



深圳市沃尔核材股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

# 深圳市沃尔核材股份有限公司

## 2021 年半年度财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市沃尔核材股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	617,309,963.30	639,099,698.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	238,337,612.70	202,626,895.86
应收账款	1,703,898,644.90	1,471,548,990.91
应收款项融资	47,576,192.37	73,774,292.36
预付款项	107,592,800.94	78,109,737.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	56,378,749.58	44,709,782.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	675,900,498.87	478,707,237.65
合同资产	12,525,929.77	9,232,656.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	114,141,970.22	101,998,594.94
流动资产合计	3,573,662,362.65	3,099,807,886.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	44,496,784.62	44,529,896.07
其他权益工具投资	225,295,232.01	225,482,489.12
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,208,523.64	16,830,574.44
固定资产	2,225,383,868.01	2,237,487,992.39
在建工程	142,803,611.10	74,494,208.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,997,848.50	
无形资产	218,469,174.81	237,022,795.66
开发支出	16,157,633.23	13,093,597.60
商誉	759,972,215.28	759,972,215.28
长期待摊费用	49,326,970.67	49,194,555.14
递延所得税资产	68,660,453.16	67,406,322.08
其他非流动资产	85,814,341.05	65,461,058.60
非流动资产合计	3,883,586,656.08	3,790,975,704.95
资产总计	7,457,249,018.73	6,890,783,591.18
流动负债：		
短期借款	1,029,759,735.28	949,590,235.83

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	149,111,861.24	117,422,561.25
应付账款	743,286,556.52	589,937,045.28
预收款项		
合同负债	63,854,018.75	52,658,370.51
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	157,071,533.36	157,226,975.01
应交税费	58,197,614.70	68,281,144.50
其他应付款	137,009,945.91	130,354,924.71
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	462,885,014.16	168,719,507.84
其他流动负债	8,667,976.14	6,611,008.94
流动负债合计	2,809,844,256.06	2,240,801,773.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	337,347,332.47	373,765,665.28
应付债券	298,024,657.55	596,120,164.92
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	31,055,669.66	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	70,566,820.15	71,649,640.40

递延所得税负债	58,697,827.10	60,808,420.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	795,692,306.93	1,102,343,890.77
负债合计	3,605,536,562.99	3,343,145,664.64
所有者权益：		
股本	1,259,898,562.00	1,258,927,062.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	233,238,053.35	228,876,018.35
减：库存股		
其他综合收益	-94,111,189.01	-90,951,821.52
专项储备		
盈余公积	138,684,722.27	138,684,722.27
一般风险准备		
未分配利润	2,009,695,501.67	1,737,680,365.48
归属于母公司所有者权益合计	3,547,405,650.28	3,273,216,346.58
少数股东权益	304,306,805.46	274,421,579.96
所有者权益合计	3,851,712,455.74	3,547,637,926.54
负债和所有者权益总计	7,457,249,018.73	6,890,783,591.18

法定代表人：周文河

主管会计工作负责人：马葵

会计机构负责人：赵飞艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	124,355,814.88	228,999,416.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	103,729,151.28	142,817,743.94
应收账款	633,487,152.39	648,248,879.87
应收款项融资	20,280,731.44	27,248,592.27
预付款项	45,305,826.33	39,938,024.85

其他应收款	406,672,043.62	365,666,777.14
其中：应收利息		
应收股利	16,386,634.84	
存货	120,836,031.33	109,958,312.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,191,987.71	8,605,512.62
流动资产合计	1,468,858,738.98	1,571,483,259.71
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,986,918,235.20	2,977,571,346.65
其他权益工具投资	225,295,232.01	225,482,489.12
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	373,988,329.57	380,217,339.49
在建工程	37,810,584.61	16,202,692.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,994,300.40	43,062,990.68
开发支出	16,157,633.23	13,093,597.60
商誉		
长期待摊费用	9,833,682.25	11,387,239.98
递延所得税资产	43,374,657.22	42,464,537.53
其他非流动资产	42,093,559.63	39,213,387.21
非流动资产合计	3,773,466,214.12	3,748,695,621.23
资产总计	5,242,324,953.10	5,320,178,880.94
流动负债：		
短期借款	782,542,565.28	705,027,347.39
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	202,423,204.61	193,575,267.82
应付账款	364,551,638.71	482,827,329.74
预收款项		
合同负债	29,964,020.00	31,981,024.04
应付职工薪酬	60,163,703.37	51,873,799.46
应交税费	10,667,310.00	7,992,610.29
其他应付款	252,632,452.09	326,528,507.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	462,885,014.16	152,020,000.00
其他流动负债	3,926,847.30	4,157,533.12
流动负债合计	2,169,756,755.52	1,955,983,418.86
非流动负债：		
长期借款	327,447,332.47	363,865,665.28
应付债券	298,024,657.55	612,819,672.76
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,206,967.35	47,376,091.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	671,678,957.37	1,024,061,429.55
负债合计	2,841,435,712.89	2,980,044,848.41
所有者权益：		
股本	1,259,898,562.00	1,258,927,062.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	231,126,843.89	226,764,808.89
减：库存股		

其他综合收益	-79,512,415.20	-79,353,246.66
专项储备		
盈余公积	138,684,722.27	138,684,722.27
未分配利润	850,691,527.25	795,110,686.03
所有者权益合计	2,400,889,240.21	2,340,134,032.53
负债和所有者权益总计	5,242,324,953.10	5,320,178,880.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,535,504,901.34	1,687,413,397.40
其中：营业收入	2,535,504,901.34	1,687,413,397.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,172,409,953.01	1,533,922,983.13
其中：营业成本	1,595,537,853.08	1,034,822,415.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,335,124.90	13,871,943.65
销售费用	206,067,031.17	188,850,766.61
管理费用	143,736,268.70	127,590,206.06
研发费用	153,558,595.20	104,979,244.82
财务费用	54,175,079.96	63,808,406.05
其中：利息费用	54,304,597.51	64,991,119.97
利息收入	2,103,420.51	1,892,001.48
加：其他收益	22,169,933.92	19,018,431.98
投资收益（损失以“-”号填列）	3,598,572.91	1,812,147.35

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		
汇兑收益（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）	-15,318,353.45	-8,630,663.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,637,758.24	-2,590,592.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	222,594.56	37,787.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	369,129,938.03	163,137,525.12
加：营业外收入	1,282,926.06	1,195,539.25
减：营业外支出	1,249,945.64	1,605,622.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	369,162,918.45	162,727,441.74
减：所得税费用	40,794,744.90	17,777,969.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	328,368,173.55	144,949,472.34
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	328,368,173.55	144,949,472.34
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. 归属于母公司所有者的净利润	309,782,948.05	133,156,497.09
2. 少数股东损益	18,585,225.50	11,792,975.25
六、其他综合收益的税后净额	-3,159,367.49	-24,431,491.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,159,367.49	-24,431,491.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-159,168.54	-26,246,894.91
1. 重新计量设定受益计划		

变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-159,168.54	-26,246,894.91
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,000,198.95	1,815,403.65
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-3,000,198.95	1,815,403.65
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	325,208,806.06	120,517,981.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	306,623,580.56	108,725,005.83
归属于少数股东的综合收益总额	18,585,225.50	11,792,975.25
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2461	0.1058
(二) 稀释每股收益	0.2461	0.1058

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

法定代表人：周文河

主管会计工作负责人：马葵

会计机构负责人：赵飞艳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	926,939,068.46	643,224,122.73
减：营业成本	633,436,010.56	412,199,037.13
税金及附加	4,552,137.05	4,528,320.77
销售费用	68,871,612.54	84,440,293.61
管理费用	47,044,152.48	38,022,638.75
研发费用	45,610,790.69	33,019,234.86
财务费用	51,515,444.42	59,664,179.80
其中：利息费用	55,819,754.02	64,365,064.17
利息收入	6,120,203.02	4,834,419.73
加：其他收益	12,288,202.00	8,870,925.61
投资收益（损失以“-”号填列）	19,985,207.75	1,812,147.35
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）	-5,907,480.91	-7,307,770.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	102,274,849.56	14,725,720.14
加：营业外收入	89,629.87	212,126.01
减：营业外支出	367,984.68	134,624.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	101,996,494.75	14,803,221.80
减：所得税费用	8,647,841.67	113,896.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	93,348,653.08	14,689,325.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	93,348,653.08	14,689,325.25
（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	-159,168.54	-26,246,894.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-159,168.54	-26,246,894.91
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-159,168.54	-26,246,894.91
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	93,189,484.54	-11,557,569.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	2,040,899,298.82	1,492,828,983.39

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,507,518.02	18,956,399.16
收到其他与经营活动有关的现金	58,495,669.92	42,667,732.53
经营活动现金流入小计	2,104,902,486.76	1,554,453,115.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,035,713,745.19	600,845,602.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	409,594,070.01	327,386,110.88
支付的各项税费	155,973,981.11	113,950,163.77
支付其他与经营活动有关的现金	278,795,366.90	192,818,541.35
经营活动现金流出小计	1,880,077,163.21	1,235,000,418.61
经营活动产生的现金流量净额	224,825,323.55	319,452,696.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		27,192,695.72
取得投资收益收到的现金	3,251,684.36	2,064,724.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	131,148.09	31,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,382,832.45	29,288,720.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,375,348.56	168,316,946.13
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	135,375,348.56	168,316,946.13
投资活动产生的现金流量净额	-131,992,516.11	-139,028,225.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,685,802.07	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	615,846,512.03	898,580,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	76,472,267.72	52,148,349.27
筹资活动现金流入小计	709,004,581.82	950,728,349.27
偿还债务支付的现金	632,247,395.41	802,026,482.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,910,075.85	94,988,603.12
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	93,607,308.22	67,123,356.15
筹资活动现金流出小计	826,764,779.48	964,138,441.27
筹资活动产生的现金流量净额	-117,760,197.66	-13,410,092.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-277,693.52	307,373.29
五、现金及现金等价物净增加额	-25,205,083.74	167,321,752.04
加：期初现金及现金等价物余额	592,048,106.39	506,489,170.24
六、期末现金及现金等价物余额	566,843,022.65	673,810,922.28

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
----	-----------	-----------

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	865,552,667.87	633,019,789.77
收到的税费返还	963,841.04	5,741,397.61
收到其他与经营活动有关的现金	154,059,199.78	126,928,390.59
经营活动现金流入小计	1,020,575,708.69	765,689,577.97
购买商品、接受劳务支付的现金	558,209,319.56	214,322,813.89
支付给职工以及为职工支付的现金	105,956,972.90	92,029,147.24
支付的各项税费	40,746,906.03	37,656,381.57
支付其他与经营活动有关的现金	316,796,016.27	150,485,144.52
经营活动现金流出小计	1,021,709,214.76	494,493,487.22
经营活动产生的现金流量净额	-1,133,506.07	271,196,090.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		26,499,908.22
取得投资收益收到的现金	3,251,684.36	2,064,724.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	260.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,251,944.36	28,564,632.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,521,563.14	9,490,214.10
投资支付的现金	9,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	43,521,563.14	10,490,214.10
投资活动产生的现金流量净额	-40,269,618.78	18,074,418.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,385,802.07	
取得借款收到的现金	530,800,000.00	756,820,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,617,602.18	16,482,366.71
筹资活动现金流入小计	558,803,404.25	773,302,366.71
偿还债务支付的现金	491,810,000.00	758,100,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,984,050.22	92,680,697.74
支付其他与筹资活动有关的现金	28,286,129.32	12,906,200.21
筹资活动现金流出小计	620,080,179.54	863,686,897.95
筹资活动产生的现金流量净额	-61,276,775.29	-90,384,531.24
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	-102,679,900.14	198,885,978.32
加：期初现金及现金等价物余额	216,778,927.45	220,838,526.25
六、期末现金及现金等价物余额	114,099,027.31	419,724,504.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,258,927,062.00				228,876,018.35		-90,951,821.52		138,684,722.27		1,737,680,365.48		3,273,216,346.58	274,421,579.96	3,547,637,926.54
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	1,258,927,062.00				228,876,018.35		-90,951,821.52		138,684,722.27		1,737,680,365.48		3,273,216,346.58	274,421,579.96	3,547,637,926.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	971,500.00				4,362,035.00		-3,159,367.49				272,015,136.19		274,189,303.70	29,885,225.50	304,074,529.20
（一）综合收益总额							-3,159,367.49				309,782,948.05		306,623,580.56	18,585,225.50	325,208,806.06
（二）所有者投入	971,500.00				4,362,035.00								5,333,535.00	11,300,000.00	16,633,535.00

