



**长园集团股份有限公司**

**600525**

**2011 年半年度报告**

# 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	11
七、 财务会计报告 .....	20
八、 备查文件目录 .....	92

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
路强	董事	因公出差未能出席会议，书面委托董事许晓文先生代为出席并行使表决权	许晓文
谌光德	独立董事	因公出差未能出席会议，书面委托独立董事肖静女士代为出席并行使表决权	肖静
魏炜	独立董事	因公出差未能出席会议，书面委托独立董事肖静女士代为出席并行使表决权	肖静

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	许晓文
主管会计工作负责人姓名	杨剑松
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	颜色辉

公司负责人许晓文、主管会计工作负责人杨剑松及会计机构负责人（会计主管人员）颜色辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	长园集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	长园集团
公司的法定英文名称	CHANGYUAN GROUP LTD.
公司的法定英文名称缩写	CYG
公司法定代表人	许晓文

## (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘栋	马艳
联系地址	深圳市南山区科苑中路长园新材料港 F 栋 5 楼	深圳市南山区科苑中路长园新材料港 F 栋 5 楼
电话	0755-26719476	0755-26719476
传真	0755-26739900	0755-26739900
电子信箱	liudong@cyg.com	may@cyg.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港高科技 1 号厂房
注册地址的邮政编码	518057
办公地址	深圳市南山区科苑中路长园新材料港 F 栋 5 楼
办公地址的邮政编码	518057
公司国际互联网网址	http://www.cyg.com
电子信箱	zqb@cyg.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券法律部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	长园集团	600525	长园新材

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,898,957,974.38	4,046,326,032.72	-3.64

所有者权益(或股东权益)	1,965,684,364.83	2,061,356,317.74	-4.64
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.28	4.77	-52.20
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	187,034,198.59	105,337,643.55	77.56
利润总额	199,768,409.22	115,037,381.20	73.66
归属于上市公司股东的净利润	147,246,328.63	81,635,999.47	80.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,852,451.41	75,435,732.05	-8.73
基本每股收益(元)	0.2558	0.1418	80.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1196	0.1310	-8.70
加权平均净资产收益率(%)	6.94	5.15	增加 1.79 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-54,516,266.00	-16,421,569.48	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0631	-0.0380	不适用

注：①总资产比上年度期末减少是因为公司实施了 2010 年度利润分配方案以及可供出售金融资产的公允价值变动；

②所有者权益比上年度期末减少是因为公司实施了 2010 年度利润分配方案、可供出售金融资产的公允价值变动以及增持了深圳南瑞 25%的股权；

③归属于上市公司股东的每股净资产比上年度期末减少 52.2%，主要是因为实施了 2010 年度利润分配方案；

④营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年度期末出现大比例增长，是因为本期合并了深圳南瑞 1-6 月报表以及处置了部分可供出售金融资产取得的投资收益；

⑤4-6 月期权费用 971 万元人民币。

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,221,454.04
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,268,266.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	981,787.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	87,574,665.85
所得税影响额	-15,360,180.29
少数股东权益影响额（税后）	-292,116.44
合计	78,393,877.22

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	431,755,056	100		215,877,528	215,877,528		431,755,056	863,510,112	100
1、人民币普通股	431,755,056	100		215,877,528	215,877,528		431,755,056	863,510,112	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	431,755,056	100		215,877,528	215,877,528		431,755,056	863,510,112	100

## 股份变动的批准情况

经2010年度股东大会审议通过，公司以2010年12月31日的总股本431,755,056股为基数，向全体股东每10股送红股5股转增5股。实施送股及转增股本方案后，公司的总股本为863,510,112股。本次股权登记日为2011年5月9日，除权除息日为2011年5月10日，新增可流通股上市日为2011年5月11日。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			53,781 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
长和投资有限公司	境内非国	35.41	305,759,250	152,879,625	0	无

	有法人					
华润深国投信托有限公司	国有法人	12.48	107,758,310	48,993,271	0	无
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	未知	1.22	10,513,242	5,741,799	0	未知
许晓文	境内自然人	1.21	10,450,316	5,225,158	0	无
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	未知	1.10	9,500,000	9,500,000	0	未知
张淑琴	未知	0.55	4,755,600	2,327,800	0	未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.37	3,161,500	1,639,500	0	未知
李庆杰	未知	0.34	2,927,466	1,459,033	0	未知
李华	未知	0.33	2,799,600	1,399,800	0	未知
东莞市雁田晟盈实业投资有限公司	未知	0.26	2,238,434	2,238,434	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
长和投资有限公司		305,759,250		人民币普通股		305,759,250
华润深国投信托有限公司		107,758,310		人民币普通股		107,758,310
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资		10,513,242		人民币普通股		10,513,242
许晓文		10,450,316		人民币普通股		10,450,316
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金		9,500,000		人民币普通股		9,500,000
张淑琴		4,755,600		人民币普通股		4,755,600
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		3,161,500		人民币普通股		3,161,500
李庆杰		2,927,466		人民币普通股		2,927,466
李华		2,799,600		人民币普通股		2,799,600
东莞市雁田晟盈实业投资有限公司		2,238,434		人民币普通股		2,238,434
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>公司未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>				

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权
许晓文	董事长	5,225,158	5,225,158	--	10,450,316	利润分配	700000 股
鲁尔兵	董事、常务副总裁	1,025,992	1,025,992	--	2,051,984	利润分配	600000 股
陈红	董事	964,416	964,416	--	1,928,832	利润分配	600000 股
倪昭华	董事、执行副总裁	555,000	555,000	--	1,110,000	利润分配	480000 股
杨剑松	副总裁	0	60,000	--	60,000	二级市场新增	480000 股

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

###### 1、总体经营情况

本报告期内，营业收入为 78,304 万元，同比增长 39.51%，实现净利润 16,610 万元，同比增长 79.23%。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，公司的战略目标是做世界一流辐射功能材料和优秀智能电网设备供应商，并坚持自我发展和收购兼并相结合的竞争策略，在国内、国际双向市场上进一步扩大份额，同时在相关领域内利用自身资源优势适度、合理、审慎介入 PE 投资。

###### 2、主营业务及其经营状况

热缩材料类：报告期内，由于国际市场石油及相关衍生品价格大幅上扬，导致公司相关热缩产品原材料成本上升，产品毛利率有所下降。从二季度开始，原油价格趋于稳定并略有回调，公司下半年的成本压力会适度降低。

智能电网设备类：报告期内，由于南方电网及高铁方面的政策变动，以及国家电网方面产品的交付时间不确定，导致公司智能电网设备领域的销售有所下降，但因为公司今年合并了深圳南瑞销售收入，表中的销售收入显示大幅上升。另一方面，公司中标金额同比并未下降，因此只要下半年合同正常执行，业绩可明显回升。

电路保护元件类：报告期内，公司继续保持与苹果、诺基亚等国际厂商客户的良好合作关系，国际国内市场份额进一步提升。同时，公司通过增持维安股权，为公司在电路保护元件领域的进一步发展夯实基础。

### 3、主要经济指标分析

报告期内，营业收入为 78,304 万元，同比增长 39.51%，实现净利润 16,610 万元，同比增长 79.23%。部分主要经营指标分析如下：

(1) 应收票据人民币 26,525,009.02 元，较年初增加 49.75%，主要是收到的银行承兑汇票增加所致；

(2) 交易性金融资产人民币 1,698,666.00 元，较年初增加 100.00%，主要是本期合并上海国电使交易性金融资产增加所致；

(3) 其他应收款人民币 85,909,093.97 元，较年初增加 30.15%，主要是本期增加了投标保证金以及合并上海国电使其他应收款增加所致；

(4) 可供出售金融资产人民币 425,626,058.50 元，较年初减少 42.22%，主要是本期出售了部分和而泰、光迅科技的股票导致可供出售金融资产减少所致；

(5) 长期待摊费用人民币 12,617,015.89 元，较年初增加 49.13%，主要是增加了待摊的短期融资券和专项借款的中介费用所致；

(6) 其他非流动资产人民币 56,350,095.48 元，较年初增加 293.98%，主要是增加了收购上海长园维安自然人股东股权预付款所致；

(7) 应付票据人民币 104,483.25 元，较年初减少 95.75%，主要是本期开出的银行承兑汇票减少所致；

(8) 应付职工薪酬人民币 19,885,640.85 元，较年初减少 67.94%，主要是本期发放了上年计提的年终奖所致；

(9) 应付股利人民币 4,482,138.82 元，较年初减少 56.07%，主要是本期支付少数股东股利所致；

(10) 应付利息人民币 186,751.09 元，较年初减少 95.23%，主要是支付了上年预提的短期融资券利息所致；

(11) 长期借款人民币 281,500,000.00 元，较年初增加 13.74%，主要是本年借入银行专

项借款所致；

(12) 其他流动负债人民币 600,000,000.00 元，较年初增加 100.00%，本期增加了人民币 3 亿元短期融资券所致；

(13) 递延所得税负债人民币 76,606,619.74 元，较年初减少 57.03%，主要是本期出售了部分和而泰、光迅科技股票使递延所得税负债减少所致；

(14) 股本人民币 863,510,112.00 元，较年初增加 100.00%，主要是本期资本公积转增股本以及发放股票股利所致；

(15) 资本公积人民币 500,427,891.51 元，较年初减少 45.37%，主要是本期资本公积转增股本和可供出售金融资产按公允价值计量变动减少所致；

(16) 少数股东权益人民币 189,277,253.98 元，较年初减少 49.98%，主要是收购深圳南瑞少数股权使少数股东权益减少所致；

(17) 营业收入人民币 783,040,434.72 元，较上年同期增加 39.51%，主要是本期合并深圳南瑞及业务增长使营业收入增加所致；

(18) 营业成本人民币 448,348,632.37 元，较上年同期增加 35.82%，主要是本期合并深圳南瑞及销售收入增长使营业成本增加所致；

(19) 营业税金及附加人民币 4,828,754.42 元，较上年同期增加 133.62%，主要是本期合并深圳南瑞及销售收入增长使营业税金及附加增加所致；

(20) 销售费用人民币 92,977,345.54 元，较上年同期增加 64.77%，主要是本期合并深圳南瑞及销售收入增长导致运杂费等销售费用的增长所致；

(21) 管理费用人民币 127,011,397.02 元，较上年同期增加 111.41%，主要是本期合并深圳南瑞及增加期权费用使管理费用增加所致；

(22) 财务费用人民币 19,242,491.09 元，较上年同期增加 42.06%，主要是增加银行借款、短期融资券以及上调利率导致利息支出增加及本期合并深圳南瑞使财务费用增加所致；

