

深圳市沃尔核材股份有限公司
审 计 报 告



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)

目录

一、审计报告.....	第 1-4页
二、财务报表.....	第5-16页
三、财务报表附注.....	第17-114页
四、会计师事务所营业执照、资格证书.....	第115-119页

审计报告

中天运[2020]审字第 90002 号

深圳市沃尔核材股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市沃尔核材股份有限公司（以下简称沃尔核材公司）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了沃尔核材公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于沃尔核材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 收入确认

1、 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、（三十八）和附注十五（六）。沃尔核材公司主要从事高分子核辐射改性新材料及系列电子、电力、电线新产品的研发、制造和销售，开发运营风力发电、布局新能源汽车、智能制造等相关产业。2019 年度合并营业收入为 397,808.32 万元，同比增长 12.85%。沃尔核材公司销售商品在满足将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方等条件时确认收入。收入是沃尔核材公司关键绩效指标之一，因此，我们把收入是否计入恰当的会计期间以及是否存在重大错报列为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计是否合理，运行是否有效；

(2) 结合产品类型对收入以及毛利执行分析性复核程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

(3) 从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、物流信息、签收单等进行核对，关注期后回款情况，复核收入核算的完整性、真实性以及披露的准确性；

(4) 选取样本执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款余额；

(5) 选取资产负债表日前后的销售记录样本执行截止测试，核对客户签收记录、物流信息及其他支持性文件，检查是否计入正确的会计期间。

(二) 商誉减值

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、（十六）。截至 2019 年 12 月 31 日止，沃尔核材公司合并资产负债表中的商誉净值为人民币 75,997.22 万元，主要是非同一控制下购买长园电子（集团）有限公司形成。管理层根据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部分，确认相应的减值准备。在评估可回收金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率。由于上述商誉的减值测试涉及复杂及重大的判断，我们将其作为关键审计事项予以重点关注。

2、审计应对

(1) 评价、测试管理层与商誉相关的内部控制的设计及运行的有效性；

(2) 评价管理层关于资产组或资产组组合构成的合理性；

(3) 评价管理层聘请的估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 核对商誉减值测试所依据的历史数据，与管理层及外部估值专家讨论商誉减值测试过程中所使用的价值类型、评估方法、估值模型的适当性，以及关键假设、折现率等参数的合理性；

(5) 复核商誉所属资产组可收回金额的测算表。

四、其他信息

沃尔核材公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估沃尔核材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算沃尔核材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督沃尔核材公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对沃尔核材公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表

使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致沃尔核材公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就沃尔核材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年四月十七日

合并资产负债表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	551,348,445.07	505,380,095.25
应收票据	五、（二）	52,396,679.41	170,296,286.25
应收账款	五、（三）	1,367,066,877.15	1,355,986,337.70
应收款项融资	五、（四）	139,965,013.61	-
预付款项	五、（五）	62,371,701.87	46,922,324.41
其他应收款	五、（六）	58,030,701.52	67,752,295.89
存货	五、（七）	439,210,073.73	495,014,140.21
其他流动资产	五、（八）	92,685,268.48	88,776,075.89
流动资产合计		2,763,074,760.84	2,730,127,555.60
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	175,721,542.21
长期股权投资	五、（九）	52,543,337.23	90,285,812.21
其他权益工具投资	五、（十）	204,152,845.43	-
投资性房地产	五、（十一）	17,712,688.05	36,225,469.04
固定资产	五、（十二）	2,002,786,212.15	2,065,299,379.94
在建工程	五、（十三）	167,454,558.35	101,724,128.63
无形资产	五、（十四）	266,701,672.49	269,297,899.23
开发支出	五、（十五）	21,191,089.91	9,516,379.97
商誉	五、（十六）	759,972,215.28	773,792,980.25
长期待摊费用	五、（十七）	47,772,395.08	36,087,418.34
递延所得税资产	五、（十八）	79,669,450.36	92,592,382.87
其他非流动资产	五、（十九）	58,031,169.65	46,689,943.27
非流动资产合计		3,677,987,633.98	3,697,233,335.96
资产总计		6,441,062,394.82	6,427,360,891.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五、（二十）	1,338,452,713.49	1,345,636,334.18
应付票据	五、（二十一）	114,299,574.13	129,842,276.59
应付账款	五、（二十二）	441,143,890.27	416,639,350.74
预收款项	五、（二十三）	49,297,304.33	52,320,614.12
应付职工薪酬	五、（二十四）	128,207,299.47	105,941,871.32
应交税费	五、（二十五）	56,084,534.03	132,233,698.80
其他应付款	五、（二十六）	139,917,517.10	573,555,396.30
一年内到期的非流动负债	五、（二十七）	130,000,000.00	389,083,333.34
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,397,402,832.82	3,145,252,875.39
非流动负债：			
长期借款	五、（二十八）	486,104,353.61	319,000,000.00
应付债券	五、（二十九）	307,025,645.31	-
递延收益	五、（三十）	75,668,131.92	68,834,362.65
递延所得税负债	五、（十八）	65,040,384.31	78,231,065.74
其他非流动负债	五、（三十一）	-	13,074,960.00
非流动负债合计		933,838,515.15	479,140,388.39
负债合计		3,331,241,347.97	3,624,393,263.78
股东权益：			
股本	五、（三十二）	1,258,983,062.00	1,261,849,062.00
资本公积	五、（三十三）	222,463,098.08	200,147,770.70
减：库存股	五、（三十四）	12,936,160.00	22,881,180.00
其他综合收益	五、（三十五）	-104,984,429.44	-145,291,669.51
盈余公积	五、（三十六）	128,863,171.70	126,016,272.10
未分配利润	五、（三十七）	1,376,251,753.35	1,163,508,386.99
归属于母公司股东权益合计		2,868,640,495.69	2,583,348,642.28
少数股东权益		241,180,551.16	219,618,985.50
股东权益合计		3,109,821,046.85	2,802,967,627.78
负债和股东权益总计		6,441,062,394.82	6,427,360,891.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,978,083,207.29	3,525,024,216.47
其中：营业收入	五、（三十八）	3,978,083,207.29	3,525,024,216.47
二、营业总成本		3,673,995,419.49	3,302,314,752.45
其中：营业成本	五、（三十八）	2,560,508,740.01	2,389,945,324.72
税金及附加	五、（三十九）	41,587,335.98	30,558,833.57
销售费用	五、（四十）	412,820,794.95	332,300,251.55
管理费用	五、（四十一）	294,792,937.25	205,704,631.97
研发费用	五、（四十二）	227,879,103.94	195,684,641.65
财务费用	五、（四十三）	136,406,507.36	148,121,068.99
其中：利息费用		140,356,058.83	154,416,312.52
利息收入		4,558,026.18	5,045,425.31
加：其他收益	五、（四十四）	46,887,133.24	43,900,884.86
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十五）	-18,421,520.24	-205,731,910.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十六）	-18,197,650.08	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十七）	-51,080,924.52	-50,125,273.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十八）	112,171.35	114,634.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		263,386,997.55	10,867,800.02
加：营业外收入	五、（四十九）	2,194,998.64	12,400,921.44
减：营业外支出	五、（五十）	4,754,254.23	2,819,828.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		260,827,741.96	20,448,892.54
减：所得税费用	五、（五十一）	35,287,181.30	-13,575,438.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		225,540,560.66	34,024,331.45
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		225,540,560.66	34,024,331.45
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		15,950,294.70	13,510,171.14
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		209,590,265.96	20,514,160.31
六、其他综合收益的税后净额		40,307,240.07	-153,010,417.80
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		40,307,240.07	-153,010,417.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		39,466,607.72	-
1. 其他权益工具投资公允价值变动		39,466,607.72	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		840,632.35	-153,010,417.80
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-15,938,537.86
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-137,839,454.84
3. 外币财务报表折算差额		840,632.35	767,574.90
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		265,847,800.73	-118,986,086.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		249,897,506.03	-132,496,257.49
归属于少数股东的综合收益总额		15,950,294.70	13,510,171.14
八、每股收益			
基本每股收益		0.17	0.02
稀释每股收益		0.17	0.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,617,409,679.25	2,945,423,500.48
收到的税费返还		24,491,225.53	16,718,636.08
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十二）	152,669,554.65	297,314,715.55
经营活动现金流入小计		3,794,570,459.44	3,259,456,852.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,637,756,450.48	1,448,461,406.56
支付给职工以及为职工支付的现金		712,797,408.00	587,009,514.43
支付的各项税费		343,612,058.52	228,405,853.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十二）	472,188,932.97	429,865,957.56
经营活动现金流出小计		3,166,354,849.97	2,693,742,732.29
经营活动产生的现金流量净额		628,215,609.47	565,714,119.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,420,421.00	1,243,200,000.00
取得投资收益收到的现金		2,120,933.73	6,299,885.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,700.00	769,892.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,000,000.00	45,812,088.22
收到其他与投资活动有关的现金	五、（五十二）	-	6,000,000.00
投资活动现金流入小计		36,722,054.73	1,302,081,866.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		233,869,755.66	250,199,099.14
投资支付的现金		-	44,355,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		396,000,000.00	738,353,482.81
支付其他与投资活动有关的现金	五、（五十二）	-	14,609,263.83
投资活动现金流出小计		629,869,755.66	1,047,516,845.78
投资活动产生的现金流量净额		-593,147,700.93	254,565,020.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		32,000,000.00	-
取得借款收到的现金		2,994,588,746.79	2,205,715,283.46
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十二）	78,095,471.88	115,353,530.31
筹资活动现金流入小计		3,104,684,218.67	2,321,068,813.77
偿还债务支付的现金		2,791,834,211.79	2,671,605,341.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,453,352.03	162,362,993.96
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	五、（五十二）	129,239,370.08	204,404,880.97
筹资活动现金流出小计		3,059,526,933.90	3,038,373,216.81
筹资活动产生的现金流量净额		45,157,284.77	-717,304,403.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-708,760.37	1,694,188.29
五、现金及现金等价物净增加额		79,516,432.94	104,668,926.00
加：期初现金及现金等价物余额		426,972,737.30	322,303,811.30
六、期末现金及现金等价物余额		506,489,170.24	426,972,737.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额								
		归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
		股本	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		
一、上年期末余额		1,261,849,062.00	200,147,770.70	22,881,180.00	-145,291,669.51	-	126,016,272.10	1,163,508,386.99	219,618,985.50	2,802,967,627.78
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		1,261,849,062.00	200,147,770.70	22,881,180.00	-145,291,669.51	-	126,016,272.10	1,163,508,386.99	219,618,985.50	2,802,967,627.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,866,000.00	22,315,327.38	-9,945,020.00	40,307,240.07	-	2,846,899.60	212,743,366.36	21,561,565.66	306,853,419.07
（一）综合收益总额		-	-	-	40,307,240.07	-	-	209,590,265.96	15,950,294.70	265,847,800.73
（二）股东投入和减少资本		-2,866,000.00	4,138,478.78	-9,945,020.00	-	-	-	-	-416,999.98	10,800,498.80
1. 股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额		-	11,160,178.79	-	-	-	-	-	-	11,160,178.79
4. 其他		-2,866,000.00	-7,021,700.01	-9,945,020.00	-	-	-	-	-416,999.98	-359,679.99
（三）利润分配		-	-	-	-	-	2,846,899.60	-2,846,899.60	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	2,846,899.60	-2,846,899.60	-	-
2. 提取一般风险准备*		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益		-	-	-	-	-	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00
6. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	18,176,848.60	-	-	-	-	-	6,028,270.94	24,205,119.54
四、本年年末余额		1,258,983,062.00	222,463,098.08	12,936,160.00	-104,984,429.44	-	128,863,171.70	1,376,251,753.35	241,180,551.16	3,109,821,046.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	上年金额							
		归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额		1,262,319,062.00	218,488,604.27	34,214,200.00	7,718,748.29	126,016,272.10	1,168,240,607.82	37,268,447.91	2,785,837,542.39
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		1,262,319,062.00	218,488,604.27	34,214,200.00	7,718,748.29	126,016,272.10	1,168,240,607.82	37,268,447.91	2,785,837,542.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-470,000.00	-18,340,833.57	-11,333,020.00	-153,010,417.80	-	-4,732,220.83	182,350,537.59	17,130,085.39
（一）综合收益总额		-	-	-	-153,010,417.80	-	20,514,160.31	13,510,171.14	-118,986,086.35
（二）股东投入和减少资本		-470,000.00	10,345,177.84	-11,333,020.00	-	-	-	-	21,208,197.84
1. 股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额		-	11,496,677.84	-	-	-	-	-	11,496,677.84
4. 其他		-470,000.00	-1,151,500.00	-11,333,020.00	-	-	-	-	9,711,520.00
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-25,246,381.14	-	-25,246,381.14
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-25,246,381.14	-	-25,246,381.14
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-28,686,011.41	-	-	-	-	168,840,366.45	140,154,355.04
四、本年期末余额		1,261,849,062.00	200,147,770.70	22,881,180.00	-145,291,669.51	126,016,272.10	1,163,508,386.99	219,618,985.50	2,802,967,627.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		243,136,127.09	273,926,097.34
应收票据	十五、（一）	26,122,926.09	66,451,818.04
应收账款	十五、（二）	654,001,317.08	464,199,197.10
应收款项融资	十五、（四）	54,179,305.68	-
预付款项		27,794,984.55	20,222,303.35
其他应收款	十五、（三）	400,654,626.69	352,938,916.80
存货		112,658,183.68	170,139,576.14
其他流动资产		6,029,596.96	15,772,145.74
流动资产合计		1,524,577,067.82	1,363,650,054.51
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	175,721,542.21
长期股权投资	十五、（五）	2,955,327,860.21	2,954,255,105.29
其他权益工具投资		204,152,845.43	-
固定资产		388,815,888.52	425,955,764.62
在建工程		30,327,493.11	9,055,015.40
无形资产		55,264,150.95	71,112,520.02
开发支出		10,600,899.26	4,355,390.50
长期待摊费用		16,377,378.99	15,093,927.99
递延所得税资产		42,868,546.33	45,784,979.79
其他非流动资产		8,902,385.37	22,858,562.19
非流动资产合计		3,712,637,448.17	3,724,192,808.01
资产总计		5,237,214,515.99	5,087,842,862.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		1,197,225,490.59	1,064,750,782.18
应付票据		148,562,266.10	231,411,635.45
应付账款		408,927,676.55	250,754,022.21
预收款项		21,623,459.11	21,374,703.35
应付职工薪酬		27,166,887.22	21,952,534.85
应交税费		11,065,145.73	78,462,314.22
其他应付款		219,785,723.94	502,504,321.30
一年内到期的非流动负债		130,000,000.00	389,083,333.34
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,164,356,649.24	2,560,293,646.90
非流动负债：			
长期借款		486,104,353.61	319,000,000.00
应付债券		307,025,645.31	-
递延收益		48,815,595.80	43,718,373.83
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	13,074,960.00
非流动负债合计		841,945,594.72	375,793,333.83
负债合计		3,006,302,243.96	2,936,086,980.73
股东权益：			
股本		1,258,983,062.00	1,261,849,062.00
资本公积		221,563,721.89	217,425,243.11
减：库存股		12,936,160.00	22,881,180.00
其他综合收益		-97,457,915.72	-136,924,523.44
盈余公积		128,863,171.70	126,016,272.10
未分配利润		731,896,392.16	706,271,008.02
股东权益合计		2,230,912,272.03	2,151,755,881.79
负债和股东权益总计		5,237,214,515.99	5,087,842,862.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、（六）	2,088,925,310.08	1,452,243,203.58
减：营业成本	十五、（六）	1,547,551,326.54	1,018,351,628.72
税金及附加		18,162,868.84	14,069,737.07
销售费用		168,092,702.65	144,126,776.67
管理费用		95,594,778.94	84,117,071.70
研发费用		80,055,472.87	66,404,928.90
财务费用		129,265,873.53	115,823,411.07
其中：利息费用		141,331,778.34	138,030,076.21
利息收入		11,551,705.23	21,926,137.53
加：其他收益		21,779,189.41	23,267,315.59
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（七）	-18,734,619.08	-203,485,059.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,596,246.21	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,344,570.12	-32,074,941.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-279.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,306,040.71	-202,943,315.49
加：营业外收入		94,858.98	8,884,921.16
减：营业外支出		537,613.78	358,464.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,863,285.91	-194,416,858.38
减：所得税费用		2,391,002.17	-20,787,852.73
四、净利润（亏损总额以“-”号填列）		22,472,283.74	-173,629,005.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,472,283.74	-173,629,005.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		39,466,607.72	-133,785,489.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		39,466,607.72	-
1、其他权益工具投资公允价值变动		39,466,607.72	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-133,785,489.93
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-	4,053,964.91
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-137,839,454.84
六、综合收益总额		61,938,891.46	-307,414,495.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,913,078,677.07	1,317,900,108.06
收到的税费返还		256,768.67	708,369.34
收到其他与经营活动有关的现金		310,855,712.45	387,691,225.69
经营活动现金流入小计		2,224,191,158.19	1,706,299,703.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,223,980,979.17	673,572,668.05
支付给职工以及为职工支付的现金		233,599,692.94	231,984,853.67
支付的各项税费		159,205,827.13	102,165,802.51
支付其他与经营活动有关的现金		375,872,665.59	356,629,567.73
经营活动现金流出小计		1,992,659,164.83	1,364,352,891.96
经营活动产生的现金流量净额		231,531,993.36	341,946,811.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,420,421.00	1,243,200,000.00
取得投资收益收到的现金		2,120,933.73	6,299,885.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		26,541,354.73	1,249,499,885.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,072,179.56	49,534,150.12
投资支付的现金		443,745,000.00	875,855,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	14,609,263.83
投资活动现金流出小计		475,817,179.56	939,998,413.95
投资活动产生的现金流量净额		-449,275,824.83	309,501,471.84
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		2,525,470,679.79	1,813,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		55,295,471.88	22,857,530.31
筹资活动现金流入小计		2,580,766,151.67	1,835,857,530.31
偿还债务支付的现金		2,189,510,679.79	2,287,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,626,212.06	153,996,240.67
支付其他与筹资活动有关的现金		53,215,710.06	66,416,597.49
筹资活动现金流出小计		2,367,352,601.91	2,507,412,838.16
筹资活动产生的现金流量净额		213,413,549.76	-671,555,307.85
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		-4,330,281.71	-20,107,024.88
加：期初现金及现金等价物余额		225,168,807.96	245,275,832.84
六、期末现金及现金等价物余额		220,838,526.25	225,168,807.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额						
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		1,261,849,062.00	217,425,243.11	22,881,180.00	-136,924,523.44	126,016,272.10	706,271,008.02	2,151,755,881.79
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		1,261,849,062.00	217,425,243.11	22,881,180.00	-136,924,523.44	126,016,272.10	706,271,008.02	2,151,755,881.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,866,000.00	4,138,478.78	-9,945,020.00	39,466,607.72	2,846,899.60	25,625,384.14	79,156,390.24
（一）综合收益总额		-	-	-	39,466,607.72	-	22,472,283.74	61,938,891.46
（二）股东投入和减少资本		-2,866,000.00	4,138,478.78	-9,945,020.00	-	-	-	11,217,498.78
1.股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入股东权益的金额		-	11,160,178.79	-	-	-	-	11,160,178.79
4.其他		-2,866,000.00	-7,021,700.01	-9,945,020.00	-	-	-	57,319.99
（三）利润分配		-	-	-	-	2,846,899.60	-2,846,899.60	-
1.提取盈余公积		-	-	-	-	2,846,899.60	-2,846,899.60	-
2.对股东（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-
3.其他		-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	6,000,000.00	6,000,000.00
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.设定受益计划变动额结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益		-	-	-	-	-	6,000,000.00	6,000,000.00
6.其他		-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取		-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用		-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		1,258,983,062.00	221,563,721.89	12,936,160.00	-97,457,915.72	128,863,171.70	731,896,392.16	2,230,912,272.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	上年金额						
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		1,262,319,062.00	216,998,868.90	34,214,200.00	-3,139,033.51	126,016,272.10	905,146,394.81	2,473,127,364.30
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		1,262,319,062.00	216,998,868.90	34,214,200.00	-3,139,033.51	126,016,272.10	905,146,394.81	2,473,127,364.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-470,000.00	426,374.21	-11,333,020.00	-133,785,489.93	-	-198,875,386.79	-321,371,482.51
（一）综合收益总额		-	-	-	-133,785,489.93	-	-173,629,005.65	-307,414,495.58
（二）股东投入和减少资本		-470,000.00	10,345,177.84	-11,333,020.00	-	-	-	21,208,197.84
1.股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入股东权益的金额		-	11,496,677.84	-	-	-	-	11,496,677.84
4.其他		-470,000.00	-1,151,500.00	-11,333,020.00	-	-	-	9,711,520.00
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-25,246,381.14	-25,246,381.14
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-
2.对股东（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-25,246,381.14	-25,246,381.14
3.其他		-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-
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.设定受益计划变动额结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-
6.其他		-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取		-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用		-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-9,918,803.63	-	-	-	-	-9,918,803.63
四、本年年末余额		1,261,849,062.00	217,425,243.11	22,881,180.00	-136,924,523.44	126,016,272.10	706,271,008.02	2,151,755,881.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市沃尔核材股份有限公司 财务报表附注