和减少资本															
1. 所有者投入的普通股	971,500.00				4,362,035.00								5,333,535.00	11,300,000.00	16,633,535.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,259,898,562.00				233,238,053.35	-94,111,189.01		138,684,722.27		2,009,695,501.67		3,547,405,650.28	304,306,805.46	3,851,712,455.74	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	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		2,868,640,495.69	241,180,551.16	3,109,821,046.85	
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	1,258,983.06				222,463,098.08	12,936,160.00	-104,984,429.44		128,863,171.70		1,376,251,753.35	2,868,640,495.69	241,180,551.16	3,109,821,046.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-68,742.18	-12,741,840.00	-24,431,491.26				108,666,502.44	96,908,109.00	11,280,917.43	108,189,026.43
（一）综合收益总额							-24,431,491.26				133,156,497.09	108,725,005.83	11,792,975.25	120,517,981.08
（二）所有者投入和减少资本					-68,742.18	-12,741,840.00						12,673,097.82	-580,800.00	12,092,297.82
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-68,742.18	-12,741,840.00						12,673,097.82	-580,800.00	12,092,297.82
（三）利润分配											-25,165,744.65	-25,165,744.65		-25,165,744.65
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-25,165,744.65	-25,165,744.65		-25,165,744.65
4. 其他														
（四）所有者权益														

内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 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																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他											675,750.00		675,750.00	68,742.18	744,492.18	
四、本期期末余额	1,258,983,062.00	0.00	0.00	0.00	222,394,355.90	194,320.00	-129,415,920.70	0.00	128,863,171.70	0.00	1,484,918,255.79	0.00	2,965,548,604.69	252,461,468.59	3,218,010,073.28	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度															
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计						

		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,258,927,062.00				226,764,808.89		-79,353,246.66		138,684,722.27	795,110,686.03		2,340,134,032.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,258,927,062.00				226,764,808.89		-79,353,246.66		138,684,722.27	795,110,686.03		2,340,134,032.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	971,500.00				4,362,035.00		-159,168.54			55,580,841.22		60,755,207.68
（一）综合收益总额							-159,168.54			93,348,653.08		93,189,484.54
（二）所有者投入和减少资本	971,500.00				4,362,035.00							5,333,535.00
1. 所有者投入的普通股	971,500.00				4,362,035.00							5,333,535.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-37,767,811.86		-37,767,811.86
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,767,811.86		-37,767,811.86

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,259,898,562.00				231,126,843.89		-79,512,415.20		138,684,722.27	850,691,527.25		2,400,889,240.21

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-12,741,840.00	-26,246,894.91			-9,800,669.40		-23,305,724.31
（一）综合收益总额							-26,246,894.91			14,689,325.25		-11,557,569.66
（二）所有者投入和减少资本						-12,741,840.00						12,741,840.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						-12,741,840.00						12,741,840.00
（三）利润分配										-25,165,744.65		-25,165,744.65
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他										-25,165,744.65		-25,165,744.65
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他										675,750.00		675,750.00
四、本期期末余额	1,258,983,062.00				221,563,721.89	194,320.00	-123,704,810.63		128,863,171.70	722,095,722.76		2,207,606,547.72

### 三、公司基本情况

#### （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：125,989.8562万元

实收资本：125,989.8562万元

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、再融资及股权激励后，公司现股本为125,989.8562万股。

#### （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2021年07月30日批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础予以确定。报告期合并范围增加2家公司，减少了1家公司，具体详见“本附注八、合并范围的变更”。

本公司2021年上半年度纳入合并范围的主体共53户，报告期合并范围详见“本附注九、在其他主体中权益第1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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。

### 2、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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2021年06月30日财务状况以及2021年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、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。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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与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：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 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。

## 6、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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

### 8、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。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### (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。

## 10、金融工具

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22“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，本公司按照本附注39“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。

#### a. 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。

b. 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。

#### c. 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。

#### d. 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：

#### a. 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。

#### b. 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。

c. 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合同资产

对于合同资产，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合同资产外，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	以合同资产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合同资产，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

## ④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

## ⑤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。

## ⑥合同资产、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合同资产账龄、应收款

## 项账龄与固定损失准备率

账龄	合同资产、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)	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

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合同资产账龄、应收款项账龄与固定损失准备率

账龄	合同资产、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)	0.00	5.00
6个月-1年	5.00	5.00
1-2年	10.00	20.00
2-3年	30.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

## (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。

## 11、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

## 12、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

## 13、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。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

## 15、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。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表列示合同资产。合同资产，是指本集团

已向客户转让商品/提供劳务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

## (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### ①合同资产的预期信用损失的确定方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述10、（7）、6）各类金融资产信用损失的确定方法。

### ②会计处理方法

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

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”。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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五、31“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。

## 24、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	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。

## 25、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。

## 26、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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；公司作为承租人发生的初始直接费用；公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》

对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

## （2）使用权资产的折旧方法

公司采用直线法计提折旧。公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## （2）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法第十节、五、31。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

## （2）内部研究开发支出会计政策

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。

## 31、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

### （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。

但企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，资产负债表日都应当进行减值测试。如果公司存在商誉或使用寿命不确定的无形资产需要披露每年进行减值测试的政策。

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。

### 32、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。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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) 离职后福利的会计处理方法

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) 辞退福利的会计处理方法

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) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 36、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。

### 37、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其中之一在本公司内，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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

### （1）收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下

#### 1) 销售商品

本公司将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接收后，确认收入。购买方在确认接收后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。其中

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。

2) 利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 40、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确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

##### 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，计入当期损益或冲减相关成本；

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冲减相关成本；

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，计入其他收益或冲减相关成本费用，与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/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。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

###### (1) 租赁的识别

在合同开始日，公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则公司认定合同为租赁或者包含租赁。

###### (2) 公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见第十节、五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

对于低价值资产租赁，公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### （3）公司作为出租人

公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

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五、18“持有待售资产”相关描述。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号--租赁>》(财会〔2018〕35 号)，并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表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	公司于 2021 年 2 月 6 日召开的第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	《关于修订印发<企业会计准则第 21 号--租赁>》(财会〔2018〕35 号)

财政部于2018年12月发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内上市企业自2021年1月1日起施行。本公司经第六届次董事会第十五次会议决议按照财政部的要求时间开始执行新租赁准则。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	639,099,698.25	639,099,698.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	202,626,895.86	202,626,895.86	
应收账款	1,471,548,990.91	1,471,548,990.91	
应收款项融资	73,774,292.36	73,774,292.36	
预付款项	78,109,737.39	78,109,737.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	44,709,782.76	44,709,782.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	478,707,237.65	478,707,237.65	
合同资产	9,232,656.11	9,232,656.11	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	101,998,594.94	101,998,594.94	
流动资产合计	3,099,807,886.23	3,099,807,886.23	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	44,529,896.07	44,529,896.07	
其他权益工具投资	225,482,489.12	225,482,489.12	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,830,574.44	16,830,574.44	

固定资产	2,237,487,992.39	2,237,487,992.39	
在建工程	74,494,208.57	74,494,208.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		37,465,651.87	37,465,651.87
无形资产	237,022,795.66	237,022,795.66	
开发支出	13,093,597.60	13,093,597.60	
商誉	759,972,215.28	759,972,215.28	
长期待摊费用	49,194,555.14	49,194,555.14	
递延所得税资产	67,406,322.08	67,406,322.08	
其他非流动资产	65,461,058.60	65,461,058.60	
非流动资产合计	3,790,975,704.95	3,828,441,356.82	
资产总计	6,890,783,591.18	6,928,249,243.05	
流动负债：			
短期借款	949,590,235.83	949,590,235.83	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	117,422,561.25	117,422,561.25	
应付账款	589,937,045.28	589,937,045.28	
预收款项			
合同负债	52,658,370.51	52,658,370.51	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	157,226,975.01	157,226,975.01	
应交税费	68,281,144.50	68,281,144.50	
其他应付款	130,354,924.71	130,354,924.71	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	168,719,507.84	168,719,507.84	
其他流动负债	6,611,008.94	6,611,008.94	
流动负债合计	2,240,801,773.87	2,240,801,773.87	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	373,765,665.28	373,765,665.28	
应付债券	596,120,164.92	596,120,164.92	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		37,465,651.87	37,465,651.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	71,649,640.40	71,649,640.40	
递延所得税负债	60,808,420.17	60,808,420.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,102,343,890.77	1,139,809,542.64	
负债合计	3,343,145,664.64	3,380,611,316.51	
所有者权益：			
股本	1,258,927,062.00	1,258,927,062.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	228,876,018.35	228,876,018.35	
减：库存股			
其他综合收益	-90,951,821.52	-90,951,821.52	
专项储备			
盈余公积	138,684,722.27	138,684,722.27	
一般风险准备			
未分配利润	1,737,680,365.48	1,737,680,365.48	
归属于母公司所有者权益合计	3,273,216,346.58	3,273,216,346.58	
少数股东权益	274,421,579.96	274,421,579.96	

所有者权益合计	3,547,637,926.54	3,547,637,926.54	
负债和所有者权益总计	6,890,783,591.18	6,928,249,243.05	

调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	228,999,416.69	228,999,416.69	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	142,817,743.94	142,817,743.94	
应收账款	648,248,879.87	648,248,879.87	
应收款项融资	27,248,592.27	27,248,592.27	
预付款项	39,938,024.85	39,938,024.85	
其他应收款	365,666,777.14	365,666,777.14	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	109,958,312.33	109,958,312.33	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,605,512.62	8,605,512.62	
流动资产合计	1,571,483,259.71	1,571,483,259.71	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,977,571,346.65	2,977,571,346.65	
其他权益工具投资	225,482,489.12	225,482,489.12	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	380,217,339.49	380,217,339.49	
在建工程	16,202,692.97	16,202,692.97	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,062,990.68	43,062,990.68	
开发支出	13,093,597.60	13,093,597.60	
商誉			
长期待摊费用	11,387,239.98	11,387,239.98	
递延所得税资产	42,464,537.53	42,464,537.53	
其他非流动资产	39,213,387.21	39,213,387.21	
非流动资产合计	3,748,695,621.23	3,748,695,621.23	
资产总计	5,320,178,880.94	5,320,178,880.94	
流动负债：			
短期借款	705,027,347.39	705,027,347.39	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	193,575,267.82	193,575,267.82	
应付账款	482,827,329.74	482,827,329.74	
预收款项			
合同负债	31,981,024.04	31,981,024.04	
应付职工薪酬	51,873,799.46	51,873,799.46	
应交税费	7,992,610.29	7,992,610.29	
其他应付款	326,528,507.00	326,528,507.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	152,020,000.00	152,020,000.00	
其他流动负债	4,157,533.12	4,157,533.12	
流动负债合计	1,955,983,418.86	1,955,983,418.86	
非流动负债：			
长期借款	363,865,665.28	363,865,665.28	
应付债券	612,819,672.76	612,819,672.76	
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	47,376,091.51	47,376,091.51	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,024,061,429.55	1,024,061,429.55	
负债合计	2,980,044,848.41	2,980,044,848.41	
所有者权益：			
股本	1,258,927,062.00	1,258,927,062.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	226,764,808.89	226,764,808.89	
减：库存股			
其他综合收益	-79,353,246.66	-79,353,246.66	
专项储备			
盈余公积	138,684,722.27	138,684,722.27	
未分配利润	795,110,686.03	795,110,686.03	
所有者权益合计	2,340,134,032.53	2,340,134,032.53	
负债和所有者权益总计	5,320,178,880.94	5,320,178,880.94	

