔债	112239	2015 年 04 月 13 日	2018 年 04 月 13 日	35,000	6.50%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
深圳市沃尔核材股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 沃尔 01	112414	2016 年 07 月 22 日	2019 年 07 月 22 日	30,000	5.29%	采取单利按年付息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本。最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	15 沃尔债面向公众投资者，16 沃尔 01 仅面向合格投资者						
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>15 沃尔债付息情况：2016 年 4 月 13 日，公司向截止 2016 年 4 月 12 日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体“15 沃尔债”债券持有人支付 2015 年 4 月 13 日至 2016 年 4 月 12 日期间的利息 65 元(含税)/手，共计 2,275 万元。</p> <p>16 沃尔 01 付息情况：截至本半年度报告批准报出日，16 沃尔 01 尚未到付息日及兑付日，报告期内未发生付息兑付情形。</p>						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

#### 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：

名称	15 沃尔债：红塔证券股份有限公司； 16 沃尔 01：中德证券有限责任公司	办公地址	15 沃尔债：昆明市北京路 155 号附 1 号红塔大厦 9 楼； 16 沃尔 01：北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层	联系人	15 沃尔债：宋雪婷；16 沃尔 01：杨汝睿	联系人电话	15 沃尔债：010-66220009-6666；16 沃尔 01：010-59026649
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			不适用				

### 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司发行债券募集资金的使用严格履行相应的申请和审批手续，严格按照相关规定使用。
年末余额（万元）	13,345.65
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 4、公司债券信息评级情况

15 沃尔债评级情况：2016 年 6 月 7 日，鹏元资信评估有限公司出具了《深圳市沃尔核材股份有限公司 2015 年公司债券 2016 年跟踪信用评级报告》，评级结果为：本期债券的信用等级为 AA+，公司长期主体信用等级为 AA-，评级展望为稳定，与 2015 年跟踪信用评级结果保持一致。该评级报告已于 2016 年 6 月 8 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

16 沃尔 01 评级情况：2016 年 4 月 21 日，鹏元资信评估有限公司出具了《深圳市沃尔核材股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券信用评级报告》，评级结果为：本期债券的信用等级为 AA+，公司长期主体信用等级为 AA-，评级展望为稳定。该评级报告已于 2016 年 7 月 20 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

### (1) 增信机制

a、公司2015年公司债券由深圳市高新投集团有限公司提供无条件的不可撤销的连带责任保证，其主要财务数据如下：

项目	2016年6月30日（未经审计）	2015年12月31日（经审计）
总资产（万元）	798,228.05	820,240.46
所有者权益（万元）	623,650.44	639,623.84
资产负债率	21.87%	22.02%
流动比率（倍）	15.54	11.90
速动比率（倍）	15.53	11.89
项目	2016年半年度（未经审计）	2015年度（经审计）
营业总收入（万元）	60,001.40	93,401.72
利润总额（万元）	51,789.39	81,651.46
净利润（万元）	39,189.58	60,662.15
净资产收益率	6.20%	12.31%

b、公司2016年公司债券由深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，其主要财务数据如下：

项目	2016年6月30日（未经审计）	2015年12月31日（经审计）
总资产（万元）	584,986.80	532,559.52
所有者权益（万元）	268,586.18	260,773.81
资产负债率	54.09%	51.03%
流动比率（倍）	7.79	6.59
速动比率（倍）	7.79	6.59
项目	2016年半年度（未经审计）	2015年度（经审计）
营业总收入（万元）	29,688.33	57,692.17
利润总额（万元）	20,956.28	42,979.20
净利润（万元）	17,418.25	32,506.01

净资产收益率	6.58%	12.91%
--------	-------	--------

## (2) 偿债计划

本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理。2015年公司债券2016年付息工作已经完成，2016年公司债的计息期限为2016年7月22日至2019年7月22日，截至本半年度报告批准报出日，16沃尔01尚未到付息日及兑付日，报告期内未发生付息兑付情形。

## (3) 偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

a、专门部门负责每年的偿付工作：公司指定公司的资产财务部牵头负责协调本期债券的偿付工作，并协调公司其他相关部门在每年的财务预算中安排落实本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。

b、制定债券持有人会议规则：公司已按照《公司债券发行试点办法》的规定与债券受托管理人为本期债券制定了债券持有人会议规则。

c、充分发挥债券受托管理人的作用：本期债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对发行人的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

d、严格的信息披露：公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

e、其他保障措施：根据公司股东大会决议的授权，公司董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：第一、不向股东分配利润；第二、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；第三、主要责任人不得调离。

## 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

2016年上半年度，未召开债券持有人会议。

## 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

2015年公司债券受托管理人红塔证券股份有限公司严格按照相关法律、法规、《公司债券发行与交易管理办法》、《债券募集说明书》及《债券受托管理协议》等规定，积极履行受托管理职责，持续关注公司日常生产经营及财务状况，全力维护债券持有人的合法权益。报告期内公司未出现可能影响债券持有人

重大权益的事项。

2016年5月5日，受托管理人红塔证券股份有限公司出具了深圳市沃尔核材股份有限公司2015年公司债券2015年度受托管理事务报告，已于2016年5月6日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2016年7月1日，受托管理人红塔证券股份有限公司出具了深圳市沃尔核材股份有限公司2015年公司债券受托管理临时报告，已于2016年7月2日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.84	0.93	-0.09
资产负债率	60.07%	53.55%	6.52%
速动比率	0.66	0.74	-0.08
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.21	11.59	-72.30%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0
利息偿付率	100.00%	100.00%	0

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

EBITDA利息保障倍数较上年同期下降72.30%，主要是因为去年同期公司对长园集团的投资核算调整为长期股权投资，将公允价值变动带来的收益计入投资收益，故去年同期公司投资收益大幅增长，造成本期与去年同期对比利润总额大幅减少所致。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	96,969,467.76	银行承兑汇票保证金、保函保证金和信用证保证金
长期股权投资	757,215,709.23	质押担保
合计	854,185,176.99	--

## 10、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

#### 11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

#### 12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司共申请银行授信总额度 235,800 万元，尚有 65,978.32 万元额度未使用，总额度中包括用于青岛风电项目额度 26,000 万元。报告期内，公司按时偿还银行贷款。

#### 13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司及公司债券受托管理人、资信评级机构均严格执行相关法律法规及《债券募集说明书》的相关约定，勤勉尽责地履行相关权利、义务。公司将及时足额兑付利息，并定期、不定期披露公司债相关信息，保证债券持有人的权益不受侵害。

#### 14、报告期内发生的重大事项

详见本报告本节其他重大事项的说明。

#### 15、公司债券是否存在保证人

√ 是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是  否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

√ 是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	182,279,306	32.01%				-43,558,639	-43,558,639	138,720,667	24.36%
3、其他内资持股	182,279,306	32.01%				-43,558,639	-43,558,639	138,720,667	24.36%
境内自然人持股	182,279,306	32.01%				-43,558,639	-43,558,639	138,720,667	24.36%
二、无限售条件股份	387,108,692	67.99%				43,558,639	43,558,639	430,667,331	75.64%
1、人民币普通股	387,108,692	67.99%				43,558,639	43,558,639	430,667,331	75.64%
三、股份总数	569,387,998	100.00%				0	0	569,387,998	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

由于部分董监高减持了公司股票导致其对应的高管锁定股份发生变化，另外，报告期内公司完成了股权激励计划限制性股票的解锁工作，所以本次公司无限售条件股份增加了43,558,639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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周和平	179,421,669	42,705,000		136,716,669	高管锁定股	2016年1月4日
彭雄心	1,845,036	0		1,845,036	高管锁定股	2016年1月4日
桂全宏	2,500	2,500	0	0	离任届满，其所持有的本公司股份全部解除锁定	2016年3月18日
王宏晖	68,250	68,250	68,250	68,250	股权激励限售股解锁变更为高管锁定股	2016年5月25日
向克双	53,625	53,625	53,625	53,625	股权激励限售股解锁变更为高管锁定股	2016年5月25日
马葵	24,375	24,375	24,375	24,375	股权激励限售股解锁变更为高管锁定股	2016年5月25日
王占君	14,625	14,625	12,712	12,712	股权激励限售股解锁变更为高管锁定股	2016年5月25日
其他 127 名股权激励对象	849,226	849,226	0	0	股权激励限售股解锁	2016年5月25日
合计	182,279,306	43,717,601	158,962	138,720,667	—	—

## 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	114,249			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	27.10%	154,288,892	-28,000,000	136,716,669	17,572,223	质押	117,200,000
周文河	境内自然人	1.13%	6,442,379	0	0	6,442,379		
彭雄心	境内自然人	0.43%	2,460,048	0	1,845,036	615,012		
中国农业银行—新华行业 轮换灵活配置混合型证券 投资基金	其他	0.36%	2,071,800	2,071,800	0	2,071,800		
沈阳皇朝万鑫房屋开发有 限公司	境内非国有法人	0.25%	1,427,941	1,427,941	0	1,427,941		
周红旗	境内自然人	0.24%	1,349,525	0	0	1,349,525		
范晓蓉	境内自然人	0.23%	1,305,240	1,305,240	0	1,305,240		
中国建设银行股份有限公司— 交银施罗德德国证新能 源指数分级证券投资基金	其他	0.20%	1,161,038	1,161,038	0	1,161,038		
长城国融投资管理有限公 司	国有法人	0.19%	1,063,640	1,063,640	0	1,063,640		
中信银行股份有限公司— 信达澳银信用债债券型证 券投资基金	其他	0.18%	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000		