2019年1月1日—2019年12月31日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

(一) 公司历史沿革

公司注册中文名称：深圳市沃尔核材股份有限公司

统一社会信用代码：91440300708421097F

公司注册及办公地址：深圳市坪山区龙田街道兰景北路沃尔工业园

法定代表人：周文河

注册资本：125,898.3062 万元

实收资本：125,898.3062 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并上市。历经多次转增、送配及回购后，公司现股本为125,898.3062万股。

(二) 公司经营范围

本公司经营范围：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，电力金具的研发、生产及销售。绝缘防水包材、电工材料、防水涂料、板材、工程塑料、水暖器材、塑料管道及配件生产销售。

(三) 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月17日批准报出。

（四）合并范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围增加惠州市沃尔新科技有限公司等 6 家公司，减少了山东聚电新能源科技有限公司等 5 家公司，具体详见“本附注六、合并范围的变动”。

本公司 2019 年度纳入合并范围的主体共 50 户，报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第（一）、在子公司中的权益之 1、企业集团构成”。

二、财务报表的编制基础

（一）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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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、完整地反映了公司 2019 年 12 月 31 日财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，应当在处置该项投资时将其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，所有者权益项目除“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，采用交易发生日折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

（十）金融工具

2019 年度及以后适用的政策：

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

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资(参见本附注三、(十三)“长期股权投资”以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三、(二十四)“收入”的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

(1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

-本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

2 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具和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)。

初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,产生的利得或损失(包括利息费用计入当期损益)

(2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配,将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
- 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。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1)满足下列条件之一时,本公司终止确认该金融资产:

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 该金融资产已转移,且本公司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;
- 该金融资产已转移,本公司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,且未保留对该金融资产的控制。

(2)金融资产转移整体满足终止确认条件的,本公司将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值;
- 因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3)金融负债(或其一部分的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

(3) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信

用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合	项目	预期信用损失的方法
组合一	银行承兑汇票组合	管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，无需计提坏账准备。
组合二	商业承兑汇票组合	按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同

② 应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	项目	预期信用损失的方法
组合一	账龄组合	以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失
组合二	应收合并范围内关联方公司款项	合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	项目	预期信用损失的方法
组合一	账龄组合	以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失
组合二	合并范围内关联方组合	合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备
组合三	其他组合	考虑历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照余额百分比法预估信用损失

④应收款项融资

对于应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	项目	预期信用损失的方法
组合一	银行承兑汇票组合	管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此无需计提坏账准备。
组合二	商业承兑汇票组合	按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同

⑤应收款项——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

a、电子、电力、电线电缆业务，参照历史信用损失经验与前瞻性信息确认的应收款项账龄与固定损失准备率

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

b、新能源汽车产品业务、风电业务，参照历史信用损失经验与前瞻性信息确认的应收款项账龄与固定损失准备率

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
6个月以内（含6个月，下同）	0	5
6个月-1年	5	5
1-2年	10	20
2-3年	30	50
3年以上	100	100

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物一次转销法摊销。

(十二) 持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处

置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十四）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产的种类：出租的建筑物本公司投资性房地产按照成本模式计量。对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十九）“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5-10	2.25-4.75
机器设备	年限平均法	3-10 年	5-10	9-31.67
运输设备	年限平均法	3-10 年	5-10	9-31.67
办公设备	年限平均法	3-10 年	5-10	9-31.67
模具设备	年限平均法	3-10 年	5-10	9-31.67
电子设备	年限平均法	3-10 年	5-10	9-31.67
发电及相关设备	年限平均法	20 年	5	4.75
其他设备	年限平均法	3-10 年	5-10	9-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

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

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十六）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；（2）占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情

况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，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：（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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十九）长期资产减值

本公司长期资产主要指等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

(1)短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

(2) 离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1) 设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2) 设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(二十二) 预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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) 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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（二十四）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、建造合同收入

存在建造合同收入时，说明确定合同完工进度的依据和方法。

按公司的业务类型，具体分为以下三种情况：

- （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。
- （3）电力销售，月末，根据经电力公司确认的月度实际上网电量按合同上网电价（含国家电价补贴）确认电费收入。

（二十五）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或 3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十七）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

（二十八）其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、（十二）“持有待售资产和处置组”相关描述。

（二十九）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

(1) 财务报表列报

2019年4月，财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，经本公司于2019年8月25日召开的第五届董事会第四十五次会议审议通过，本公司根据通知要求进行了调整。

2019年9月，财政部发布财会〔2019〕16号《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司2019年10月24日召开的第五届董事会第四十七次会议审议通过，本公司根据通知要求进行了调整。

(2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。经本公司于2019年4月1日召开的第五届董事会第三十九次会议决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

(3) 执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述准则。

(4) 执行修订后的收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”)，要求在境内上市企业自2020年1月1日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述收入准则。

2、重要会计估计变更

无

(三十) 财务报表列报项目变更说明

1、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年期初财务报表相关项目情况

本集团自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。

准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。

①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

A、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	505,380,095.25	货币资金	摊余成本	505,380,095.25
应收票据	摊余成本	170,296,286.25	应收票据	摊余成本	46,816,552.89
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	123,479,733.36
应收账款	摊余成本	1,355,986,337.70	应收账款	摊余成本	1,355,986,337.70
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	175,721,542.21	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	175,721,542.21
其他综合收益	将重分类进损益的其他综合收益：可供出售金融资产公允价值变动损益	-136,924,523.44	其他综合收益	不能重分类进损益的其他综合收益：其他权益工具投资公允价值变动	-136,924,523.44
应付利息	摊余成本	8,321,108.39	一年内到期的非流动负债	摊余成本	7,086,357.10
			短期借款	摊余成本	1,234,751.29

B、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	273,926,097.34	货币资金	摊余成本	273,926,097.34
应收票据	摊余成本	66,451,818.04	应收票据	摊余成本	13,135,433.35
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	53,316,384.69
应收账款	摊余成本	1,355,986,337.70	应收账款	摊余成本	1,355,986,337.70
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	175,721,542.21	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	175,721,542.21
其他综合收益	将重分类进损益的其他综合收益：可供出售金融资产公允价值变动损益	-136,924,523.44	其他综合收益	不能重分类进损益的其他综合收益：其他权益工具投资公允价值变动	-136,924,523.44
应付利息	摊余成本	8,365,769.01	一年内到期的非流动负债	摊余成本	7,086,357.10
			短期借款	摊余成本	1,279,411.91

本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更前公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

首次执行日前后除上述金融资产分类和计量发生变化外，其他报表项目未发生变化

②首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

A、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
应收票据	170,296,286.25	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（应收款项融资）	-	123,479,733.36	-	123,479,733.36
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	46,816,552.89
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：	-	-	-	-
可供出售金融资产（原准则）	175,721,542.21	-	-	-
减：转出至其他权益工具投资	-	175,721,542.21	-	175,721,542.21
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	-
应付利息（原准则）	8,321,108.39	-	-	-
减：转出至应付债券	-	7,086,357.10	-	7,086,357.10
减：转出至短期借款	-	1,234,751.29	-	1,234,751.29
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	-

B、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
应收票据	66,451,818.04	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（应收款项融资）	-	53,316,384.69	-	53,316,384.69
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	13,135,433.35
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：	-	-	-	-
可供出售金融资产（原准则）	175,721,542.21	-	-	-
减：转出至其他权益工具投资	-	175,721,542.21	-	175,721,542.21
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	-
应付利息（原准则）	8,365,769.01	-	-	-

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
减：转出至应付债券	-	7,086,357.10	-	7,086,357.10
减：转出至短期借款	-	1,279,411.91	-	1,279,411.91
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	-

首次执行日前后除上述金融资产分类和计量发生变化外，其他报表项目未发生变化

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、6%、9%、10%、13%、16%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。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%、16.5%、17%、20%计缴。

(二) 税收优惠及批文

本公司于2017年10月31日通过国家级高新技术企业复审(证书编号：GR201744202920，有效期三年)，自2017年1月1日起至2019年12月31日继续享受按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司天津沃尔法电力设备有限公司于2017年10月10日通过国家级高新技术企业复审(证书编号：GR201712000394，有效期三年)，自2017年1月1日起至2019年12月31日继续享受按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司上海科特新材料股份有限公司于2017年11月23日通过国家级高新技术企业复审(证书编号：GR201731002298，有效期三年)，自2017年1月1日起至2019年12月31日继续享受按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司上海神沃电子有限公司于2019年10月28日通过国家级高新技术企业复审(证书编号：GR201931002279，有效期三年)，自2019年1月1日起至2021年12月31日继续享受按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司乐庭电线工业(惠州)有限公司于2017年12月11日通过国家级高新技术企业认定(证书编号：GR201744005129，有效期三年)，自2017年1月1日至2019年12月31日享受按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司青岛沃尔新能源风力发电有限公司从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》