(23) 资产减值损失人民币 -914,931.93 元，较上年同期减少 172.05%，主要是冲回了坏账准备所致；

(24) 投资收益人民币 95,544,101.38 元，较上年同期增加 1,149.33%，主要是本期出售和而泰、光迅科技股票所致；

(25) 所得税费用人民币 33,669,348.74 元，较上年同期增加 50.54%，主要是本期利润增长所致。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

## 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
热缩材料类	312,997,429.84	198,533,737.31	36.57	-1.84	-0.68	减少 0.74 个百分点
电网设备类	312,111,356.56	146,624,986.64	53.02	167.40	144.50	增加 4.40 个百分点
电路保护元件	142,303,417.38	97,846,336.55	31.24	28.09	50.32	减少 10.17 个百分点
其他	15,628,230.94	5,343,571.87	65.81	6.88	3.65	增加 1.07 个百分点
合计	783,040,434.72	448,348,632.37	42.74	39.51	35.82	增加 1.55 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华南	240,802,801.97	25.85
华东	148,601,129.42	26.00
国外	83,921,554.64	0.13
其他	309,714,948.69	84.14
合计	783,040,434.72	39.51

注：其他比去年增长 84.14%，是因为本期合并了深圳南瑞，其中华北及东北地区的收入共计 13,079 万元。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
成都普罗米新科技有限责任公司	1,500.00	已完成	-81.82
上海国电投资有限公司	7,100.00	已完成	135.47
深圳南瑞科技有限公司	13,521.50	已完成	205.00
深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司	1,800.00	已完成	--
上海长园维安电子线路保护股份有限公司	17,607.27	已完成	--
合计	41,528.77	/	/

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司于2011年2月21日接到深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》(深证局公司字[2011]31号),并于3月8-14日参加了深圳证监局主办的深圳辖区上市公司内部控制建设培训班,接受了全面深入的指导,公司领导和相关部门基本理清实施内控规范的工作思路。

3月14日,公司召开了由总裁、副总裁、审计部、人力资源部和证券法律部参加的内部控制建设专项工作会议,确定了内控实施的负责人、项目组或牵头部门、责任部门、人员投入等关键信息。会议决定,指定审计部为制定内控实施工作方案的牵头部门,并且负责编写工作进度报告。

4月6日-7日,集团专项小组分别在深圳和珠海召集所有子公司总经理和财务负责人召开专项工作会议,讲解了《企业内部控制基本规范》及18项应用指引中的主要规定、强调了建立内控体系的重要性、传达了《长园集团内控实施工作方案(草案)》中的主要内容并听取了子公司对草案的意见。

2011年4月20日,长园集团全部主要下属子公司成立了"执行企业内部控制基本规范专项小组"(简称"子公司专项小组"),并将小组成员名单报集团审计部备案。

2011年4月20日-30日集团专项小组分别与对珠海共创、长园电力、上海维安、上海电子、深圳电子和深圳南瑞公司专项小组召开专项工作会议,讲解了《企业内部控制基本规范》及18项应用指引中的主要规定,并确认了实施范围。

2011年5月-6月,集团专项小组与下属三家子公司召开专项工作会议,确认了六大与财报相关的重大流程,分别为产品销售、采购、资产管理、资金活动、人力资源和财务报告。专项小组成员对珠海共创进行了内控体系的初步整理,通过描述流程、制作风险矩阵和穿行测试,把握了流程中应予以整改的缺陷。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经2010年度股东大会审议通过,公司以2010年12月31日的总股本431,755,056股为基数,向全体股东每10股送红股5股转增5股,并派发现金红利1.00元(含税),合计派发股利259,053,033.6元。实施送股及转增股本方案后,公司的总股本为863,510,112股。本次股权登记日为2011年5月9日,除权除息日为2011年5月10日,新增可流通股上市日

为2011年5月11日，现金红利发放日：2011年5月16日。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、《公司章程》规定公司现金分红政策：在公司现金流满足公司正常经营和发展规划的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司实际情况拟定，由公司股东大会审议决定。

2、公司于2011年4月15日召开的2010年年度股东大会审议通过了公司《2010年度利润分配方案》，公司按每10股派送现金红利1元（含税）的方案向全体股东分配红利，合计派发股利259,053,033.6元。该派送现金红利方案已于报告期内实施完毕。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持有数量(股)	期末持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A股	002281	光迅科技	12,200,000	6,050,000	4,944,450	159,705,735.00	37.52	37,291,946.83
2	A股	002402	和而泰	10,500,000	6,300,000	6,049,550	109,920,323.50	25.83	50,305,922.24
3	A股	300115	长盈精密	30,000,000	3,000,000	6,000,000	156,000,000.00	36.65	--
合计				52,700,000		/	425,626,058.50	100	87,597,869.07

#### 2、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002281	光迅科技	12,200,000	3.09	159,705,735.00	37,291,946.83	-75,439,373.21	可供出售的金融资产	原始投入
002402	和而泰	10,500,000	6.05	109,920,323.50	50,305,922.24	-106,886,328.08	可供出售的金融资产	原始投入
300115	长盈精密	30,000,000	3.49	156,000,000.00	--	-19,278,000	可供出售的金融资产	原始投入
合计		52,700,000	/	425,626,058.50	87,597,869.07	-201,603,701.29	/	/

## (七) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
南京南瑞集团公司	上海国电投资有限公司66.67%的股权	7,100	135.47	--	否	以经评估上海国电的截止2010年9月30日的帐面净资产为依据	是	是	0.82
盛建民等34位自然	上海长园维安电子线路保护	17,607.27	--	--	否	以经评估上海维安的	否	否	--

人	股份有限 公司 20.6309%					截 止 2010 年 每 股 收 益（加 权 平 均）为 依据			
深圳南 京自动 化研究 所	深圳南瑞 科技有限 公司 25% 的股份	13,521.50	205	--	否	以 经 评 估 深 圳 南 瑞 的 截 止 2010 年 9 月 30 日 的 帐 面 净 资 产 为 依 据	是	是	1.39

注：①新收购的上海维安 20.6309%股份从 2011 年 7 月份开始合并报表；

②通过竞拍上海国电 66.67%的股份而新增加了深圳南瑞的 6.667%的股份合并了 4-6 月份的报表。

#### (八) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易 方	关联关系	关联交易 类型	关联交易 内容	关联交易 定价原则	关联交易金 额	占同类交 易金额的 比例(%)	关联交易 结算方式
北京中昊 创业工程 材料有限 公司	联营公司	销售商品	环保套管	公开、公 平、公正的 原则，根据 市场价格 协商确定	167.92	0.54	月结
北京中昊 创业工程 材料有限 公司	联营公司	购买商品	环保套管	公开、公 平、公正的 原则，根据 市场价格 协商确定	15.47	--	月结
广州长园 电力技术 有限公司	其他	销售商品	冷缩电力 电缆附件	公开、公 平、公正的 原则，根据 市场价格 协商确定	988.81	3.17	月结

福州长园电力技术有限公司	其他	销售商品	冷缩电力电缆附件	公开、公平、公正的原则,根据市场价格协商确定	148.87	0.48	月结
合计				/	1,321.07	--	/

公司与关联方的交易为日常经营活动中经常发生的,与关联方的合作是公司发展战略和生产经营的需要,充分利用关联方拥有的资源为本公司的生产经营服务,降低公司的运营成本,同时获取公允收益,有利于公司日常经营业务的持续、稳定进行,有利于公司经营业绩的稳定增长。

此项交易对公司的独立性没有影响,公司主要业务也不因此项交易而对关联人形成依赖。

## 2、其他重大关联交易

(1) 为参股子公司深圳市海鹏信电子股份有限公司提供房屋租赁,交易金额为 895,140 元人民币;

(2) 为参股子公司武汉光迅科技股份有限公司提供房屋租赁,交易金额为 134,088 元人民币;

(3) 为参股子公司深圳市长盈精密技术有限公司提供房屋租赁,交易金额为 128,880 元人民币;

(4) 为参股子公司奈电软性科技电子(珠海)有限公司贷款提供总额不超过壹仟万元人民币的贷款担保额度,按实际贷款发生额收取 1% 的担保手续费。同时,基于谨慎原则,由珠海奈电第一大股东珠海绿水青山投资有限公司以持有的珠海奈电 10% 股权作为反担保。公司董事鲁尔兵先生作为关联董事回避表决;

(5) 为参股公司东莞长联新材料科技有限公司提供总额不超过叁仟万元人民币的贷款担保额度,按实际贷款发生额收取 1% 的担保手续费。同时,基于谨慎原则,由东莞长联新材料科技有限公司的全资子公司惠州长联新材料科技有限公司以持有的土地[惠阳国用(2010)第 1200046 号]作为反担保。

## (九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
长园集团股份有限公司	公司本部	奈电软性科技(珠海)有限公司	1,000	2011年6月30日	2012年6月30日	连带责任担保	否	否	是	是	参股子公司
长园集团股份有限公司	公司本部	东莞长新材料科技有限公司	3,000	2011年4月25日	2012年4月25日	连带责任担保	否	否	是	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							4,000				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							4,000				
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>											
报告期内对子公司担保发生额合计							6,600				
报告期末对子公司担保余额合计（B）							6,600				
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>											
担保总额（A+B）							10,600				
担保总额占公司净资产的比例（%）							4.92				

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺： 否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺： 否

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

#### (十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十三) 其他重大事项的说明

公司于 2011 年 6 月 10 日召开第四届董事会第四十一次会议审议通过了公司非公开发行股票的相关议案；2011 年 7 月 11 日召开第四届董事会第四十二次会议审议通过了《关于变更非公开发行股票预案部分内容的议案》；2011 年 7 月 21 日召开第四届董事会第四十四次会议审议通过了《公司向特定对象非公开发行股票方案（修订稿）》、《本次非公开发行股票募