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，截止本报告期末其持有本公司 27.10% 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	17,572,223	人民币普通股	17,572,223
周文河	6,442,379	人民币普通股	6,442,379
中国农业银行—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	2,071,800	人民币普通股	2,071,800
沈阳皇朝万鑫房屋开发有限公司	1,427,941	人民币普通股	1,427,941
周红旗	1,349,525	人民币普通股	1,349,525
范晓蓉	1,305,240	人民币普通股	1,305,240
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德德国证新能源指数分级证券投资基金	1,161,038	人民币普通股	1,161,038
长城国融投资管理有限公司	1,063,640	人民币普通股	1,063,640
中信银行股份有限公司—信达澳银信用债债券型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
李萍萍	930,000	人民币普通股	930,000
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，截止本报告期末其持有本公司 27.10% 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，沈阳皇朝万鑫房屋开发有限公司通过国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 1,427,941 股；范晓蓉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 1,305,240 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	182,288,892	0	28,000,000	154,288,892		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
黄世政	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾凡跃	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈燕燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭雄心	监事会主 席	现任	2,460,048	0	0	2,460,048	0	0	0
方雷湘	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
南阳	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	16,950	0	0	16,950	16,950	0	16,950
马葵	财务总监	现任	38,750	0	0	38,750	38,750	0	38,750
合计	—	—	185,048,390	0	28,000,000	157,048,390	299,450	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 2015 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

2016 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	365,467,760.96	257,505,054.69
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		2,373.00
衍生金融资产		
应收票据	66,551,653.86	85,480,640.34
应收账款	557,840,662.34	524,986,534.83
预付款项	31,229,146.76	29,288,975.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	344.70	4,888.34
应收股利		
其他应收款	48,275,750.68	40,104,712.04

买入返售金融资产		
存货	294,629,157.32	251,383,465.12
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	10,829,999.76	6,721,327.91
流动资产合计	1,374,824,476.38	1,195,477,971.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	111,644,800.00	110,533,754.77
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,151,994,733.63	1,139,135,853.80
投资性房地产		
固定资产	855,970,301.43	861,891,157.09
在建工程	443,931,093.04	101,275,756.16
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	157,700,255.55	170,927,770.28
开发支出	33,617,901.75	8,652,232.16
商誉	65,633,097.43	
长期待摊费用	11,883,454.76	8,334,645.58
递延所得税资产	15,453,856.23	15,447,154.39
其他非流动资产	19,268,481.50	61,202,652.42
非流动资产合计	2,867,097,975.32	2,477,400,976.65
资产总计	4,241,922,451.70	3,672,878,948.34
流动负债：		
短期借款	1,328,159,954.06	946,854,473.99
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	7,716,945.50	7,717,887.00
应付账款	228,817,314.61	198,404,652.58
预收款项	25,677,062.68	17,486,848.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,398,050.59	12,301,278.49
应交税费	-3,009,004.73	51,320,362.41
应付利息	15,058,418.83	25,889,027.77
应付股利		
其他应付款	21,419,157.64	21,589,816.57
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		
其他流动负债		
流动负债合计	1,632,237,899.18	1,281,564,347.36
非流动负债：		
长期借款	424,476,800.00	190,064,000.00
应付债券	347,530,555.57	346,822,777.79
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	73,208,209.98	75,466,429.24
递延所得税负债	70,808,957.82	72,812,237.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	916,024,523.37	685,165,444.85
负债合计	2,548,262,422.55	1,966,729,792.21
所有者权益：		

股本	569,387,998.00	569,387,998.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	28,260,415.29	28,260,415.29
减：库存股		
其他综合收益	-18,254,036.09	-6,191,744.95
专项储备		
盈余公积	97,654,271.14	97,654,271.14
一般风险准备		
未分配利润	996,266,218.45	1,002,785,500.26
归属于母公司所有者权益合计	1,673,314,866.79	1,691,896,439.74
少数股东权益	20,345,162.36	14,252,716.39
所有者权益合计	1,693,660,029.15	1,706,149,156.13
负债和所有者权益总计	4,241,922,451.70	3,672,878,948.34

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	283,914,150.73	188,668,432.39
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	22,338,227.92	29,338,682.90
应收账款	312,291,293.29	310,300,834.53
预付款项	17,432,269.02	21,504,137.34
应收利息		
应收股利		
其他应收款	167,572,727.06	103,561,781.82
存货	130,215,097.36	118,948,486.72
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	8,896,054.09	4,465,967.92
流动资产合计	942,659,819.47	776,788,323.62
非流动资产：		
可供出售金融资产	384,664,749.76	418,129,607.72
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,857,516,260.99	1,666,376,745.21
投资性房地产		
固定资产	418,011,397.15	415,309,802.15
在建工程	14,090,080.25	21,245,386.63
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	78,487,752.49	89,821,493.66
开发支出	15,100,771.13	
商誉		
长期待摊费用	6,252,349.59	2,954,776.48
递延所得税资产	7,267,920.80	6,281,896.49
其他非流动资产	8,913,201.50	9,069,914.42
非流动资产合计	2,790,304,483.66	2,629,189,622.76
资产总计	3,732,964,303.13	3,405,977,946.38
流动负债：		
短期借款	1,056,280,000.00	833,280,000.00
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	127,216,945.50	108,717,887.00
应付账款	96,881,533.01	87,188,790.72
预收款项	19,858,623.92	13,863,567.56
应付职工薪酬	858,164.38	4,541,095.82
应交税费	1,260,759.63	30,987,661.43
应付利息	15,069,055.65	25,889,027.77
应付股利		

其他应付款	182,453,508.52	53,205,866.59
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		
流动负债合计	1,499,878,590.61	1,157,673,896.89
非流动负债：		
长期借款	261,000,000.00	190,000,000.00
应付债券	347,530,555.57	346,822,777.79
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	49,047,564.14	50,166,955.74
递延所得税负债	63,374,114.70	70,493,843.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	720,952,234.41	657,483,576.92
负债合计	2,220,830,825.02	1,815,157,473.81
所有者权益：		
股本	569,387,998.00	569,387,998.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	28,366,698.77	28,366,697.77
减：库存股		
其他综合收益	123,758,424.47	164,103,553.74
专项储备		
盈余公积	97,654,271.14	97,654,271.14
未分配利润	692,966,085.73	731,307,951.92
所有者权益合计	1,512,133,478.11	1,590,820,472.57
负债和所有者权益总计	3,732,964,303.13	3,405,977,946.38

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	793,979,456.88	710,645,234.20
其中：营业收入	793,979,456.88	710,645,234.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	770,772,326.67	675,924,706.53
其中：营业成本	547,089,527.49	502,577,584.67
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	7,425,674.01	5,534,590.09
销售费用	93,398,547.08	76,967,094.41
管理费用	78,212,497.95	53,829,906.01
财务费用	39,775,764.24	34,926,881.90
资产减值损失	4,870,315.90	2,088,649.45
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）	24,970,087.46	336,963,061.46
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）	48,177,217.67	371,683,589.13
加：营业外收入	15,466,713.60	7,104,676.41
其中：非流动资产处置	275,949.66	1,195.51

利得		
减：营业外支出	1,499,254.24	408,125.07
其中：非流动资产处置 损失	979,827.88	363,014.44
四、利润总额（亏损总额以“－” 号填列）	62,144,677.03	378,380,140.47
减：所得税费用	6,224,366.42	15,821,128.45
五、净利润（净亏损以“－”号 填列）	55,920,310.61	362,559,012.02
归属于母公司所有者的净利 润	56,106,441.40	363,160,390.58
少数股东损益	-186,130.79	-601,378.56
六、其他综合收益的税后净额	-12,062,291.14	214,568,086.34
归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额	-12,062,291.14	214,568,086.34
（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	-12,062,291.14	214,568,086.34
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	-10,450,361.78	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	-1,611,929.36	-67,108.98
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收 益的税后净额		

七、综合收益总额	43,858,019.47	577,127,098.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,044,150.26	577,728,476.92
归属于少数股东的综合收益总额	-186,130.79	-601,378.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.64
（二）稀释每股收益	0.10	0.64

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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	499,680,794.56	418,662,386.59
减：营业成本	352,976,299.92	277,637,181.46
营业税金及附加	4,347,791.98	3,997,078.84
销售费用	63,511,198.68	53,324,195.00
管理费用	38,366,965.64	21,678,317.81
财务费用	45,314,604.14	31,826,337.97
资产减值损失	5,786,024.47	3,612,952.03
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）	24,970,087.46	336,963,061.46
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）	14,347,997.19	363,549,384.94
加：营业外收入	10,834,430.49	4,913,959.62
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	230,895.76	312,981.70
其中：非流动资产处置	216,079.53	299,842.77