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%、6%、9%、10%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣	3%、6%、9%、10%、13%

	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。	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、16.5%、17%、20%、25% 计缴。	15%、16.5%、17%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

本公司于2020年12月11日通过国家级高新技术企业复审(证书编号：GR202044205064，有效期三年)，自2020年1月1日起至2022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2020年10月28日通过国家级高新技术企业复审(证书编号：GR202012001141，有效期三年)，自2020年1月1日起至2022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2020年11月12日通过国家级高新技术企业复审(证书编号：GR202031001244，有效期三年)，自2020年1月1日起至2022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日公司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2020年12月9日通过国家级高新技术企业复审(证书编号：GR202044006720，有效期三年)，自2020年1月1日至2022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。青岛风电一期自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。青岛风电二期自2020年开始取得第一笔经营收入，自2020年至2022年免征企业所得税，自2023年至2025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。

本公司之子公司上海长园电子材料有限公司于2020年11月12日通过国家级高新技术企业复审(证书编号: GR202031000406, 有效期三年), 自2020年1月1日起至2022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。

本公司之子公司东莞三联热缩材料有限公司于2020年12月1日通过国家级高新技术企业认定(证书编号: GR202044001947, 有效期三年), 自2020年1月1日起至2022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公司于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;

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。

### 3、其他

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、NOBLEFUNW MATERIALTECHNOLOGY 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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	6,482.32	36,090.46
银行存款	565,670,279.87	588,382,292.26
其他货币资金	51,633,201.11	50,681,315.53
合计	617,309,963.30	639,099,698.25
其中：存放在境外的款项总额	42,016,171.74	53,109,902.99

其他说明

注：截至期末，本公司货币资金50,466,940.66元使用权受到限制。其中银行存款受限金额为1,037,959.78元，主要是因诉讼导致账户冻结。其他货币资金受限金额为49,428,980.88元，分别为银行承兑汇票保证金41,862,435.77元，保函保证金7,539,598.96元和其他保证金26,946.15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。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	152,383,347.87	129,341,005.78
商业承兑票据	85,954,264.83	73,285,890.08
合计	238,337,612.70	202,626,895.86

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	1,233,646.60	0.51%	1,233,646.60	100.00%	0.00	1,233,646.60	0.60%	1,233,646.60	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	242,240,905.48	99.49%	3,903,292.78	1.61%	238,337,612.70	205,605,789.14	99.40%	2,978,893.28	1.45%	202,626,895.86
其中:										
银行承兑汇票	152,383,347.87	62.59%		0.00%	152,383,347.87	129,341,005.78	62.53%			129,341,005.78
商业承兑汇票	89,857,557.61	36.90%	3,903,292.78	4.34%	85,954,264.83	76,264,783.36	36.87%	2,978,893.28	3.91%	73,285,890.08
合计	243,474,552.08	100.00%	5,136,939.38	2.11%	238,337,612.70	206,839,435.74	100.00%	4,212,539.88	2.04%	202,626,895.86

按单项计提坏账准备:

单位: 元

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	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
银行承兑汇票	152,383,347.87		0.00%	
商业承兑汇票	89,857,557.61	3,903,292.78	4.34%	
合计	242,240,905.48	3,903,292.78	--	

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	152,383,347.87		0.00%
商业承兑汇票	89,857,557.61	3,903,292.78	4.34%
合计	242,240,905.48	3,903,292.78	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,233,646.60					1,233,646.60
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,978,893.28	924,399.50				3,903,292.78
合计	4,212,539.88	924,399.50				5,136,939.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		175,973,228.68
商业承兑票据		34,700,837.76
合计		210,674,066.44

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	222,232,366.77	12.18%	19,471,880.92	8.76%	202,760,485.85	176,307,217.42	11.11%	19,889,720.88	11.28%	156,417,496.54
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备	222,174,156.97	12.17%	19,413,671.12	8.74%	202,760,485.85	175,928,677.66	11.09%	19,511,181.12	11.09%	156,417,496.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备	58,209.80	0.01%	58,209.80	100.00%	0.00	378,539.76	0.02%	378,539.76	100.00%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,602,743,493.16	87.82%	101,605,334.11	6.34%	1,501,138,159.05	1,410,502,606.94	88.89%	95,371,12.57	6.76%	1,315,131,494.37
其中：										
账龄组合	1,602,743,493.16	87.82%	101,605,334.11	6.34%	1,501,138,159.05	1,410,502,606.94	88.89%	95,371,12.57	6.76%	1,315,131,494.37
合计	1,824,975,859.93	100.00%	121,077,215.03	6.63%	1,703,898,644.90	1,586,809,824.36	100.00%	115,260,833.45	7.26%	1,471,548,990.91

按单项计提坏账准备：19,471,880.92 元

单位：元

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	200,760,485.85			电价补贴
河南泛华电器有限责任公司	4,000,000.00	2,000,000.00	50.00%	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,预计收回可能性小
深圳市菊水皇家科技有限公司	1,170,174.00	1,170,174.00	100.00%	公司已破产,预计收回可能性小
哈尔滨光宇电源股份有限公司	212,765.00	212,765.00	100.00%	公司多宗债务诉讼案,可回收性非常小
重庆力帆汽车有限公司(现已更名为“重庆洪佳汽车有限公司”)	1,738,932.00	1,738,932.00	100.00%	公司已破产,预计收回可能性小
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
领途汽车有限公司	1,821,629.90	1,821,629.90	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,预计收回可能性小
泰兴市振兴电子有限公司	269,000.00	269,000.00	100.00%	诉讼中,可回收性非常小
广州市美驰电力科技有限公司	274,550.00	274,550.00	100.00%	诉讼中,可回收性非常小
其他单项不重大合计	58,209.80	58,209.80	100.00%	未结清尾款,预计不可收回
合计	222,232,366.77	19,471,880.92	--	--

按单项计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：电子、电力、电线业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,463,301,548.83	73,205,466.86	5.00%
1至2年	31,209,236.34	6,241,841.26	20.00%
2至3年	7,578,776.81	3,789,388.43	50.00%
3年以上	16,813,941.75	16,813,941.75	100.00%
合计	1,518,903,503.73	100,050,638.30	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备：新能源产品、风电产品

单位：元

名称	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)	74,544,788.98		0.00%
6 个月-1 年	8,024,801.18	401,240.06	5.00%
1-2 年	69,580.38	6,958.04	10.00%
2-3 年	77,601.68	23,280.50	30.00%
3 年以上	1,123,217.21	1,123,217.21	100.00%
合计	83,839,989.43	1,554,695.81	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,607,959,473.49
1 至 2 年	123,427,172.53
2 至 3 年	58,709,283.01
3 年以上	34,879,930.90
3 至 4 年	34,879,930.90
合计	1,824,975,859.93

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	19,889,720.88	1,200,000.00		1,617,839.96		19,471,880.92
按组合计提预期信用损失的应收账款	95,371,112.57	12,799,354.81		6,565,133.27		101,605,334.11
合计	115,260,833.45	13,999,354.81		8,182,973.23	0.00	121,077,215.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,182,973.23

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	货款	1,297,510.00	无法收回	公司内部审批	否
威海通美瑞和工程材料有限公司	货款	595,900.00	无法收回	公司内部审批	否
文登市通美瑞和电子有限公司	货款	416,587.51	无法收回	公司内部审批	否
杭州奥蒂电控有限公司	货款	389,620.00	无法收回	公司内部审批	否
天津市福业金属管路制品有限公司	货款	356,152.11	无法收回	公司内部审批	否
河南钜翼网络科技有限公司	货款	284,000.00	无法收回	公司内部审批	否
烟台开发区金天元数码科技有限公司	货款	192,000.00	无法收回	公司内部审批	否
滨州中润三元管道科技有限公司 (现已更名为“山东中润三元管道科技有限公司”)	货款	140,308.70	无法收回	公司内部审批	否
山东鲁得贝车灯股份有限公司	货款	122,139.89	无法收回	公司内部审批	否
深圳市精研科科技股份有限公司	货款	95,001.00	无法收回	公司内部审批	否
深圳亚力盛连接器有限公司	货款	91,165.30	无法收回	公司内部审批	否
合计	--	3,980,384.51	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	200,760,485.85	11.00%	
第二名	26,791,484.31	1.47%	1,339,574.21
第三名	25,362,168.50	1.39%	1,268,108.43

第四名	16,113,502.82	0.88%	805,675.14
第五名	16,041,117.62	0.88%	802,055.88
合计	285,068,759.10	15.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,576,192.37	73,774,292.36
合计	47,576,192.37	73,774,292.36

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	104,012,475.98	96.67%	74,711,592.54	95.65%
1 至 2 年	1,946,217.81	1.81%	786,454.64	1.01%
2 至 3 年	293,664.66	0.27%	1,102,801.82	1.41%
3 年以上	1,340,442.49	1.25%	1,508,888.39	1.93%
合计	107,592,800.94	--	78,109,737.39	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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47,249,107.13元，占预付账款期末余额合计数的比例43.91%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,378,749.58	44,709,782.76
合计	56,378,749.58	44,709,782.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	27,527,747.49	16,891,181.27
往来款	21,958,472.05	17,924,999.45
代垫款项	4,747,327.91	6,217,922.39
押金及保证金	14,618,813.25	16,934,192.73
合计	68,852,360.70	57,968,295.84

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	13,258,513.08			13,258,513.08
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-725,525.67			-725,525.67
本期核销	59,376.29			59,376.29
2021 年 6 月 30 日余额	12,473,611.12			12,473,611.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	54,488,655.95

1 至 2 年	5,348,688.36
2 至 3 年	642,702.12
3 年以上	8,372,314.27
3 至 4 年	8,372,314.27
合计	68,852,360.70

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	13,258,513.08	-725,525.67		59,376.29		12,473,611.12
合计	13,258,513.08	-725,525.67		59,376.29		12,473,611.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	2,143,723.93	3 年以上	3.11%	2,143,723.93
第二名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.90%	100,000.00
第三名	业务借款	1,300,000.00	1 年以内	1.89%	65,000.00
第四名	保证金	1,219,359.23	1 年以内	1.77%	60,967.96
第五名	往来款	1,204,265.30	1 年以内	1.75%	60,213.27