集资金运用可行性报告（修订稿）、《公司非公开发行股票预案（修订稿）》，并提交 2011 年第三次临时股东大会审议。

#### (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》B24、《中国证券报》A32、《证券时报》D20	2011 年 1 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
第四届董事会第三十二次会议决议公告	《上海证券报》B41、《中国证券报》A04、《证券时报》D5	2011 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
第四届董事会第三十四次会议决议暨召开 2011 年第一次最临时股东大会通知公告、第四届监事会第十一次会议决议公告、股票期权激励计划（草案）	《上海证券报》B56、《中国证券报》B028、《证券时报》D28	2011 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
关于变更保荐代表人的公告	《上海证券报》B8、《中国证券报》B004、《证券时报》D20	2011 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
第四届董事会第三十五次会议决议暨召开 2010 年年度股东大会通知公告、第四届监事会第十二次会议决议公告、2010 年度报告摘要	《上海证券报》B17、《中国证券报》B032、《证券时报》D37	2011 年 3 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
第四届董事会第三十六次会议决议公告	《上海证券报》B64、《中国证券报》B008、《证券时报》D24	2011 年 4 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
2011 年第一次临时股东大会决议公告、2011 年度第一期短期融资券发行结果公告、2011 年第一季度业绩预告	《上海证券报》23、《中国证券报》B004、《证券时报》A21	2011 年 4 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
2011 年第一季度报告	《上海证券报》B9、《中国证券报》B005、《证券时报》D27	2011 年 4 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B15、《中国证券报》B005、《证券时报》B17	2011 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
第四届董事会第三十八次会议决议公告、关于授予股票期权的独立意见、关于授予股票期权的公告	《上海证券报》B16、《中国证券报》B004、《证券时报》D036	2011 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
关于竞拍深圳南瑞科技有限公司股权的公告	《上海证券报》B152、《中国证券报》B004、《证券时报》D9	2011 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
补充更正公告	《上海证券报》B16、《中国证券报》B005、《证券时报》D33	2011 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
2010 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《上海证券报》B14、《中国证券报》A04、《证券时报》D9	2011 年 5 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
第四届董事会第四十次会议暨召	《上海证券报》B16、《中国证券报》B004、	2011 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

开 2011 年第二次临时股东大会通知公告	《证券时报》D12		<a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
第四届董事会第四十一次会议决议公告、关于竞拍深圳南瑞科技有限公司股权的公告、非公开发行预案、募集资金存放与使用情况的鉴证报告	《上海证券报》23、《中国证券报》A24、 《证券时报》D20	2011 年 6 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》25、《中国证券报》B004、 《证券时报》B7	2011 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.cyg.com">http://www.cyg.com</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位:长园集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		388,004,746.15	400,862,115.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,698,666.00	
应收票据		26,525,009.02	17,713,310.30
应收账款		1,059,007,799.10	1,058,774,097.83
预付款项		52,589,395.11	45,813,661.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		85,909,093.97	66,006,836.42
买入返售金融资产			
存货		397,364,943.12	328,594,753.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,011,099,652.47	1,917,764,774.43
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		425,626,058.50	736,601,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		192,866,539.23	187,127,122.73
投资性房地产		47,185,386.87	50,609,405.38
固定资产		498,940,234.36	491,036,864.97

在建工程		98,494,491.98	76,304,790.31
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		165,456,481.14	176,081,546.28
开发支出			
商誉		372,674,393.50	372,674,393.50
长期待摊费用		12,617,015.89	8,460,490.54
递延所得税资产		17,647,624.96	15,362,296.76
其他非流动资产		56,350,095.48	14,302,847.82
非流动资产合计		1,887,858,321.91	2,128,561,258.29
资产总计		3,898,957,974.38	4,046,326,032.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款		361,000,000.00	386,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		104,483.25	2,457,525.30
应付账款		253,166,765.95	230,945,294.14
预收款项		50,479,501.87	69,647,334.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		19,885,640.85	62,020,152.31
应交税费		73,125,900.58	98,830,899.45
应付利息		186,751.09	3,913,934.93
应付股利		4,482,138.82	10,203,836.82
其他应付款		18,458,553.42	11,787,529.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		600,000,000.00	300,000,000.00

流动负债合计		1,380,889,735.83	1,175,806,507.20
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		281,500,000.00	247,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		76,606,619.74	178,268,957.86
其他非流动负债		5,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计		363,106,619.74	430,768,957.86
负债合计		1,743,996,355.57	1,606,575,465.06
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		863,510,112.00	431,755,056.00
资本公积		500,427,891.51	916,048,195.45
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		53,760,464.87	53,760,464.87
一般风险准备			
未分配利润		547,985,896.45	659,792,601.42
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,965,684,364.83	2,061,356,317.74
少数股东权益		189,277,253.98	378,394,249.92
所有者权益合计		2,154,961,618.81	2,439,750,567.66
负债和所有者权益 总计		3,898,957,974.38	4,046,326,032.72

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

## 母公司资产负债表

2011年6月30日

编制单位:长园集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		86,075,861.54	29,171,877.04
交易性金融资产			
应收票据			200,000.00
应收账款		8,627,474.76	8,050,353.40
预付款项		21,000.00	21,000.00
应收利息			
应收股利		283,544,887.26	256,274,113.66
其他应收款		494,837,063.86	236,101,220.04
存货		7,557,187.59	6,775,536.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		880,663,475.01	536,594,101.02
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,645,814,465.29	1,294,456,673.29
投资性房地产		62,401,507.43	65,825,525.94
固定资产		30,565,028.09	31,257,792.02
在建工程		20,740,272.49	9,606,068.89
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,308,312.59	8,452,170.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		7,438,899.31	706,678.98

非流动资产合计		1,775,268,485.20	1,410,304,909.15
资产总计		2,655,931,960.21	1,946,899,010.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		150,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,272,729.44	11,837,897.60
预收款项		1,547,518.16	1,545,886.61
应付职工薪酬		1,289,649.53	4,740,816.58
应交税费		969,901.97	1,231,019.86
应付利息			2,976,164.38
应付股利			
其他应付款		442,368,283.13	25,306,437.09
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		600,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		1,197,448,082.23	487,638,222.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		281,500,000.00	247,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计		286,500,000.00	252,500,000.00
负债合计		1,483,948,082.23	740,138,222.12
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		863,510,112.00	431,755,056.00
资本公积		253,585,968.55	459,748,096.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		53,760,464.87	53,760,464.87
一般风险准备			
未分配利润		1,127,332.56	261,497,170.63

所有者权益(或股东权益) 合计		1,171,983,877.98	1,206,760,788.05
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,655,931,960.21	1,946,899,010.17

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

**合并利润表**  
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		783,040,434.72	561,290,007.85
其中：营业收入		783,040,434.72	561,290,007.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		691,493,688.51	463,505,274.75
其中：营业成本		448,348,632.37	330,114,233.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,828,754.42	2,066,939.77
销售费用		92,977,345.54	56,429,484.47
管理费用		127,011,397.02	60,079,645.65
财务费用		19,242,491.09	13,545,095.34
资产减值损失		-914,931.93	1,269,876.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-56,649.00	-94,698.78
投资收益（损失以“－”号填列）		95,544,101.38	7,647,609.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,946,232.31	7,647,609.23
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		187,034,198.59	105,337,643.55
加：营业外收入		13,425,143.20	10,474,366.71
减：营业外支出		690,932.57	774,629.06
其中：非流动资产处置损失		368,113.53	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		199,768,409.22	115,037,381.20

减：所得税费用		33,669,348.74	22,365,461.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		166,099,060.48	92,671,919.35
归属于母公司所有者的净利润		147,246,328.63	81,635,999.47
少数股东损益		18,852,731.85	11,035,919.88
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2558	0.1418
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益		327,671,172.05	137,493,720.00
八、综合收益总额		493,770,232.53	230,165,639.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		474,917,500.68	219,129,719.47
归属于少数股东的综合收益总额		18,852,731.85	11,035,919.88

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		22,991,208.97	20,133,842.67
减：营业成本		11,586,606.27	8,371,530.88
营业税金及附加		531,448.65	426,442.03
销售费用		1,563,554.69	1,575,477.88
管理费用		25,028,205.66	13,412,458.80
财务费用		13,400,913.77	10,868,388.31
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		27,270,773.60	48,176,934.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,848,746.47	33,656,478.77
加：营业外收入		532,467.00	82,280.65
减：营业外支出		525.00	254,115.83
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,316,804.47	33,484,643.59
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,316,804.47	33,484,643.59
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：许晓文 主管会计工作负责人：杨剑松 会计机构负责人：颜色辉

## 合并现金流量表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		858,252,741.70	553,121,901.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		8,712,865.61	6,656,699.87
收到其他与经营活动有关的现金		36,761,800.11	24,393,763.71
经营活动现金流入小计		903,727,407.42	584,172,365.56
购买商品、接受劳务支付的现金		464,204,274.68	322,930,379.04
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业			

款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		175,761,248.36	96,095,279.66
支付的各项税费		137,790,991.59	79,166,564.52
支付其他与经营活动有关的现金		180,487,158.79	102,401,711.82
经营活动现金流出小计		958,243,673.42	600,593,935.04
经营活动产生的现金流量净额		-54,516,266.00	-16,421,569.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		99,887,982.90	6,152,208.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,216,175.00	279,237.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		37,206,417.68	204,907.68
投资活动现金流入小计		155,310,575.58	6,636,353.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,713,726.92	30,143,219.64
投资支付的现金		272,124,266.15	316,356,431.10
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			12,689.00
投资活动现金流出小计		354,837,993.07	346,512,339.74
投资活动产生的现金流量净额		-199,527,417.49	-339,875,986.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			9,210,927.64
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		499,000,000.00	1,035,340,877.20
发行债券收到的现金		298,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		797,800,000.00	1,044,551,804.84
偿还债务支付的现金		485,000,000.00	587,162,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,484,969.58	71,417,402.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,884,290.20	36,284,555.00
支付其他与筹资活动有关的现金			250,000.00
筹资活动现金流出小计		555,484,969.58	658,830,202.81
筹资活动产生的现金流量净额		242,315,030.42	385,721,602.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,128,716.48	-420,786.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-12,857,369.55	29,003,260.33
加：期初现金及现金等价物余额		400,862,115.70	274,607,796.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		388,004,746.15	303,611,057.22

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

## 母公司现金流量表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,793,293.68	9,762,711.31
收到的税费返还		201,762.96	2,225.98
收到其他与经营活动有关的现金		582,841,972.60	95,259,707.54
经营活动现金流入小计		592,837,029.24	105,024,644.83
购买商品、接受劳务支付的现金		7,422,234.34	4,895,114.30
支付给职工以及为职工支付的现金		8,462,825.74	6,928,260.11
支付的各项税费		17,363,654.39	4,031,107.70
支付其他与经营活动有关的现金		469,456,116.37	88,416,023.18
经营活动现金流出小计		502,704,830.84	104,270,505.29
经营活动产生的现金流量净额		90,132,198.40	754,139.54
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			107,622,648.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100	85,642.00
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		100	107,708,290.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,643,070.24	504,889.95
投资支付的现金		313,228,896.00	354,046,545.00
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		329,871,966.24	354,551,434.95
投资活动产生的现金流量净额		-329,871,866.24	-246,843,144.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		314,000,000.00	797,500,000.00
发行债券收到的现金		298,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		612,800,000.00	797,500,000.00
偿还债务支付的现金		270,000,000.00	478,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,012,636.23	32,117,528.38
支付其他与筹资活动有关的现金			250,000.00
筹资活动现金流出小计		316,012,636.23	510,607,528.38
筹资活动产生的现金流量净额		296,787,363.77	286,892,471.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-143,711.43	-15,206.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		56,903,984.50	40,788,260.84
加：期初现金及现金等价物余额		29,171,877.04	22,491,030.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		86,075,861.54	63,279,290.92