损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,951,531.92	368,150,362.86
减：所得税费用	667,674.91	12,377,815.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,283,857.01	355,772,547.46
五、其他综合收益的税后净额	-40,345,129.27	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	-40,345,129.27	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	-40,345,129.27	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	-16,061,272.26	570,407,742.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.62
（二）稀释每股收益	0.04	0.62

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：马葵

会计机构负责人：赵飒英

## 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	783,731,770.17	713,452,406.44
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	561,491.34	1,135,089.45
收到其他与经营活动有关的现金	29,779,413.39	31,725,888.41
经营活动现金流入小计	814,072,674.90	746,313,384.30
购买商品、接受劳务支付的现金	402,663,959.95	402,729,506.18
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	152,878,184.51	147,697,436.54

支付的各项税费	100,208,226.72	84,219,332.11
支付其他与经营活动有关的现金	129,141,982.20	116,179,197.53
经营活动现金流出小计	784,892,353.38	750,825,472.36
经营活动产生的现金流量净额	29,180,321.52	-4,512,088.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	12,111,207.63	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	220,775.52	101,394.50
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	15,729,141.38	
投资活动现金流入小计	33,061,124.53	51,233,337.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	352,319,987.26	49,100,289.28
投资支付的现金	95,655,332.87	
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	447,975,320.13	49,100,289.28
投资活动产生的现金流量净额	-414,914,195.60	2,133,047.75
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	1,140,030,416.39	916,262,968.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	44,771,204.51	10,021,670.91
筹资活动现金流入小计	1,184,801,620.90	926,285,639.39
偿还债务支付的现金	529,000,000.00	702,452,211.72
分配股利、利润或偿付利息	114,794,883.19	60,153,119.34

支付的现金		
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	59,076,742.16	45,520,065.88
筹资活动现金流出小计	702,871,625.35	808,125,396.94
筹资活动产生的现金流量净额	481,929,995.55	118,160,242.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-88,952.86	-33,291.14
五、现金及现金等价物净增加额	96,107,168.61	115,747,911.00
加：期初现金及现金等价物余额	172,391,124.59	84,030,648.12
六、期末现金及现金等价物余额	268,498,293.20	199,778,559.12

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	394,040,438.26	321,691,508.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	234,635,453.76	75,124,583.65
经营活动现金流入小计	628,675,892.02	396,816,091.82
购买商品、接受劳务支付的现金	165,998,422.52	147,306,357.60
支付给职工以及为职工支付的现金	84,818,095.29	87,626,945.84
支付的各项税费	60,456,153.83	60,379,950.87
支付其他与经营活动有关的现金	138,451,928.07	101,896,391.98
经营活动现金流出小计	449,724,599.71	397,209,646.29
经营活动产生的现金流量净额	178,951,292.31	-393,554.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	12,111,207.63	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	17,111,207.63	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	25,017,018.41	21,997,511.57
投资支付的现金	211,554,880.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	236,571,898.41	21,997,511.57
投资活动产生的现金流量净额	-219,460,690.78	29,136,830.96
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	782,000,000.00	846,774,836.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	44,771,204.51	10,021,670.91
筹资活动现金流入小计	826,771,204.51	856,796,507.11
偿还债务支付的现金	529,000,000.00	662,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,794,883.19	56,430,464.23
支付其他与筹资活动有关的现金	59,076,742.16	45,520,065.88
筹资活动现金流出小计	702,871,625.35	764,450,530.11
筹资活动产生的现金流量净额	123,899,579.16	92,345,977.00
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	83,390,180.69	121,089,253.49
加：期初现金及现金等价物余额	103,554,502.28	42,713,174.64
六、期末现金及现金等价物余额	186,944,682.97	163,802,428.13

## 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	569,387,998.00				28,260,415.29		-6,191,744.95		97,654,271.14		1,002,785,500.26	14,252,716.39	1,706,149,156.13
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	569,387,998.00				28,260,415.29		-6,191,744.95		97,654,271.14		1,002,785,500.26	14,252,716.39	1,706,149,156.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-12,062,291.14				-6,519,281.81	6,092,445.97	-12,489,126.98
(一)综合收益总额							-12,062,291.14				56,106,441.44	-186,130.71	43,858,019.47

							. 14					0	9	
(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												-62,625,723.21		-62,625,723.21
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												-62,625,723.21		-62,625,723.21
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转													6,278,576.76	6,278,576.76
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												6,278,576.76	6,278,576.76
(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	569,387,998.00				28,260,415.29	-18,254,036.09		97,654,271.14		996,266,218.45	20,345,162.36		1,693,660,029.15

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	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、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							214,568,086.34				334,688,845.75	-600,378.56	548,656,553.53
(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

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	569,387,998.00				28,366,698.77		164,103,553.74		97,654,271.14	731,307,951.92	1,590,820,473.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	569,387,998.00				28,366,698.77		164,103,553.74		97,654,271.14	731,307,951.92	1,590,820,473.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-40,345,129.27			-38,341,866.19	-78,686,995.46
（一）综合收益总额							-40,345,129.27			24,283,857.01	-16,061,272.26
（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										-62,625,723.20	-62,625,723.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-62,625,723.20	-62,625,723.20
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	569,387,998.00				28,366,698.77		123,758,424.47		97,654,271.14	692,966,085.73	1,512,133,478.11

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	其他综合收益	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	

		优先 股	永续 债	其 他		股		储备			
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

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

#### 1、公司历史沿革

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企业法人营业执照，统一社会信用代码为：91440300708421097F。

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：56,938.7998万元。

实收资本：56,938.7998万元。

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。

2015年7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42,899股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为56,938.7998万股，变更后注册资本56,938.7998万元。

截至2016年6月30日，本公司累计发行股本总数56,938.7998万股，详见附注“股本”。

## 2、公司经营范围

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。

## 3、本公司的母公司及实际控制人

本公司的实际控制人是周和平，持有本公司27.10%的股份。

## 4、财务报表的批准

本财务报表业经本公司于2016年8月26日召开的第四届董事会第四十一次会议批准报出。

## 5、合并范围

本公司2016年上半年纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本报告期合并范围与上年度相比增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 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。

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事电子及电力产品、电线电缆产品、线路保护产品的生产经营和风电设施建设经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认和研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 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2016年6月30日的财务状况及2016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

### （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四、9“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	2.25-3
电梯设备	年限平均法	10-20 年	10	4.5-9
机器设备	年限平均法	3-10 年	10	9-30
运输设备	年限平均法	3-10 年	10	9-30
办公设备	年限平均法	3-10 年	10	9-30
模具设备	年限平均法	3-10 年	10	9-30
实验设备	年限平均法	3-10 年	10	9-30

食堂设备	年限平均法	3-10 年	10	9-30
------	-------	--------	----	------

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (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“长期资产减值”。

### (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（任何符合条件企业均可申请），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

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前的融资费用。或有租金于实际发生时计入当前损益。

## 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前损益。

## 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，由于经营活动对内在的不确定性，本公司需要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%

### 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：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 日公司通过国家级高新技术企业认定(证书编：GR201412000372，有效期三年)，本公司自 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。

公司全资子公司常州市沃尔核材有限公司 2015 年 10 月 10 日公司通过国家级高新技术企业认定(证书编：GR201532002820，有效期三年)，常州沃尔自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日享受按 15% 税率征收企业所得税。

公司全资子公司惠州乐庭电子线缆有限公司 2015 年 10 月 10 日公司通过国家级高新技术企业认定(证书编：GR201544001405，有效期三年)，子公司自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日享受按 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	1,022,224.65	245,968.00
银行存款	267,476,068.55	169,880,556.32
其他货币资金	96,969,467.76	87,378,530.37
合计	365,467,760.96	257,505,054.69
其中：存放在境外的款项总额	30,426,858.91	28,061,762.41

#### 其他说明

截止报告期末，本公司其他货币资金金额 96,969,467.76 元使用权受到限制；其他货币资金中银行承兑保证金余额为 84,645,339.64 元；保函保证金余额为 3,324,128.12 元；信用证保证金余额为 9,000,000.00 元；此外，公司不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		2,373.00
其他		2,373.00
合计		2,373.00

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	56,913,797.18	74,847,329.23
商业承兑票据	9,637,856.68	10,633,311.11
合计	66,551,653.86	85,480,640.34

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

无

#### (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

无

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

报告期末，公司无已质押的应收票据，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 109,633,352.99 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		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,509,498.75	0.59%	2,613,320.78	74.46%	896,177.97	3,927,689.75	0.70%	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	593,594,628.46	99.41%	36,650,144.09	6.17%	556,944,484.37	560,301,917.79	99.30%	36,629,751.93	6.54%	523,672,165.86
合计	597,104,127.21	100.00%	39,263,464.87	6.58%	557,840,662.34	564,229,607.54	100.00%	39,243,072.71	6.96%	524,986,534.83