合计	--	7,867,348.46	--	11.41%	2,429,905.16
----	----	--------------	----	--------	--------------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	256,340,014.33	7,600,357.02	248,739,657.31	185,973,738.17	6,701,009.03	179,272,729.14
在产品	31,646,241.55		31,646,241.55	22,948,245.07	76,612.69	22,871,632.38
发出商品	704,161.63		704,161.63	13,337,762.30		13,337,762.30
产成品	303,061,404.88	21,037,134.04	282,024,270.84	209,338,688.89	17,528,482.66	191,810,206.23
委托加工物资	469,702.00		469,702.00	1,261,336.15		1,261,336.15
自制半成品	112,338,953.58	1,910,765.17	110,428,188.41	69,709,742.73	1,767,585.18	67,942,157.55
低值易耗品	1,888,277.13		1,888,277.13	2,211,413.90		2,211,413.90
合计	706,448,755.10	30,548,256.23	675,900,498.87	504,780,927.21	26,073,689.56	478,707,237.65

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	6,701,009.03	899,347.99				7,600,357.02
在产品	76,612.69			76,612.69		
产成品	17,528,482.66	3,508,651.38				21,037,134.04
自制半成品	1,767,585.18	229,758.87		86,578.88		1,910,765.17
合计	26,073,689.56	4,637,758.24		163,191.57		30,548,256.23

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按组合计提预期信用损失 的合同资产	13,692,301.67	1,166,371.90	12,525,929.77	10,021,823.32	789,167.21	9,232,656.11
合计	13,692,301.67	1,166,371.90	12,525,929.77	10,021,823.32	789,167.21	9,232,656.11

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提预期信用损失 的合同资产				
按组合计提预期信用损失 的合同资产	377,204.69			按账龄组合计提
合计	377,204.69			--

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	92,790,722.82	87,842,426.16
预缴所得税	11,465,274.33	2,622,813.38
待摊费用	9,885,973.07	11,533,355.40
合计	114,141,970.22	101,998,594.94

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账 面价值)	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	34,925,184 .59			362,302.95						35,287,487. 54	
深圳市合祁沃 尔投资企业(有 限合伙)											
深圳市富佳沃 尔科技企业(有 限合伙)	6,506,236. 22			-15,414.40						6,490,821.8 2	
深圳奥世科电 新能源科技有 限公司	1,319,887. 11		380,000.00							939,887.11	
广州格瑞得汽 车服务有限公 司	1,778,588. 15									1,778,588.1 5	
小计	44,529,896 .07		380,000.00	346,888.55						44,496,784. 62	

合计	44,529,896.07		380,000.00	346,888.55						44,496,784.62
----	---------------	--	------------	------------	--	--	--	--	--	---------------

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	225,295,232.01	225,482,489.12
合计	225,295,232.01	225,482,489.12

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中广核核技术发展股份有限公司	51,684.36	472,047.08				
长园科技集团股份有限公司			93,041,937.78			
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	3,200,000.00					
合计	3,251,684.36	472,047.08	93,041,937.78	0.00	0.00	0.00

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,762,080.00			20,762,080.00

2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	20,762,080.00		20,762,080.00
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	3,931,505.56		3,931,505.56
2. 本期增加金额	622,050.80		622,050.80
(1) 计提或摊销	622,050.80		622,050.80
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	4,553,556.36		4,553,556.36
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	16,208,523.64		16,208,523.64
2. 期初账面价值	16,830,574.44		16,830,574.44

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,225,383,868.01	2,237,487,992.39
合计	2,225,383,868.01	2,237,487,992.39

(1) 固定资产情况

单位：元

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	1,183,773,224.90	969,060,257.71	36,638,823.13	24,787,569.15	56,244,024.98	21,258,486.10	896,113,495.21	42,911,416.25	3,230,787,297.43
2. 本期增加金额	24,667,725.91	33,179,014.50	1,073,482.74	1,929,562.29	2,449,551.03	774,615.51	35,224.56	1,042,651.18	65,151,827.72
(1) 购置		26,492,245.33	1,073,482.74	1,929,562.29	2,449,551.03	774,615.51	35,224.56	1,042,651.18	33,797,332.64
(2) 在建工程转入	24,667,725.91	6,686,769.17							31,354,495.08
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额		3,192,469.06	298,521.20	494,652.39	1,295,899.05	264,493.28		499,993.17	6,046,028.15
(1) 处置或报废		3,192,469.06	298,521.20	494,652.39	1,295,899.05	264,493.28		499,993.17	6,046,028.15
4. 期末余额	1,208,440,950.81	999,046,803.15	37,413,784.67	26,222,479.05	57,397,676.96	21,768,608.33	896,148,719.77	43,454,074.26	3,289,893,097.00
二、累计折旧									
1. 期初余额	240,275,370.45	527,723,931.92	25,370,335.11	15,810,777.56	34,915,953.04	10,996,939.43	98,616,719.79	28,782,756.78	982,492,784.08
2. 本期增加金额	18,723,808.92	31,402,120.55	2,126,227.51	1,499,248.97	5,294,598.89	2,480,226.92	21,591,855.51	1,157,198.42	84,275,285.69
(1) 计提	18,723,808.92	31,402,120.55	2,126,227.51	1,499,248.97	5,294,598.89	2,480,226.92	21,591,855.51	1,157,198.42	84,275,285.69
3. 本期减少金额	2,061,085.53	6,304,995.60	634,393.63	717,678.81	2,300,486.04	663,858.14		382,863.99	13,065,361.74
(1) 处置或报废	2,061,085.53	6,304,995.60	634,393.63	717,678.81	2,300,486.04	663,858.14		382,863.99	13,065,361.74

4. 期末余额	256,938,093.84	552,821,056.87	26,862,168.99	16,592,347.72	37,910,065.89	12,813,308.21	120,208,575.30	29,557,091.21	1,053,702,708.03
三、减值准备									
1. 期初余额	4,658,854.43	5,958,566.69	3,117.59	3,188.36		27,434.89		155,359.00	10,806,520.96
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置或报废									
4. 期末余额	4,658,854.43	5,958,566.69	3,117.59	3,188.36		27,434.89		155,359.00	10,806,520.96
四、账面价值									
1. 期末账面价值	946,844,002.54	440,267,179.59	10,548,498.09	9,626,942.97	19,487,611.07	8,927,865.23	775,940,144.47	13,741,624.05	2,225,383,868.01
2. 期初账面价值	938,839,000.02	435,377,759.10	11,265,370.43	8,973,603.23	21,328,071.94	10,234,111.78	797,496,775.42	13,973,300.47	2,237,487,992.39

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公设备	1,266,367.77	970,275.70		296,092.07	
机器设备	6,295,150.58	3,761,630.07		2,533,520.51	
模具	1,754,369.87	793,792.21		960,577.66	
其他设备	4,757.28	4,281.55		475.73	
试验设备	640,843.52	387,438.29		253,405.23	
合计	9,961,489.02	5,917,417.82		4,044,071.20	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,877,719.67	无法办理产权

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	142,803,611.10	74,494,208.57
合计	142,803,611.10	74,494,208.57

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备制作及改造	63,653,717.10		63,653,717.10	46,881,455.54		46,881,455.54
风电工程	39,992,844.31	34,283,966.90	5,708,877.41	39,864,210.56	34,283,966.90	5,580,243.66
厂房装修	10,994,353.91		10,994,353.91	2,023,879.08		2,023,879.08
天津沃尔法三期厂房	12,050,181.97		12,050,181.97	9,833,834.44		9,833,834.44
惠州市水口民营工业园项目	50,396,480.71		50,396,480.71	10,174,795.85		10,174,795.85
合计	177,087,578.00	34,283,966.90	142,803,611.10	108,778,175.47	34,283,966.90	74,494,208.57

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
水口民营工业园项目	202,850,000.00	10,174,795.85	40,221,684.86			50,396,480.71	24.84%	45%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	202,850,000.00	10,174,795.85	40,221,684.86			50,396,480.71	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	37,465,651.87	37,465,651.87
2. 本期增加额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	37,465,651.87	37,465,651.87
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	6,467,803.37	6,467,803.37
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,467,803.37	6,467,803.37
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	30,997,848.50	30,997,848.50
2. 期初账面价值	37,465,651.87	37,465,651.87

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件商标	专利及专有技术	企业合并的商标及软著	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	203,740,977.32			18,040,284.34	234,345,559.48	53,600,171.12	7,757,728.83	517,484,721.09
2. 本期增加金额				397,749.59			1,522,794.42	1,920,544.01
(1) 购置				397,749.59			1,522,794.42	1,920,544.01
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	203,740,977.32			18,438,033.93	234,345,559.48	53,600,171.12	9,280,523.25	519,405,265.10
二、累计摊销								
1. 期初余额	32,732,204.34			17,329,088.91	182,959,234.52	40,200,128.34	3,053,095.07	276,273,751.18
2. 本期增加金额	3,772,008.87				11,099,740.76	6,700,021.39	37,817.64	21,609,588.66
(1) 计提	3,772,008.87				11,099,740.76	6,700,021.39	37,817.64	21,609,588.66
3. 本期减少金额	1,135,423.80							1,135,423.80
(1) 处置	1,135,423.80							1,135,423.80

4. 期末 余额	35,368,789.41			17,329,088.91	194,058,975.28	46,900,149.73	3,090,912.71	296,747,916.04
三、减值准备								
1. 期初 余额				492,000.16			3,696,174.09	4,188,174.25
2. 本期 增加金额								
(1) 计提								
3. 本期 减少金额								
(1) 处 置								
4. 期末 余额				492,000.16			3,696,174.09	4,188,174.25
四、账面价值								
1. 期末 账面价值	168,372,187.91			616,944.86	40,286,584.20	6,700,021.39	2,493,436.45	218,469,174.81
2. 期初 账面价值	171,008,772.98			219,195.27	51,386,324.96	13,400,042.78	1,008,459.67	237,022,795.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
费用性支出：		153,558,595.20			153,558,595.20	0.00

小计		153,558,595.20			153,558,595.20	
电力电缆附件及 配套系列产品结 构的开发	4,364,096.72	360,883.93				4,724,980.64
核级电缆附件及 系列产品的开发	8,729,500.89	2,703,151.70				11,432,652.59
小计	13,093,597.61	3,064,035.63				16,157,633.23
合计	13,093,597.61	156,622,630.83			153,558,595.20	16,157,633.23

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
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

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
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	38,926,374.75			38,926,374.75
合计	47,987,470.17			47,987,470.17

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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12,310.03万元（含商誉金额以及归属于少数

股东的商誉金额)。公司聘请了万隆(上海)资产评估有限公司对深圳市华磊迅拓科技有限公司截止2020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14.54%,未来现金流量基于公司管理层批准的2021年至2025年的财务预测确定,自2025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2020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12,775.84万元,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。

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187,643.03元(含商誉金额以及归属于少数股东的商誉金额)。公司聘请了万隆(上海)资产评估有限公司对长园电子(集团)有限公司截止2020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13.01%,未来现金流量基于公司管理层批准的2021年至2025年的财务预测确定,自2025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2020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207,833.91万元,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。

说明商誉减值测试过程、关键参数(如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等)及商誉减值损失的确认方法:

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位:元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	41,525,136.80	5,554,432.28	6,537,643.67		40,541,925.41
咨询顾问费	5,461,653.14	738,268.01	1,732,439.73		4,467,481.42
设备改造	1,713,930.69	4,384,989.11	2,271,555.49		3,827,364.31
其他	493,834.51		3,634.98		490,199.53
合计	49,194,555.14	10,677,689.40	10,545,273.87		49,326,970.67