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

## 合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	431,755,056.00	916,048,195.45			53,760,464.87		659,792,601.42		378,394,249.92	2,439,750,567.66
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	431,755,056.00	916,048,195.45			53,760,464.87		659,792,601.42		378,394,249.92	2,439,750,567.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	431,755,056.00	-415,620,303.94					-111,806,704.97		-189,116,995.94	-284,788,948.85
(一)净利润							147,246,328.63		18,852,731.85	166,099,060.48
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							147,246,328.63		18,852,731.85	166,099,060.48
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	215,877,528.00						-259,053,033.60		-13,541,890.20	-56,717,395.80
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	215,877,528.00					-259,053,033.60		-13,541,890.20	-56,717,395.80
4. 其他									
(五)所有者 权益内部结 转	215,877,528.00	-415,620,303.94							-199,742,775.94
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	215,877,528.00	-215,877,528.00							0
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)									
3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他		-199,742,775.94							-199,742,775.94
(六)专项储 备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他								-194,427,837.59	-194,427,837.59
四、本期末 余额	863,510,112.00	500,427,891.51			53,760,464.87		547,985,896.45	189,277,253.98	2,154,961,618.81

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
一、上年年末余 额	215,877,528.00	794,177,248.35			34,813,271.68		508,474,915.48	113,488,060.80	1,666,831,024.31
加: 会计政策变更									
前期 差错更正									

其他										
二、本年初余额	215,877,528.00	794,177,248.35			34,813,271.68		508,474,915.48		113,488,060.80	1,666,831,024.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	215,877,528.00	-91,210,520.47					60,048,246.67		-22,705,194.36	162,010,059.84
（一）净利润							81,635,999.47		11,035,919.88	92,671,919.35
（二）其他综合收益		137,493,720.00								137,493,720.00
上述（一）和（二）小计		137,493,720.00					81,635,999.47		11,035,919.88	230,165,639.35
（三）所有者投入和减少资本		-12,826,712.47								-12,826,712.47
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-12,826,712.47								-12,826,712.47
（四）利润分配							-21,587,752.80		-33,741,114.24	-55,328,867.04
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-21,587,752.80		-33,741,114.24	-55,328,867.04
4.其他										
（五）所有者权益内部结转	215,877,528.00	-215,877,528.00								0
1.资本公积转增资本（或股本）	215,877,528.00	-215,877,528.00								0
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	431,755,056.00	702,966,727.88			34,813,271.68		568,523,162.15		90,782,866.44	1,828,841,084.15

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	431,755,056.00	459,748,096.55			53,760,464.87		261,497,170.63	1,206,760,788.05
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	431,755,056.00	459,748,096.55			53,760,464.87		261,497,170.63	1,206,760,788.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	431,755,056.00	-206,162,128.00					-260,369,838.07	-34,776,910.07
(一)净利润							-1,316,804.47	-1,316,804.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,316,804.47	-1,316,804.47
(三)所有者投入和减少资本		9,715,400.00						9,715,400.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		9,715,400.00						9,715,400.00
3.其他								
(四)利润分配	215,877,528.00						-259,053,033.60	-43,175,505.60
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	215,877,528.00						-259,053,033.60	-43,175,505.60

分配								
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转	215,877,528.00	-215,877,528.00						0
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	215,877,528.00	-215,877,528.00						0
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	863,510,112.00	253,585,968.55			53,760,464.87		1,127,332.56	1,171,983,877.98

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或 股本)	资本公积	减:库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末 余额	215,877,528.00	675,625,624.55			34,813,271.68		112,560,184.70	1,038,876,608.93
加: 会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年初 余额	215,877,528.00	675,625,624.55			34,813,271.68		112,560,184.70	1,038,876,608.93
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	215,877,528.00	-215,877,528.00					11,896,890.79	11,896,890.79
(一)净利润							33,484,643.59	33,484,643.59

(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							33,484,643.59	33,484,643.59
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-21,587,752.80	-21,587,752.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,587,752.80	-21,587,752.80
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	215,877,528.00	-215,877,528.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	215,877,528.00	-215,877,528.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	431,755,056.00	459,748,096.55			34,813,271.68		124,457,075.49	1,050,773,499.72

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

## (二) 公司概况

长园集团股份有限公司（以下简称“本公司”）是由深圳市长园集团股份有限公司变更名称后的法人主体，位于深圳市南山区科技工业园科苑中路长园新材料港 F 栋 5 楼，于 2000 年 5 月 17 日经深圳市人民政府深府办[2000]45 号文批准，由长和投资有限公司、深圳国际信托投资公司及许晓文、鲁尔兵、陈红、倪昭华作为发起人，以深圳市长园集团股份有限公司截至 2000 年 2 月 29 日止经审计的全部净资产人民币 7,454 万元，按 1:1 的比例折为股份，整体变更为股份有限公司，注册资本为人民币 7,454 万元。并经深圳市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号为：4403011001756。

经中国证券监督管理委员会 2002 年 10 月 22 日签发的证监发行字[2002]119 号文批准，本公司于 2002 年 11 月 18 日采用全部向二级市场投资者定价配售的发行方式向社会发行人民币普通股（A 股）25,000,000 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价为人民币 7.60 元。发行后，公司注册资本增至人民币 9,954 万元。

2005 年，本公司根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》、《关于上市公司股权分置改革的指导意见》及《上市公司股权分置改革管理办法》等规定完成了股权分置改革事项。根据本公司 2005 年 12 月 14 日通过的股权分置改革方案，本公司非流通股股东以其持有的部分股份向方案实施股权登记日（即 2005 年 12 月 1 日）在册的全体流通股股东作出对价支付，流通股股东每 1 股流通股可获 0.33 股的对价股份。

根据 2006 年 4 月 10 日召开的 2005 年度股东大会决议，本公司以 2005 年 12 月 31 日总股本 99,540,000 股为基数按每 10 股送红股 1 股的比例，由未分配利润转增股本，共计转增 9,954,000 股，转增日期为 2006 年 5 月 11 日。转增后，本公司注册资本增至人民币 109,494,000 元。

根据 2007 年 3 月 20 日中国证券监督管理委员会发出的中证监[2007]55 号《关于核准深圳市长园集团股份有限公司非公开发行股票的通知》，本公司向十名特定投资者发行人民币普通股（A 股）7,000,000 股。非公开发行后，本公司注册资本增至人民币 116,494,000 元。根据 2007 年 4 月 19 日召开的 2006 年度股东大会决议，本公司以 2007 年 4 月 11 日完成增发新股之后的总股本 116,494,000 股为基数按每 10 股转增 1 股的比例，由资本公积转增股本，共计转增 11,649,400 股，转增日期为 2007 年 5 月 31 日。转增后，本公司注册资本增至人民币 128,143,400 元。

根据 2008 年 3 月 20 日召开的 2007 年年度股东大会决议，本公司以总股本 128,143,400

股为基数按每 10 股转增 3 股，由资本公积金转增股本，共计转增 38,443,020 股，转增日期为 2008 年 4 月 2 日，转增后本公司注册资本增至人民币 166,586,420 元。

经中国证券监督管理委员会 2009 年 8 月 3 日签发的证监许可[2009]722 号文批准，本公司于 2009 年 8 月 25 日采用向全体股东定价配售的发行方式向社会发行人民币普通股（A 股）49,291,108 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价为人民币 8.88 元。发行后，公司注册资本增至人民币 215,877,528 元。

根据 2010 年 4 月 12 日召开的 2009 年度股东大会决议，本公司以总股本 215,877,528 股为基数按每 10 股转增 10 股，由资本公积转增股本，共计转增 215,877,528 股，转增日期为 2010 年 4 月 29 日。转增后，本公司注册资本增至人民币 431,755,056 元。

根据 2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年度股东大会决议，本公司以总股本 431,755,056 股为基数按每 10 股转增 5 股，由资本公积转增股本，以未分配利润向全体股东每 10 股转增 5 股，转增日期为 2011 年 5 月 9 日。转增后，本公司注册资本增至人民币 863,510,112 元。截至 2011 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 863,510,112 股。

本公司及其子公司(统称"本集团")之主要经营范围包括生产、销售高分子热缩材料、功能材料、辐照加工、机电产品、通讯电缆附件、电力电缆附件、微机防误闭锁系统等项目。

### (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称"企业会计准则"）编制。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并的会计处理

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

对于非同一控制下的企业合并，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；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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额

的，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

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

##### (1) 同一控制下企业合并的会计处理

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

对于非同一控制下的企业合并，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；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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额

的，其差额计入当期损益。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

##### （1） 外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

##### （2） 外币报表折算

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，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

#### 9、 金融工具：

金融工具分为金融资产与金融负债。

##### （1） 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

##### a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

**b. 应收款项**

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

**c. 可供出售金融资产**

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

**d. 持有至到期投资**

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

**(2) 金融资产的确认和计量**

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

**a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

**b. 可供出售金融资产**

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

**c. 持有至到期投资**

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为

初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

#### (3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### (5) 金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### 10、 应收款项：

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 单项金额重大是指：应收款项余额大于 50 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项已经无法收回或部分无法收回
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、 存货:

## (1) 存货的分类

存货分类为原材料、材料采购、在途物资、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产、开发产品和开发成本。

## (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

一次摊销法

#### 12、 长期股权投资：

##### (1) 投资成本确定

##### a. 企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括

为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第20号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期

股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号-资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第8号--资产减值》处理。

## 13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。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够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

投资性房地产中的房屋建筑物折旧采用年限平均法提列，估计使用年限为 20 年、预计净残值为 3%-5%。本集团至少于每年年度终了，对房屋建筑物的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

投资性房地产中的土地使用权使用寿命为 40-50 年，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对土地使用权的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### 14、 固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	5-10%	4.5%-4.75%
机器设备	10 年	5-10%	9%-9.5%
电子设备	5 年	5-10%	18%-19%
运输设备	5 年	5-10%	18%-19%

##### (3) 其他说明

###### (1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

a. 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

b. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

c. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

d. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

e. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

f. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

## (3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20年	5-10%	4.5%-4.75%
机器设备	10年	5-10%	9%-9.5%

办公及其他设备	5年	5-10%	18%-19%
运输设备	5年	5-10%	18%-19%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为企业经济利益的，适用不同折旧率。