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	3,509,498.75	2,613,320.78	74.46%	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2016年6月30日，仍有3,509,498.75元未收回，本公司就该应收账款根据资产抵押情况分析判断其可回收金额单项计提坏账准备。
合计	3,509,498.75	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	556,101,768.56	27,805,088.43	5.00%
1 至 2 年	33,851,273.61	6,770,254.72	20.00%
2 至 3 年	3,133,570.69	1,566,785.34	50.00%
3 年以上	508,015.60	508,015.60	100.00%
合计	593,594,628.46	36,650,144.09	6.17%

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 903,779.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	883,387.68

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
客户 1	货款	293,142.38	无法收回	经公司管理层批准	否
客户 2	货款	208,649.00	无法收回	经公司管理层批准	否
其他客户小计	货款	381,596.30	无法收回	经公司管理层批准	否

合计	--	883,387.68	--	--	--
----	----	------------	----	----	----

## (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	坏账准备(元)	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	11,555,751.13	1年以内	577,787.56	1.94
		11,481,097.04	1-2年	2,296,219.41	1.92
第二名	其他关联方	16,009,613.07	1年以内	800,480.65	2.68
第三名	非关联方	15,504,544.48	1年以内	775,227.22	2.60
第四名	非关联方	15,129,401.66	1年以内	756,470.08	2.53
第五名	非关联方	14,323,199.31	1年以内	716,159.97	2.40
合计		84,003,606.69		5,922,344.89	14.07

## (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:

## 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	30,334,906.64	97.14%	26,705,503.60	91.18%
1至2年	476,918.25	1.53%	1,654,657.57	5.65%
2至3年	154,014.07	0.49%	727,008.99	2.48%
3年以上	263,307.80	0.84%	201,805.26	0.69%
合计	31,229,146.76	--	29,288,975.42	--

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	4,223,388.55	1年以内	预付原材料款
第二名	非关联方	4,000,000.00	1年以内	预付咨询费
第三名	非关联方	1,649,700.00	1年以内	预付原材料款
第四名	非关联方	1,485,960.55	1年以内	预付原材料款
第五名	非关联方	1,086,113.89	1年以内	预付原材料款
合计		12,445,162.99		

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
其他	344.70	4,888.34
合计	344.70	4,888.34

## (2) 重要逾期利息

不适用

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

不适用

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

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	5.28%	150,000.00	5.00%	2,850,000.00	3,000,000.00	6.20%	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	53,831,004.53	94.72%	8,405,253.85	15.61%	45,425,750.68	45,420,903.94	93.80%	8,166,191.90	17.98%	37,254,712.04
合计	56,831,004.53	100.00%	8,555,253.85	15.05%	48,275,750.68	48,420,903.94	100.00%	8,316,191.90	17.17%	40,104,712.04

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	40,575,517.19	2,028,775.86	5.00%
1 至 2 年	6,792,288.08	1,358,457.62	20.00%
2 至 3 年	2,890,357.77	1,445,178.88	50.00%
3 年以上	3,572,841.49	3,572,841.49	100.00%
合计	53,831,004.53	8,405,253.85	15.61%

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 182,781.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	259,921.68

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
往来单位 1	押金	74,915.30	产生纠纷达成和解让步	经公司管理层批准	否
往来单位 2	业务款	185,006.38	无法收回	经公司管理层批准	否
合计	--	259,921.68	--	--	--

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	28,397,434.25	24,444,926.30
备用金	821,447.55	437,533.26
往来款	14,238,754.76	11,343,116.41
代垫款项	3,478,457.42	3,621,949.05
存出押金	4,064,325.55	3,565,895.49
投标保证金	5,830,585.00	5,007,483.43
合计	56,831,004.53	48,420,903.94

#### (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	业务借款	4,669,189.10	1 年以内	8.22%	233,459.46
第二名	购地保证金	3,000,000.00	3 年以上	5.28%	150,000.00
第三名	往来款	2,499,999.99	1 年以内	4.40%	125,000.00
第四名	业务借款	1,921,106.41	1 年以内	3.38%	96,055.32
第五名	保证金	1,899,781.61	1 年以内	3.34%	94,989.08
合计	--	13,990,077.11	--	24.62%	699,503.86

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (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	93,234,484.06	2,264,532.52	90,969,951.54	75,709,794.67	2,422,498.58	73,287,296.09
在产品	16,879,597.47		16,879,597.47	14,755,646.73		14,755,646.73
产成品	120,537,270.63	6,239,720.44	114,297,550.19	113,720,222.78	5,478,001.73	108,242,221.05
委托加工物资	64,480.97		64,480.97	297,303.93		297,303.93
自制半成品	71,231,868.02	1,850,936.41	69,380,931.61	53,859,160.86	2,018,500.03	51,840,660.83
发出商品	2,290,625.78		2,290,625.78	2,234,000.66		2,234,000.66
低值易耗品	746,019.76		746,019.76	726,335.83		726,335.83
合计	304,984,346.69	10,355,189.37	294,629,157.32	261,302,465.46	9,919,000.34	251,383,465.12

## (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	2,422,498.58	541,794.38		699,760.44		2,264,532.52
产成品	5,478,001.73	2,137,683.94		1,375,965.23		6,239,720.44
半成品	2,018,500.03	610,873.43		778,437.05		1,850,936.41
合计	9,919,000.34	3,290,351.75		2,854,162.72		10,355,189.37

## 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%)
原材料	用其生产的产成品的可变现净值低于成本的，按差异计提存货跌价准备	本年已经销售	0.77
产成品	产成品可变现净值低于成本的，按差异计提存货跌价准备	本年已经销售	1.20
半成品	半产成品可变现净值低于成本的，按差异计提存货跌价准备	本年已经销售	1.12

## (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

不适用

## 11、划分为持有待售的资产

不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	746,316.52	2,155,440.98
融资费用	3,857,954.93	2,961,022.00
奖金	5,038,099.16	
其他待摊费用	1,187,629.15	1,604,864.93
合计	10,829,999.76	6,721,327.91

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：	111,644,800.00		111,644,800.00	110,533,754.77		110,533,754.77
按公允价值计量的	41,644,800.00		41,644,800.00	35,533,754.77		35,533,754.77
按成本计量的	70,000,000.00		70,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00
合计	111,644,800.00		111,644,800.00	110,533,754.77		110,533,754.77

#### (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	50,000,000.00		50,000,000.00
公允价值	41,644,800.00		41,644,800.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-8,355,200.00		-8,355,200.00

#### (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		
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%	

深圳市聚电网络 科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					10.00%	
合计	75,000,000.00		5,000,000.00	70,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(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

#### 15、持有至到期投资

不适用

#### 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

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 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											
长园集团股份有限公司	1,095,144,410.21			14,418,806.17			2,111,207.63			1,107,452,008.75	
上海世龙科技有限公司	29,379,545.45			-376,351.71						29,003,193.74	
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	14,611,898.14			927,633.00						15,539,531.14	
小计	1,139,135,853.80			14,970,087.46			2,111,207.63			1,151,994,733.63	
合计	1,139,135,853.80			14,970,087.46			2,111,207.63			1,151,994,733.63	

## 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	机器设备	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	其他设备	模具设备	电子设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	531,239,822.65	652,182,972.52	22,323,984.64	11,288,471.27	10,972,125.45	17,599,939.30	9,097,325.35	1,254,704,641.18
2. 本期增加金额	26,189,927.61	452,958.11	1,718,147.66	221,447.87	777,194.77	1,305,037.34	109,621.65	30,774,335.01
(1) 购置	10,718,543.84		1,718,147.66	221,447.87	777,194.77	1,305,037.34	109,621.65	14,849,993.13
(2) 在建工程转入	15,471,383.77	452,958.11						15,924,341.88
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	13,979,710.34		400,494.99	550,527.59	55,000.00	2,100.00	122,928.29	15,110,761.21
(1) 处置或报废	13,979,710.34		400,494.99	550,527.59	55,000.00	2,100.00	122,928.29	15,110,761.21
4. 期末余额	543,450,039.92	652,635,930.63	23,641,637.31	10,959,391.55	11,694,320.22	18,902,876.64	9,084,018.71	1,270,368,214.98
二、累计折旧								
1. 期初余额	284,780,884.12	62,830,878.67	13,510,777.27	7,263,302.99	6,648,475.67	8,982,483.27	6,253,785.17	390,270,587.16
2. 本期增加金额	17,325,749.16	7,704,676.98	1,510,564.18	443,795.89	830,962.91	1,247,743.45	247,112.35	29,310,604.92
(1) 计提	17,325,749.16	7,704,676.98	1,510,564.18	443,795.89	830,962.91	1,247,743.45	247,112.35	29,310,604.92
3. 本期减少金额	6,519,289.60		352,654.23	514,612.13	49,500.00	1,890.00	111,084.28	7,549,030.24