规定的电力项目,根据《国家税务总局关于电网企业电网新建项目享受所得税优惠政策问题的公告》(国家税务总局公告 2013 年第 26 号),其投资经营的所得,自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。青岛风电自 2017 年开始取得第一笔经营收入,自 2017 年至 2019 年免征企业所得税,自 2020 年至 2023 年减半征收。根据《国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》(财税〔2015〕74 号),销售自产的利用风力生产的电力产品,实行增值税即征即退 50%的政策,青岛沃尔新能源风力发电有限公司已于 2017 年 9 月 14 日在莱西市国家税务局进行备案。

本公司之子公司深圳市聚电新能源科技有限公司于 2017 年 10 月 31 日通过国家级高新技术企业认定(证书编号:GR201744204170,有效期三年),自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日享受按 15% 税率征收企业所得税。

本公司之子公司上海长园电子材料有限公司于 2017 年 11 月 23 日通过国家级高新技术企业认定(证书编号:GR201731003225,有效期三年),自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日享受按 15% 税率征收企业所得税。

本公司之子公司长园电子(东莞)有限公司于 2019 年 12 月 2 日通过国家级高新技术企业复审(证书编号:GR201944006612,有效期三年),自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日享受按 15% 税率征收企业所得税。

本公司之子公司深圳市长园特发科技有限公司于 2018 年 11 月 9 日通过国家级高新技术企业复审(证书编号:GR201844202399,有效期三年),自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日继续享受按 15% 税率征收企业所得税。

本公司之子公司东莞三联热缩材料有限公司于 2017 年 11 月 9 日通过国家级高新技术企业认定(证书编号:GR201744002014,有效期三年),自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日享受按 15% 税率征收企业所得税。

本公司之子公司乐庭电线工业(常州)有限公司于 2018 年 11 月 28 日通过国家级高新技术企业复审(证书编号:GR201832001980,有效期三年),自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日继续享受按 15% 税率征收企业所得税。

本公司之子公司常州市沃科科技有限公司于 2018 年 11 月 28 日通过国家级高新技术企业认定(证书编号:GR201832003718,有效期三年),自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日继续享受按 15% 税率征收企业所得税。

本公司之子公司常州市沃尔核材有限公司于 2018 年 11 月 28 日通过国家级高新技术企业复审(证书编号:GR201832002736,有效期三年),自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日继续享受按 15% 税率征收企业所得税。

本公司之子公司惠州乐庭电子线缆有限公司于 2018 年度通过国家级高新技术企业复审(证书编号:GR201844005337,有效期三年),自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日继续享受按 15% 税率征收企业所得税。

本公司之子公司湖州长园特发科技有限公司于2018年11月30日通过国家级高新技术企业认定（证书编号：GR201833001078，有效期三年），自2018年1月1日起至2020年12月31日享受按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司深圳市华磊迅拓科技有限公司于2018年6月19日通过国家级高新技术企业认定（证书编号：GR201544200175，有效期三年），自2018年1月1日至2020年12月31日享受按15%税率征收企业所得税。于2016年11月28日取得由深圳市软件行业协会出具的软件产品证书，证书编号：深RC-2016-2478，有效期五年，根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2000〕18号）和《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）享受软件产品增值税即征即退税收优惠；公司于2018年10月16日取得国家高新技术企业证书（编号：GR201844201487），并在深圳市国家税务局备案登记，有效期3年，于2018年1月1日至2020年12月31日期间按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司于2019年12月9日通过国家级高新技术企业认定（证书编号：GR201944205610，有效期三年），自2019年1月1日起至2021年12月31日享受按15%税率征收企业所得税。

（三）其他事项

本公司之子公司香港沃尔贸易有限公司、乐庭国际有限公司、利多投资有限公司的企业所得税适用16.5%税率。

本公司之子公司WOERINTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD注册于新加坡，对源于该地区的应纳税所得额按17%缴纳所得税。

本公司之子公司乐庭电线（越南）有限公司注册于越南，对源于该地区的应纳税所得额按20%缴纳所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2019年1月1日，“期末”指2019年12月31日，“上年年末”指2018年12月31日，“本期”指2019年度，“上期”指2018年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	136,665.92	264,395.24
银行存款	504,448,696.94	428,542,249.44
其他货币资金	46,763,082.21	76,573,450.57
合计	551,348,445.07	505,380,095.25
其中:存放在境外的款项总额	21,247,412.36	21,700,793.15

注：截至期末，本公司货币资金 44,859,274.83 元使用权受到限制。其中银行存款受限金额为 1,193,535.46 元，主要是因诉讼导致账户冻结。其他货币资金受限金额为 43,665,739.37 元，分别为银行承兑汇票保证金 33,616,589.97 元，借款质押存单 500,000.00 元、保函保证金 7,820,575.93 元、诉讼冻结 1,600,000.00 元和其他保证金 128,573.47 元。除此之外，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。

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	298,500.00	2,408,088.61
商业承兑汇票	52,098,179.41	44,408,464.28
合计	52,396,679.41	46,816,552.89

2、应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据	1,233,646.60	2.19	1,233,646.60	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	55,013,754.80	97.81	2,617,075.39	4.76	52,396,679.41
其中：银行承兑汇票	298,500.00	0.53	-	-	298,500.00
商业承兑汇票	54,715,254.80	97.28	2,617,075.39	4.78	52,098,179.41
合计	56,247,401.40	100.00	3,850,721.99	6.85	52,396,679.41

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据	1,233,646.60	5.08	1,233,646.60	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	46,816,552.89	94.92	-	-	46,816,552.89
其中：银行承兑汇票组合	2,408,088.61	9.92	-	-	2,408,088.61
商业承兑汇票	44,408,464.28	84.99	-	-	44,408,464.28
合计	48,050,199.49	100.00	1,233,646.60	4.20	46,816,552.89

(1) 单项计提预期信用损失的应收票据

单位名称	期末余额			
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市沃特玛电池有限公司	1,233,646.60	1,233,646.60	100.00	收回可能性小
合计	1,233,646.60	1,233,646.60	100.00	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	1,233,646.60	-	-	-	-	1,233,646.60
按组合计提预期信用损失的应收票据	-	2,617,075.39	-	-	-	2,617,075.39
合计	1,233,646.60	2,617,075.39	-	-	-	3,850,721.99

3、本报告期无核销的应收票据

4、期末公司质押的应收票据

项目	期末余额
商业承兑汇票	5,225,490.59

注：本公司向银行贴现的商业承兑汇票，未终止确认。

5、期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	-	27,841,018.35
合计	-	27,841,018.35

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	126,493,685.13	8.51	16,267,486.21	12.86	110,226,198.92
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,360,058,427.73	91.49	103,217,749.50	7.59	1,256,840,678.23
其中：账龄组合	1,360,058,427.73	91.49	103,217,749.50	7.59	1,256,840,678.23
合计	1,486,552,112.86	100.00	119,485,235.71	8.04	1,367,066,877.15

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	64,267,281.60	4.41	1,551,435.00	2.41	62,715,846.60
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,394,572,125.52	95.59	101,301,634.42	7.26	1,293,270,491.10
其中：账龄组合	1,394,572,125.52	95.59	101,301,634.42	7.26	1,293,270,491.10
合计	1,458,839,407.12	100.00	102,853,069.42	7.05	1,355,986,337.70

2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
国网山东省电力公司烟台供电公司	106,252,559.83	-	-	电价补贴
河南泛华电器有限责任公司	4,182,777.99	209,138.90	5.00	合同纠纷
四川金邻电子科技有限公司	10,113,658.50	10,113,658.50	100.00	公司已停产且有多宗债务诉讼案,预计收回可能性很小
深圳市艾博尔新能源有限公司	253,925.00	253,925.00	100.00	诉讼中,可回收性非常小
哈尔滨光宇电源股份有限公司	232,765.00	232,765.00	100.00	公司多宗债务诉讼案,可回收性非常小
智慧海派科技有限公司	269,140.00	269,140.00	100.00	公司已申请破产且有多宗债务诉讼案,预计收回可能性很小
深圳恩特材料科技有限公司	889,330.89	889,330.89	100.00	诉讼中,可回收性非常小
大永泰克(天津)电子有限公司	651,852.19	651,852.19	100.00	公司负责人失联且有多宗诉讼案件,预计收回可能性很小
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	1,297,510.00	1,297,510.00	100.00	诉讼中,可回收性非常小
东莞冠信通电线电缆有限公司	923,630.83	923,630.83	100.00	公司已停产,预计收回可能性很小
建太电子(东莞)有限公司	836,193.77	836,193.77	100.00	公司已停产,预计收回可能性很小
其他单项不重大合计	590,341.13	590,341.13	100.00	未结清尾款,预计不可收回
合计	126,493,685.13	16,267,486.21	12.86	

3、按组合计提预期信用损失的应收账款

a.电子、电力、电线电缆业务

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	1,179,567,289.51	59,009,531.31	5.00
1-2年	41,808,636.98	8,319,099.42	20.00
2-3年	14,040,862.27	7,157,757.17	50.00
3年以上	25,413,142.33	25,413,142.33	100.00
合计	1,260,829,931.09	99,899,530.23	7.92

b.新能源产品、风电业务

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内（含6个月）	80,764,551.63	-	-
6个月-1年	8,089,395.32	404,469.77	5.00
1-2年	4,115,103.28	411,510.33	10.00
2-3年	5,367,438.91	1,610,231.67	30.00
3年以上	892,007.50	892,007.50	100.00
合计	99,228,496.64	3,318,219.27	3.34

4、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额
1年以内	1,363,887,957.09
1-2年	69,632,138.51
2-3年	24,780,511.09
3年以上	28,251,506.17
合计	1,486,552,112.86

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,551,435.00	14,716,051.21	-	-	16,267,486.21
按组合计提预期信用损失的应收账款	101,301,634.42	3,494,248.49	-	1,578,133.41	103,217,749.50
其中：账龄组合	101,301,634.42	3,494,248.49	-	1,578,133.41	103,217,749.50
合计	102,853,069.42	18,210,299.70	-	1,578,133.41	119,485,235.71

6、本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,578,133.41

7、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 191,652,193.92 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 12.89%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,198,529.61 元。

(四) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	139,965,013.61	123,479,733.36
合计	139,965,013.61	123,479,733.36

注：本公司视日常资金管理的需要将一部分信用等级高的银行承兑汇票进行贴现和背书，将信用等级高的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资列报。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	57,488,788.47	92.17	43,658,532.61	93.04
1 至 2 年	3,155,183.07	5.06	1,734,365.82	3.70
2 至 3 年	435,630.84	0.70	1,144,036.37	2.44
3 年以上	1,292,099.49	2.07	385,389.61	0.82
合计	62,371,701.87	100.00	46,922,324.41	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况：

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 10,972,016.09 元，占预付账款期末余额合计数的比例 17.59%。

(六) 其他应收款

款项性质	期末余额	期初余额
其他应收款	58,030,701.52	67,752,295.89
合计	58,030,701.52	67,752,295.89

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工借款及备用金	18,729,629.46	22,729,672.55
往来款	32,276,540.64	33,739,374.53
代垫款项	4,750,772.63	6,368,106.49
押金及保证金	15,709,079.68	21,386,958.18
合计	71,466,022.41	84,224,111.75

2、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	18,357,007.66	25.69	357,007.66	1.94	18,000,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	53,109,014.75	74.31	13,078,313.23	24.63	40,030,701.52
其中：账龄组合	33,214,259.14	46.48	12,083,956.01	36.38	21,130,303.13
其他组合	19,894,755.61	27.84	994,357.22	5.00	18,900,398.39
合计	71,466,022.41	100.00	13,435,320.89	18.80	58,030,701.52

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	84,224,111.75	100.00	16,471,815.86	19.56	67,752,295.89
其中：账龄组合	56,605,526.49	67.21	15,090,886.60	26.66	41,514,639.89
其他组合	27,618,585.26	32.79	1,380,929.26	5.00	26,237,656.00
合计	84,224,111.75	100.00	16,471,815.86	19.56	67,752,295.89

3、单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市依思普林投资管理有限合伙企业(有限合伙)并邓素梅、张杰夫、林学智	18,000,000.00	-	-	回购股权款
东莞市桥头永翔五金机械制品厂	23,200.00	23,200.00	100.00	已诉讼, 无法收回
东莞市耀安塑胶机器有限公司	157,500.00	157,500.00	100.00	预付供应商采购款, 无法收回
汕头市繁盛塑料机械制造有限公司	82,800.00	82,800.00	100.00	预付供应商采购款, 无法收回
其他单项不重大金额合计	93,507.66	93,507.66	100.00	预付供应商采购款, 无法收回
合计	18,357,007.66	357,007.66	100.00	

4、按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,524,809.00	1,020,635.98	5.00
1—2 年	4,144,648.54	828,935.75	20.00
2—3 年	620,834.66	310,417.34	50.00
3 年以上	9,923,966.94	9,923,966.94	100.00
合计	33,214,259.14	12,083,956.01	36.38

2) 其他组合

组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
各类押金及保证金	15,709,079.68	785,236.70	5.00
员工备用金	4,185,675.93	209,120.52	5.00
合计	19,894,755.61	994,357.22	5.00

5、按账龄披露其他应收账款

账龄	期末余额
1 年以内	46,634,741.87
1-2 年	10,315,917.61
2-3 年	2,200,571.55

账龄	期末余额
3年以上	12,314,791.38
合计	71,466,022.41

6、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	16,471,815.86	-2,629,725.00	-	406,769.97	-	13,435,320.89
合计	16,471,815.86	-2,629,725.00	-	406,769.97	-	13,435,320.89

7、本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	406,769.97

8、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	股权款	18,000,000.00	1年以内	25.19	-
第二名	投标保证金	2,405,000.00	1年以内	3.37	120,250.00
第三名	赔偿款	2,143,723.93	3年以上	3.00	2,143,723.93
第四名	业务借款	1,029,885.50	1年以内	1.44	51,494.28
第五名	存出押金	1,000,000.00	1-2年	1.40	50,000.00
合计		24,578,609.43		34.40	2,365,468.21

(七) 存货

1、存货分类：

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	145,132,262.15	3,522,227.42	141,610,034.73
产成品	215,968,774.46	16,713,813.72	199,254,960.74
委托加工物资	1,781,647.53	-	1,781,647.53
自制半成品	65,743,826.36	1,926,859.16	63,816,967.20
发出商品	8,109,375.56	-	8,109,375.56
低值易耗品	1,975,657.11	-	1,975,657.11
在产品	22,661,430.86	-	22,661,430.86
合计	461,372,974.03	22,162,900.30	439,210,073.73

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	175,008,680.04	4,401,495.14	170,607,184.90
产成品	235,139,512.50	14,511,078.08	220,628,434.42
委托加工物资	1,101,103.95	-	1,101,103.95
自制半成品	55,373,686.18	1,024,957.99	54,348,728.19
发出商品	2,655,557.11	-	2,655,557.11
低值易耗品	1,711,254.14	-	1,711,254.14
在产品	43,961,877.50	-	43,961,877.50
合计	514,951,671.42	19,937,531.21	495,014,140.21

2、存货跌价准备：

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	4,401,495.14	896,990.22	1,776,257.94	3,522,227.42
产成品	14,511,078.08	2,390,691.94	187,956.30	16,713,813.72
自制半成品	1,024,957.99	901,901.17	-	1,926,859.16
合计	19,937,531.21	4,189,583.33	1,964,214.24	22,162,900.30