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

#### (5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### (6) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 15、 在建工程：

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 16、 借款费用：

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b. 借款费用已经发生；

c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

## (2) 借款费用资本化期间

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。当符合资本化条件的资产在购建或者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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

## (3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、 无形资产：

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用

途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用年限如下：

类 别	使用寿命
土地使用权	50 年
著作权	50 年
专利权	5-10 年
计算机软件	10 年
工艺配方	5 年

集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分摊，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18、 长期待摊费用：

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

## 19、 预计负债：

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债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，并综合考虑与或

有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 20、 股份支付及权益工具：

### (1) 股份支付的种类：

股份支付是公司为了获取职工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。

#### o 以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### o 以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付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，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法：

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，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。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非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，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 21、 收入：

### (1) 销售商品

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；并不在该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本集团针对不同商品收入确认标准的具体方法如下：

对于热缩材料、高分子 PTC 和合成绝缘子等商品是以实物已经发出，主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

对于电力电缆附件等产品是以在项目安装完成后的，购买方开具验收报告后作为主要风险和报酬已经转移给购买方；此时既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已发出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认商品销售收入实现。

### (2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益很可能流入企业,劳务的完成程度能够可靠地确定时,按完工百分比法确认收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

- a. 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b. 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- c. 出租物业收入:
  - ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书;
  - ②履行了合同规定的义务,开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得;
  - ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

### (4) 建造合同

期末,建造合同的结果能够可靠地估计的,根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计,则区别情况处理:如合同成本能够收回的,则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期作为费用;如合同成本不可能收回的,则合同成本在发生时作为费用,不确认收入。

## 22、 政府补助:

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于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,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。

与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## 23、 递延所得税资产/递延所得税负债:

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但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的,不予确认。

#### 24、 经营租赁、融资租赁:

公司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。

##### (1) 融资租赁

在租赁期开始日,公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。

##### (2) 经营租赁

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 25、 持有待售资产:

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产:一是公司已经就处置该非流动资产作出决议;二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;三是该项转让将在一年内完成。持有待售资产不计提折旧或进行摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额,作为资产减值损失计入当期损益。

#### 26、 主要会计政策、会计估计的变更

## (1) 会计政策变更

无

## (2) 会计估计变更

无

## 27、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

无

## (2) 未来适用法

无

## (四) 税项:

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	主营产品收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	17%
营业税	按营业收入的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	根据国家/地区有关税务法规，深圳企业及上海长园电子材料有限公司按实际缴纳的流转税的 1%（自 2010 年 12 月起按 7%）计缴城市维护建设税；本集团位于其他地区的子公司按经营所在地适用并经当地税务部门批准的税率计缴城市维护建设税。	
企业所得税	根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《企业所得税法》，企业所得税自 2008 年起按应纳税所得额的 25% 计缴。	

本集团之子公司东莞三联热缩材料有限公司，经有关税务部门批准后，享有两免三减半的税务优惠。东莞三联热缩材料有限公司本年度处于第三年减半优惠期，使用 12.5% 税率。本集团以及子公司深圳长园电子材料有限公司、深圳市特发科技有限公司、深圳市长园长通新材料有限公司、深圳市长园电力技术有限公司、深圳市长园维安电子有限公司、上海长园电子材料有限公司、上海长园维安电子线路保护股份有限公司、珠海共创电力安全技术股份有限公司、深圳南瑞科技有限公司和浙江恒坤电力技术有限公司已取得高新技术企业认定的批文，根据中华人民共和国主席令第六十三号《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定“第二十八条，国

家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，享受 15% 企业所得税优惠税率。其他位于深圳特区的子公司适用 24% 的税率。

本年度本集团之子公司珠海共创电力安全技术股份有限公司被认定为 2010 年度国家规划布局内重点软件企业，根据财政部和国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1 号文）的相关规定“国家规划布局内重点软件企业当年未享受低于 10% 的税率优惠的，减按 10% 的税率征收企业所得税”，2010 年度享受 10% 企业所得税优惠税率。

本集团之子公司拉萨市长园盈佳投资有限公司享受西藏拉萨地区企业所得税 15% 的税率。

## (五) 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
拉萨市长园盈佳投资有限公司 (“长园盈佳”)	全资子公司	拉萨	投资控股	3,000	直接投资高新技术产业和其他技术创新产业等。	3,452.53	100	100	是
长园新材(香港)有限公司 (“长园香港公司”)	全资子公司	香港	投资控股	2 万元 (港币)	销售公司产品、市场推广、技术及售后服务等。	18,424.18	100	100	是
上海长园新材投资有限公司 (“上海长园投资”)	全资子公司	上海	投资控股	3,000	实业投资，资产管理等。	3,000	100	100	是
长园电力技术有限公司 (“珠海长园电力”)	全资子公司	珠海	制造业	16,000	电力电缆附件、高低压成套开关设备及配件的研究、开发、生产、销售；电力系统软件开发等。	16,000	100	100	是
上海长园辐照技术有限公司 (“上海长园辐照”)	全资子公司	上海	制造业	3,050	从事辐照技术的开发及咨询，热收缩套管、铁氟龙管、电线电缆的生产等。	3,050	100	100	是
深圳市长园特发科技有限公司 (“长园特发”)	全资子公司	深圳	制造业	1,200	主要经营塑胶发泡材料、导电防静电制品、热缩材料绝缘制品的销售等。	3,447.93	100	100	是

上海长园电子材料有限公司 (“上海长园电子”)	全资子公司	上海	制造业	6,000	热收缩管、PVC 套管、铁氟龙管等的制造、加工、销售。	6,244.466	100	100	是
深圳市长园辐照技术有限公司 (“深圳长园辐照”)	全资子公司	深圳	制造业	200	辐照技术的开发、应用, 生产、销售辐射交联电线、电缆及高温电信、电缆等	200	100	100	是
长园电子(香港)有限公司 (“长园电子香港公司”)	全资子公司	香港	投资控股	1元(港币)	投资控股	1元(港币)	100	100	是
长园盈佳电力技术(北京)有限公司 (“长园北京盈佳”)	全资子公司	北京	制造业	50	电力技术开发、销售电力设备(事母排管、电力附件、电缆分支箱、冷缩电力附件)	50	100	100	是
深圳市长园嘉彩环境材料有限公司 (“深圳长园嘉彩”)	控股子公司	深圳	制造业	1,000	从事精细化化工产品的生产购销等。	565.86	87	87	是
东莞三联热缩材料有限公司 (“东莞三联”)	全资子公司	东莞市	制造业	800万元(港币)	生产和销售各类套管、电子绝缘线、耐高温电线、电力电缆绝缘附件等	800万元(港币)	100	100	是
利多投资有限公司 (“利多投资”)	全资子公司	英属处女群岛	投资控股	1元(美元)	投资控股	1元(美元)	100	100	是
罗宝投资有限公司 (“罗宝投资”)	全资子公司	英属处女群岛	投资控股	1元(美元)	投资控股	1元(美元)	100	100	是
上海维安微电子电子有限公司 (“上海维安微电子”)	控股子公司	上海	制造业	500	电子元器件的研发、生产、销售等	400	80	80	是
亚洲电力科技投资有限公司 (APC TECHNOLOGY INVESTMENT LIMITED) (“APC公司”)	全资子公司	英属处女群岛	投资控股	1元(美元)	投资控股	1元(美元)	100	100	是
长园电力技术(上海)有限公司 (原名称为“罗宝盈佳(上海)开关有限公司”)	全资子公司	上海	制造业	3,000	研发、生产、销售智能开关设备及其零配件等。	3,000	100	100	是
深圳鹏瑞软件有限公司 (“鹏瑞软件”)	控股子公司	深圳	制造业	2,000	计算机软件的开发; 电力系统继电保护的技术开发与工程设计; 变电站自动化系统的技术开发、工程设计、系统成售等	2,000	85	85	是
珠海华网共创科技有限公司 (“珠海华网共创”)	控股子公司	珠海	制造业	500	研发、批发、零售电力产品、电力自动化	300	60	60	是

					系统、输配电及控制设备、电器产品、机械设备等。				
长园（南京）智能电网设备有限公司 （“长园南京”）	全资子公司	南京	制造业	25,000	智能电网配电系统，智能变电站自动化系统，智能电网继电保护系统的软件和系统集成的研发，汽车动力电池保护系统的研发	17,504.70	100	100	是

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海长园维安电子线路保护股份有限公司(“上海维安”)	控股子公司	上海	制造业	5,080	研究、生产、销售高分子陶瓷等(PTC)热敏元件等。	18,097.96	67.1	67.10	是
深圳长园电子材料有限公司(“深圳长园电子”)	全资子公司	深圳	制造业	12,000	生产经营热收缩套管、PVC套管、铁氟龙套管、电线等。	13,088.49	100	100	是
深圳市长园长通热缩材料有限公司(“深圳长园长通”)	全资子公司	深圳	制造业	1,052.08	PET热缩套管、管道防腐热缩材料、热缩套管、热缩园管的技术开发、生产、销售等。	1,968	100	100	是
深圳市长园电力技术有限公司(“深圳长园电力”)	全资子公司	深圳	制造业	2,000	从事高分子热缩材料、电力电缆附件、箱式环网柜等的研究、开发、生产、销售及技术咨询。	1,313.48	100	100	是
浙江恒坤电力技术有限公司(“浙江恒坤”)	全资子公司	浙江	制造业	3,000	电力电缆、通讯电缆、全冷缩硅橡胶电缆附件的生产、开发、安装、销售、技术咨询等	6,270	100	100	是
天津市禹红辐照科技有限公司(“天津禹红”)	全资子公司	天津	制造业	600	塑料管件、高分子膜、电子产品、高分子材料改进技术开发、咨询、服务、转让等。	800	100	100	是
杭州长园新材电力技术有限公司(“杭州长园电力”)	全资子公司	杭州	贸易	101	服务; 电力技术开发; 批发、零售、技术咨询; 电力电缆附件等	86.92	100	100	是

深圳市长园维安电子有限公司(“深圳长园维安”)	控股子公司	深圳	制造业	600	电子元件的生产和销售, 新型功能材料的技术开发, 进出口贸易业务等。	4,641	67.10	67.10	是
珠海共创电力安全技术股份有限公司(“珠海共创”)	控股子公司	珠海	制造业	6,000	电力安全产品、电力自动化系统等产品的研发、生产、销售; 自动化设备设计与安装; 软件开发、销售等	27,064.50	97.45	97.45	是
珠海成瑞电气有限公司(“珠海成瑞”)	控股子公司	珠海	制造业	750	计算机软件、电气机械的研发、生产、批发、零售。	1,456.24	72.00	72.00	是
东莞市康业投资有限公司(“东莞康业投资”)	全资子公司	东莞	投资及服务	2,700	投资房地产; 室内装饰; 房屋租赁服务。	2,800	100	100	是
深圳南瑞科技有限公司(“深圳南瑞”)	控股子公司	深圳	制造业	5,000	开发、生产微机继电保护系统、电力控制自动化系统、变电站微机综合成套保护及相关产品等	53,458.56	85.00	85.00	是
上海国电投资有限公司(“上海国电”)	全资子公司	上海	投资	5,880	实业投资, 企业资产委托管理, 企业并购等	10,041.69	100	100	是