额								
(1) 处置或 报废	6,519,289.60		352,654.23	514,612.13	49,500.00	1,890.00	111,084.28	7,549,030.24
4. 期末余额	295,587,343.68	70,535,555.65	14,668,687.22	7,192,486.75	7,429,938.58	10,228,336.72	6,389,813.24	412,032,161.84
三、减值准备								
1. 期初余额	2,527,134.32			3,542.62			12,219.99	2,542,896.93
2. 本期增加金 额								
(1) 计提								
3. 本期减少金 额	177,145.22							177,145.22
(1) 处置或 报废								
4. 期末余额	2,349,989.10			3,542.62			12,219.99	2,365,751.71
四、账面价值								
1. 期末账面价 值	245,512,707.14	582,100,374.98	8,972,950.09	3,763,362.18	4,264,381.64	8,674,539.92	2,681,985.48	855,970,301.43
2. 期初账面价 值	243,931,804.21	589,352,093.85	8,813,207.37	4,021,625.66	4,323,649.78	8,617,456.03	2,831,320.19	861,891,157.09

## (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

a、本报告期由在建工程转入固定资产原值为 15,924,341.88 元。

b、截止 2016 年 6 月 30 日无所有权受到限制的固定资产。

## 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	18,932,319.90		18,932,319.90	8,355,494.87		8,355,494.87
风电工程	413,494,224.23		413,494,224.23	75,169,758.67		75,169,758.67
厂房装修	11,060,599.00		11,060,599.00	8,302,983.53		8,302,983.53
天津沃尔法厂房	443,949.91		443,949.91	740,433.91		740,433.91
设备改造				8,707,085.18		8,707,085.18
合计	443,931,093.04		443,931,093.04	101,275,756.16		101,275,756.16

(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		8,355,494.87	17,341,123.62	6,764,298.59		18,932,319.90			1,244,742.28			金融机构贷款、自有资金
风电工程		75,169,758.67	338,324,465.56			413,494,224.23			8,046,043.37	5,229,544.42		金融机构贷款、自有资金
厂房装修		8,302,983.53	3,391,869.95	452,958.11	181,296.37	11,060,599.00						自有资金
天津沃尔法厂房	14,500,000.00	740,433.91			296,484.00	443,949.91	3.06%					自有资金
设备改造		8,707,085.18		8,707,085.18								金融机构贷款、自有资金
合计	14,500,000.00	101,275,756.16	359,057,459.13	15,924,341.88	477,780.37	443,931,093.04	---	---	9,290,785.65	5,229,544.42		---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

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	100,924,440.69	119,890,887.86	6,544,804.41	401,524.00	227,761,656.96
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	100,924,440.69	119,890,887.86	6,544,804.41	401,524.00	227,761,656.96
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,556,854.76	40,407,889.35	4,824,456.07	44,686.50	56,833,886.68
2. 本期增加金额	1,059,936.63	11,602,987.73	381,210.16	183,380.21	13,227,514.73
(1) 计提	1,059,936.63	11,602,987.73	381,210.16	183,380.21	13,227,514.73
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	12,616,791.39	52,010,877.08	5,205,666.23	228,066.71	70,061,401.41
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	88,307,649.30	67,880,010.78	1,339,138.18	173,457.29	157,700,255.55
2. 期初账面价值	89,367,585.93	79,482,998.51	1,720,348.34	356,837.50	170,927,770.28

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

a、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为 43.04%。

b、截止至 2016 年 6 月 30 日无所有权受到限制的无形资产。

## 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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
费用性支出		18,027,870.44				18,027,870.44		
资本性支出	8,652,232.16	24,965,669.59					33,617,901.75	
合计	8,652,232.16	42,993,540.03				18,027,870.44	33,617,901.75	

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
		企业合并形成的		处置		
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
非同一控制下企业合并-深圳市华磊迅拓科技有限公司		65,633,097.43				65,633,097.43
合计	9,061,095.42	65,633,097.43				74,694,192.85

## (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
		计提		处置		
非同一控制下企业合并-上海蓝特新材料有限公司	1,654,592.38					1,654,592.38
非同一控制下企业合并-上海神沃电子有限公司	7,406,503.04					7,406,503.04
合计	9,061,095.42					9,061,095.42

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

说明：本公司于期末对包含商誉的相关资产组进行减值测试，比较这些相关资产组的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，经测试，相关资产组由于经营状况未达预期，其可收回金额低于其账面价值，公司已对上述商誉全额计提商誉减值准备。

#### 其他说明

##### (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支付总对价之间的差异，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。

##### (3) 本公司合并深圳市华磊迅拓科技有限公司形成的商誉

公司于本报告期内收购深圳市华磊迅拓科技有限公司 60%股权，以被收购方于收购日经审计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支付总对价之间的差异，于编制合并财务报表时列示为商誉。

## 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	6,270,292.90	2,570,016.51	1,463,509.02		7,376,800.39
财产保险费	750,510.51	1,183,533.62	903,169.86		1,030,874.27
其他	288,755.72	287,392.45	151,035.37		425,112.80
咨询顾问费	1,025,086.45	8,158,568.99	6,132,988.14		3,050,667.30
合计	8,334,645.58	12,199,511.57	8,650,702.39		11,883,454.76

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	69,600,755.22	12,306,423.35	68,082,257.30	11,776,265.93
内部交易未实现利润	864,431.89	129,664.78	733,130.20	109,969.53
可抵扣亏损	7,303,826.77	1,095,574.02	7,303,826.77	1,095,574.02
递延收益	12,814,627.20	1,922,194.08	15,969,387.54	2,395,408.13
可供出售金融资产公允价值变动			466,245.23	69,936.78
合计	90,583,641.08	15,453,856.23	92,554,847.04	15,447,154.39

## (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	472,059,718.80	70,808,957.82	485,414,918.80	72,812,237.82
合计	472,059,718.80	70,808,957.82	485,414,918.80	72,812,237.82

## (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		15,453,856.23		15,447,154.39
递延所得税负债		70,808,957.82		72,812,237.82

## (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	150,836,333.94	148,285,703.33

合计	150,836,333.94	148,285,703.33
----	----------------	----------------

(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		1,036,314.26	
2016 年	49,642,881.17	49,642,881.17	
2017 年	38,793,405.39	38,793,405.39	
2018 年	21,731,628.97	21,731,628.97	
2019 年	16,346,123.46	16,346,123.46	
2020 年	20,735,350.08	20,735,350.08	
2021 年	3,586,944.87		
合计	150,836,333.94	148,285,703.33	--

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
预付工程、设备款	19,268,481.50	61,202,652.42
合计	19,268,481.50	61,202,652.42

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	294,000,000.00	186,000,000.00
保证借款	11,739,954.06	12,574,473.99
信用借款	1,022,420,000.00	748,280,000.00
合计	1,328,159,954.06	946,854,473.99

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

不适用

**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	7,716,945.50	7,717,887.00
合计	7,716,945.50	7,717,887.00

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	223,336,065.77	189,289,635.37
1 至 2 年	2,986,511.64	8,343,759.04
2 至 3 年	2,080,744.94	350,771.49
3 年以上	413,992.26	420,486.68
合计	228,817,314.61	198,404,652.58

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

不适用

**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	25,084,727.42	14,333,843.96
1 至 2 年	588,664.31	2,979,651.73
2 至 3 年	3,670.95	999.99
3 年以上		172,352.87
合计	25,677,062.68	17,486,848.55

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

## 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	12,175,629.65	143,982,591.73	147,860,192.46	8,298,028.92
二、离职后福利-设定提存计划	106,648.84	10,750,887.00	10,757,514.17	100,021.67
三、辞退福利	19,000.00	158,935.00	177,935.00	
合计	12,301,278.49	154,892,413.73	158,795,641.63	8,398,050.59

## (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	12,186,699.72	133,171,734.04	138,177,692.83	7,180,740.93
2、职工福利费	-588,036.59	1,749,714.77	693,685.02	467,993.16
3、社会保险费	101,613.61	4,025,225.20	4,014,899.53	111,939.28
其中：医疗保险费	76,474.82	3,247,392.22	3,240,776.42	83,090.62
工伤保险费	15,935.77	500,782.77	497,745.42	18,973.12

生育保险费	9,203.02	277,050.21	276,377.69	9,875.54
4、住房公积金	1,464.20	4,101,428.22	4,099,969.22	2,923.20
5、工会经费和职工教育经费	473,888.71	934,489.50	873,945.86	534,432.35
合计	12,175,629.65	143,982,591.73	147,860,192.46	8,298,028.92

**(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	85,485.78	10,284,742.33	10,289,839.43	80,388.68
2、失业保险费	21,163.06	466,144.67	467,674.74	19,632.99
合计	106,648.84	10,750,887.00	10,757,514.17	100,021.67

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	-12,708,732.76	20,117,697.19
营业税	2,383.45	67,675.34
企业所得税	5,827,371.14	27,258,589.07
个人所得税	2,234,858.21	1,388,922.88
城市维护建设税	215,790.62	263,662.63
房产税	859,739.19	1,266,582.19
教育费附加	164,363.55	420,129.10
印花税	80,806.08	86,875.27
土地使用税	312,043.07	419,666.87
其他	2,372.72	30,561.87
合计	-3,009,004.73	51,320,362.41

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	5,371,527.78	16,620,138.89
短期借款应付利息	418,002.17	
大股东借款利息	9,268,888.88	9,268,888.88
合计	15,058,418.83	25,889,027.77