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	89,588,682.71	78,705,727.54
预缴所得税	505,713.80	545,805.01
待摊费用	2,590,871.97	9,524,543.34
合计	92,685,268.48	88,776,075.89

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海世龙科技有限公司	31,423,651.86	-	-	2,529,643.20	-	-	860,199.30	-	-	33,093,095.76	-
深圳市合祁沃尔投资企业 (有限合伙)	14,291,324.13	-	-	-14,291,324.13	-	-	-	-	-	-	-
深圳市富佳沃尔科技企业 (有限合伙)	41,633,521.56	-	18,420,421.00	-7,013,272.60	-	-	-	-	-	16,199,827.96	-
深圳奥世科电新能源科 技有限公司	1,762,214.76	-	-	-230,838.31	-	-	-	-	-	1,531,376.45	-
广州格瑞得汽车服务有 限公司	1,175,099.90	-	-	543,937.16	-	-	-	-	-	1,719,037.06	-
小计	90,285,812.21	-	18,420,421.00	-18,461,854.68	-	-	860,199.30	-	-	52,543,337.23	-
合计	90,285,812.21	-	18,420,421.00	-18,461,854.68	-	-	860,199.30	-	-	52,543,337.23	-

(十) 其他权益工具

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	204,152,845.43	175,721,542.21
合计	204,152,845.43	175,721,542.21

期末重要的其他权益工具情况表

项目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
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
中广核核技术发展股份有限公司	16,464,971.72	-5,814,859.32	10,650,112.40
长园集团股份有限公司	282,344,245.15	-108,841,512.12	173,502,733.03
合计	318,809,216.87	-114,656,371.44	204,152,845.43

(十一) 投资性房地产

用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	42,214,800.00	42,214,800.00
2、本期增加金额	-	-
3、本期减少金额	22,071,400.00	22,071,400.00
4、期末余额	20,143,400.00	20,143,400.00
二、累计折旧和累计摊销	-	-
1、期初余额	5,989,330.96	5,989,330.96
2、本期增加金额	-	-
(1) 计提或摊销	1,667,678.88	1,667,678.88
3、本期减少金额	5,226,297.89	5,226,297.89
4、期末余额	2,430,711.95	2,430,711.95
三、减值准备	-	-
四、账面价值	-	-
1、期末账面价值	17,712,688.05	17,712,688.05
2、期初账面价值	36,225,469.04	36,225,469.04

(十二) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	模具设备	电子设备	发电及相关设备	其他设备	合计
一、账面原值									
1、期初余额	1,159,263,886.73	904,075,864.54	32,302,874.38	24,220,948.02	47,394,190.48	17,283,073.12	618,751,703.85	40,717,836.68	2,844,010,377.80
2、本期增加金额	11,140,017.51	63,121,212.22	3,396,298.05	2,509,965.21	6,376,190.03	4,253,087.04	-	2,813,275.12	93,610,045.18
(1) 购置	556,843.67	50,100,853.52	3,396,298.05	2,509,965.21	6,268,852.14	4,253,087.04	-	2,813,275.12	69,899,174.75
(2) 在建工程转入	10,583,173.84	13,020,358.70	-	-	107,337.89	-	-	-	23,710,870.43
3、本期减少金额	958,670.49	14,460,572.36	2,220,963.45	1,269,354.16	1,029,949.33	716,736.01	132,903.64	1,261,486.40	22,050,635.84
(1) 处置或报废	958,670.49	14,460,572.36	2,220,963.45	1,269,354.16	1,029,949.33	716,736.01	132,903.64	1,261,486.40	22,050,635.84
4、期末余额	1,169,445,233.75	952,736,504.40	33,478,208.98	25,461,559.07	52,740,431.18	20,819,424.15	618,618,800.21	42,269,625.40	2,915,569,787.14
二、累计折旧									-
1、期初余额	171,955,207.17	483,346,331.71	20,664,981.06	14,459,695.98	21,162,757.39	9,054,939.03	36,666,285.05	20,520,632.20	777,830,829.59
2、本期增加金额	36,963,724.59	63,481,988.78	4,317,215.16	2,523,750.75	7,717,271.17	2,140,321.80	29,394,988.90	4,845,532.19	151,384,793.34
(1) 计提	36,963,724.59	63,481,988.78	4,317,215.16	2,523,750.75	7,717,271.17	2,140,321.80	29,394,988.90	4,845,532.19	151,384,793.34
3、本期减少金额	3,688,400.00	8,485,578.05	1,769,273.17	1,053,355.96	931,194.61	604,095.53	11,047.68	768,516.83	17,311,461.83
(1) 处置或报废	3,688,400.00	8,485,578.05	1,769,273.17	1,053,355.96	931,194.61	604,095.53	11,047.68	768,516.83	17,311,461.83
4、期末余额	205,230,531.76	538,342,742.44	23,212,923.05	15,930,090.77	27,948,833.95	10,591,165.30	66,050,226.27	24,597,647.56	911,904,161.10

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	模具设备	电子设备	发电及相关设备	其他设备	合计
三、减值准备									-
1、期初余额	-	847,280.62		3,188.36		29,699.29			880,168.27
2、本期增加金额	-	57,670.06	-	-	-	-	-	-	57,670.06
3、本期减少金额	-	58,424.44	-	-	-	-	-	-	58,424.44
4、期末余额	-	846,526.24	-	3,188.36	-	29,699.29	-	-	879,413.89
四、账面价值									
1、期末账面价值	964,214,701.99	413,547,235.72	10,265,285.93	9,528,279.94	24,791,597.23	10,198,559.56	552,568,573.94	17,671,977.84	2,002,786,212.15
2.期初账面价值	987,308,679.56	419,882,252.21	11,637,893.32	9,758,063.68	26,231,433.09	8,198,434.80	582,085,418.80	20,197,204.48	2,065,299,379.94

2、暂时闲置的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公设备	227,012.32	183,079.06	-	43,933.26	-
机器设备	54,224,361.03	44,369,597.66	69,823.00	9,784,940.37	-
模具	1,772,745.94	646,729.98	-	1,126,015.96	-
试验设备	1,207,118.35	588,816.49	-	618,301.86	-
合计	57,431,237.64	45,788,223.19	69,823.00	11,573,191.45	

3、未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,081,029.57	无法办理产权证

(十三) 在建工程

(1) 重要在建工程项目本期基本情况：

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
机器设备制作安装	44,310,042.79	-	44,310,042.79	23,689,590.96	-	23,689,590.96
风电工程	135,789,483.64	34,283,966.90	101,505,516.74	56,440,048.14	5,401,564.93	51,038,483.21
厂房装修	9,656,291.04	-	9,656,291.04	7,480,741.53	-	7,480,741.53
天津沃尔法三期厂房	4,986,580.70	-	4,986,580.70	2,237,266.91	-	2,237,266.91
设备改造	6,996,127.08	-	6,996,127.08	17,278,046.02	-	17,278,046.02
合计	201,738,525.25	34,283,966.90	167,454,558.35	107,125,693.56	5,401,564.93	101,724,128.63

(2) 重大在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	期初	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
青岛风电二期	320,000,000.00	18,000,931.60	79,061,270.93	-	-	97,062,202.53
合计	320,000,000.00	18,000,931.60	79,061,270.93	-	-	97,062,202.53

项目名称	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
风电二期工程	30.33		-	-	-	自筹资金
合计						

(3) 本报告期计提在建工程减值准备情况：

根据 2019 年 5 月国家发改委发布的《国家发展改革委关于完善风电上网电价政策的通知》（发改价格〔2019〕882 号）的规定：自 2021 年 1 月 1 日开始，新核准的陆上风电项目全面实现平价上网，国家不再补贴。公司预测吉林长春风电、黑龙江海林风电和内蒙古凉城风电三个风电项目公司投建的风电场无法在 2021 年 1 月 1 日前建设完成。受该政策影响，预计上述风电场开工建设的可能性及预计可收回金额低，存在减值迹象，经综合评估，对该三项风电工程前期投入计提在建工程减值准备 28,882,401.97 元。

(十四) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件商标	专利及专有技术	土地使用权	企业合并的 商标及软著	其他	合计
一、账面原值						
1、期初余额	13,308,543.18	217,084,910.65	161,383,979.05	53,600,171.12	7,052,887.24	452,430,491.24
2、本年增加金额	5,671,522.53	9,159,611.31	44,947,263.27	-	-	59,778,397.11
(1) 购置	5,671,522.53	108,160.66	44,947,263.27	-	-	50,726,946.46
(2) 内部研发	-	9,051,450.65	-	-	-	9,051,450.65
3、本年减少金额	1,602,480.24	12,471,291.61	-	-	-	14,073,771.85
(1) 处置	1,602,480.24	12,471,291.61	-	-	-	14,073,771.85
4、年末余额	17,377,585.47	213,773,230.35	206,331,242.32	53,600,171.12	7,052,887.24	498,135,116.50
二、累计摊销						0
1、期初余额	9,734,497.04	135,688,157.91	22,601,285.76	13,400,042.78	1,708,608.52	183,132,592.01
2、本年增加金额	3,401,576.69	34,239,783.36	4,883,650.91	13,400,042.78	1,271,605.66	57,196,659.40
(1) 计提	3,401,576.69	34,239,783.36	4,883,650.91	13,400,042.78	1,271,605.66	57,196,659.40
3、本年减少金额	1,602,480.24	11,481,501.41	-	-	-	13,083,981.65
(1) 处置	1,602,480.24	11,481,501.41	-	-	-	13,083,981.65
4、年末余额	11,533,593.49	158,446,439.86	27,484,936.67	26,800,085.56	2,980,214.18	227,245,269.76
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	492,000.16	-	-	-	3,696,174.09	4,188,174.25
(1) 计提	492,000.16	-	-	-	3,696,174.09	4,188,174.25

项目	软件商标	专利及专有技术	土地使用权	企业合并的 商标及软著	其他	合计
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	492,000.16	-	-	--	3,696,174.09	4,188,174.25
四、账面价值						
1、年末账面价值	5,351,991.82	55,326,790.49	178,846,305.65	26,800,085.56	376,498.97	266,701,672.49
2、期初账面价值	3,574,046.14	81,396,752.74	138,782,693.29	40,200,128.34	5,344,278.72	269,297,899.23

(十五) 开发支出

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	确认为无形资产	转入当期损益	
费用性支出：	-	198,956,370.48	-	198,956,370.48	-
小计	-	198,956,370.48	-	198,956,370.48	-
资本性支出：					
特殊用途辐照交联高分子产品研制	5,674,641.15	6,033,591.13	8,004,695.74	-	3,703,536.54
电力电缆附件及配套系列产品结构的开发	2,915,770.15	3,163,777.98	269,276.89	-	5,810,271.24
新型环保阻燃热缩记忆材料系列产品的开发	777,478.02	458,178.82	777,478.02	-	458,178.82
核级电缆附件及系列产品的开发	148,490.65	4,183,958.55	-	-	4,332,449.20
高速通讯传输线缆的研制和开发	-	4,645,976.68	-	-	4,645,976.68
特殊用途工业线的研制和开发	-	2,240,677.43	-	-	2,240,677.43
小计	9,516,379.97	20,726,160.59	9,051,450.65	-	21,191,089.91
合计	9,516,379.97	219,682,531.07	9,051,450.65	198,956,370.48	21,191,089.91

(十六) 商誉

1、商誉账面原值

被审计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	其他	处置	其他	
上海蓝特新材料有限公司	1,654,592.38	-	-	-	-	1,654,592.38
上海神沃电子有限公司	7,406,503.04	-	-	-	-	7,406,503.04
深圳市华磊迅拓科技有限公司	65,144,400.38	-	-	-	-	65,144,400.38
深圳市聚电网络科技有限公司	38,926,374.75	-	-	-	-	38,926,374.75
长园电子（集团）有限公司	694,827,814.90	-	-	-	-	694,827,814.90
合计	807,959,685.45	-	-	-	-	807,959,685.45

2、商誉减值准备

被审计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	其他	处置	其他	
上海蓝特新材料有限公司	1,654,592.38	-	-	-	-	1,654,592.38
上海神沃电子有限公司	7,406,503.04	-	-	-	-	7,406,503.04
深圳市聚电网络科技有限公司	25,105,609.78	13,820,764.97	-	-	-	38,926,374.75
合计	34,166,705.20	13,820,764.97	-	-	-	47,987,470.17

本公司于期末对商誉进行减值测试。

深圳市华磊迅拓科技有限公司主要业务和现金流相对的独立于本公司及本公司的其他子公司，且协同效应不明显，以该公司剔除溢余资产、非经营性资产及负债后的资产组为基础进行相关商誉测试。商誉的账面价值为人民币 6,514.44 万元，资产组账面价值为人民币 12,203.78 万元（含商誉金额以及归属于少数股东的商誉金额）。公司聘请了资产评估有限公司对深圳市华磊迅拓科技有限公司截止 2019 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值，可收回金额亦采用资产组的预计未来现金流量的现值。现金流量预测所用的折现率为 15.06%，未来现金流量基于公司管理层批准的 2020 年至 2024 年的财务预测确定，自 2024 年 12 月 31 日起为永续经营。在此阶段公司将保持稳定的盈利水平。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售额和毛利率等。评估结果为截止 2019 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组预计未来现金流量的现值 13,813.98 万元，高于资产组账面价值，本公司认为收购深圳市华磊迅拓科技有限公司形成的商誉不存在减值。

深圳市聚电网络科技有限公司主要业务和现金流相对的独立于本公司及本公司的其他子公司，

且协同效应不明显，以该公司的固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用等作为资产组，以该资产组为基础进行相关商誉测试。商誉的账面价值为人民币 1,382.07 万元，资产组账面价值为人民币 2,733.16 万元（含商誉金额以及归属于少数股东的商誉金额）。公司对深圳市聚电网络科技有限公司截止 2019 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值，可收回金额亦采用资产组的预计未来现金流量的现值。现金流量预测所用的折现率为 13.11%，未来现金流量基于公司管理层批准的 2020 年至 2024 年的财务预测确定，自 2024 年 12 月 31 日起为永续经营。在此阶段公司将保持稳定的盈利水平。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售额和毛利率等。评估结果为截止 2019 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组预计未来现金流量的现值 375.85 万元，低于资产组账面价值 2,733.16 万元，资产组商誉减值损失 2,357.31 万元，归属于母公司股东公司商誉减值损失 1,382.07 万元。

长园电子（集团）有限公司主要业务为研发和生产热缩材料及发泡材料，将本公司的热缩管及发泡产品业务相关固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用等作为一个资产组。商誉的账面价值为人民币 69,482.78 万元，资产组账面价值为人民币 194,734.33 元（含商誉金额以及归属于少数股东的商誉金额）。公司聘请了资产评估有限公司对长园电子（集团）有限公司截止 2019 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值，可收回金额亦采用资产组的预计未来现金流量的现值。现金流量预测所用的折现率为 11.30%，未来现金流量基于公司管理层批准的 2020 年至 2024 年的财务预测确定，自 2024 年 12 月 31 日起为永续经营。在此阶段公司将保持稳定的盈利水平。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售额和毛利率等。评估结果为截止 2019 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组预计未来现金流量的现值 224,704.05 万元，高于资产组账面价值，本公司认为收购长园电子（集团）有限公司形成的商誉不存在减值。