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	159,635,560.01	27,948,515.61	148,954,964.80	24,006,732.32
内部交易未实现利润	9,184,100.80	1,377,615.12	3,794,637.87	569,195.68
可抵扣亏损	30,800,802.93	4,620,120.44	47,056,583.17	7,098,759.40
递延收益	20,145,825.93	3,021,873.89	22,169,797.10	3,325,469.57
股份支付	3,581,866.21	548,752.29	3,581,866.21	548,752.29
公允价值变动损益	93,513,984.86	13,973,481.09	93,326,727.74	13,973,481.09
预提费用	32,782,245.60	4,917,336.84	37,541,159.00	5,631,173.85
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	81,685,052.51	12,252,757.88
合计	431,329,438.85	68,660,453.16	438,110,788.40	67,406,322.08

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	258,680,768.42	58,697,827.10	268,006,737.58	60,808,420.17
合计	258,680,768.42	58,697,827.10	268,006,737.58	60,808,420.17

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		68,660,453.16		67,406,322.08
递延所得税负债		58,697,827.10		60,808,420.17

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣亏损	134,147,896.46	134,484,471.55
资产减值准备	62,207,158.88	61,010,646.35
股份支付	4,073,572.20	4,073,572.20
递延收益	46,329,412.56	47,412,232.81
合计	246,758,040.10	246,980,922.91

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	5,202,277.07	5,259,214.37	
2022 年	8,945,725.59	9,061,844.20	
2023 年	588,282.58	673,497.88	
2024 年	13,174,334.47	13,174,334.47	
2025 年	20,912,014.76	22,778,479.45	
2026 年	11,382,747.31	9,854,845.93	
2027 年	32,968,150.11	32,968,150.11	
2028 年	18,971,036.84	18,971,036.84	
2029 年	21,028,371.38	21,028,371.38	
2030 年	714,696.92	714,696.92	
2031 年	260,259.43		
合计	134,147,896.46	134,484,471.55	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	57,314,341.05		57,314,341.05	36,961,058.60		36,961,058.60
长期应收债券担保保证金	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
减：长期应收债券担保保证金坏账准备	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	85,814,341.05		85,814,341.05	65,461,058.60		65,461,058.60

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	262,318,420.00	225,490,907.08
保证借款	38,000,000.00	65,045,856.25
信用借款	729,441,315.28	659,053,472.50
合计	1,029,759,735.28	949,590,235.83

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	38,011,655.85	43,351,993.18
银行承兑汇票	111,100,205.39	74,070,568.07

合计	149,111,861.24	117,422,561.25
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	723,786,603.15	574,830,796.86
1 至 2 年	8,504,768.48	6,662,991.69
2 至 3 年	5,492,237.86	4,419,194.79
3 年以上	5,502,947.03	4,024,061.94
合计	743,286,556.52	589,937,045.28

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东五华一建工程有限公司	1,945,725.81	工程款
株洲麦格米特电气有限责任公司	503,100.00	货款
深圳市永联科技股份有限公司	445,120.00	货款
常州市飞特电子有限公司	440,000.00	工程款
合计	3,333,945.81	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	58,528,529.85	47,303,020.93
1 至 2 年	2,531,665.57	2,312,546.52
2 至 3 年	972,995.71	1,255,420.57
3 年以上	1,820,827.62	1,787,382.49
合计	63,854,018.75	52,658,370.51

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	157,007,169.94	415,208,751.17	416,533,122.06	155,682,799.05
二、离职后福利-设定提存计划	38,361.25	20,454,343.39	19,103,970.33	1,388,734.31
三、辞退福利	181,443.82	3,633,495.90	3,814,939.72	
合计	157,226,975.01	439,296,590.46	439,452,032.11	157,071,533.36

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	155,361,173.45	389,540,132.26	391,325,176.15	153,576,129.56
2、职工福利费	240,644.59	4,041,135.63	4,022,571.11	259,209.11
3、社会保险费	569,466.50	11,197,445.96	11,189,091.61	577,820.85
其中：医疗保险费	376,059.67	8,950,563.21	9,003,561.21	323,061.67
工伤保险费	1,387.70	588,511.00	550,370.21	39,528.49
生育保险费	192,019.13	1,658,371.75	1,635,160.19	215,230.69
4、住房公积金	91,623.67	8,552,939.91	8,556,858.91	87,704.67
5、工会经费和职工教育经费	744,261.73	1,877,097.41	1,439,424.28	1,181,934.86
合计	157,007,169.94	415,208,751.17	416,533,122.06	155,682,799.05

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	35,463.01	19,851,954.69	18,543,264.91	1,344,152.79
2、失业保险费	2,898.24	602,388.70	560,705.42	44,581.52
合计	38,361.25	20,454,343.39	19,103,970.33	1,388,734.31

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,356,515.90	32,128,298.12
企业所得税	35,908,765.23	31,920,404.34
个人所得税	3,299,946.58	693,885.01
城市维护建设税	1,198,495.93	1,185,955.91
房产税	1,126,626.46	984,244.92
教育费附加	897,742.23	947,390.16
印花税	19,754.27	99,934.44
土地使用税	389,768.10	313,263.75
其他		7,767.85
合计	58,197,614.70	68,281,144.50

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	137,009,945.91	130,354,924.71
合计	137,009,945.91	130,354,924.71

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,680,298.45	3,807,405.21
往来款	54,474,840.48	34,312,775.94
预提费用	70,485,857.18	81,581,370.48
其他	8,368,949.80	10,653,373.08
合计	137,009,945.91	130,354,924.71

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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
合计	7,291,452.00	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	162,020,000.00	152,020,000.00
一年内到期的应付债券	300,865,014.16	16,699,507.84
合计	462,885,014.16	168,719,507.84

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	8,667,976.14	6,611,008.94
合计	8,667,976.14	6,611,008.94

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	410,370,457.47	485,839,831.90
信用借款	88,996,875.00	39,945,833.38
减：一年内到期的长期借款	162,020,000.00	152,020,000.00
合计	337,347,332.47	373,765,665.28

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
19 沃尔 01	300,526,219.66	308,025,645.37
20 沃尔 01	298,363,452.05	304,794,027.39

减：一年内到期应付债券	300,865,014.16	16,699,507.84
合计	298,024,657.55	596,120,164.92

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 沃尔 01	300,000,000.00	2019/5/29	3 年	300,000,000.00	309,434,247.58		7,870,574.31		15,870,000.00	301,434,821.89
发行费用					1,408,602.21			499,999.98		908,602.23
小计	300,000,000.00			300,000,000.00	308,025,645.37		7,870,574.31	-499,999.98	15,870,000.00	300,526,219.66
20 沃尔 01	300,000,000.00	2020/6/22	3 年	300,000,000.00	307,265,260.26		6,813,534.24		13,740,000.00	300,338,794.50
发行费用					2,471,232.87			495,890.42		1,975,342.45
小计	300,000,000.00			300,000,000.00	304,794,027.39		6,813,534.24	-495,890.42	13,740,000.00	298,363,452.05
减：一年内到期应付债券					16,699,507.84					300,865,014.16
合计	--	--	--	600,000,000.00	596,120,164.92		14,684,108.65	-995,890.40	29,610,000.00	298,024,657.55

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	31,055,669.66	37,465,651.87
合计	31,055,669.66	37,465,651.87

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	71,649,640.40	4,597,700.00	5,680,520.25	70,566,820.15	
合计	71,649,640.40	4,597,700.00	5,680,520.25	70,566,820.15	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	----------	------------	------------	------	------	-------------

			入金 额					
金坛前期土地工程项目补助	9,306,121.94			116,326.56			9,189,795.38	与资产相关
2019 年度经济发展专项资金资助	2,675,459.19			63,858.54			2,611,600.65	与资产相关
2019 年度第一批科技创新专项资金资助	3,080,537.01			1,589,348.64			1,491,188.37	与资产相关
新型电线生产设备更新技术改造补贴	1,063,400.00			61,812.00			1,001,588.00	与资产相关
陶瓷化硅橡胶新型材料产业化项目	364,822.22			311,543.52			53,278.70	与资产相关
新型电磁屏蔽材料工程实验室	1,654,019.13			303,110.76			1,350,908.37	与资产相关
EPDM 电缆连接器产业化建设项目	1,422,499.86			162,929.22			1,259,570.64	与资产相关
耐高温、耐油高分子复合材料开发项目	550,000.00			75,000.00			475,000.00	与资产相关
办公用房补助	385,667.74			0.00			385,667.74	与资产相关
环保阻燃新型高分子功能材料建设项目	11,029,534.75			1,350,133.50			9,679,401.25	与收益相关
高性能无卤建筑用电缆关键技术研发	2,022,177.42			246,619.98			1,775,557.44	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）	383,333.13			100,000.02			283,333.11	与资产相关
高抗撕冷缩记忆材料及系列产品产业化项目	3,033,950.00			339,907.50			2,694,042.50	与资产相关
新能源汽车电能传导连接组件工程实验室	2,256,582.84			251,113.98			2,005,468.86	与资产相关
厂房一期工程政府补贴	8,105,074.96			122,501.10			7,982,573.86	与资产相关
科创委-发泡材料							0.00	与资产相关

项目								
天津市武清区发展和改革委员会专项资金	229,581.29			15,738.81			213,842.48	与资产相关
工业互联网创新发展专项资金项目	3,033,085.17			189,817.32			2,843,267.85	与资产相关
企业技术改造补贴	713,899.97			64,900.01			648,999.96	与资产相关
2018 年财政机器设备补贴	290,310.52			22,331.58			267,978.94	与资产相关
企业实施产业化技术升级项目	1,717,508.22			175,558.50			1,541,949.72	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材料研发及产业化配套补贴	3,800,000.00						3,800,000.00	与收益相关
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 年经济发展专项资金-企业实施技术改造	3,000,000.00			0.00			3,000,000.00	与资产相关
湖州市财政局工业发展专项资金	1,532,075.04			109,836.42			1,422,238.62	与资产相关
高铁用特种功能记忆材料及电缆终端关键技术研发		3,800,000.00					3,800,000.00	与资产相关
2021 年省级促进经济高质量发展企业技术改造项目（第二批）专项		797,700.00		8,132.29			789,567.71	与资产相关
合计	71,649,640.40	4,597,700.00		5,680,520.25			70,566,820.15	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,258,927,062.00	971,500.00				971,500.00	1,259,898,562.00

其他说明：

公司于2021年5月21日召开的第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于增加注册资本并修改〈公司章程〉的议案》，鉴于公司已完成了2017年股权激励计划预留股票期权第二次行权期的行权登记工作，行权数量为971,500股，同意公司将股份总数由125,892.7062万股变更为125,989.8562万股，将注册资本由125,892.7062万元变更为125,989.8562万元，并对《公司章程》的相应条款进行修改。公司于2021年6月25日已完成了增加注册资本的工商变更登记手续。本次变更完成后，公司股份总数为125,989.8562万股，注册资本为125,989.8562万元。

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	173,807,672.57	4,362,035.00		178,169,707.57
其他资本公积	55,068,345.78			55,068,345.78
合计	228,876,018.35	4,362,035.00		233,238,053.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加主要是由于公司2017年股权激励计划预留股票期权第二个行权期行权股份已完成登记，新增公司股份数量为971,500股，同时增加资本公积4,362,035元。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-79,353,246.66	-187,257.11			-28,088.57	-159,168.54		-79,512,415.20
其他权益工具投资公允价值变动	-79,353,246.66	-187,257.11			-28,088.57	-159,168.54		-79,512,415.20
二、将重分类进损益的其他综合收益	-11,598,574.86	-3,000,198.95				-3,000,198.95		-14,598,773.81
外币财务报表折算差额	-11,598,574.86	-3,000,198.95				-3,000,198.95		-14,598,773.81
其他综合收益合计	-90,951,821.52	-3,187,456.06			-28,088.57	-3,159,367.49		-94,111,189.01