#### 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	18,214,206.24	18,367,895.93
1 至 2 年	1,393,137.09	1,348,339.81
2 至 3 年	337,666.77	580,575.03
3 年以上	1,474,147.54	1,293,005.80
合计	21,419,157.64	21,589,816.57

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

不适用

#### 44、其他流动负债

不适用

#### 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
抵押借款	71,000,000.00	
保证借款	163,476,800.00	64,000.00
信用借款	190,000,000.00	190,000,000.00
合计	424,476,800.00	190,064,000.00

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
15 沃尔债	347,530,555.57	346,822,777.79
合计	347,530,555.57	346,822,777.79

##### (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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 沃尔债	350,000,000.00	2015 年 4 月 13 日	三年		350,000,000.00		11,501,388.89		11,501,388.89	350,000,000.00
发行费用	4,200,000.00				3,177,222.21			707,777.78		2,469,444.43
合计	---	---	---		346,822,777.79		11,501,388.89	707,777.78	11,501,388.89	347,530,555.57

(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

不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

不适用

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	75,466,429.24	2,400,000.00	4,658,219.26	73,208,209.98	
合计	75,466,429.24	2,400,000.00	4,658,219.26	73,208,209.98	--

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	1,461,984.49		731,500.02		730,484.47	与资产相关

项目						
陶瓷化硅橡胶新型材料产业化项目	1,479,599.32		300,000.00		1,179,599.32	与资产相关
技术中心建设	109,931.77		72,866.56		37,065.21	与资产相关
新型电磁屏蔽材料工程实验室	4,602,399.13		309,070.86		4,293,328.27	与资产相关
无卤环保阻燃交联电子技术改造项目	341,666.93		49,999.98		291,666.95	与资产相关
EPDM 电缆连接器产业化建设项目	3,088,791.68		168,929.16		2,919,862.52	与资产相关
耐高温、耐油高分子复合材料开发项目	1,300,000.00		75,000.00		1,225,000.00	与资产相关
办公用房补助	4,153,333.32		534,000.00		3,619,333.32	与资产相关
环保阻燃新型高分子功能材料建设项目	22,127,200.00		1,129,950.00		20,997,250.00	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	668,715.77				668,715.77	与资产相关
高性能无卤建筑用电缆关键技术研发	4,300,000.00		48,075.00		4,251,925.00	与资产相关
2014 年度两化融合项目（电子加速器与干扩机自动化项目）	1,383,333.33		100,000.02		1,283,333.31	与资产相关
高抗撕冷缩记忆材料及系列产品产业化项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
“华龙一号”IE 级热缩套管（核级电缆附件）项目	150,000.00				150,000.00	与资产相关
高性能陶瓷化耐火硅橡胶新材料研发及产业化项目		2,400,000.00			2,400,000.00	与资产相关
金坛一期工程补贴	5,500,000.00		900,000.00		4,600,000.00	与资产相关
金坛前期土地工程项目补助	10,469,387.54		116,326.56		10,353,060.98	与资产相关
天津沃尔法一期工程补助	9,330,085.96		122,501.10		9,207,584.86	与资产相关
合计	75,466,429.24	2,400,000.00	4,658,219.26		73,208,209.98	--

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	569,387,998.00						569,387,998.00

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

不适用

## 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）	5,352,159.68			5,352,159.68
其他资本公积	22,908,255.61			22,908,255.61
合计	28,260,415.29			28,260,415.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

不适用

## 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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属	

			其他综合收益当期转入损益			于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,191,744.95	-14,065,571.14		-2,003,280.00	-12,062,291.14		-18,254,036.09
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	237,646.74						237,646.74
可供出售金融资产公允价值变动损益	-396,263.22	-12,958,936.78		-2,003,280.00	-10,450,361.78		-11,351,920.00
外币财务报表折算差额	-6,033,128.47	-1,106,634.36			-1,611,929.36		-7,139,762.83
其他综合收益合计	-6,191,744.95	-14,065,571.14		-2,003,280.00	-12,062,291.14		-18,254,036.09

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

不适用

## 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	97,654,271.14			97,654,271.14
合计	97,654,271.14			97,654,271.14

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	1,002,785,500.26	497,998,365.16
调整后期初未分配利润	1,002,785,500.26	497,998,365.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,106,441.40	363,160,390.58

应付普通股股利	62,625,723.21	28,471,544.83
期末未分配利润	996,266,218.45	832,687,210.91

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	779,584,065.12	544,388,312.89	700,374,274.83	499,908,181.43
其他业务	14,395,391.76	2,701,214.60	10,270,959.37	2,669,403.24
合计	793,979,456.88	547,089,527.49	710,645,234.20	502,577,584.67

## 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	30,895.00	29,021.55
城市维护建设税	4,275,742.05	3,228,209.00
教育费附加	3,116,226.43	2,274,520.64
其他	2,810.53	2,838.90
合计	7,425,674.01	5,534,590.09

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	36,427,423.87	33,399,581.12
运输费、路桥、燃料	35,090,163.78	23,986,501.54

交通差旅费	3,868,546.48	2,451,314.17
出口报关费	2,161,504.89	2,205,099.23
展会费	773,178.51	842,393.83
办公费	4,372,326.31	5,260,085.22
其他费用	10,705,403.24	8,822,119.30
合计	93,398,547.08	76,967,094.41

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	29,146,640.90	18,369,323.88
无形资产摊销	11,181,915.08	8,470,318.50
产品检测认证费	8,779,110.60	6,682,162.67
固定资产折旧	4,910,800.85	4,305,883.71
差旅费	1,140,305.22	943,446.13
中介机构咨询顾问费	6,603,278.62	2,506,665.76
其他费用	16,450,446.68	12,552,105.36
合计	78,212,497.95	53,829,906.01

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	43,588,620.65	36,406,421.20
利息收入	-523,786.08	-686,956.72
汇兑损益	-4,290,759.00	-1,432,634.45
银行手续费	991,690.91	635,071.69
其他	9,997.76	4,980.18
合计	39,775,764.24	34,926,881.90

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	1,086,561.56	812,162.80
二、存货跌价损失	3,783,754.34	1,276,486.65
合计	4,870,315.90	2,088,649.45

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

不适用

**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	14,970,087.46	2,655,582.98
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,000,000.00	57,131,942.53
其他综合收益转入投资收益		277,175,535.95
合计	24,970,087.46	336,963,061.46

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	-376,351.71	-369,487.17	
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	927,633.00	22,641.49	
深圳市长园集团股份有限公司	14,418,806.17	3,002,428.66	
合计	14,970,087.46	2,655,582.98	--

**(2) 处置可供出售金融资产取得的投资收益**

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
万博稳健2期理财产品		57,131,942.53	
转让万博兄弟资产管理(北京)有限公	10,000,000.00		

司股权			
合计	10,000,000.00	57,131,942.53	--

## (3) 其他综合收益转入投资收益

长园股票收益	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长园股票收益		277,175,535.95	
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	275,949.66	1,195.51	275,949.66
其中：固定资产处置利得	275,949.66	1,195.51	275,949.66
政府补助	14,335,860.93	6,951,977.51	14,335,860.93
清理无法偿付应付账款	247,406.69	9,655.00	247,406.69
其他	607,496.32	141,848.39	607,496.32
合计	15,466,713.60	7,104,676.41	15,466,713.60

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	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		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,658,219.26	3,537,407.01	与资产相关
质量奖	坪山新区	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		800,000.00	与收益相关
经济发展专项资助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	5,600,000.00	747,500.00	与收益相关
其他		补助		是	否	1,102,800.00	44,591.00	与收益相关
税金返还		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	674,075.17	1,046,252.00	与收益相关
专利资助	深圳市市场监督管理局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	248,612.50	13,827.50	与收益相关
财政贴息	深圳市经贸信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	14,447.00	572,400.00	与收益相关
科技创新	深圳市科创委	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	93,900.00	190,000.00	与收益相关
成长壮大扶持补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,943,807.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	14,335,860.93	6,951,977.51	--

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	979,827.88	363,014.44	979,827.88
其中：固定资产处置损失	979,827.88	363,014.44	979,827.88
其他	519,426.36	45,110.63	519,426.36
合计	1,499,254.24	408,125.07	1,499,254.24

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	6,205,084.01	16,555,124.25
递延所得税费用	19,282.41	-733,995.80
合计	6,224,366.42	15,821,128.45

### (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	62,144,677.03
所得税费用	6,224,366.42

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	12,009,257.30	14,414,570.50
其他业务收入	1,708,609.91	2,876,726.29
利息收入	523,786.08	686,956.72
投标保证金退回	6,480,480.01	5,161,650.81
收其他款项	9,057,280.09	8,585,984.09
合计	29,779,413.39	31,725,888.41