（十七）长期待摊费用

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	32,063,817.56	20,913,425.31	14,416,614.49	1,212,834.64	37,347,793.74
财产保险费	115,979.17	-	89,745.98	-	26,233.19
咨询顾问费	257,821.95	8,672,573.24	1,705,506.55	-	7,224,888.64
设备改造	2,678,014.41	-	919,779.18	-	1,758,235.23
其他	971,785.25	3,060,341.76	2,594,660.06	22,222.67	1,415,244.28
合计	36,087,418.34	32,646,340.31	19,726,306.26	1,235,057.31	47,772,395.08

（十八）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

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	149,428,243.90	24,142,609.03	136,494,885.68	21,961,907.03
内部抵消未实现的利润	4,577,742.60	686,661.39	-	-
可抵扣亏损	95,178,099.49	15,124,028.42	102,536,881.98	21,504,878.91
递延收益	22,296,767.22	3,344,515.08	23,702,650.67	3,555,397.60
股份支付	22,408,337.22	3,448,247.29	60,677,286.12	9,154,290.23
公允价值变动损益	114,656,371.44	17,198,455.72	161,087,674.66	24,163,151.22
预提费用	22,235,087.00	3,472,175.55	-	-
因投资长园集团股权产生可抵扣暂时性差异	81,685,052.51	12,252,757.88	81,667,861.42	12,252,757.88
合计	512,465,701.38	79,669,450.36	566,167,240.53	92,592,382.87

2、未经抵销的递延所得负债

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
非同一控制下企业合并可辨认净资产公允价值与账面价值差	290,103,194.05	65,040,384.31	332,650,312.46	78,231,065.74
合计	290,103,194.05	65,040,384.31	332,650,312.46	78,231,065.74

3、未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	126,025,612.02	84,819,566.18
资产减值准备	96,844,960.20	44,449,615.81
股份支付	84,279.37	2,692,090.71
递延收益	53,371,364.70	45,131,711.98
合计	276,326,216.29	177,092,984.68

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末金额	期初金额
2019年		1,046,337.52
2020年	1,003,577.09	1,532,488.84
2021年	6,144,601.24	5,627,786.66
2022年	9,155,333.57	9,157,051.88
2023年	973,704.27	1,224,088.74

年份	期末金额	期初金额
2024年	16,013,779.68	190,979.84
2025年	6,707,331.87	6,707,331.87
2026年	11,631,817.97	9,857,123.49
2027年	33,985,696.19	35,262,488.34
2028年	19,127,131.22	14,213,889.00
2029年	21,282,638.92	-
合计	126,025,612.02	84,819,566.18

(十九) 其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
预付工程、设备款	58,031,169.65	46,689,943.27
合计	58,031,169.65	46,689,943.27

(二十) 短期借款**1、短期借款分类**

项目	期末金额	期初金额
质押、抵押借款	355,225,490.59	578,749,782.18
保证借款	28,327,222.90	74,841,891.38
信用借款	954,900,000.00	693,279,411.91
合计	1,338,452,713.49	1,346,871,085.47

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	94,905,979.47	118,856,875.22
商业承兑汇票	19,393,594.66	10,985,401.37
合计	114,299,574.13	129,842,276.59

(二十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	421,733,044.74	383,668,988.08
1至2年	12,559,280.49	19,035,274.17

项目	期末余额	期初余额
2至3年	3,182,871.81	2,001,348.46
3年以上	3,668,693.23	11,933,740.03
合计	441,143,890.27	416,639,350.74

(二十三) 预收款项

1、预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
1年以内	40,713,729.85	44,269,117.95
1至2年	4,274,712.69	6,989,828.04
2至3年	3,568,444.38	378,495.33
3年以上	740,417.41	683,172.80
合计	49,297,304.33	52,320,614.12

(二十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	104,983,349.44	689,682,741.84	670,065,594.50	124,600,496.78
二、离职后福利-设定提存计划	958,521.88	47,001,981.44	47,127,882.63	832,620.69
三、辞退福利		18,369,852.46	15,595,670.46	2,774,182.00
合计	105,941,871.32	755,054,575.74	732,789,147.59	128,207,299.47

2、短期薪酬列示:

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	103,299,449.17	638,253,668.35	618,641,374.75	122,911,742.77
2、职工福利费	87,880.23	10,757,171.08	10,534,455.15	310,596.16
3、社会保险费	514,550.13	18,572,491.87	18,574,349.05	512,692.95
其中: 医疗保险费	418,411.50	15,636,975.88	15,617,934.29	437,453.09
工伤保险费	53,590.76	1,220,614.40	1,242,057.99	32,147.17
生育保险费	42,547.87	1,714,901.59	1,714,356.77	43,092.69
4、住房公积金	-	18,299,256.07	18,299,256.07	-
5、工会经费和职工教育经费	1,081,469.91	3,674,928.27	3,890,933.28	865,464.90
6、短期利润分享计划	-	125,226.20	125,226.20	-
合计	104,983,349.44	689,682,741.84	670,065,594.50	124,600,496.78

3、设定提存计划列示：

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	932,024.33	44,733,577.76	44,860,151.45	805,450.64
2、失业保险费	26,497.55	2,268,403.68	2,267,731.18	27,170.05
合计	958,521.88	47,001,981.44	47,127,882.63	832,620.69

(二十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,754,945.14	58,293,220.83
企业所得税	25,259,962.25	68,114,090.22
城建税	1,237,038.45	1,502,394.35
个人所得税	414,773.19	1,692,933.51
房产税	355,250.24	895,863.11
教育费附加	949,953.00	1,146,617.82
印花税	203,423.16	183,868.23
土地使用税	280,201.50	371,806.30
其他	628,987.10	32,904.43
合计	56,084,534.03	132,233,698.80

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	55,408,841.92	55,408,841.92
其他应付款	84,508,675.18	509,825,445.99
合计	139,917,517.10	565,234,287.91

1、应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	55,408,841.92	55,408,841.92
其中：长园集团股份有限公司	46,390,841.92	46,390,841.92
罗宝投资有限公司	9,018,000.00	9,018,000.00
合计	55,408,841.92	55,408,841.92

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,862,836.65	6,113,236.06
往来款	27,366,075.65	66,452,812.70
预提费用	34,590,763.68	11,255,711.88
其他	6,752,839.20	12,801,496.33
一年以内有回购义务的限制性股票	12,936,160.00	9,806,220.00
股权款收购款及利息	-	403,395,969.02
合计	84,508,675.18	509,825,445.99

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏省金坛经济开发区财政局	7,291,452.00	收到政府补助款条件未达标
一年以内有回购义务的限制性股票	12,936,160.00	尚未到回购义务期
合计	20,227,612.00	

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	130,000,000.00	90,000,000.00
1 年内到期的应付债券	-	306,169,690.44
合计	130,000,000.00	396,169,690.44

(二十八) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	-	90,000,000.00
质押借款	616,104,353.61	319,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注五、二十七）	130,000,000.00	90,000,000.00
合计	486,104,353.61	319,000,000.00

(二十九) 应付债券

1、应付债券

项目	期末余额	期初余额
19 沃尔 01	307,025,645.31	-
16 沃尔 01	-	306,169,690.44
减：一年内到期应付债券（附注五、二十七）	-	306,169,690.44
合计	307,025,645.31	-

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）：

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
16 沃尔 01	300,000,000.00	2016-7-22	3 年	300,000,000.00	307,086,357.10	-	-	-	307,086,357.10	-
发行费用	-	-	-	-	916,666.66	-	-	916,666.66	-	-
小计	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	306,169,690.44	-	-	-916,666.66	307,086,357.10	-
19 沃尔 01	300,000,000.00	2019-5-29	3 年	300,000,000.00	-	300,000,000.00	9,434,247.48	-	-	309,434,247.48
发行费用	-	-	-	-	-	3,000,000.00	-	591,397.83	-	2,408,602.17
小计	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	-	297,000,000.00	9,434,247.48	-591,397.83	-	307,025,645.31
减：一年内到期应负 债券（附注五、二十七）	-	-	-	-	306,169,690.44	-	-	-916,666.66	307,086,357.10	-
合计	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00	-	297,000,000.00	9,434,247.48	-591,397.83	-	307,025,645.31

（三十）递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	68,834,362.65	16,692,348.56	9,858,579.29	75,668,131.92
合计	68,834,362.65	16,692,348.56	9,858,579.29	75,668,131.92

涉及政府补助的项目

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	本期计入其他 收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
金坛前期土地工程项目补助	9,771,428.18	-	-	232,653.12	9,538,775.06	与资产相关

深圳市沃尔核材股份有限公司财务报表附注

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	本期计入其他 收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
金坛一期贷款贴息补助	600,000.00	-	-	600,000.00	-	与资产相关
无卤环保阻燃交联电子技术改造项目	41,667.05	-	-	41,667.05	-	与资产相关
辐射交联环保阻燃热缩材料高技术产业化示范工程项目	81,500.38	-	-	81,500.38	-	与资产相关
陶瓷化硅橡胶新型材料产业化项目	1,552,745.58	-	-	564,836.28	987,909.30	与资产相关
新型电磁屏蔽材料工程实验室	2,922,726.36	-	-	662,485.71	2,260,240.65	与资产相关
EPDM 电缆连接器产业化建设项目	2,075,216.72	-	-	326,858.42	1,748,358.30	与资产相关
耐高温、耐油高分子复合材料开发项目	850,000.00	-	-	150,000.00	700,000.00	与资产相关
办公用房补助	1,987,666.57	-	-	1,038,332.34	949,334.23	与资产相关
环保阻燃新型高分子功能材料建设项目	16,430,068.75	-	-	2,700,267.00	13,729,801.75	与资产相关
高性能无卤建筑用电缆关键技术研发	3,008,658.40	-	-	493,241.02	2,515,417.38	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）	783,333.21	-	-	200,000.04	583,333.17	与资产相关
高抗撕冷缩记忆材料及系列产品产业化项目	4,393,580.00	-	-	679,815.00	3,713,765.00	与资产相关
新能源汽车电能传导连接组件工程实验室	3,253,404.59	-	-	494,593.79	2,758,810.80	与资产相关
厂房一期工程政府补贴	8,595,079.36	-	-	245,002.20	8,350,077.16	与资产相关
科创委-发泡材料项目	157,500.00	-	-	90,000.00	67,500.00	与资产相关
天津市武清区发展和改革委员会专项资金	450,000.00	-	-	181,694.90	268,305.10	与资产相关
工业互联网创新发展专项资金项目	3,670,000.00	-	-	257,280.19	3,412,719.81	与资产相关
企业技术改造补贴	1,492,344.44	-	-	194,655.57	1,297,688.87	与资产相关

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	本期计入其他 收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2018年财政机器设备补贴	379,636.84	-	-	44,663.16	334,973.68	与资产相关
企业实施产业化技术升级项目	2,419,742.22	-	-	351,117.00	2,068,625.22	与资产相关
2017年深圳市科技研发资金-高性能陶瓷化耐火硅橡胶新型材料研发及产业化配套补贴	3,918,064.00	-	-	118,064.00	3,800,000.00	与资产相关
高分子核辐射改性材料创新能力建设项目	-	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	与资产相关
2018年经济发展专资金-企业实施技术改造	-	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	与资产相关
拆迁款专项资金	-	1,830,748.56	-	-	1,830,748.56	与资产相关
潮州市财政局工业发展专项资金	-	1,861,600.00	-	109,852.12	1,751,747.88	与资产相关
合计	68,834,362.65	16,692,348.56	-	9,858,579.29	75,668,131.92	

(三十一) 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
一年以上有回购义务的限制性股票	-	13,074,960.00
合计	-	13,074,960.00

(三十二) 股本

	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件流通股股份							

	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股权激励限售股	6,594,000.00	-	-	-	-2,866,000.00	-2,866,000.00	3,728,000.00
高管锁定股	261,177,707.00	-	-	-	-60,744,875.00	-60,744,875.00	200,432,832.00
首发后机构类限售股		-	-	-	-	-	-
有限售条件流通股合计	267,771,707.00	-	-	-	-63,610,875.00	-63,610,875.00	204,160,832.00
二、无限售条件流通股							-
无限售条件流通股合计	994,077,355.00	-	-	-	60,744,875.00	60,744,875.00	1,054,822,230.00
股份总数	1,261,849,062.00	-	-	-	-2,866,000.00	-2,866,000.00	1,258,983,062.00

根据公司 2019 年 5 月 17 日第五届董事会第四十二次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购因离职已不符合激励条件的原 1 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 70,000 股和因 2018 年业绩考核未达标的原 37 名激励对象第二个解除限售期已获授但尚未解锁的限制性股票 2,796,000 股，回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计为 2,866,000 股。

(三十三) 资本公积

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）	162,923,921.47	17,905,451.12	7,021,700.01	173,807,672.57
其他资本公积	37,223,849.23	11,431,576.27	-	48,655,425.50
合计	200,147,770.70	29,337,027.39	7,021,700.01	222,463,098.08

注：其他资本公积本期增加是因 2017 年首次授予限制性股票和股票期权所涉及的股份支付费用分摊计入 2019 年 11,160,178.79 元、子公司实施股权激励增加 208,315.19 元及子公司持股比例变动增加资本公积 63,082.29 元；资本溢价本期减少是本期回购因激励对象离职和 2018 年度考核未达标的已获授但尚未解锁的限制性股票减少资本公积 7,021,700.01 元，资本溢价本期增加是本期控股子公司长园电子（集团）有限公司的股东长园集团以货币资金置换原房产出资导致。

(三十四) 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因股权激励计划而产生的回购义务	22,881,180.00	-	9,945,020.00	12,936,160.00
合计	22,881,180.00	-	9,945,020.00	12,936,160.00

注：本期回购义务减少：（1）本期回购因激励对象离职和 2018 年度考核未达标的已获授但尚未解锁的限制性股票合计 2,866,000 股。（2）回购价格按照限制性股票授予价格确定，若激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，公司发生资本公积转增股本、派送股票股利、股份拆细、配股或缩股、派息等影响公司股本总额或公司股票价格事项的，公司将对尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整。（3）本期库存股成本按照限制性股票授予价格确定。

(三十五) 其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-136,924,523.44	46,431,303.33	-	6,964,695.61	39,466,607.72	-	-97,457,915.72
其他权益工具公允价值变动损益	-136,924,523.44	46,431,303.33	-	6,964,695.61	39,466,607.72	-	-97,457,915.72
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,367,146.07	840,632.35	-	-	840,632.35	-	-7,526,513.72
外币财务报表折算差额	-8,367,146.07	840,632.35	-	-	840,632.35	-	-7,526,513.72
其他综合收益合计	-145,291,669.51	47,271,935.68	-	6,964,695.61	40,307,240.07	-	-104,984,429.44

(三十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	126,016,272.10	2,846,899.60	-	128,863,171.70
合计	126,016,272.10	2,846,899.60	-	128,863,171.70

(三十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	1,163,508,386.99	1,168,240,607.82
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	1,163,508,386.99	1,168,240,607.82
加: 本年归属于母公司股东的净利润	209,590,265.96	20,514,160.31
加: 本年归属于母公司的其他综合收益结转留存收益	6,000,000.00	-
减: 提取法定盈余公积	2,846,899.60	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	25,246,381.14
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	1,376,251,753.35	1,163,508,386.99