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	138,684,722.27			138,684,722.27

合计	138,684,722.27		138,684,722.27
----	----------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,737,680,365.48	1,376,251,753.35
调整后期初未分配利润	1,737,680,365.48	1,376,251,753.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	309,782,948.05	395,754,073.94
减：提取法定盈余公积		9,821,550.57
应付普通股股利	37,767,811.86	25,179,661.24
加：本年归属于母公司的其他综合收益结转留存收益		675,750.00
期末未分配利润	2,009,695,501.67	1,737,680,365.48

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,470,907,256.37	1,569,415,991.27	1,638,213,264.40	1,005,091,447.95
其他业务	64,597,644.97	26,121,861.81	49,200,133.00	29,730,967.99
合计	2,535,504,901.34	1,595,537,853.08	1,687,413,397.40	1,034,822,415.94

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
其中：				
电子产品			1,101,966,143.95	1,101,966,143.96
电力产品			407,581,276.59	407,581,276.59
电线产品			759,144,576.21	759,144,576.21

新能源产品			202,215,259.62	202,215,259.62
其他			64,597,644.97	64,597,644.97
其中：				
华南地区			946,802,952.63	946,802,952.63
华东地区			879,076,311.02	879,076,311.02
海外地区			272,185,734.95	272,185,734.95
其他地区			437,439,902.74	437,439,902.73

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,532,641.36	5,395,530.75
教育费附加	5,718,821.86	4,147,950.36
房产税	2,753,295.39	2,600,548.33
土地使用税	1,600,133.59	743,701.17
车船使用税	137,436.40	
印花税	1,592,796.30	978,352.85
其他		5,860.19
合计	19,335,124.90	13,871,943.65

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,585,949.31	60,153,599.58
运输费、路桥、燃料	60,118,764.74	44,084,705.16
业务招待费	12,839,004.54	13,029,417.66
交通差旅费	6,686,215.82	5,153,394.40
出口报关费	5,703,350.59	2,399,303.42

展会费	31,415.09	160,345.00
办公费	1,548,672.64	1,134,443.45
其他费用	42,553,658.44	62,735,557.94
合计	206,067,031.17	188,850,766.61

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,161,533.40	57,893,636.07
中介机构咨询顾问费	13,574,093.38	9,641,769.55
固定资产折旧	10,296,904.07	10,360,545.99
无形资产摊销	9,432,714.84	10,458,716.05
股权激励费用		4,772,801.28
差旅费	2,134,448.59	1,623,805.55
其他费用	37,136,574.42	32,838,931.57
合计	143,736,268.70	127,590,206.06

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,659,178.33	46,990,705.07
试验用料	46,789,097.92	23,301,503.82
无形资产摊销	7,728,388.17	13,400,405.76
固定资产折旧	5,834,581.24	5,814,113.75
差旅交通费	5,371,236.86	3,976,179.48
产品检测认证费	4,257,216.92	3,825,172.75
快递、路桥、燃料费	1,104,771.70	530,316.67
其他	13,814,124.06	7,140,847.52
合计	153,558,595.20	104,979,244.82

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,304,597.51	64,991,119.97
减：利息收入	2,103,420.51	1,892,001.48
汇兑损益	799,065.54	-1,879,051.10
其他	1,174,837.42	2,588,338.66
合计	54,175,079.96	63,808,406.05

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,169,933.92	19,018,431.98

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	346,888.55	-252,577.35
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,251,684.36	2,064,724.70
合计	3,598,572.91	1,812,147.35

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	725,525.67	-757,922.33
应收票据坏账准备	-924,399.50	336,421.74
合同资产及应收款项坏账准备	-15,119,479.62	-8,209,162.82
合计	-15,318,353.45	-8,630,663.41

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,637,758.24	-2,590,592.82
合计	-4,637,758.24	-2,590,592.82

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	222,594.56	37,787.75

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	133,371.32		133,371.32
其他	1,123,321.29	1,195,539.25	1,123,321.29
固定资产处置利得	26,233.45		26,233.45
合计	1,282,926.06	1,195,539.25	1,282,926.06

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-----------------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产处置净损失	898,036.38	1,514,141.08	898,036.38
其他	351,909.26	91,481.55	351,909.26
合计	1,249,945.64	1,605,622.63	1,249,945.64

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,265,081.29	19,361,145.02
递延所得税费用	-2,470,336.39	-1,583,175.62
合计	40,794,744.90	17,777,969.40

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	369,162,918.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,107,211.57
子公司适用不同税率的影响	7,861,032.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,470,484.66
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	1,788,160.81
税法规定减免项目和可加计扣除费用的影响	-37,815,498.03
其他	9,383,353.86
所得税费用	40,794,744.90

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	16,489,413.67	14,775,449.59
其他业务收入	7,056,915.03	2,708,195.16
利息收入	1,670,064.63	4,745,858.78
投标保证金退回	10,348,276.19	9,490,843.02
收其他款项	22,931,000.40	10,947,385.98
合计	58,495,669.92	42,667,732.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、燃料费	76,043,119.50	54,847,119.50
租赁费	6,769,099.85	10,375,281.06
办公费	2,946,687.64	2,875,762.43
差旅交通费	14,358,330.08	5,662,022.54
出口报关费	5,264,687.18	3,555,473.14
修理费	6,044,147.74	4,837,592.24
咨询\顾问费	17,928,980.43	10,453,130.19
业务招待费	11,609,969.70	8,108,941.74
通讯费	561,849.21	746,721.33
产品认证、检测费	5,775,604.43	2,919,658.12
投标保证金	11,328,194.89	9,506,134.32
其他费用支出	85,338,721.58	60,349,441.16
付其他款项	34,825,974.67	18,581,263.58
合计	278,795,366.90	192,818,541.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回存入的保证金	76,472,267.72	52,148,349.27
合计	76,472,267.72	52,148,349.27

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入保证金	78,150,304.56	59,805,939.60
支付 2019 年公司债担保费	2,400,000.00	2,400,000.00
向银行融资费用	1,195,376.67	923,076.93
支付 2020 年公司债担保费	3,600,000.00	3,600,000.00
支付公司债评级费用及其他相关费用		394,339.62
支付使用权资产租赁费用	8,261,626.99	
合计	93,607,308.22	67,123,356.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	328,368,173.55	144,949,472.34

加：资产减值准备	19,956,111.69	11,221,256.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,275,285.69	78,965,112.52
使用权资产折旧	6,467,803.37	
无形资产摊销	21,609,588.66	24,203,895.89
长期待摊费用摊销	10,545,273.87	8,281,302.53
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）	-222,594.56	-37,787.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	898,036.38	1,458,796.47
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	54,304,597.51	74,125,297.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,598,572.91	187,852.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,254,131.08	-6,692,144.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,110,593.07	-1,841,603.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	-197,193,261.22	16,949,872.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-287,889,303.94	-70,058,072.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	190,668,909.61	37,739,447.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	224,825,323.55	319,452,696.47
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	566,843,022.65	673,810,922.28
减：现金的期初余额	592,048,106.39	506,489,170.24
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	-25,205,083.74	167,321,752.04
--------------	----------------	----------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	566,843,022.65	592,048,106.39
其中：库存现金	6,482.32	36,090.46
可随时用于支付的银行存款	564,632,320.10	587,467,796.15
可随时用于支付的其他货币资金	2,204,220.23	4,544,219.78
三、期末现金及现金等价物余额	566,843,022.65	592,048,106.39

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,466,940.66	银行承兑汇票保证金、保函保证金、台账保证金等
应收票据	800,000.00	借款抵押
固定资产	420,652,384.13	借款抵押及为公司债提供反担保
无形资产	74,278,371.00	借款质押
合计	546,197,695.79	---

其他说明:

截止 2021 年 6 月 30 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, 其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。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元	6,347,235.99	6.4601	41,003,779.22
欧元	776,667.01	7.6862	5,969,617.97
港币	18,465,254.48	0.8321	15,364,938.25
日元	58,644.00	0.0584	3,426.45
越南盾	18,280,530,816.00	0.0003	5,100,268.10
新加坡币	622,517.05	4.8027	2,989,762.64
应收账款	--	--	5,100,268.10
其中: 美元	17,889,299.28	6.4601	115,566,662.28
欧元	251,650.93	7.6862	1,934,239.38
港币	30,784,410.85	0.8321	25,615,708.27
越南盾	33,117,414,935.00	0.0003	9,239,758.77
预收账款			
其中: 美元	196,757.65	6.4601	1,271,074.09
越南盾	875,267,320.00	0.0003	244,199.58
其他应收款			
其中: 美元	372,008.25	6.4601	2,403,210.50
欧元	45,181.73	7.6862	347,275.81

港币	1,574,460.06	0.8321	1,310,108.22
越南盾	2,136,941,577.00	0.0003	596,206.70
新加坡币	1,000.03	4.8027	4,802.84
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	2,119,190.48	6.4601	13,690,182.42
港币	961,341.45	0.8321	799,932.22
越南盾	1,106,688,232.00	0.0003	308,766.02
瑞士法郎	4,912.00	7.0134	34,449.82
英镑	6,924.44	8.9410	61,911.42
新加坡币	70,102.01	4.8027	336,678.92
其他应付款			
其中：美元	33,165.72	6.4601	214,253.87
港币	12,791,994.16	0.8321	10,644,218.34
越南盾	360,323,873.10	0.0003	100,530.36
日元	26,400.00	0.0584	1,542.50
应付职工薪酬			
其中：美元	21,698.61	6.4601	140,175.19
港币	27,401.49	0.8321	22,800.78
越南盾	1,182,264,743.00	0.0003	329,851.86
预付账款			
其中：美元	129,325.43	6.4601	835,455.21
欧元	22,835.76	0.8321	19,001.64

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

**境外经营主体：**乐庭电线（越南）有限公司/ LTK CABLE (VIETNAM) COMPANY LIMITED

**成立时间及地址：**成立于2019年10月23日，公司位于越南北宁省桂武县桂武第二工业区；

**记帐本位币：**记账本位币为美元，选择依据为：母公司以美元投资，购销业务交易币别主要为美元，是主

要以美元交易的进出口加工企业（EPE企业），因此使用美元作为记账本位币。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环保阻燃新型高分子功能材料建设项目	11,029,534.70	递延收益/其他收益	1,350,133.50
高分子核辐射改性材料创新能力建设项目	10,000,000.00	递延收益/其他收益	-
金坛前期土地工程项目补助	9,306,121.94	递延收益/其他收益	116,326.56
厂房一期工程政府补贴	8,105,074.96	递延收益/其他收益	122,501.10
企业实施产业化技术升级项目	4,717,508.22	递延收益/其他收益	175,558.50
高性能陶瓷化耐火硅橡胶新型材料研发及产业化省项目	3,800,000.00	递延收益/其他收益	-
高铁用特种功能记忆材料及电缆终端关键技术研发	3,800,000.00	递延收益/其他收益	-
2019年度第一批科技创新专项资金资助	3,080,537.01	递延收益/其他收益	1,589,348.64
高抗撕冷缩记忆材料及系列产品产业化项目	3,033,950.00	递延收益/其他收益	339,907.50
工业互联网创新发展专项资金项目	3,033,085.17	递延收益/其他收益	189,817.32
2019年度经济发展专项资金资助	2,675,459.19	递延收益/其他收益	63,858.54
新能源汽车电能传导连接组件工程实验室	2,256,582.84	递延收益/其他收益	251,113.98
高性能无卤建筑用电缆关键技术研发	2,022,177.45	递延收益/其他收益	246,619.98
新型电磁屏蔽材料工程实验室	1,537,518.78	递延收益/其他收益	303,110.76
湖州市财政局工业发展专项资金	1,532,075.04	递延收益/其他收益	109,836.42
EPDM 电缆连接器产业化建设项目	1,422,499.86	递延收益/其他收益	162,929.22
新型电线生产设备更新技术改造补贴	1,063,400.00	递延收益/其他收益	61,812.00
2021年省级促进经济高质量发展企业技术改造项目（第二批）专项	797,700.00	递延收益/其他收益	8,132.29
企业技术改造补贴	713,900.00	递延收益/其他收益	64,900.01
耐高温、耐油高分子复合材料开发项目	550,000.00	递延收益/其他收益	75,000.00
高性能陶瓷化耐火硅橡胶新型材料研发及产业化项目	423,073.02	递延收益/其他收益	282,418.14