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	20,905,276.23	16,884,143.31
租赁费	1,012,836.23	2,572,477.00
办公费	3,213,276.50	3,000,853.24
差旅交通费	4,840,279.73	3,575,970.77
出口报关费	1,890,354.35	1,885,336.63
修理费	2,031,377.93	2,238,010.59
咨询\顾问费	2,622,226.76	1,845,269.74
业务招待费	1,738,350.28	2,716,126.00
通讯费	1,291,673.96	1,179,927.24
产品认证、检测费	1,233,903.80	1,702,652.66
研发费用	7,067,035.13	4,343,290.43
投标保证金	6,051,094.82	6,915,471.64
其他费用支出	30,445,665.24	30,450,093.09
付其他款项	44,798,631.24	36,869,575.19
合计	129,141,982.20	116,179,197.53

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
新增合并主体收到的现金	15,729,141.38	

合计	15,729,141.38
----	---------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

系报告期公司收购深圳市华磊迅拓科技有限公司，华磊迅拓并表前期末货币资金。

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

#### (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	44,771,204.51	10,021,670.91
合计	44,771,204.51	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	56,626,742.16	43,070,065.88
发行债券担保费	2,450,000.00	2,450,000.00
合计	59,076,742.16	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	55,920,310.61	362,559,012.02
加：资产减值准备	4,870,315.90	2,088,649.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,310,604.92	24,261,870.41

无形资产摊销	13,227,514.73	9,158,949.16
长期待摊费用摊销	8,650,702.39	3,803,656.60
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）	703,878.22	361,818.93
财务费用（收益以“-”号填列）	39,775,764.24	34,926,881.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,970,087.46	-336,963,061.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,701.84	-733,874.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,003,280.00	-6,985,980.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,245,692.20	-47,525,934.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,204,851.52	8,432,594.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,848,156.47	-57,896,670.58
经营活动产生的现金流量净额	29,180,321.52	-4,512,088.06
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	268,498,293.20	199,778,559.12
减：现金的期初余额	172,391,124.59	84,030,648.12
现金及现金等价物净增加额	96,107,168.61	115,747,911.00

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(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	268,498,293.20	172,391,124.59
其中：库存现金	1,022,224.65	245,968.00
可随时用于支付的银行存款	267,476,068.55	168,780,888.42
可随时用于支付的其他货币资金		3,364,600.26
三、期末现金及现金等价物余额	268,498,293.20	172,391,124.59

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	96,969,467.76	银行承兑汇票保证金、保函保证金和信用证保证金
长期股权投资	757,215,709.23	质押担保
合计	854,185,176.99	--

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
货币资金	--	--	

其中：美元	7,302,046.87	6.6496	48,555,690.87
欧元	1,695.44	7.3796	12,511.67
港币	4,126,202.80	0.8570	3,536,155.80
日元	400,934.00	0.0645	25,843.00
应收账款	--	--	
其中：美元	7,626,849.79	6.6496	50,715,500.36
欧元	48,350.05	7.3796	356,804.03
港币	27,984,837.55	0.8570	23,983,005.78
其他应收账款	--	--	
其中：美元	344,970.01	6.6496	2,293,912.58
短期借款	--	--	
其中：美元	1,004,577.61	6.6496	6,661,555.05
港币	5,941,941.35	0.8570	5,078,399.01
应付账款	--	--	
其中：美元	2,066,203.00	6.6496	13,739,423.47
港币	10,052,307.52	0.8570	8,614,827.54
其他应付款	--	--	
其中：美元	153,230.80	6.6496	1,018,923.53
港币	8,537,738.82	0.8570	7,316,842.17

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

境外子公司香港沃尔贸易有限公司及乐庭国际有限公司经营地位于中国香港，日常结算货币主要为港币，因此记账本位币为港币。

## 78、套期

不适用

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
深圳市华磊迅拓科技有限公司	2016年03月18日	75,000,000.00	60.00%	现金收购	2016年03月18日	工商变更	1,411,264.27	-264,973.51

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳市华磊迅拓科技有限公司
—现金	75,000,000.00
合并成本合计	75,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,366,902.57
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	65,633,097.43

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

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	15,705,296.47	15,705,296.47
应收款项	1,214,257.66	1,214,257.66
存货		

固定资产	37,423.67	37,423.67
无形资产		
递延所得税资产	22,216.83	22,216.83
负债：		
借款		
应付款项	1,282,752.73	1,282,752.73
递延所得税负债		
净资产	15,696,441.90	15,696,441.90
减：少数股东权益		
取得的净资产	9,366,902.57	9,366,902.57

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**

不适用

**(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

不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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：

公司于 2016 年 2 月 26 日召开了第四届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金在江苏常州投资设立全资子公司常州市沃科科技有限公司，注册资本为人民币 2,000 万元。沃科科技已于 2016 年 3 月 9 日完成工商登记。

### 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	
深圳市沃尔新能源电气科技有限责任公司	广东深圳	广东深圳	研发生产销售	100.00%		全资设立
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%		全资设立
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%		全资设立
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%		全资设立
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%		全资设立

北京沃尔法电气有限公司	北京	北京	研发生产销售	100.00%		全资设立
常州市沃尔核材有限公司	江苏常州	江苏常州	研发生产销售	100.00%		全资设立
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%		全资设立
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%		全资设立
香港沃尔贸易有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		全资设立
深圳沃尔核材科技服务有限公司	广东深圳	广东深圳	研发	100.00%		全资设立
上海蓝特新材料有限公司	上海	上海	投资	100.00%		购买取得
深圳市华磊迅拓科技有限公司	广东深圳	广东深圳	研发及销售	60.00%		购买取得
常州市沃科科技有限公司	江苏常州	江苏常州	研发生产销售	100.00%		全资设立

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%	-80,141.39		14,172,610.49

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	36,604,683.78	23,494,708.45	60,099,392.23	14,636,424.41		14,636,424.41	35,654,694.67	21,226,484.25	56,881,178.92	14,540,490.22		14,540,490.22

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	14,060,455.41	-257,595.75	-257,595.75	1,708,906.62	14,536,705.27	-1,893,446.54	-1,893,446.54	116,445.37

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
长园集团	深圳	深圳	研发生产销售	3.85%	1.49%	权益法
上海世龙	上海	上海	研发生产销售	44.37%		权益法
中广核沃尔	深圳	深圳	研发生产销售	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		
	长园集团	上海世龙	中广核沃尔	长园集团	上海世龙	中广核沃尔
流动资产	5,687,265,700.46	7,547,949.07	70,330,672.24	4,635,981,994.10	28,255,340.42	45,631,406.44
非流动资产	5,484,806,783.70	35,645,372.98	8,422,013.32	4,705,868,640.79	36,912,586.91	8,929,836.44
资产合计	11,172,072,484.16	65,449,543.17	78,752,685.56	9,341,850,634.89	65,167,927.33	54,561,242.88
流动负债	3,429,177,916.72	7,547,949.07	39,903,857.69	2,934,005,435.03	4,826,829.26	18,031,497.52
非流动负债	1,976,504,900.52	3,780,000.00		799,411,001.28	3,780,000.00	
负债合计	5,405,682,817.24	11,327,949.07	39,903,857.69	3,733,416,436.31	8,606,829.26	18,031,497.52
少数股东权益	274,919,833.10			274,053,780.58		
归属于母公司股东权益	5,491,469,833.82	54,121,594.10	38,848,827.87	5,334,380,418.00	56,561,098.07	36,529,745.36
按持股比例计算的净资产份额	293,244,489.13	24,013,751.30	15,539,531.14	286,989,666.49	25,096,159.22	14,611,898.14
对联营企业权益投资的账面价值	783,789,572.11	29,003,193.74	15,539,531.14	1,094,299,595.66	29,379,545.45	14,611,898.14
营业收入	2,424,436,179.21	13,341,077.03	61,900,147.26	1,574,848,454.44	10,851,544.50	36,315,013.06
净利润	270,015,096.77	-497,303.38	2,319,082.51	150,431,171.53	-481,832.25	56,603.73
综合收益总额	268,834,609.14	-497,303.38	2,319,082.51	162,899,534.90	-481,832.25	56,603.73
本年度收到的来自联营企业的股利	2,111,207.63					

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

#### (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

不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基

本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 2、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元及港元有关，除本公司及4个下属子公司以美元及港元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款及应付债券作为资金来源之一。本公司银行借款为短期借款132,816万元和长期借款42,447.68万元，应付债券35,000.00万元。

本公司管理层有信心在短期借款到期时进行展期或以新的融资渠道代替现有的负债。此外，本公司尚有未使用的银行借款信用额度为人民币65,978.32万元。因此，本公司管理层认为本公司不存在重大流动性风险。

## 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	41,644,800.00			41,644,800.00
（2）权益工具投资	41,644,800.00			41,644,800.00
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
- 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。

### 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。

### 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	实际控制人兄弟、公司小股东
周合理	实际控制人兄弟、公司小股东
周红旗	实际控制人兄弟、公司小股东
吴伟	实际控制人兄弟的配偶、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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	辐照加工	3,781,576.30	119,658,119.66	否	3,552,775.61
	材料采购	46,756,987.18			31,654,516.73
长园集团股份有限公司	商品采购	5,056.41	10,256,410.26	否	

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	21,627.95	76,273.59
南京苏沃新材料有限公司	销售	8,616,606.04	16,451,409.55
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	销售	8,481,554.20	942,655.10