(三十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,898,310,952.61	2,519,881,415.69	3,451,260,292.73	2,357,209,348.80
其他业务	79,772,254.68	40,627,324.32	73,763,923.74	32,735,975.92
合计	3,978,083,207.29	2,560,508,740.01	3,525,024,216.47	2,389,945,324.72

(三十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,983,373.38	10,959,770.26
教育费附加	12,871,927.35	8,179,075.31
房产税	7,108,738.52	5,243,681.33

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	1,686,742.89	2,469,749.85
印花税	2,900,152.57	3,537,362.82
其他	36,401.27	169,194.00
合计	41,587,335.98	30,558,833.57

(四十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	153,771,447.97	126,798,752.81
运输费、路桥、燃料	107,656,577.11	82,692,836.99
业务招待费	27,159,864.51	17,931,803.43
交通差旅费	18,080,620.29	13,557,664.26
咨询顾问费	22,099,181.60	18,423,202.63
广告宣传费	6,107,366.09	10,783,556.17
出口报关费	9,871,564.47	6,832,592.69
办公费	3,723,850.22	5,422,330.26
租赁费	5,584,577.59	5,225,764.94
其他费用	58,765,745.10	44,631,747.37
合计	412,820,794.95	332,300,251.55

(四十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	141,448,922.75	90,713,538.49
中介机构咨询顾问费	26,967,470.44	27,281,631.32
固定资产折旧	19,835,600.12	14,109,070.29
无形资产摊销	27,900,335.75	13,474,353.23
股权激励费用	11,491,363.52	11,496,677.84
办公费	10,708,695.77	8,072,332.94
差旅费	5,188,203.95	2,951,041.25
其他费用	51,252,344.95	37,605,986.61
合计	294,792,937.25	205,704,631.97

(四十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	103,081,041.63	88,602,237.45
试验用料	47,056,104.22	36,806,269.18
无形资产摊销	28,922,733.46	28,890,730.01
固定资产折旧	12,709,073.03	10,964,934.95
差旅费	12,533,853.49	9,138,166.85
产品检测认证费	9,384,230.67	7,188,647.08
快递费、路桥、燃料	1,321,769.43	4,004,968.98
其他	12,870,298.01	10,088,687.15
合计	227,879,103.94	195,684,641.65

(四十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	140,356,058.83	154,416,312.52
减：利息收入	4,558,026.18	5,045,425.31
汇兑损益	-2,645,056.02	-3,209,750.92
其他	3,253,530.73	1,959,932.70
合计	136,406,507.36	148,121,068.99

(四十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
东莞市科学技术局军工项目科技补助	3,920,000.00	-
税收返还	4,675,693.87	7,163,285.77
科技创新专项资金	564,500.00	3,889,500.00
企业扶持基金	-	2,691,177.00
用电补助	2,285,743.04	3,309,159.26
深圳市科技创新委员会关于 2017 年企业研究开发资助计划第二批拟资助	-	2,435,000.00
企业技术改造补贴	1,789,200.00	200,000.00
获得“深圳市市长质量奖励奖提名”奖励	-	1,000,000.00
2017 年三位一体项目	-	940,000.00

项目	本期金额	上期金额
企业稳岗补贴	728,977.39	902,374.28
电动汽车超大功率充电解决方案研究补贴		800,000.00
嘉定区 2018 年度两化融合创新发展扶持资金项目	-	600,000.00
企业研究开发省级财政补助	-	581,500.00
高级人才补贴	-	400,750.00
惠州仲恺高新技术产业开发区财政局研发补贴	-	556,800.00
2018 年市产业转型升级专项资金两化融合项目资助计划（第一批）	-	500,000.00
职工职业培训补贴	553,426.00	476,880.00
深圳市坪山区财政局 2018 年经济发展专资金-企业快速增涨奖励	2,134,680.00	-
深圳市经济贸易信息化委员会于鹏飞工信发展领域补贴款	1,547,000.00	-
深圳市坪山区财政局总部企业认定奖励	1,000,000.00	-
资源池两融化款（深圳市经济贸易和信息化委员会）	1,500,000.00	-
2018 年研发补助	3,362,000.00	-
2017 年省研发补助款	344,000.00	415,814.00
国家高新技术企业认定奖励	12,000.00	400,000.00
研发加计扣除补贴	-	314,000.00
2018 年高新企业入库补贴	-	300,000.00
上海市知识产权局专利试点项目补贴	-	280,000.00
2017 年企业研究开发资助计划第四批资助	-	274,000.00
惠州仲恺高新技术产业开发区财政局软件和信息技术服务业补贴	-	270,000.00
上海市专利工作试点（示范）单位配套资助	-	240,000.00
企业自行参加国内外展会资助	-	202,860.00
企业实施产业化技术升级项目	351,117.00	263,337.78
2017 年深圳市科技研发资金-高性能陶瓷化耐火硅橡胶新型材料研发及产业化配套补贴	118,064.00	81,936.00
其他	6,125,550.94	2,739,220.34
环保阻燃新型高分子功能材料建设项目	2,700,267.00	2,700,267.00
办公用房补助	1,038,332.34	1,424,000.04
金坛一期贷款贴息补助	600,000.00	1,300,000.00
新能源汽车电能传导连接组件工程实验室	494,593.79	1,246,595.41
陶瓷化硅橡胶新型材料产业化项目	564,836.28	844,435.60

项目	本期金额	上期金额
高抗撕冷缩记忆材料及系列产品产业化项目	679,815.00	679,815.00
企业技术中心创新能力建设项目	-	668,715.77
高性能无卤建筑用电缆关键技术研发	493,241.02	493,239.96
新型电磁屏蔽材料工程实验室	662,485.71	443,389.33
EPDM 电缆连接器产业化建设项目	326,858.42	337,858.32
厂房一期工程政府补贴	245,002.20	245,002.20
金坛前期土地工程项目补助	232,653.12	232,653.12
科创委-发泡材料项目	90,000.00	205,000.00
2014 年度两化融合项目（电子加速器与干扩机自动化项目）	200,000.04	200,000.04
企业技术改造补贴	194,655.57	194,655.56
辐射交联环保阻燃热缩材料高技术产业化示范工程项目	81,500.38	162,999.96
耐高温、耐油高分子复合材料开发项目	150,000.00	150,000.00
无卤环保阻燃交联电子技术改造项目	41,667.05	99,999.96
2018 年财政机器设备补贴	44,663.16	44,663.16
天津市武清区发展和改革委员会专项资金	181,694.90	-
工业互联网创新发展专项资金项目	257,280.19	-
收到 2019 年度第三批科技经费补助	650,000.00	-
浦东新区财政局财政补贴	609,800.00	-
2018 年年度深圳标准专项资金资助	540,000.00	-
2018 年度市科学技术奖	500,000.00	-
小巨人计划奖励资金	450,000.00	-
财政扶持资金	400,000.00	-
2018 年企业所得税奖励	351,408.41	-
嘉定区南翔镇社区事务受理服务中心紧缺人才资助补贴	312,500.00	-
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金-浦东新区经济发展财政扶持资金	300,000.00	-
常州市金坛区财政局-2018 年度企业研究开发费用省级财政奖励	300,000.00	-
就业管理局社保返还	261,771.23	-
递延收益分摊	257,280.19	-
省级两化融合	250,000.00	-
深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年第一季度出口信用保险保费资助	210,391.00	-

项目	本期金额	上期金额
天津富友工贸园有限公司企业发展扶持基金	202,484.00	-
2019年度深圳市军民融合专项资金第二批资助计划补贴款	200,000.00	-
嘉定区南翔镇社区事务受理服务中心紧缺人才资助补贴	200,000.00	-
省技改项目设备投入奖励	200,000.00	-
仲恺高新技术产业开发区财政局财政补贴款	200,000.00	-
省财政专利资助	200,000.00	-
合计	46,887,133.24	43,900,884.86

(四十五) 投资收益

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	-18,461,854.68	-52,443,536.50
处置长期股权投资产生的投资收益	-	50,683,131.67
其他权益工具在持有期间的投资收益	40,334.44	2,691,211.53
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-206,662,716.82
合计	-18,421,520.24	-205,731,910.12

(四十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收款项坏账损失	-20,827,375.09	-
其中：应收票据坏账损失	-2,617,075.39	-
应收账款坏账损失	-18,210,299.70	-
其他应收款坏账损失	2,629,725.01	-
合计	-18,197,650.08	-

(四十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-21,113,454.17
存货跌价损失	-4,189,583.33	-3,906,209.52
在建工程减值损失	-28,882,401.97	-
商誉减值损失	-13,820,764.97	-25,105,609.78
无形资产减值损失	-4,188,174.25	-
合计	-51,080,924.52	-50,125,273.47

(四十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	112,171.35	114,634.73
合计	112,171.35	114,634.73

(四十九) 营业外收入

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
政府补助	57,624.55	590,794.00	57,624.55
非流动资产毁损报废利得	101,605.34	196,265.33	101,605.34
业绩补偿款	-	7,081,158.56	-
其他	2,035,768.75	4,532,703.55	2,035,768.75
合计	2,194,998.64	12,400,921.44	2,194,998.64

(五十) 营业外支出

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
捐赠支出	136,000.00	131,040.00	136,000.00
滞纳金	-	13,395.27	-
非流动资产毁损报废损失	2,030,459.30	1,425,768.20	2,030,459.30
材料报废支出	1,167,203.73	818,268.60	1,167,203.73
其他	1,420,591.20	431,356.85	1,420,591.20
合计	4,754,254.23	2,819,828.92	4,754,254.23

(五十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,916,794.31	65,701,635.76
递延所得税费用	1,370,386.99	-79,277,074.67
合计	35,287,181.30	-13,575,438.91

2、会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	260,827,741.96

项目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,124,161.28
子公司适用不同税率的影响	2,014,820.20
调整以前期间所得税的影响	-349,744.58
非应税收入的影响	-6,050.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,119,876.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,306,746.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	23,869,981.33
税法规定减免项目和可加计扣除费用的影响	-40,392,800.02
其他	10,213,683.36
所得税费用	35,287,181.30

(五十二) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	50,319,314.35	45,289,243.99
利息收入	4,558,026.18	5,045,425.31
收回被处置子公司往来款	-	159,808,146.77
收其他款项	97,792,214.12	87,171,899.48
合计	152,669,554.65	297,314,715.55

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	113,441,703.50	89,366,765.84
交通差旅费	32,932,538.98	25,646,872.36
办公费	14,432,545.99	15,231,563.19
中介机构咨询顾问费	30,449,069.62	44,222,143.71
租赁费用	23,655,137.03	20,590,566.69
实验用物料	47,056,104.22	41,124,211.18
其他现金支付的费用	102,827,478.21	81,275,719.41
投标保证金	26,768,633.45	19,766,497.88
付其他款项	80,625,721.97	92,641,617.30
合计	472,188,932.97	429,865,957.56

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财款	-	6,000,000.00
合计	-	6,000,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
转让长园集团股份有限公司股票相关支出	-	134,544.00
收购长园电子（集团）有限公司发生的相关支出	-	14,474,719.83
合计	-	14,609,263.83

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回存入的保证金	78,095,471.88	115,353,530.31
合计	78,095,471.88	115,353,530.31

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存入保证金	47,595,783.34	139,722,106.93
支付发行股票及债券费用	5,730,000.00	2,400,000.00
银行融资费用	10,276,660.02	17,822,041.16
回购限制性股票	10,219,926.72	1,621,500.00
收购少数股东股权支付的款项	417,000.00	42,839,232.88
子公司偿还少数股东欠款	55,000,000.00	-
合计	129,239,370.08	204,404,880.97

（五十三）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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	225,540,560.66	34,024,331.45
加：资产减值准备	51,080,924.52	50,125,273.47
加：信用减值准备	18,197,650.08	-
固定资产折旧、投资性房地产折旧	153,052,472.22	130,711,039.70

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	57,196,659.40	44,068,416.39
长期待摊费用摊销	19,726,306.24	16,300,473.40
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）	-112,171.35	-114,634.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,928,853.96	1,229,502.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	139,647,298.46	156,110,500.81
投资损失（收益以“-”号填列）	18,461,854.67	205,731,910.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,958,236.90	-36,356,403.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,190,681.43	-53,469,445.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,578,697.39	-64,871,952.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,115,580.89	-121,658,962.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,421,923.42	203,884,069.92
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	628,215,609.47	565,714,119.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	506,489,170.24	426,972,737.30
减：现金的期初余额	426,972,737.30	322,303,811.30
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	79,516,432.94	104,668,926.00

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	506,489,170.24	426,972,737.30
其中：库存现金	136,665.92	264,395.24
可随时用于支付的银行存款	503,255,161.48	425,742,711.66
可随时用于支付的其他货币资金	3,097,342.84	965,630.40

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	506,489,170.24	426,972,737.30

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,859,274.83	票据保证金、保函保证金、借款质押存单等
其他权益工具	2,079,045.60	业绩承诺质押
固定资产	431,493,106.05	借款抵押及为公司债提供反担保
无形资产	74,326,750.13	借款抵押及为公司债提供反担保
其他应收款	20,484.71	业绩承诺股票分红质押
合计	552,778,661.32	

注：截止 2019 年 12 月 31 日，纳入合并报表范围的子公司长园电子（集团）有限公司之股权，母公司账面长期股权投资价值 1,192,500,000.00 元被质押用于取得银行借款。

(五十五) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

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	13,218,501.65	6.98	92,214,911.24
欧元	554,675.63	7.82	4,335,067.39
港币	16,966,602.38	0.90	15,198,682.41
英镑	360.00	9.15	3,294.04
澳元	171.00	4.88	835.22
日元	12,823.00	0.06	821.77
越南盾	672,156,036.00	0.00	201,631.08
应收账款			
其中：美元	13,255,953.57	6.98	92,476,183.30
欧元	103,155.66	7.82	806,213.06
港币	24,788,765.55	0.90	22,205,776.18

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应收款			
其中：美元	10,018.14	6.98	69,888.55
应付账款			
其中：美元	133,581.74	6.98	931,892.93
港币	377,062.07	0.90	337,772.20
越南盾	17,891,600.00	0.00	5,367.06
瑞士法郎	44.22	7.20	318.52
英镑	653.76	9.15	5,981.97
其他应付款			
其中：美元	97,498.56	6.98	680,169.45
港币	9,568,377.28	0.90	8,571,352.37
应付职工薪酬			
其中：美元	5,787.23	6.98	40,372.87
港币	573,767.36	0.90	513,980.80

六、合并范围的变更

(1) 本公司于 2019 年 7 月 25 日新设成立全资子公司惠州市沃尔新科技有限公司。

(2) 本公司之子公司香港沃尔贸易有限公司于 2019 年 10 月 23 日新设成立全资子公司乐庭电线（越南）有限公司。

(3) 本公司之子公司长园电子（集团）有限公司分别于 2019 年 4 月 26 日、2019 年 8 月 16 日新设成立全资子公司常州长园特发科技有限公司、天津市照园电子有限公司。