递延收益_办公用房补助	385,666.48	递延收益/其他收益	-
2014 年度两化融合项目（电子加速器与干扩机自动化项目）	383,333.13	递延收益/其他收益	100,000.02
2018 年财政机器设备补贴	290,310.49	递延收益/其他收益	22,331.58
天津市武清区发展和改革委员会专项资金	229,581.29	递延收益/其他收益	15,738.81
陶瓷化硅橡胶新材料产业化项目	58,250.83	递延收益/其他收益	29,125.38
小计	76,247,340.40		5,680,520.25
深圳市科技创新委员会补助	6,293,700.00	其他收益	6,293,700.00
税收返还	3,116,309.00	其他收益	3,116,309.00
技术改造补贴	1,090,000.00	其他收益	1,090,000.00
电费补贴	1,072,677.15	其他收益	1,072,677.15
2020 年惠州市企业技术改造事后奖补	760,100.00	其他收益	760,100.00
深圳市商务局补助	731,811.00	其他收益	731,811.00
稳岗补助	659,987.26	其他收益	659,433.62
2020 年企业研究开发资助	506,000.00	其他收益	506,000.00
2019 年度坪山区和谐劳动关系企业奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
研发资助款	433,000.00	其他收益	433,000.00
其他	378,488.65	其他收益	378,488.65
知识产权创造运用保护	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年度坪山区经济发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
发明专利补助	128,100.00	其他收益	128,100.00
2020 年度深圳标准领域补助	123,346.00	其他收益	123,346.00
上海市知识产权局专利资助费	120,000.00	其他收益	120,000.00
企业发展补贴基金	30,518.25	其他收益	30,518.25
上海市商务委员会补贴	28,500.00	其他收益	28,500.00
2021 梅陇镇项目化扶持	10,000.00	其他收益	10,000.00
2019 年度东莞市“倍增计划”协同倍增企业资	7,430.00	其他收益	7,430.00
小计	16,489,967.31		16,489,413.67
合计	92,737,307.71		22,169,933.92

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

1、本公司之控股子公司深圳市长园特发科技有限公司于 2021 年 2 月 8 日新设成立全资子公司惠州市长园特发科技有限公司；

2、本公司于 2021 年 3 月 8 日新设成立全资子公司常州柯泰极新材料有限公司。

3、本公司之控股子公司天津市照园电子有限公司于 2021 年 6 月 29 日注销。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
香港沃尔贸易有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		全资设立
LTKINTERNATIONALLTD	香港	香港	贸易		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%	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%	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%	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%	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%	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	研发生产销售		100.00%	全资设立
乐庭电线（越南）有限公司	越南	越南	生产销售		100.00%	全资设立
青岛沃尔新能源风力发电有限公司	山东青岛	山东青岛	风电开发建设经营	100.00%		全资设立
长春沃尔核材风力发电有限公司	吉林九台	吉林九台	风电开发建设经营	100.00%		全资设立

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%	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%	全资设立
上海蓝特新材料有限公司	上海	上海	投资	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	42.32%	36.44%	非同一控制下合并取得
上海神沃电子有限公司	上海	上海	开发生产销售		78.76%	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		78.76%	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		78.76%	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%		非同一控制下合并取得
深圳市华沃智联科技有限公司	深圳	深圳	研发销售		62.90%	控股设立
常州市沃尔核材有限公司	常州	常州	研发生产销售	100.00%		全资设立
深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	深圳	深圳	研发生产销售	76.61%		控股设立
深圳市沃尔特种线缆有限公司	深圳	深圳	研发生产销售	100.00%		全资设立
天津沃尔法电力设备有限公司	天津	天津	研发生产销售	100.00%		全资设立
天津市沃庭电子有限公司	天津	天津	研发生产销售		100.00%	全资设立
北京沃尔法电气有限公司	北京	北京	研发生产销售	100.00%		全资设立
深圳市沃力达贸易有限公司	深圳	深圳	研发生产销售	100.00%		全资设立
深圳市国电巨龙电气技术有限公司	深圳	深圳	研发生产销售	100.00%		全资设立
深圳沃尔核材科技服务有限公司	深圳	深圳	研发	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%		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%		全资设立
长园电子（集团）有限公司	深圳	深圳	销售	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	生产销售		75.00%	非同一控制下合并取得
常州常园电子材料有限责任公司	常州	常州	生产销售		75.00%	控股设立
利多投资有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		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	生产销售		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	生产销售		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%	非同一控制下合并取得
常州长园特发科技有限公司	常州	常州	研发生产销售		75.00%	控股设立
上海长园辐照技术有限公司	上海	上海	租赁业务		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	生产销售		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	生产销售		75.00%	非同一控制下合并取得
惠州市长园特发科技有限公司	惠州	惠州	生产销售		75.00%	控股设立
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%		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%	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%	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%	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%	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%	非同一控制下合并取得
WOERINTERNATIONAL (SINGAPORE) PTE. LTD	新加坡	新加坡	销售、投资	100.00%		全资设立
NOBLEFUNEW MATERIALTECHNOLOGY PTE. LTD	新加坡	新加坡	销售、投资		100.00%	全资设立
惠州市沃尔新科技有限公司	惠州	惠州	生产销售	100.00%		全资设立
常州柯泰极新材料有限公司	常州	常州	生产销售	100.00%		全资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	--------	------------	------------	------------

	比例	损益	派的股利	
上海科特新材料股份有限公司	21.24%	4,090,496.98		37,621,641.71
深圳市华磊迅拓科技有限公司	37.10%	-101,100.26		18,983,550.26
深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	23.39%	2,647,966.55		17,318,901.91
长园电子(集团)有限公司	25.00%	12,170,349.51		249,720,281.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海科特新材料股份有限公司	179,722,195.70	52,618,999.92	232,341,195.62	53,968,453.94	13,187,021.58	67,155,475.52	146,757,564.26	35,019,643.99	181,777,208.25	51,410,783.84		51,410,783.84
深圳市华磊迅拓科技有限公司	74,287,971.97	1,942,065.14	76,230,037.11	23,410,009.87		23,410,009.87	71,723,911.04	1,252,224.12	72,976,135.16	19,883,600.51		19,883,600.51
深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	186,551,715.24	21,409,562.59	207,961,277.83	131,670,492.13		131,670,492.13	183,699,147.01	23,527,565.56	207,226,712.57	142,096,537.78		142,096,537.78
长园电子(集团)有限公司	775,896,926.93	535,272,525.43	1,311,169,452.36	218,830,616.17	93,457,710.84	312,288,327.01	786,256,803.87	499,917,923.66	1,286,174,727.53	270,601,419.82	65,373,580.38	335,975,000.20

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海科特新	118,822,221	23,519,295.	23,519,295.	3,096,962.7	66,152,650.	7,507,141.6	7,507,141.6	4,272,924.0

材料股份有限公司	.45	69	69	1	36	7	7	8
深圳市华磊讯拓科技有限公司	25,153,873.50	-272,507.42	-272,507.42	-6,743,095.76	14,812,055.97	620,713.83	620,713.83	-1,920,081.42
深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	100,395,953.18	11,160,610.92	11,160,610.92	-2,489,316.79	59,739,532.20	2,795,410.49	2,795,410.49	646,045.53
长园电子(集团)有限公司	514,694,327.77	48,681,398.02	48,681,398.02	20,237,654.48	406,686,368.32	40,380,824.79	40,380,824.79	56,532,790.45

其他说明:

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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
深圳市富佳资企业(有限合伙)	深圳	深圳	产业投资	48.51%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上海世龙	富佳沃尔	合祁沃尔	上海世龙	富佳沃尔	合祁沃尔
流动资产	60,164,014.93	13,007,389.34	1,445.36	51,671,766.85	18,616,599.27	14,160.31
非流动资产	28,911,605.55			30,048,209.29		
资产合计	89,075,620.48	13,007,389.34	1,445.36	81,719,976.14	18,616,599.27	14,160.31
流动负债	17,303,355.74		605,000.00	14,207,377.63		548,300.00
非流动负债	630,000.00			1,510,000.00		
负债合计	17,933,355.74		605,000.00	15,717,377.63		548,300.00
归属于母公司股东权益	71,142,264.74	13,007,389.34	-603,554.64	66,002,598.51	18,616,599.27	-534,139.69
按持股比例计算的净资产份额	31,565,822.87	6,309,884.57	-292,784.35	29,285,352.96	9,030,912.31	-259,111.16
对联营企业权益投资的账面价值	35,287,487.54	6,490,821.82		33,035,196.51	8,263,149.86	
营业收入	19,403,187.81			16,710,666.19		
净利润	816,693.83	-31,772.51	-15,797.39	-130,514.96	-401,274.87	-394,519.85
综合收益总额	816,693.83	-31,772.51	-15,797.39	-130,514.96	-401,274.87	-394,519.85

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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五相关项目。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2021年6月30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	6,347,235.99	14,926,036.27
应收账款	17,889,299.28	12,847,513.48
预付账款	129,325.43	270,000.40
其他应收款	372,008.25	408,996.49
应付账款	2,119,190.48	3,908,375.33
合同负债	196,757.65	2,656,957.29
应付职工薪酬	21,698.61	15,013.18
其他应付款	33,165.72	346,355.63

单位：港币

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	18,465,254.48	17,444,650.54
应收账款	30,784,410.85	26,861,272.17
其他应收款	45,181.73	9,425,366.46
应付账款	961,341.45	733,132.72
合同负债		694,653.79
应付职工薪酬	27,401.49	60,526.27
其他应付款	12,791,994.16	12,098,400.43

单位：欧元

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	776,667.01	954,537.67
应收账款	251,650.93	179,993.87
合同负债		296,448.86
其他应收款	1,574,460.06	45,181.73
预付账款	22,835.76	

单位：日元

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	58,644.00	91,717.00
其他应付款	26,400.00	

单位：瑞士法郎

项目	期末数	期初数
应付账款	4,912.00	

单位：英镑

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物		
应付账款	6,924.44	

单位：澳元

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物		

单位：越南盾

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	18,280,530,816.00	4,371,852,695.00
应收账款	33,117,414,935.00	9,980,457,230.00
其他应收款	2,136,941,577.00	2,360,723,611.00
应付账款	1,106,688,232.00	1,000,330,374.00
应付职工薪酬	1,182,264,743.00	638,379,398.00
其他应付款	360,323,873.10	304,944,676.00
合同负债	875,267,320.00	

单位：新元

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	622,517.05	857,056.68
其他应收款	1,000.03	
应付账款	70,102.01	