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

不适用

### (3) 关联租赁情况

不适用

### (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

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,867,923.22	1,773,034.80

(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	11,761.36	588.07	36,456.66	1,822.83
	南京苏沃新材料有限公司	16,009,613.07	1,129,672.95	19,490,668.03	974,533.40
	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	12,005,079.64	600,253.98	9,305,984.68	465,299.23
合计		28,026,454.07	1,730,515.00	28,833,109.37	1,441,655.46

## (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	46,809,140.46	27,495,483.87
合计		46,809,140.46	27,495,483.87
预收款项：	南京苏沃热缩材料有限公司		331,142.64
合计			331,142.64
应付利息：	周和平	9,268,888.88	9,268,888.88
合计		9,268,888.88	9,268,888.88

## 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	3,640.00
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 7.85 元 / 份，合同剩余期限为 0.5 年；2、预留股票期权行权价为 6.44 元/份，合同剩余期限为 0.5 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	无

## 其他说明

报告期内，公司本期失效的各项权益工具为预留股票期权需注销的期权份额共计 3,640 份，截止本报告期末，公司已完成预期期权的注销工作。

## 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	16,649,500.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,649,500.00

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

本公司实施了一项股份股权激励计划（以下称“本计划”），本计划包括限制性股票激励计划和股票期权激励计划两部分，其股票来源为公司向激励对象定向发行新股，激励对象为公司部分董事、高级管理人员、核心管理人员、核心技术及业务骨干人员。限制性股票激励计划为沃尔核材以定向发行新股的方式，拟一次性向激励对象授予 300 万股限制性股票，占本激励计划签署时公司股本总额的 1.03%。

股票期权激励计划为本次激励计划公司拟向激励对象授予 700 万份股票期权，其中首次授予 650 万份，预留 50 万份。每份股票期权拥有在计划有效期内的可行权日按照预先确定的行权价格购买 1 股公司股票的权利。激励对象每一股限制性股票的价格为 7.57 元。授予激励对象每一份股票期权的行权价格为 15.80 元。

经资本公积转增股本、分配红利以及回购后，报告期末尚未行权的首期授予股票期权 2,180,591 份，行权价格为 7.85 元/份，尚未行权的预留股票期权 320,320 份，行权价格为 6.44 元/份。

## 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
- 2、利润分配情况
- 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

不适用

- (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

不适用

## 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	334,346,989.28	100.00%	22,055,695.99	6.60%	312,291,293.29	332,892,120.40	100.00%	22,591,285.87	6.79%	310,300,834.53
合计	334,346,989.28	100.00%	22,055,695.99	6.60%	312,291,293.29	332,892,120.40	100.00%	22,591,285.87	6.79%	310,300,834.53

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	302,534,320.47	15,126,716.02	5.00%
1 至 2 年	29,969,850.30	5,993,970.06	20.00%
2 至 3 年	1,815,617.20	907,808.60	50.00%
3 年以上	27,201.31	27,201.31	100.00%
合计	334,346,989.28	22,055,695.99	6.60%

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-112,000.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	423,589.60

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
客户 1	货款	293,142.38	无法收回	经公司管理层批准	否
其他客户小计	货款	130,447.22	无法收回	经公司管理层批准	否
合计	--	423,589.60	--	--	--

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	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	11,538,645.13	1年以内	576,932.26	3.45
		11,481,097.04	1-2年	2,296,219.41	3.43
第二名	其他关联方	16,009,613.07	1年以内	950,480.65	4.79
第三名	非关联方	11,864,187.85	1年以内	593,209.39	3.55
		1,774,263.84	1-2年	354,852.77	0.53
第四名	非关联方	7,793,732.00	1年以内	389,686.60	2.33
第五名	子公司	7,420,464.22	1年以内	371,023.21	2.22
合计		67,882,003.15		5,532,404.29	20.30

## (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	185,691,735.31	100.00%	18,119,008.25	9.76%	167,572,727.06	118,015,549.72	100.00%	14,453,767.90	12.25%	103,561,781.82
合计	185,691,735.31	100.00%	18,119,008.25	9.76%	167,572,727.06	118,015,549.72	100.00%	14,453,767.90	12.25%	103,561,781.82

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	130,143,859.14	6,507,192.95	5.00%
1 至 2 年	54,580,436.63	10,916,087.33	20.00%
2 至 3 年	543,423.14	271,711.57	50.00%
3 年以上	424,016.40	424,016.40	100.00%
合计	185,691,735.31	18,119,008.25	9.76%

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 3,740,155.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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
实际核销的其他应收款	74,915.30

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
往来单位	押金	74,915.30	产生纠纷达成和	经公司管理层批	否

			解让步	准	
合计	--	74,915.30	--	--	--

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	18,213,718.99	15,822,724.59
备用金	520,125.64	368,533.95
外部单位往来	4,166,092.33	2,189,058.39
代垫款项	2,039,763.51	2,022,225.82
存出押金	913,469.40	1,515,859.47
投标保证金	4,929,856.36	5,007,483.43
内部往来	154,908,709.08	91,089,664.07
合计	185,691,735.31	118,015,549.72

#### (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	内部往来	48,224,548.38	1年以内	25.97%	2,411,227.42
第二名	内部往来	18,866,067.40	1年以内	10.16%	943,303.37
	内部往来	21,141,604.92	1-2年	11.39%	4,228,320.98
第三名	内部往来	23,852,508.15	1年以内	12.85%	1,192,625.41
	内部往来	5,258,388.14	1-2年	2.83%	1,051,677.63
第四名	内部往来	10,067,730.09	1年以内	5.42%	503,386.50
	内部往来	16,195,379.97	1-2年	8.72%	3,239,075.99
第五名	内部往来	39,607.96	1年以内	0.02%	1,980.40
	内部往来	7,418,359.06	1-2年	3.99%	1,483,671.81
合计	--	151,064,194.07	--	81.35%	15,055,269.51

#### (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	1,029,183,964.00		1,029,183,964.00	850,903,328.05		850,903,328.05
对联营、合营企业投资	828,332,296.99		828,332,296.99	815,473,417.16		815,473,417.16
合计	1,857,516,260.99		1,857,516,260.99	1,666,376,745.21		1,666,376,745.21

(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		
深圳市沃尔新能源电气技术有限责任公司	3,135,600.00	2,500,000.00		5,635,600.00		
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	292,796,019.52			292,796,019.52		
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	50,000,000.00			50,000,000.00		

电有限公司						
常州市沃尔核材有限公司	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	
青岛沃尔新源风力发电有限公司	100,885,364.55	80,780,635.95			181,666,000.50	
深圳市华磊迅拓科技有限公司		75,000,000.00			75,000,000.00	
常州市沃科科技有限公司		20,000,000.00			20,000,000.00	
合计	850,903,328.05	178,280,635.95			1,029,183,964.00	

## (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											
长园集团股份有限公司	771,481,973.57			14,418,806.17			2,111,207.63			783,789,572.11	
上海世龙科技有限公司	29,379,545.45			-376,351.71						29,003,193.74	
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	14,611,898.14			927,633.00						15,539,531.14	
小计	815,473,417.16			14,970,087.46			2,111,207.63			828,332,296.99	
合计	815,473,417.16			14,970,087.46			2,111,207.63			828,332,296.99	

## (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	494,573,385.05	350,910,093.59	412,513,872.60	275,041,558.78
其他业务	5,107,409.51	2,066,206.33	6,148,513.99	2,595,622.68
合计	499,680,794.56	352,976,299.92	418,662,386.59	277,637,181.46

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	266,060,903.58	194,804,003.91	238,882,457.52	165,182,334.07
电力产品	228,512,481.47	156,106,089.68	173,631,415.08	109,859,224.71
合计	494,573,385.05	350,910,093.59	412,513,872.60	275,041,558.78

## (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	148,129,412.98	109,874,301.75	125,232,331.86	84,185,394.02
华东地区	191,257,052.57	143,009,659.65	155,343,969.07	104,437,750.41
海外地区	62,484,034.98	34,893,830.12	49,641,951.11	31,091,068.65
其他地区	92,702,884.52	63,132,302.07	82,295,620.56	55,327,345.70
合计	494,573,385.05	350,910,093.59	412,513,872.60	275,041,558.78

## (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	58,781,986.28	11.76%
第二名	8,616,606.04	1.72%
第三名	6,850,718.84	1.37%
第四名	6,485,653.33	1.30%
第五名	6,087,253.60	1.22%
合计	86,822,218.09	17.37%

## 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	14,970,087.46	2,655,582.98
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,000,000.00	57,131,942.53
其他综合收益转入投资收益		277,175,535.95
合计	24,970,087.46	336,963,061.46

## 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	-979,827.88	
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）	14,335,860.93	
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	10,000,000.00	转让万博兄弟资产管理（北京）有限公司股权收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	611,426.31	
减：所得税影响额	3,625,524.89	

少数股东权益影响额	149,841.01	
合计	20,192,093.46	--

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	3.30%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.11%	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2016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

二〇一六年八月三十日