(4) 本公司之子公司天津沃尔法电力设备有限公司于 2019 年 8 月 15 日新设成立全资子公司天津市沃庭电子有限公司。

(5) 公司于 2019 年 3 月 11 日新设成立全资子公司 WOERINTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD。

(6) 本公司之控股子公司武汉聚智汉能科技有限公司、北京聚电新能源汽车有限公司、山东聚电新能源科技有限公司、武汉聚电车间新能源汽车服务有限公司、深圳市长园辐照技术有限公司别于 2019 年 01 月 17 日、2019 年 7 月 18 日、2019 年 10 月 9 日、2019 年 1 月 17 日、2019 年 12 月 16 日注销。

七、在其他主体中的权益

(一) 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(%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
香港沃尔贸易有限公司	香港	香港	贸易	100.00	-	100.00	全资设立
LTKINTERNATIONALLTD	香港	香港	贸易	-	100.00	100.00	非同一控制下合并取得
乐庭电线工业(惠州)有限公司	惠州	惠州	生产销售	-	100.00	100.00	非同一控制下合并取得
乐庭电线(重庆)有限公司	重庆	重庆	研发生产销售	-	100.00	100.00	非同一控制下合并取得
乐庭电线工业(常州)有限公司	常州	常州	生产销售	-	100.00	100.00	非同一控制下合并取得
惠州乐庭电子线缆有限公司	惠州	惠州	研发生产销售	-	100.00	100.00	非同一控制下合并取得
大连乐庭贸易有限公司	大连	大连	贸易	-	100.00	100.00	非同一控制下合并取得
惠州市悦庭电子有限公司	惠州	惠州	实业投资	-	100.00	100.00	全资设立
青岛沃尔新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	-	100.00	全资设立
莱西市沃尔风力发电有限公司	山东莱西	山东莱西	风电开发建设经营	-	100.00	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	-	100.00	全资设立
凉城县新源风力发电有限公司	凉城	凉城	风电开发建设经营	-	100.00	100.00	全资设立
海林新源风力发电有限公司	海林	海林	风电开发建设经营	-	100.00	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	-	100.00	非同一控制下合并取得
上海科特新材料股份有限公司	上海	上海	研发生产销售	44.44	38.27	82.71	非同一控制下合并取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例	取得方式
上海神沃电子有限公司	上海	上海	开发生产销售	-	82.71	82.71	非同一控制下合并取得
上海霖天功能材料有限公司	上海	上海	研发生产销售	-	82.71	82.71	非同一控制下合并取得
常州市沃科科技有限公司	常州	常州	研发生产销售	-	82.71	82.71	全资设立
深圳市华磊迅拓科技有限公司	深圳	深圳	研发销售	62.90	-	62.90	非同一控制下合并取得
常州市沃尔核材有限公司	江苏金坛	江苏金坛	研发生产销售	100.00	-	100.00	全资设立
深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	广东深圳	广东深圳	研发生产销售	75.70	-	75.70	控股设立
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	-	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	-	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	-	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	-	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	-	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	-	100.00	全资设立
深圳市沃尔热缩有限公司	深圳	深圳	生产销售	100.00	-	100.00	全资设立
深圳市沃尔电力技术有限公司	深圳	深圳	研发生产销售	100.00	-	100.00	全资设立
长园电子(集团)有限公司	深圳	深圳	销售	75.00	-	75.00	非同一控制下合并取得
上海长园电子材料有限公司	上海	上海	生产和销售	-	75.00	75.00	非同一控制下合并取得
利多投资有限公司	英属维尔京群岛	深圳	投资	-	75.00	75.00	非同一控制下合并取得
东莞三联热缩材料有限公司	东莞	东莞	销售	-	75.00	75.00	非同一控制下合并取得
深圳市长园特发科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售	-	75.00	75.00	非同一控制下合并取得
湖州长园特发科技有限公司	湖州	湖州	生产销售	-	75.00	75.00	非同一控制下合并取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例	取得方式
上海长园辐照技术有限公司	上海	上海	租赁业务	-	75.00	75.00	非同一控制下合并取得
天津长园电子材料有限公司	天津	天津	生产和销售	-	75.00	75.00	非同一控制下合并取得
长园电子(东莞)有限公司	东莞	东莞	生产和销售	-	75.00	75.00	非同一控制下合并取得
深圳市聚电网络科技有限公司	深圳	深圳	充电桩软件运营服务	58.78	-	58.78	非同一控制下合并取得
深圳市聚电新能源科技有限公司	深圳	深圳	生产、销售	-	58.78	58.78	非同一控制下合并取得
深圳聚电新能源汽车服务有限公司	深圳	深圳	销售	-	58.78	58.78	非同一控制下合并取得
上海聚电新能源汽车科技有限公司	上海	上海	充电桩服务	-	58.78	58.78	非同一控制下合并取得
北京聚电聚能科技有限公司	北京	北京	充电桩服务	-	58.78	58.78	非同一控制下合并取得
深圳聚电投资控股有限公司	深圳	深圳	投资	-	58.78	58.78	非同一控制下合并取得
WOERINTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD	新加坡	新加坡	销售	100.00		100.00	全资设立
惠州市沃尔新科技有限公司	深圳	深圳	生产销售	100.00		100.00	全资设立
天津市沃庭电子有限公司	天津	天津	生产销售		100.00	100.00	全资设立
天津市照园电子有限公司	天津	天津	生产销售		100.00	100.00	全资设立
乐庭电线(越南)有限公司	惠州	惠州	生产销售		100.00	100.00	全资设立
常州长园特发科技有限公司	常州	常州	生产销售		75.00	100.00	控股设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例(%)	少数股东的 表决权比例(%)	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	备注
上海科特新材料股份有限公司	17.29	17.29	2,846,115.30	-	17,521,291.34	-

子公司名称	少数股东的 持股比例 (%)	少数股东的 表决权比例 (%)	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	备注
深圳市华磊迅拓科技有限公司	37.10	37.10	2,651,913.65	-	16,232,769.99	-
深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	24.30	24.30	169,502.21	-	13,594,028.65	-
长园电子（集团）有限公司	25.00	25.00	23,975,303.46	-	211,050,563.74	-
深圳市聚电网络科技有限公司	41.22	41.22	-13,692,539.92	-	-17,218,102.56	-

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
上海科特新材料股份有限公司	92,927,400.94	31,417,604.97	124,345,005.91	21,608,104.10	-	21,608,104.10
深圳市华磊迅拓科技有限公司	57,686,702.54	752,711.24	58,439,413.78	13,178,914.92	-	13,178,914.92
深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	169,426,016.13	29,813,073.71	199,239,089.84	141,070,489.08	-	141,070,489.08
长园电子（集团）有限公司	666,012,368.05	534,363,530.13	1,200,375,898.18	284,070,542.66	72,103,100.56	2,756,925,439.58
深圳市聚电网络科技有限公司	12,069,173.62	7,067,737.94	19,136,911.56	60,908,145.33	-	60,908,145.33

续

子公司名称	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
上海科特新材料股份有限公司	79,830,496.73	30,108,499.87	109,938,996.60	23,984,972.72	-	23,984,972.72
深圳市华磊迅拓科技有限公司	46,283,064.27	611,188.40	46,894,252.67	9,481,307.35	-	9,481,307.35
深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	170,662,761.14	35,170,766.72	205,833,527.86	148,504,972.05	-	148,504,972.05
长园电子（集团）有限公司	522,290,364.16	601,496,004.92	1,123,786,369.08	317,300,697.05	82,058,565.74	399,359,262.79
深圳市聚电网络科技有限公司	35,797,952.77	19,871,861.02	55,669,813.79	64,222,852.70	-	64,222,852.70

重要非全资子公司的主要财务信息（续表）

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海科特新材料股份有限公司	140,325,011.44	16,461,048.57	16,461,048.57	9,496,796.11
深圳市华磊迅拓科技有限公司	44,183,488.27	7,148,015.23	7,148,015.23	-1,557,953.80
深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	196,010,224.64	697,539.97	697,539.97	7,322,846.80
长园电子（集团）有限公司	975,977,697.88	95,901,213.84	95,901,213.84	168,026,035.94
深圳市聚电网络科技有限公司	16,971,988.57	-33,218,194.86	-33,218,194.86	-900,927.70

子公司名称	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
上海科特新材料股份有限公司	96,691,065.64	9,614,942.16	9,614,942.16	5,932,312.02
深圳市华磊迅拓科技有限公司	36,446,776.22	11,511,233.31	11,511,233.31	8,123,517.07
深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	146,646,564.83	-1,738,954.70	-1,738,954.70	9,500,574.68
长园电子（集团）有限公司	544,051,368.35	60,864,192.82	60,864,192.82	97,393,969.02
深圳市聚电网络科技有限公司	46,307,756.67	-17,574,774.34	-17,574,774.34	39,962,118.03

注：上海科特新材料股份有限公司、长园电子（集团）有限公司上述财务信息为以取得时各项可辨认资产的公允价值为基础持续计算的结果。

（二）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	
上海世龙科技有限公司	上海	上海	研发生产销售	44.37	-	权益法
深圳市合祁沃尔投资企业（有限合伙）	深圳	深圳	产业投资	48.51	-	权益法
深圳市富佳沃尔科技企业（有限合伙）	深圳	深圳	产业投资	48.51	-	权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上海世龙	富佳沃尔	合祁沃尔	上海世龙	富佳沃尔	合祁沃尔
流动资产	43,755,174.36	21,272,391.70	23,680.16	39,558,856.46	84,794,298.10	1,309.46
非流动资产	31,317,793.22	-	-	31,526,771.71	-	29,538,937.17
资产合计	75,072,967.58	21,272,391.70	23,680.16	71,085,628.17	84,794,298.10	29,540,246.63
流动负债	7,679,854.11	306,770.50	163,300.00	6,825,869.54	306,770.50	75,500.00
非流动负债	1,260,000.00	-	-	1,890,000.00	-	-
负债合计	8,939,854.11	306,770.50	163,300.00	8,715,869.54	306,770.50	75,500.00
少数股东权益	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	66,133,113.47	20,965,621.20	-139,619.84	62,369,758.63	84,487,527.60	29,464,746.63
按持股比例计算的净资产份额	29,343,262.45	10,170,422.84	-67,729.58	27,673,461.90	40,984,899.64	14,293,348.59
对联营企业权益投资的账面价值	33,093,095.76	16,199,827.96	-	31,423,651.86	41,633,521.56	14,291,324.13
营业收入	34,449,119.39	-	-	29,308,975.20	-	-
净利润	5,702,255.55	-14,455,914.75	-29,604,366.47	4,656,917.57	-5,609,572.40	-94,197,101.96

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上海世龙	富佳沃尔	合祁沃尔	上海世龙	富佳沃尔	合祁沃尔
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	5,702,255.55	-14,455,914.75	-29,604,366.47	4,656,917.57	-5,609,572.40	-94,197,101.96
本年度收到的来自联营企业的股利	860,199.30	-	-	1,045,644.26	-	-

八、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六相关项目。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、港元、越南盾有关，除本公司及 5 个下属子公司以美元、港元、越南盾进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 12 月 31 日，除下所述资产或负债为美元、港币、欧元等余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：美元

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	13,218,501.65	8,490,154.89
应收账款	13,255,953.57	11,435,639.05
其他应收款	10,018.14	40,034.75
应付账款	133,581.74	29,636.41
应付职工薪酬	5,787.23	-
其他应付款	97,498.56	-

单位：港币

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	16,966,602.38	7,876,781.13
应收账款	24,788,765.55	26,945,689.89
其他应收款	-	10,700,135.30
应付账款	377,062.07	292,024.93

项目	期末数	期初数
应付职工薪酬	573,767.36	572,640.20
其他应付款	9,568,377.28	13,612,175.85

单位：欧元

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	554,675.63	126,534.93
应收账款	103,155.66	91,180.46

单位：日元

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	12,823.00	203,732.00

单位：瑞士法郎

项目	期末数	期初数
应付账款	44.22	-

单位：英镑

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	360.00	-
应付账款	653.76	-

澳元

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	171.00	-

越南盾

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	672,156,036.00	-
应付账款	17,891,600.00	-

注：本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

(2) 信用风险

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(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发行债券作为主要的资金筹集手段。本公司银行借款为短期借款 133,845.27 万元和长期借款 48,610.44 万元，期末发行债券总额为 30,000.00 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。报告期内，公司共申请银行授信总额度 379,200.00 万元，尚有 143,032.98 万元额度未使用，报告期内，公司按时偿还银行贷款。因此，本公司管理层认为本公司不存在重大流动性风险。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
（一）其他权益工具投资	184,152,845.43	-	20,000,000.00	204,152,845.43
持续以公允价值计量的资产总额	184,152,845.43	-	20,000,000.00	204,152,845.43

十、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

本公司于 2019 年 9 月 11 日公告，根据公司目前实际情况并对照《中华人民共和国公司法》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》，公司已不存在控股股东和实际控制人。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之（一）在子公司中权益。

（三）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七在其他主体中权益之（二）在合营安排或联营企业中权益。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周和平	公司大股东
周文河	公司关键管理人员
周红旗	公司大股东兄弟

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邱丽敏	持股 5% 以上的股东
深圳市同锐凯新材料有限公司	邱丽敏家庭成员担任高级管理人员的企业
南关区沃尔电力器材经销处	邱丽敏家庭成员的企业
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
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	高级管理人员担任董事的企业
长园集团股份有限公司	对子公司有重大影响的少数股东
长园深瑞继保自动化有限公司	长园集团股份有限公司的子公司
长园电力技术有限公司	长园集团股份有限公司的子公司
长园长通新材料股份有限公司	长园集团股份有限公司的子公司
东莞市康业投资有限公司	长园集团股份有限公司的子公司
深圳市长园维安电子有限公司	长园集团股份有限公司的子公司
湖南中锂新材料有限公司	长园集团股份有限公司的子公司
深圳市运泰利自动化设备有限公司	长园集团股份有限公司的子公司

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	加工费	7,017,875.04	10,620,492.75
深圳市同锐凯新材料有限公司	材料采购	146,017.71	-
长园电力技术有限公司	材料采购	324,847.25	264,756.90
长园深瑞继保自动化有限公司	采购光伏电费	361,578.57	239,133.87
长园长通新材料股份有限公司	材料采购	913,015.02	544,282.36
长园高能电气股份有限公司	采购产品	-	431,163.00
合计		8,763,333.59	12,099,828.88

②出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京苏沃新材料有限公司	冷缩、热缩产品	6,205,751.07	7,714,545.49
南关区沃尔电力器材经销处	热缩产品	221,078.96	-

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	电线电缆电力产品、充电插座	24,849,008.42	34,158,106.53
长园电力技术有限公司	充电枪	432,061.23	1,047,474.40
长园深瑞继保自动化有限公司	电子产品	216,445.22	142,892.26
长园长通新材料股份有限公司	电子产品	2,812,210.89	2,061,291.07
湖南中锂新材料有限公司	销售产品	-	28,466.38
深圳市长园电力技术有限公司	销售产品	51,715.63	120,646.64
深圳市运泰利自动化设备有限公司	销售产品	169,206.28	-
合计		34,957,477.70	45,273,422.77