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	388,171.02	/	/	670,791.66
人民币	/	/	374,058.33	/	/	635,549.86
港元	5,814.60	0.8316	4,835.42	26,572.23	0.8509	22,586.41
美元	1,433.54	6.4716	9,277.27	1,911.69	6.6227	12,655.39
银行存款：	/	/	378,984,887.97	/	/	396,960,212.16
人民币	/	/	363,144,945.31	/	/	335,857,099.00
港元	6,891,827.15	0.8316	5,731,243.46	11,266,156.33	0.8509	9,582,450.17
美元	1,536,088.72	6.4716	9,940,904.31	7,686,943.95	6.6227	50,910,483.53
欧元	17,924.51	9.3612	167,794.89	69,260.50	8.8065	610,179.46
其他货币资金：	/	/	8,631,687.16	/	/	3,231,111.88
人民币	/	/	8,631,687.16	/	/	3,231,111.88
合计	/	/	388,004,746.15	/	/	400,862,115.70

## 2、交易性金融资产：

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	1,698,666.00	
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	1,698,666.00	

## 3、 应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,973,458.44	16,224,871.46
商业承兑汇票	551,550.58	1,488,438.84
合计	26,525,009.02	17,713,310.30

## 4、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,292,513.00	0.29	3,292,513.00	5.50	3,292,513.00	0.29	3,292,513.00	5.54
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	1,098,325,294.73	98.16	39,317,495.63	65.67	1,097,074,690.91	98.12	38,300,593.08	64.47
组合小计	1,098,325,294.73	98.16	39,317,495.63	65.67	1,097,074,690.91	98.12	38,300,593.08	64.47
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,258,443.92	1.55	17,258,443.92	28.83	17,821,073.74	1.59	17,821,073.74	29.99

提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
合计	1,118,876,251.65	/	59,868,452.55	/	1,118,188,277.65	/	59,414,179.82	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	872,990,432.93	79.48	1,685,108.23	951,868,753.77	86.76	7,115,784.23
1 至 2 年	147,490,793.13	13.43	7,307,496.38	85,651,171.03	7.81	5,586,018.50
2 至 3 年	47,968,626.62	4.37	14,390,587.99	31,360,818.57	2.86	9,357,877.71
3 年以上	29,875,442.05	2.72	15,934,303.03	28,193,947.54	2.57	16,240,912.64
合计	1,098,325,294.73	100	39,317,495.63	1,097,074,690.91	100	38,300,593.08

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
新疆新能物资集团有限责任公司	第三方	30,972,920.26	1 年以内	2.77
利奥电池系统(上海)有限公司	第三方	28,937,893.64	1 年以内	2.59
江苏南瑞帕威尔电气有限公司	第三方	17,103,712.50	2 年以内	1.53
河南省电力公司	第三方	12,429,633.60	1 年以内	1.11
Sunon Electronics Inc.	第三方	10,891,464.90	1 年以内	0.97
合计	/	100,335,624.90	/	8.97

## 5、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	50,382,536.86	57.88			44,055,935.37	65.61		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	36,664,816.21	42.12	1,138,259.10	100	23,087,932.61	34.39	1,137,031.56	100
合计	87,047,353.07	/	1,138,259.10	/	67,143,867.98	/	1,137,031.56	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	43,107,069.37	81.97	40,855,498.31	89.18
1至2年	8,608,113.16	16.37	4,609,373.29	10.06
2至3年	699,771.42	1.33	210,979.68	0.46
3年以上	174,441.16	0.33	137,809.74	0.30
合计	52,589,395.11	100	45,813,661.02	100

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 7、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	160,251,258.14	4,070,316.48	156,180,941.66	126,591,971.31	4,070,316.48	122,521,654.83
在产品	76,722,255.64		76,722,255.64	64,478,912.14		64,478,912.14
库存商品	162,168,998.62	5,576,681.90	156,592,316.72	145,489,683.79	7,257,138.71	138,232,545.08
委托加工物资	4,386,119.47		4,386,119.47	3,267,171.04		3,267,171.04
其他	3,483,309.63		3,483,309.63	94,470.07		94,470.07
合计	407,011,941.50	9,646,998.38	397,364,943.12	339,922,208.35	11,327,455.19	328,594,753.16

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提数	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,070,316.48				4,070,316.48
库存商品	7,257,138.71		1,680,456.81		5,576,681.90
合计	11,327,455.19		1,680,456.81		9,646,998.38

## 8、 可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	425,626,058.50	736,601,500.00
合计	425,626,058.50	736,601,500.00

## 9、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
东莞市高能电气股份	30.02	30.02	331,694,197.97	101,570,055.21	230,124,142.76	98,305,137.95	8,258,977.57

有限公司							
北京中昊创业工程材料有限公司	30.00	30.00	125,163,490.36	58,900,272.41	66,263,217.95	56,136,305.33	4,261,294.25
成都元创测控技术股份有限公司	25.00	25.00	5,697,227.70	492,115.81	5,205,111.89	488,342.72	-1,532,859.15
成都普罗米新科技有限责任公司	30.00	30.00	22,023,271.22	2,862,765.34	19,160,505.88	11,917,818.67	4,043,500.69

## 10、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
深圳天极	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	0.38	0.38
奈电软性科技电子(珠海)有限公司	12,900,000.00	12,900,000.00		12,900,000.00		5.00	5.00
深圳市联建光电股份有限公司	17,660,000.00	17,660,000.00		17,660,000.00		7.84	7.84
深圳市海鹏信电子股份有限公司	6,500,000.00	6,724,700.00		6,724,700.00		5.00	5.00
东莞长联新材料科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00		15.00	15.00

深圳倍泰健康测量分析技术有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00		6.00	6.00
------------------	---------------	--	---------------	---------------	--	------	------

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
东莞市高能电气股份有限公司	3,865,979.38	73,650,358.16	2,479,345.07	76,129,703.23		30.02	30.02
北京中昊创业工程材料有限公司	35,000,000.00	40,185,382.35	1,278,388.28	41,463,770.63		30.00	30.00
成都元创测控技术股份有限公司	2,500,000.00	1,615,063.18	-308,518.09	1,306,545.09		25.00	25.00
上海国电投资有限公司	29,416,900.00	29,891,619.04	-29,891,619.04	0		100.00	100.00
成都普罗米新科技有限责任公司	15,000,000.00		14,181,820.28	14,181,820.28		30.00	30.00

11、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	75,038,601.92			75,038,601.92
1.房屋、建筑物	69,162,015.74			69,162,015.74
2.土地使用权	5,876,586.18			5,876,586.18
二、累计折旧和累计摊销合计	24,429,196.54	3,424,018.51		27,853,215.05
1.房屋、建筑物	23,377,538.98	3,365,252.65		26,742,791.63

2.土地使用权	1,051,657.56	58,765.86		1,110,423.42
三、投资性房地产账面净值合计	50,609,405.38			47,185,386.87
1.房屋、建筑物	45,784,476.76			42,419,224.11
2.土地使用权	4,824,928.62			4,766,162.76
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	50,609,405.38			47,185,386.87
1.房屋、建筑物	45,784,476.76			42,419,224.11
2.土地使用权	4,824,928.62			4,766,162.76

## 12、 固定资产:

## (1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	699,530,712.79	32,219,350.58	4,946,232.17	726,803,831.20
其中:房屋及建筑物	318,663,137.73	12,453,729.33	1,648,337.21	329,468,529.85
机器设备	228,115,125.81	15,626,837.53	2,574,193.09	241,167,770.25
运输工具	30,612,799.34	765,463.63	50,000.00	31,328,262.97
其他设备	122,139,649.91	3,373,320.09	673,701.87	124,839,268.13
		本期新增		
二、累计折旧合计:	208,346,398.49	21,937,064.08	2,564,329.17	227,719,133.40
其中:房屋及建筑物	55,215,063.51	1,883,539.62	645,942.54	56,452,660.59
机器设备	79,237,081.63	10,917,650.11	1,257,408.40	88,897,323.34
运输工具	15,600,898.65	2,833,238.83	47,500.00	18,386,637.48
其他设备	58,293,354.70	6,302,635.52	613,478.23	63,982,511.99
三、固定资产账面净值合计	491,184,314.30	/	/	499,084,697.80
其中:房屋及建筑物	263,448,074.22	/	/	273,015,869.26
机器设备	148,878,044.18	/	/	152,270,446.91
运输工具	15,011,900.69	/	/	12,941,625.49
其他设备	63,846,295.21	/	/	60,856,756.14
四、减值准备合计	147,449.33	/	/	144,463.44
其中:房屋及建筑物		/	/	
机器设备	2,471.50	/	/	2,471.50
运输工具		/	/	

其他设备	144,977.83	/	2,985.89	141,991.94
五、固定资产账面价值合计	491,036,864.97	/	/	498,940,234.36
其中：房屋及建筑物	263,448,074.22	/	/	273,015,869.26
机器设备	148,875,572.68	/	/	152,267,975.41
运输工具	15,011,900.69	/	/	12,941,625.49
其他设备	63,701,317.38	/	/	60,714,764.20

## 13、 在建工程：

## (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	98,494,491.98		98,494,491.98	76,304,790.31		76,304,790.31

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
加速器等设备	76,950.96	301,194.43		自有资金	378,145.39
办公综合楼建设及装修	45,223,991.58	4,021,943.86		自有资金	49,245,935.44
厂房及试验厅	28,972,062.75	11,024,955.29	41,882.00	自有资金	39,955,136.04
耐压试验机等设备	815,374.11	2,899,730.66	1,299,761.66	自有资金	2,415,343.11
厂房配套设备	1,216,410.91	6,601,126.09	1,317,605.00	自有资金	6,499,932.00
合计	76,304,790.31	24,848,950.33	2,659,248.66	/	98,494,491.98

## 14、 无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	207,538,690.50	9,000,000.00		216,538,690.50
土地使用权	113,438,632.13			113,438,632.13
著作权	45,700,800.00			45,700,800.00
专利权	37,414,807.93	9,000,000.00		46,414,807.93
计算机软件	7,942,450.44			7,942,450.44
工艺配方	3,042,000.00			3,042,000.00
二、累计摊销合计	31,457,144.22	19,625,065.14		51,082,209.36