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，本公司管理层保持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102,975.97万元和长期借款（含一年内到期）49,936.73万元，期末发行债券总额为60,000.00万元。

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。截止本报告期

末，公司银行授信总额度395,890.00万元，尚有155,204.18万元额度未使用。总额度中包括2018年申请用于并购贷款项目额度71,500万元。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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	205,295,232.01		20,000,000.00	225,295,232.01
应收款项融资			47,576,192.37	47,576,192.37
持续以公允价值计量的资产总额	205,295,232.01		73,463,607.25	278,758,839.26
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
--	--	--	--	------	-------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周和平	公司大股东
周文河	公司大股东兄弟、公司董事长
周红旗	公司大股东兄弟
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	邱丽敏家庭成员的公司
南京苏沃热缩材料有限公司	公司法定代表人周红旗、总经理周红旗
南京苏沃新材料有限公司	公司法定代表人周红旗、总经理周红旗
中广核金沃科技有限公司	高级管理人员过去 12 个月担任董事的企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中广核金沃科技有限公司	加工费	4,964,528.32	7,079,646.02	否	2,525,451.37

深圳市同锐凯新材料有限公司	材料采购	156,761.00	884,955.75	否	112,389.38
合计		5,121,289.32	7,964,601.77		2,637,840.75

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京苏沃新材料有限公司	冷缩、热缩产品	2,524,799.79	3,581,183.81
南关区沃尔电力器材经销处	热缩产品	1,767,246.91	1,413,617.89
中广核金沃科技有限公司	电线电缆电力产品	9,394,190.36	14,537,169.57
合计		13,686,237.06	19,531,971.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳中广核沃尔辐照技术有限公司	厂房、办公楼、宿舍	110,025.69	107,333.73
深圳市合祁沃尔投资企业（有限合伙）	办公楼	11,559.63	11,507.10
深圳市富佳沃尔科技企业（有限合伙）	办公楼	11,559.63	11,507.10
合计		133,144.95	130,347.93

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,767,907.42	3,902,112.17

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京苏沃新材料有限公司	4,826,546.39	241,327.31	3,929,415.95	196,470.80
应收账款	中广核金沃科技有限公司	10,560,184.34	528,009.22	19,881,664.81	998,138.52

应收账款	南关区沃尔电力器材经销处	1,678,433.46	83,921.67	1,057,508.58	52,875.43
合计		6,504,979.85	853,258.20	24,868,589.34	1,247,484.75
其他应收款	中广核金沃科技有限公司	227,483.17	1,374.16	155,265.75	7,763.29
合计		6,732,463.02	854,632.36	25,023,855.09	1,255,248.04

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市同锐凯新材料有限公司	134,719.59	198,294.82
应付账款	中广核金沃科技有限公司	924,265.36	2,014,114.26
合计		1,058,984.95	2,212,409.08

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	971,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	11,768,300.00
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	已实施完毕
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	已实施完毕

其他说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	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
------------------	--

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	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，公司对外签订的不可撤销的重大经营租赁合同情况如下：

项目	期末余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	
资产负债表日后第1年	10,800,000.00
资产负债表日后第2年	10,800,000.00
资产负债表日后第3年	10,800,000.00
合计	32,400,000.00

公司之子公司长园电子（东莞）有限公司（以下简称“东莞电子”）与东莞康业投资有限公司签署了为期5年的租赁协议，租赁期自2019年1月3日至2024年1月2日，每年租金为1,080万元人民币，租赁期限届满前2个月，东莞电子有权提出书面续租请求。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2020年8月26日，长园集团股份有限公司（现已更名为“长园科技集团股份有限公司”，以下简称“长

园集团”）第七届董事会第三十九次会议审议通过了《关于出售全资子公司东莞康业100%股权的议案》，同意长园集团向广东泰荣实业投资有限公司（以下简称“泰荣实业”）转让长园集团持有的东莞市康业投资有限公司（以下简称“东莞康业”）100%股权。

公司于2020年9月7日向广东省深圳市中级人民法院提起了民事诉讼，诉讼请求：判令长园集团与泰荣实业签订的《股权转让协议》无效；判令公司对长园集团与泰荣实业签订的《协议》所涉东莞康业100%股权享有优先购买权；判令长园集团以其与泰荣实业签订的《股权转让协议》中的同等条件将东莞康业100%的股权转让给公司。

2021年7月29日，公司收到编号为（2020）粤03民初4527号的《民事判决书》的判决，法院驳回公司的全部诉讼请求，案件受理费1,071,800元，财产保全费5,000元，均由公司负担。本次判决为一审判决，本案公司是否上诉和后续结果尚存在不确定因素，对公司本期利润或期后利润可能产生的影响存在不确定性。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、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：元

项目	电子及电力	电线	新能源	风电项目	汇总合计	分部间抵销	合计
营业收入	1,591,252,273.39	799,622,955.29	100,590,225.14	101,378,411.98	2,592,843,865.80	-57,338,964.47	2,535,504,901.33
营业成本	919,103,402.59	629,539,920.96	76,812,843.20	23,121,410.95	1,648,577,577.70	-53,039,724.62	1,595,537,853.08
资产总额	7,770,970,275.56	1,148,492,699.49	1,067,392,410.47	216,717,145.14	10,203,572,530.66	-2,727,453,511.93	7,476,119,018.73
负债总额	3,047,720,176.84	622,494,860.63	35,593,503.16	187,339,435.04	3,893,147,975.67	-268,741,412.68	3,624,406,562.99

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,297,510.00	0.19%	1,297,510.00	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	669,724,133.91	100.00%	36,236,981.52	5.41%	633,487,152.39	678,740,247.81	99.81%	30,491,367.94	4.49%	648,248,879.87
其中：										
账龄组合	540,834,555.29	80.75%	36,236,981.52	6.70%	504,597,573.77	467,529,398.92	68.75%	30,491,367.94	6.52%	437,038,030.98
合并范围内关联方往来组合	128,889,578.62	19.25%			128,889,578.62	211,210,848.89	31.06%			211,210,848.89
合计	669,724,133.91	100.00%	36,236,981.52	5.41%	633,487,152.39	680,037,757.81	100.00%	31,788,877.94	4.67%	648,248,879.87

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	508,415,343.65	25,420,767.18	5.00%
1-2年	24,790,096.78	4,958,019.36	20.00%
2-3年	3,541,839.76	1,770,919.88	50.00%
3年以上	4,087,275.10	4,087,275.10	100.00%
合计	540,834,555.29	36,236,981.52	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	637,304,922.27

1 至 2 年	24,790,096.78
2 至 3 年	3,541,839.76
3 年以上	4,087,275.10
3 至 4 年	4,087,275.10
合计	669,724,133.91

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	31,788,877.94	6,322,126.49		1,874,022.91		36,236,981.52
合计	31,788,877.94	6,322,126.49		1,874,022.91		36,236,981.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,874,022.91

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	货款	1,297,510.00	无法收回	公司内部审批	否
合计	--	1,297,510.00	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	47,965,288.87	7.16%	

第二名	26,936,752.90	4.02%	
第三名	26,791,484.31	4.00%	1,339,574.22
第四名	25,362,168.50	3.79%	1,268,108.43
第五名	13,940,992.51	2.08%	
合计	140,996,687.09	21.05%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	16,386,634.84	
其他应收款	390,285,408.78	365,666,777.14
合计	406,672,043.62	365,666,777.14

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市沃尔特种线缆有限公司	16,386,634.84	
合计	16,386,634.84	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	22,193,633.80	12,016,416.26
外部单位往来	3,632,619.19	2,260,794.69
代垫款项	2,219,828.49	2,371,470.88
押金及保证金	9,607,739.67	10,248,652.90
内部往来	376,346,291.59	363,540,664.99
合计	414,000,112.74	390,437,999.72

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2021年1月1日余额	24,771,222.58			24,771,222.58
2021年1月1日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	-1,056,518.62			-1,056,518.62
2021年6月30日余额	23,714,703.96			23,714,703.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	145,487,789.66
1至2年	152,678,064.03
2至3年	98,489,209.78
3年以上	17,345,049.27
3至4年	17,345,049.27
合计	414,000,112.74

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	24,771,222.58	-1,056,518.62				23,714,703.96
合计	24,771,222.58	-1,056,518.62				23,714,703.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	4,171,613.88	1年以内	1.01%	
		104,678,560.80	1-2年	25.28%	
第二名	内部往来款	51,446,636.00	1年以内	12.43%	
		43,667,856.00	1-2年	10.55%	
第三名	内部往来款	5,857,582.85	1年以内	1.41%	
		3,185,689.88	1-2年	0.77%	
		55,614,212.70	2-3年	13.43%	
		8,229,853.64	3年以上	1.99%	
第四名	内部往来款	13,747.48	1年以内	0.00%	21,403,542.24
		42,793,336.99	2-3年	10.34%	
第五名	内部往来款	29,280,605.60	1年以内	7.07%	
合计	--	348,939,695.82	--	78.48%	21,403,542.24

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	2,984,066,300.59	38,926,374.75	2,945,139,925.84	2,975,066,300.59	38,926,374.75	2,936,139,925.84
对联营、合营企业投资	41,778,309.36		41,778,309.36	41,431,420.81		41,431,420.81
合计	3,025,844,609.95	38,926,374.75	2,986,918,235.20	3,016,497,721.40	38,926,374.75	2,977,571,346.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	10,900,066.42					10,900,066.42	
深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	60,189,401.42					60,189,401.42	
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	304,251,968.18					304,251,968.18	
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	21,628,551.69					21,628,551.69	
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	322,891,270.00					322,891,270.00	
北京沃尔法电气有限公司	9,730,633.43					9,730,633.43	
天津沃尔法电力设备有限公司	20,315,873.76					20,315,873.76	
青岛沃尔新源风力发电有限公司	721,937,570.49					721,937,570.49	
深圳市聚电网络科技有限公司	19,073,625.25					19,073,625.25	38,926,374.75
深圳市华磊讯拓科技有限公司	81,332,586.70					81,332,586.70	
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	62,000,000.00					62,000,000.00	
惠州市沃尔新科技有限公司	1,000,000.00	9,000,000.00				10,000,000.00	
沃尔国际(新加坡)有限公司	4,973,377.50					4,973,377.50	
合计	2,936,139,925.84	9,000,000.00				2,945,139,925.84	38,926,374.75

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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	34,925,184.59			362,302.95						35,287,487.54	
深圳市合祁沃尔投资企业(有限合伙)											
深圳市富佳沃尔科技企业(有限合伙)	6,506,236.22			-15,414.40						6,490,821.82	
小计	41,431,420.81			346,888.55						41,778,309.36	
合计	41,431,420.81			346,888.55						41,778,309.36	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	903,226,471.16	620,910,463.28	623,494,312.86	403,932,553.11
其他业务	23,712,597.30	12,525,547.28	19,729,809.87	8,266,484.02
合计	926,939,068.46	633,436,010.56	643,224,122.73	412,199,037.13

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,386,634.84	
权益法核算的长期股权投资收益	346,888.55	-252,577.35
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,251,684.36	2,064,724.70
合计	19,985,207.75	1,812,147.35

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	222,594.56	
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）	22,169,933.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,980.42	
减：所得税影响额	3,151,776.85	
少数股东权益影响额	1,315,180.72	
合计	17,958,551.33	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.09%	0.2461	0.2461
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.57%	0.2318	0.2318

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

深圳市沃尔核材股份有限公司

董事长：周文河

二〇二一年八月三日