1、关联租赁情况本公司作为承租方：

①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	厂房、办公楼、宿舍	179,216.31	214,487.00
深圳市合祁沃尔投资企业（有限合伙）	办公楼	23,066.76	22,702.70
深圳市富佳沃尔科技企业（有限合伙）	办公楼	23,066.76	9,545.45
长园长通新材料股份有限公司	房屋	-	60,000.00
合计		225,349.83	306,735.15

②本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
东莞市康业投资有限公司	房屋	10,285,714.32	5,142,857.14

3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	792.63 万元	670.83 万元

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	南京苏沃新材料有限公司	5,311,216.16	265,560.81	6,450,905.37	322,545.27
应收账款	深圳市合祁沃尔投资企业(有限合伙)	56,700.00	2,835.00	31,500.00	1,575.00
应收账款	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	22,938,596.49	1,146,929.82	21,211,100.35	1,060,555.02

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	深圳市富佳沃尔科技企业（有限合伙）	35,700.00	1,785.00	21,000.00	1,050.00
应收账款	深圳市运泰利自动化设备有限公司	53,539.46	2,676.97	1,939.00	96.95
应收账款	深圳市长园电力技术有限公司	1,300.00	65.00	897,093.07	44,854.65
应收账款	长园电力技术有限公司	477,389.95	23,869.50	-	-
应收账款	长园深瑞继保自动化有限公司	24,455.96	1,222.80	18,497.93	924.90
应收账款	长园长通新材料股份有限公司	774,284.03	38,714.20	1,791,538.54	89,576.93
应收账款	深圳市长园维安电子有限公司	-	-	281,860.00	281,860.00
应收账款	湖南中锂新材料有限公司	-	-	100,697.99	4,421.85
合计		29,673,182.05	1,483,659.10	30,806,132.25	1,807,460.57
其他应收款	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	-	-	172,460.27	8,623.01
其他应收款	长园集团股份有限公司	-	-	3,694,481.60	184,724.08
其他应收款	深圳市长园维安电子有限公司	-	-	2,229,685.66	2,229,685.66
其他应收款	长园长通新材料股份有限公司	-	-	495,048.60	24,752.43
合计				6,591,676.13	2,447,785.18

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	3,323,144.00	-
应付账款	长园电力技术有限公司	93,830.34	281,003.33
应付账款	长园深瑞继保自动化有限公司	-	1,635,450.00
应付账款	长园长通新材料股份有限公司	59,932.03	43,059.89
合计		3,476,906.37	1,959,513.22
应付股利	长园集团股份有限公司	46,390,841.92	46,390,841.92
应付股利	罗宝投资有限公司	9,018,000.00	9,018,000.00
合计		55,408,841.92	55,408,841.92

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	长园集团股份有限公司	-	458,078,097.16
其他应付款	长园长通新材料股份有限公司	-	64,073.09
其他应付款	罗宝投资有限公司	-	330,345.86
合计		-	458,472,516.11

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	24,825,100.00
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	首次授予股票期权的行权价格为 6.92 元/股，合同剩余期限为 0.5 年 预留期权的行权价格为 5.54 元/股，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	限制性股票行权价格为 3.47 元/股，合同剩余期限为 0.5 年

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	1、限制性股票公司按照授予日股票市场价格确定公允价值 2、首次授予期权公司和预留期权选择 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	1、限制性股票以被激励对象 5% 的离职比例估计行权； 2、首次授予期权和预留期权以被激励对象按 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	43,254,129.12
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,160,178.79

(三) 子公司股份支付

2019 年 11 月 14 日，本公司之子公司深圳市华磊迅拓科技有限公司董事会审议通过了《关于〈深圳市华磊迅拓科技有限公司股权激励计划〉的议案》，根据股权激励计划向激励对象授予 600,000 股限制性股份，授予价格为每股人民币 3.74 元，2019 年度，本公司确认的股权激励费用为 331,184.72 元。

十二、承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

2020 年 1 月，全国爆发新型冠状病毒感染的肺炎疫情，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，强化对疫情防控工作的支持。本次新冠病毒疫情对部分企业生产经营以及整体经济运行造成一定影响，为做到防疫和生产两不误，公司及各子公司按照当地政府要求陆续复工。截至财务报表签发日，本次肺炎疫情对公司生产经营的影响较小。公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

（二）利润分配情况

本公司 2020 年 4 月 17 日召开第六届董事会第五次会议通过了 2019 年度利润分配预案，以 2019 年 12 月 31 日总股本 1,258,983,062 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，本议案尚需提交股东大会审议

十四、其他重要事项

（一）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，分别为电子及电力分部、电线电缆分部、风电分部和其它新能源。这些报告分部是根据公司业务及产品类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为电子及电力产品、电线电缆产品、风力发电和其它新能源。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

2、报告分部的财务信息

单位：万元

项目	电子及电力	电线电缆	新能源	风电项目	汇总合计	内部抵消	合计
营业收入	310,665.27	152,079.72	21,298.22	10,710.81	494,754.03	-96,945.71	397,808.32
营业成本	197,898.11	133,555.56	18,164.89	3,288.04	352,906.59	-96,855.72	256,050.87

项目	电子及电力	电线电缆	新能源	风电项目	汇总合计	内部抵消	合计
资产总额	579,765.97	84,105.86	21,837.60	91,679.76	777,389.18	-133,282.94	644,106.24
负债总额	297,805.81	33,491.22	20,197.86	1,821.46	353,316.35	-20,192.22	333,124.13

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	26,122,926.09	13,135,433.35
合计	26,122,926.09	13,135,433.35

2、应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收票据	27,497,816.94	100.00	1,374,890.85	5.00	26,122,926.09
其中：商业承兑汇票组合	27,497,816.94	100.00	1,374,890.85	5.00	26,122,926.09
合计	27,497,816.94	100.00	1,374,890.85	5.00	26,122,926.09

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收票据	13,135,433.35	100.00	-	-	13,135,433.35
其中：商业承兑汇票组合	13,135,433.35	100.00	-	-	13,135,433.35
合计	13,135,433.35	100.00	-	-	13,135,433.35

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-	-

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	-	1,374,890.85	-	-	-	1,374,890.85
合计	-	1,374,890.85	-	-	-	1,374,890.85

4、本报告期无实际核销的应收票据

5、期末公司质押的应收票据

项目	期末余额
商业承兑汇票	5,225,490.59

注：本公司向银行贴现的商业承兑汇票，未终止确认。

6、期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	-	16,380,410.02
合计	-	16,380,410.02

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,297,510.00	0.19	1,297,510.00	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	684,960,661.62	99.81	30,959,344.54	4.52	654,001,317.08
其中：账龄组合	453,505,028.34	66.08	30,959,344.54	6.83	422,545,683.80
合并范围内关联方往来组合	231,455,633.28	33.73	-	-	231,455,633.28
合计	686,258,171.62	100.00	32,256,854.54	4.70	654,001,317.08

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,297,510.00	0.26	1,297,510.00	100.00	-

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收账款	493,307,271.56	99.74	29,108,074.46	5.90	464,199,197.10
其中：账龄组合	429,489,020.95	86.83	29,108,074.46	6.78	400,380,946.49
合并范围内关联方往来组合	63,818,250.61	12.90	-	-	63,818,250.61
合计	494,604,781.56	100.00	30,405,584.46	6.15	464,199,197.10

2、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	424,502,588.35	21,225,129.42	5.00
1-2 年	21,732,200.01	4,346,440.00	20.00
2-3 年	3,764,929.72	1,882,464.86	50.00
3 年以上	3,505,310.26	3,505,310.26	100.00
合计	453,505,028.34	30,959,344.54	6.83

3、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额
1 年以内	654,794,191.76
1-2 年	22,896,229.88
2-3 年	3,764,929.72
3 年以上	4,802,820.26
合计	686,258,171.62

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	30,405,584.46	2,613,623.42	-	762,353.34	-	32,256,854.54
合计	30,405,584.46	2,613,623.42	-	762,353.34	-	32,256,854.54

5、本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	762,353.34

6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 241,021,688.93 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 35.12%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,122,008.99 元。

(三) 其他应收款

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工借款及备用金	12,234,330.26	11,512,676.21
外部单位往来	19,760,788.62	5,781,500.83
代垫款项	2,182,408.65	3,146,732.43
押金及保证金	9,088,480.31	8,107,419.56
内部往来	368,610,911.70	327,005,148.68
合计	411,876,919.54	355,553,477.71

2、其他应收款分类披露

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	18,000,000.00	4.37	-	-	18,000,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	393,876,919.54	95.63	11,222,292.85	2.85	382,654,626.69
其中：账龄组合	15,822,374.18	3.84	2,065,611.88	13.06	13,756,762.30
合并范围内关联方组合	368,610,911.70	89.50	8,684,499.28	2.36	359,926,412.42
其他组合	9,443,633.66	2.29	472,181.69	5.00	8,971,451.97
合计	411,876,919.54	100.00	11,222,292.85	2.72	400,654,626.69

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	19,976,648.16	5.62	2,185,976.86	10.94	17,790,671.30

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合并范围内关联方组合	327,005,148.68	91.97	-	-	327,005,148.68
其他组合	8,571,680.87	2.41	428,584.05	5.00	8,143,096.82
合计	355,553,477.71	100.00	2,614,560.91	0.74	352,938,916.80

1) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市依思普林投资管理有限合伙企业（有限合伙）并邓素梅、张杰夫、林学智	18,000,000.00	-	-	股权款
合计	18,000,000.00	-	-	

2) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

①账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,037,043.30	601,852.17	5.00
1-2 年	2,763,911.78	552,782.35	20.00
2-3 年	220,883.48	110,441.74	50.00
3 年以上	800,535.62	800,535.62	100.00
合计	15,822,374.18	2,065,611.88	13.06

②合并范围内关联方组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	368,610,911.70	8,684,499.28	2.36
合计	368,610,911.70	8,684,499.28	2.36

③其他组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
各类押金及保证金	9,088,480.31	454,424.02	5.00

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
员工备用金	355,153.35	17,757.67	5.00
合计	9,443,633.66	472,181.69	5.00

4、按账龄披露其他应收账款

账龄	期末余额
1 年以内	404,181,761.25
1-2 年	6,561,323.19
2-3 年	274,219.39
3 年以上	859,615.71
合计	411,876,919.54

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	2,614,560.91	8,607,731.94	-	-	-	11,222,292.85

6、本报告期无实际核销的其他应收款

7、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账龄	期末余额	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	一年以内	25,078,040.75	6.09	-
		1-2 年	60,767,764.85	14.75	-
		2-3 年	6,187,784.57	1.50	-
第二名	往来款	一年以内	3,687,989.83	0.90	-
		1-2 年	70,096,498.98	17.02	-
第三名	往来款	一年以内	14,476,905.73	3.51	-
		1-2 年	28,997,426.12	7.04	-
		2-3 年	34,063,318.12	8.27	-
		3 年以上	21,892,461.76	5.32	-
第四名	往来款	一年以内	1,034,676.22	0.25	8,684,499.28
		1-2 年	42,387,820.17	10.29	
第五名	往来款	一年以内	41,916,165.00	10.18	-
合计		-	350,586,852.10	85.12	8,684,499.28

(四) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	54,179,305.68	53,316,384.69
合计	54,179,305.68	53,316,384.69

注：本公司视日常资金管理的需要将一部分信用等级高的银行承兑汇票进行贴现和背书，将信用等级高的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资列报。

(五) 长期股权投资

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	2,944,961,311.24	38,926,374.75	2,906,034,936.49	2,892,012,217.51	25,105,609.78	2,866,906,607.73
对联营、合营企业投资	49,292,923.72	-	49,292,923.72	87,348,497.56	-	87,348,497.56
合计	2,994,254,234.96	38,926,374.75	2,955,327,860.21	2,979,360,715.07	25,105,609.78	2,954,255,105.29

1、对子公司投资

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	10,606,412.67	178,930.16	-	10,785,342.83	-	-
深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	59,448,391.04	559,504.98	-	60,007,896.02	-	-
深圳市国电巨龙电气技术有限公司	1,985,001.00	-	-	1,985,001.00	-	-
香港沃尔贸易有限公司	300,584,402.56	3,028,269.90	-	303,612,672.46	-	-
上海蓝特新材料有限公司	38,230,000.00	-	-	38,230,000.00	-	-
上海科特新材料股份有限公司	21,056,402.32	321,829.36	-	21,378,231.68	-	-
长春沃尔核材风力发电有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
常州市沃尔核材有限公司	322,103,127.10	534,126.34	-	322,637,253.44	-	-
北京沃尔法电气有限公司	9,703,760.42	16,035.09	-	9,719,795.51	-	-
天津沃尔法电力设备有限公司	20,161,983.81	112,764.94	-	20,274,748.75	-	-
青岛沃尔新源风力发电有限公司	721,813,529.77	84,279.37	-	721,897,809.14	-	-

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
深圳市聚电网络科技有限公司	58,000,000.00	-	-	58,000,000.00	13,820,764.97	38,926,374.75
深圳市华磊迅拓科技有限公司	80,819,206.82	368,353.59	-	81,187,560.41	-	-
长园电子集团有限公司	1,192,500,000.00	-	-	1,192,500,000.00	-	-
深圳市沃尔热缩有限公司	-	8,200,000.00	-	8,200,000.00	-	-
深圳市沃尔电力技术有限公司	-	39,545,000.00	-	39,545,000.00	-	-
合计	2,892,012,217.51	52,949,093.73	-	2,944,961,311.24	13,820,764.97	38,926,374.75

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海世龙科技有限公司	31,423,651.86	-	-	2,529,643.20	-	-	860,199.30	-	-	33,093,095.76	-
深圳市合祁沃尔投资企业 (有限合伙)	14,291,324.13	-	-	-14,291,324.13	-	-	-	-	-	-	-
深圳市富佳沃尔科技企业 (有限合伙)	41,633,521.56	-	18,420,421.00	-7,013,272.60	-	-	-	-	-	16,199,827.96	-
小计	87,348,497.55	-	18,420,421.00	-18,774,953.53	-	-	860,199.30	-	-	49,292,923.72	
合计	87,348,497.55	-	18,420,421.00	-18,774,953.53	-	-	860,199.30	-	-	49,292,923.72	

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,060,167,930.12	1,531,616,420.47	1,436,887,720.79	1,009,659,667.03
其他业务	28,757,379.96	15,934,906.07	15,355,482.79	8,691,961.69
合计	2,088,925,310.08	1,547,551,326.54	1,452,243,203.58	1,018,351,628.72

(七) 投资收益

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	-18,774,953.53	-51,922,090.09
其他权益工具在持有期间的投资收益	40,334.45	2,691,211.53
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	48,583,796.99
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-202,837,978.04
合计	-18,734,619.08	-203,485,059.61

十六、补充资料**(一) 非经常性损益****1、当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,928,853.96	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
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）	41,743,671.65	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-3,385,067.30	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他权益工具投资取得的投资收益	40,334.44	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-630,401.63	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经营性损益对利润总额的影响的合计	35,839,683.20	-
所得税影响额	4,505,379.55	-
少数股东权益影响额	2,879,843.23	-
合计	28,454,460.42	-

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.70	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.66	0.14	0.14

深圳市沃尔核材股份有限公司

2020年4月17日

第 17 页至第 114 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____