土地使用权	9,556,634.57	14,279,538.28		23,836,172.85
著作权	428,445.00	452,723.55		881,168.55
专利权	17,294,156.56	4,191,480.79		21,485,637.35
计算机软件	2,041,091.42	397,122.52		2,438,213.94
工艺配方	2,136,816.67	304,200.00		2,441,016.67
三、无形资产账面净值合计	176,081,546.28	-10,625,065.14		165,456,481.14
土地使用权	103,881,997.56	-14,279,538.28		89,602,459.28
著作权	45,272,355.00	-452,723.55		44,819,631.45
专利权	20,120,651.37	4,808,519.21		24,929,170.58
计算机软件	5,901,359.02	-397,122.52		5,504,236.50
工艺配方	905,183.33	-304,200.00		600,983.33
四、减值准备合计				
土地使用权				
著作权				
专利权				
计算机软件				
工艺配方				
五、无形资产账面价值合计	176,081,546.28	-10,625,065.14		165,456,481.14
土地使用权	103,881,997.56	-14,279,538.28		89,602,459.28
著作权	45,272,355.00	-452,723.55		44,819,631.45
专利权	20,120,651.37	4,808,519.21		24,929,170.58
计算机软件	5,901,359.02	-397,122.52		5,504,236.50
工艺配方	905,183.33	-304,200.00		600,983.33

## 15、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
珠海共创	98,158,246.80			98,158,246.80	
上海维安	28,015,394.70			28,015,394.70	
深圳固派	16,391,000.00			16,391,000.00	4,801,590.00
浙江恒坤	15,969,882.50			15,969,882.50	
天津禹红	2,527,106.00			2,527,106.00	
深圳长园电子	27,214,328.63			27,214,328.63	
深圳长园电力	4,343,688.90			4,343,688.90	
杭州长园电力	86,823.06			86,823.06	
深圳长园长通	128,684.82			128,684.82	
建恩控股	5,165,944.17			5,165,944.17	

珠海成瑞	4,629,741.22			4,629,741.22	
深圳南瑞	171,708,544.39			171,708,544.39	
康业投资	2,815,436.43			2,815,436.43	
其他	321,161.88			321,161.88	
合计	377,475,983.50			377,475,983.50	4,801,590.00

## 16、长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
经营租入固定资产改良支出	718,751.40		181,935.36		536,816.04
其他	7,741,739.14	9,061,817.97	4,723,357.26		12,080,199.85
合计	8,460,490.54	9,061,817.97	4,905,292.62		12,617,015.89

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	17,647,624.96	15,362,296.76
小计	17,647,624.96	15,362,296.76
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	52,168,339.23	155,734,960.00
收购子公司公允价值变动	24,438,280.51	22,533,997.86
小计	76,606,619.74	178,268,957.86

## 18、资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	60,551,211.38	762,109.88	26,989.30	279,620.31	61,006,711.65
二、存货跌价准备	11,327,455.19		1,680,456.81		9,646,998.38
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资	1,500,000.00				1,500,000.00

减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	147,449.33			2,985.89	144,463.44
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	4,801,590.00				4,801,590.00
十四、其他					
合计	78,327,705.90	762,109.88	1,707,446.11	282,606.20	77,099,763.47

## 19、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付购买长期股权投资款	42,586,039.00	
预付厂房租赁费	13,764,056.48	14,302,847.82
合计	56,350,095.48	14,302,847.82

## 20、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	29,000,000.00
保证借款	16,000,000.00	21,000,000.00
信用借款	305,000,000.00	336,000,000.00
合计	361,000,000.00	386,000,000.00

## 21、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	104,483.25	2,457,525.30
合计	104,483.25	2,457,525.30

## 22、应付账款：

## (1) 应付帐款情况

帐龄	期末数	期初数
1年以内	246,392,629.33	211,562,310.57
1至2年	4,463,025.63	17,059,216.31
2至3年	1,134,182.21	1,347,291.42
3年以上	1,176,928.78	976,475.84
合计	253,166,765.95	230,945,294.14

## (2)本报告期应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 23、预收账款：

## (1) 预收帐款情况

帐龄	期末数	期初数
1年以内	33,195,521.59	52,571,219.70
1至2年	14,711,753.28	17,076,115.24
2至3年	2,572,227.00	
合计	50,479,501.87	69,647,334.94

## (2)本报告期预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,449,492.40	111,724,885.88	153,550,918.43	18,623,459.85
二、职工福利费	4,746.69	3,754,441.42	3,759,188.11	0

三、社会保险费	90,938.57	8,949,917.31	9,040,855.88	0
四、住房公积金		875,463.35	875,463.35	0
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	1,474,974.65	543,230.36	756,024.01	1,262,181.00
合计	62,020,152.31	125,847,938.32	167,982,449.78	19,885,640.85

## 25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	33,064,255.99	50,145,315.85
营业税	149,030.76	381,741.98
企业所得税	34,813,091.00	40,880,991.00
个人所得税	3,395,099.36	4,605,792.29
城市维护建设税	733,928.94	1,489,575.92
房产税	384,524.70	553,848.52
其他	585,969.83	773,633.89
合计	73,125,900.58	98,830,899.45

## 26、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息		2,976,164.38
短期借款应付利息	186,751.09	937,770.55
合计	186,751.09	3,913,934.93

## 27、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
子公司个人股东	1,006.82	1,006.82	本公司之子公司分红后部分股东尚未领取的股利
上海材料研究所	4,481,132.00	10,202,830.00	
合计	4,482,138.82	10,203,836.82	/

## 28、 其他应付款：

## (1)其他应付款情况

帐龄	期末数	期初数
1 年以内	12,941,116.16	5,783,677.12

1 至 2 年	2,741,745.35	5,628,076.07
2 至 3 年	2,743,611.91	375,776.12
3 年以上	32,080.00	
合计	18,458,553.42	11,787,529.31

(2)本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 29、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付债券	600,000,000.00	300,000,000.00
合计	600,000,000.00	300,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
长园集团股份有限公司 2010 年度第一期短期融资券	300,000,000.00	2010/9/20	1 年	300,000,000.00
长园集团股份有限公司 2011 年度第一期短期融资券	300,000,000.00	2011/4/1	1 年	300,000,000.00
合计	600,000,000.00			

## 30、长期借款：

### (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	281,500,000.00	247,500,000.00
合计	281,500,000.00	247,500,000.00

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行	2010 年 6 月 12 日	2013 年 6 月 20 日	人民币	5.13	97,500,000.00	127,500,000.00
中国招商银行	2010 年 6 月 24 日	2013 年 6 月 24 日	人民币	5.40	120,000,000.00	120,000,000.00
中国招商银行	2011 年 6 月 13 日	2014 年 6 月	人民币	6.65	64,000,000.00	

	日	8日				
合计	/	/	/	/	281,500,000.00	247,500,000.00

## 31、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
深圳市产业技术进步资金	2,000,000.00	2,000,000.00
科技三项费用	2,000,000.00	2,000,000.00
扶持企业创建工程技术研究中心	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

## 32、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	431,755,056		215,877,528	215,877,528		431,755,056	863,510,112

根据 2011 年 4 月 15 日召开的 2009 年度股东大会决议，本公司以总股本 431755056 股为基数按每 10 股转增 5 股，由资本公积转增股本，用可供股东分配利润向股东每 10 股送红股 5 股，转增及送股后本公司注册资本增至人民币 863510112 元。该等同资本公积转增和送股后之股本业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具（2010）京会兴（验）字第 5-019 号验资报告。

## 33、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	453,754,930.71		215,877,528.00	237,877,402.71
其他资本公积	497,295,370.00	9,715,400.00	209,458,175.94	297,552,594.06
其他资本公积-权益法下被投资单位除净损益外的股东权益变动	-38,152,200.30			-38,152,200.30
原制度资本公积	3,150,095.04			3,150,095.04
合计	916,048,195.45	9,715,400.00	425,335,703.94	500,427,891.51

## 34、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	53,760,464.87			53,760,464.87
合计	53,760,464.87			53,760,464.87

## 35、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	659,792,601.42	/
调整后 年初未分配利润	659,792,601.42	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,246,328.63	/
应付普通股股利	43,175,505.60	5.35
转作股本的普通股股利	215,877,528.00	26.75
期末未分配利润	547,985,896.45	/

## 36、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	783,040,434.72	561,290,007.85
营业成本	448,348,632.37	330,114,233.34

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
热缩材料类	312,997,429.84	198,533,737.31	318,851,832.52	199,896,253.65
电网设备类	312,111,356.56	146,624,986.64	116,720,578.70	59,969,153.93
电路保护元件	142,303,417.38	97,846,336.55	111,095,171.90	65,093,645.33
其他	15,628,230.94	5,343,571.87	14,622,424.73	5,155,180.43
合计	783,040,434.72	448,348,632.37	561,290,007.85	330,114,233.34

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
利奥电池系统(上海)有限公司	46,290,047.81	5.91
Sunon Electronics Inc.	22,385,716.54	2.86
新疆新能物资集团有限责任公司	19,034,282.80	2.43
河南省电力公司	10,051,293.68	1.28
广州市长园电力技术有限公司	9,734,042.61	1.24
合计	107,495,383.44	13.72

## 37、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	745,980.14	776,932.36	按营业收入的5%计缴营业税。
城市维护建设税	2,507,418.54	1,290,007.41	根据国家/地区有关税务法规，深圳企业及上海长园电子材料有限公司按实际缴纳的流转税的1%（自2010年12月起按7%）计缴城市维护建设税；本集团位于其他地区的子公司按经营所在地适用并经当地税务部门批准的税率计缴城市维护建设税。
教育费附加	1,309,887.20		
其他	265,468.54		
合计	4,828,754.42	2,066,939.77	/

## 38、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,713,045.06	10,664,114.32
利息收入	-1,428,808.88	-730,584.58
汇兑损失	1,800,028.31	1,304,587.15
其他	1,158,226.60	2,306,978.45
合计	19,242,491.09	13,545,095.34

## 39、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-56,649.00	-94,698.78
合计	-56,649.00	-94,698.78

## 40、 投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,338,400.00	1,650,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,607,832.31	6,391,423.19
可供出售金融资产等取得的投资收益	87,597,869.07	
其他		-393,813.96
合计	95,544,101.38	7,647,609.23

## 41、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	765,524.88	884,821.45
二、存货跌价损失	-1,680,456.81	385,054.73
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-914,931.93	1,269,876.18

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,589,567.57		1,589,567.57
其中：固定资产处置利得	1,589,567.57		
政府补助	10,530,969.51	9,147,969.65	4,268,266.98
其他	1,304,606.12	1,326,397.06	1,304,606.12
合计	13,425,143.20	10,474,366.71	7,162,440.67

## 42、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	368,113.53		368,113.53
其中：固定资产处置损失	368,113.53		
对外捐赠	170,000.00		170,000.00
其他	152,819.04	774,629.06	152,819.04
合计	690,932.57	774,629.06	690,932.57

## 43、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	166,099,060.48	92,671,919.35
加：资产减值准备	-914,931.93	1,269,876.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,361,082.59	16,480,864.91
无形资产摊销	19,625,065.14	3,127,800.55
长期待摊费用摊销	4,905,292.62	3,145,263.68
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）	-1,221,454.04	88,919.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	56,649.00	94,698.78
财务费用（收益以“-”号填列）	17,713,045.06	13,545,095.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-95,544,101.38	-7,647,609.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,285,328.20	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,904,282.65	38,753,570.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,089,733.15	-52,026,899.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,657,305.31	-103,765,847.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,467,889.53	-22,159,221.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-54,516,266.00	-16,421,569.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	388,004,746.15	
减：现金的期初余额	400,862,115.70	
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	-12,857,369.55	29,003,260.33

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	388,004,746.15	400,862,115.70
其中：库存现金	388,171.02	670,791.66
可随时用于支付的银行存款	378,984,887.97	396,960,212.16
可随时用于支付的其他货币资金	8,631,687.16	3,231,111.88
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	388,004,746.15	400,862,115.70

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:港元

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
长和投资有限公司	有限责任公司	中国	彭日斌	投资控股	283,333,333			长和投资有限公司	61883988-7

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
拉萨市长园盈佳投资有限公司 (“长园盈佳”)	有限责任公司	拉萨	投资控股	3,000	100	100	71528748-X
长园新材(香港)有限公司 (“长园香港公司”)	有限责任公司	香港	投资控股	2万元(港币)	100	100	--
上海长园新材投资有限公司 (“上海长园投资”)	有限责任公司	上海	投资控股	3,000	100	100	77851417-6
长园电力技术有限公司 (“珠海长园电力”)	有限责任公司	珠海	制造业	16,000	100	100	79299248-1
上海长园辐照技术有限公司 (“上海长园辐照”)	有限责任公司	上海	制造业	3,050	100	100	77710326-0
深圳市长园特发科技有限公司 (“长园特发”)	有限责任公司	深圳	制造业	1,200	100	100	74517024-X
上海长园电子材料有限公司 (“上海长园电子”)	有限责任公司	上海	制造业	6,000	100	100	63021168-9
深圳市长园辐照技术有限公司 (“深圳长园辐照”)	有限责任公司	深圳	制造业	200	100	100	77033900-0
长园电子(香港)有限公司 (“长园电子香港公司”)	有限责任公司	香港	投资控股	1元(港币)	100	100	--
长园盈佳电力技术(北京)有限公司 (“长园北京盈佳”)	有限责任公司	北京	制造业	50	100	100	76754349-X

深圳市长园嘉彩环境材料有限公司 (“深圳长园嘉彩”)	有 限 责 任 公 司	深圳	制造业	1,000	87	87	27936393-2
东莞三联热缩材料有限公司 (“东莞三联”)	有 限 责 任 公 司	东莞	制造业	800 万元 (港币)	100	100	79298846-6
利多投资有限公司 (“利多投资”)	有 限 责 任 公 司	英属处 女群岛	投 资 控 股	1 元 (美 元)	100	100	--
罗宝投资有限公司 (“罗宝投资”)	有 限 责 任 公 司	英属处 女群岛	投 资 控 股	1 元 (美 元)	100	100	--
上海维安微电子有限公司 (“上海维安微电子”)	有 限 责 任 公 司	上海	制造业	500	67.1	67.1	67269004-0
亚洲电力科技投资有限公司 (APC TECHNOLOGY INVESTMENT LIMITED) (“APC 公司”)	有 限 责 任 公 司	英属处 女群岛	投 资 控 股	1 元 (美 元)	100	100	--
长园电力技术(上海)有限公司 (原名称为“罗宝盈佳(上海)开关有限公司”)	有 限 责 任 公 司	上海	制造业	3,000	100	100	68870142-9
深圳鹏瑞软件有限公司 (“鹏瑞软件”)	有 限 责 任 公 司	深圳	制造业	2,000	85	85	79543476-8
珠海华网共创科技有限公司 (“珠海华网共创”)	有 限 责 任 公 司	珠海	制造业	500	60	60	55558402-X
上海长园维安电子线路保护股份有限公司 (“上海维安”)	股 份 公 司	上海	制造业	5,080	67.1	67.1	13226451-8
深圳长园电子材料有限公司 (“深圳长园电子”)	有 限 责 任 公 司	深圳	制造业	12,000	100	100	61885656-4
深圳市长园长通热缩材料有限公司 (“深圳长园长通”)	有 限 责 任 公 司	深圳	制造业	1,052.08	100	100	71529707-1
深圳市长园电力技术有限公司 (“深圳长园电力”)	有 限 责 任 公 司	深圳	制造业	2,000	100	100	71528727-9
浙江恒坤电力技术有限公司 (“浙江恒坤”)	有 限 责 任 公 司	浙江	制造业	3,000	100	100	75950435-1
天津市禹红辐照科技有限公司 (“天津禹红”)	有 限 责 任 公 司	天津	制造业	600	100	100	79252830-4
杭州长园新材电力技术有限公司 (“杭州长园电力”)	有 限 责 任 公 司	杭州	贸易	101	100	100	78828904-8
深圳市长园维安电子有限公司 (“深圳长园维安”)	有 限 责 任 公 司	深圳	制造业	600	67.1	67.1	72470294-8
珠海共创电力安全技术股份有限公司 (“珠海共创”)	股 份 公 司	珠海	制造业	6,000	97.45	97.45	61751085-2
珠海成瑞电气有限公司	有 限 责 任 公 司	珠海	制造业	750	72	72	61885656-4

（“珠海成瑞”）	任公司						
东莞市康业投资有限公司 （“东莞康业投资”）	有 限 责 任 公 司	东莞	投 资 控 股	2,700	100	100	72996681-9
深圳南瑞科技有限公司 （“深圳南瑞”）	有 限 责 任 公 司	深圳	制 造 业	5,000	85	85	19227551-8
长园（南京）智能电网设备 有限公司（“长园南京”）	有 限 责 任 公 司	南京	制 造 业	25,000	100	100	56722036-2
上海国电投资有限公司 （“上海国电”）	有 限 责 任 公 司	上海	投 资	5,880	100	100	73405359-0

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业							
二、联营企业							
东莞市高能电气股份有限公司	股份有限 公司	东莞	制造业	11,005.55	30.02	30.02	28184267-6
北京中昊创业工程材料有限公司	有限责 任公司	北京	制造业	4,000.00	30.00	30.00	78482677-4
成都元创测控技术股份有限公司	有限责 任公司	成都	制造业	1,000.00	25.00	25.00	68633520-X
成都普罗米新科技有限责任公司	有限责 任公司	成都	制造业	1,000.00	30.00	30.00	79780075-X

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
东莞市高能电气股份有限公司	331,694,197.97	101,570,055.21	230,124,142.76	98,305,137.95	8,258,977.57
北京中昊创业工	125,163,490.36	58,900,272.41	66,263,217.95	56,136,305.33	4,261,294.25

程材料有限公司					
成都元创测控技术股份有限公司	5,697,227.70	492,115.81	5,205,111.89	488,342.72	-1,532,859.15
成都普罗米新科技有限责任公司	22,023,271.22	2,862,765.34	19,160,505.88	11,917,818.67	4,043,500.69

## 4、关联交易情况

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广州电力技术	产品销售	9,888,119.66	3.17	15,173,500.91	13.00
北京中昊	产品销售	1,679,230.77	0.54	11,844,314.74	3.71
北京中昊	购买商品	154,700.85	--	--	--
福州电力技术	产品销售	1,488,717.95	0.48	1,386,361.09	1.19

## (1) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
长园集团股份有限公司	奈电软性科技电子(珠海)有限公司	1,000	2010年5月14日~2011年5月13日	是

## (八) 股份支付:

无

## (九) 或有事项:

无

## (十) 承诺事项:

无

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	709,918.57	7.48			1,183,729.49	14.17		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,785,665.64	92.52	868,109.45	100	7,172,103.54	85.83	305,479.63	100
合计	9,495,584.21	100	868,109.45	100	8,355,833.03	100	305,479.63	100

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
QUADRAC TELECOMUNICACOES E INFORMATICA LTDA.(巴西)	客户	709,918.57	1 年以内	8.23
ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES LTDA(哥伦比亚)	客户	480,868.26	1 年以内	5.57
太原市长园电力技术有限公司	客户	400,000.00	1 年以内	4.64
陕西长园电力技术有限公司	客户	390,628.66	1 年以内	4.53
青铜峡铝业股份有限公司	客户	342,234.00	1 年以内	3.97
合计	/	2,323,649.49	/	26.94

2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	489,519,037.96	98.82			234,060,274.56	98.90		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	5,880,655.72	1.18	562,629.82	100	2,603,575.30	1.10	562,629.82	100
合计	495,399,693.68	100	562,629.82	100	236,663,849.86	100	562,629.82	100

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、 营业收入和营业成本:

## (1) 营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,558,105.36	10,277,152.65
其他业务收入	10,433,103.61	9,856,690.02
营业成本	11,586,606.27	8,371,530.88

## 4、 投资收益:

## (1) 投资收益明细

单位:元 币种:人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,270,773.60	48,176,934.00
合计	27,270,773.60	48,176,934.00

## 5、 现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,316,804.47	33,484,643.59
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,357,486.24	3,000,334.51
无形资产摊销	143,587.44	143,810.32
长期待摊费用摊销		117,779.82
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）		18,115.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,400,913.77	10,868,388.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,270,773.60	-48,176,934.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-781,650.71	-435,766.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-233,065,750.48	1,488,152.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	334,665,190.21	245,614.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,132,198.40	754,139.54
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	86,075,861.54	63,279,290.92
减：现金的期初余额	29,171,877.04	22,491,030.08
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	56,903,984.50	40,788,260.84

## (十二) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	1,221,454.04
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,268,266.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	981,787.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	87,574,665.85

所得税影响额	-15,360,180.29
少数股东权益影响额（税后）	-292,116.44
合计	78,393,877.22

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.94	0.2558	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.25	0.1196	

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：许晓文

长园集团股份有限公司

2011年7月30日