

The logo consists of the letters 'CYG' in a bold, red, sans-serif font. The 'C' is a thick, curved shape, the 'Y' is a thick, vertical shape with a horizontal bar, and the 'G' is a thick, blocky shape.

**长园集团股份有限公司**

**600525**

**2011 年年度报告**

# 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	6
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	12
六、 公司治理结构 .....	15
七、 股东大会情况简介 .....	23
八、 董事会报告 .....	24
九、 监事会报告 .....	39
十、 重要事项 .....	40
十一、 财务会计报告 .....	49
十二、 备查文件目录 .....	156

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议

(三) 大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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

公司负责人许晓文先生、主管会计工作负责人杨剑松先生及会计机构负责人（会计主管人员）颜色辉先生声明：保证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	深圳市南山区高新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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1986 年 6 月 27 日	
公司首次注册登记地点		深圳市南头麻雀岭科技工业园区	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 7 月 11 日	
	公司变更注册登记地点	86351.0112 万元	
	企业法人营业执照注册号	440301102905102	
	税务登记号码	440301192176077	
	组织机构代码	19217607-7	
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 11 月 22 日	
	公司变更注册资本	9954 万元	

	企业法人营业执照注册号	4403011001756	
	税务登记号码	440301192176077	
	组织机构代码	19217607-7	
公司聘请的会计师事务所名称		大华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址		深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 8 楼	

## 会计数据和业务数据摘要

### (七) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	747,529,504.62
利润总额	819,983,177.00
归属于上市公司股东的净利润	664,863,278.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	184,171,605.33
经营活动产生的现金流量净额	151,605,410.20

### (八) 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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	202,328.32		-879,054.17	-1,598,581.32
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	34,618,714.94	主要是企业发展金、专项科技款等	9,748,018.07	17,182,524.96
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	526,254,133.95	出售可供出售金融资产		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,060,936.40		-783,249.02	852,474.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,603,056.23	收购上海国电原 33.33% 股权帐面价值与公允价值的差	8,795,132.15	-1,247,595.15

		额		
少数股东权益影响额	-852,617.82		-393,687.25	-1,684,541.95
所得税影响额	-86,194,878.62	可供出售金融资产 缴纳的企业所得税	-907,968.46	-393,668.66
合计	480,691,673.40		15,579,191.32	13,110,612.63

## (九) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	1,940,693,566.50	1,574,435,852.94	23.26	969,608,419.45
营业利润	747,529,504.62	260,752,691.94	186.68	172,429,022.60
利润总额	819,983,177.00	285,224,739.28	187.49	188,865,440.99
归属于上市公司股东的净利润	664,863,278.73	191,852,631.93	246.55	140,971,559.22
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	184,171,605.33	176,273,440.61	4.48	127,860,946.59
经营活动产生的现金流量净额	151,605,410.20	40,079,637.59	278.26	178,273,759.01
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,605,592,823.70	4,046,326,032.72	-10.89	2,362,689,942.62
负债总额	1,450,797,169.27	1,606,575,465.06	-9.70	695,858,918.31
归属于上市公司股东的所有者 权益	2,121,219,617.53	2,061,356,317.74	2.90	1,553,342,963.51
总股本	863,510,112.00	431,755,056.00	不适用	215,877,528.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增 减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.77	0.22	0.44	250.00	0.18	0.77
稀释每股收益 (元 / 股)	不适用	--	--	不适用	--	--
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	--	--	--	不适用	--	--
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	0.21	0.20	0.41	5.00	0.16	0.69
加权平均净资产收益率 (%)	31.30	--	11.83	增加 19.47 个 百分点	--	13.53

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.67	--	10.87	减少 2.20 个百分点	--	12.11
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.18	--	0.09	100	--	0.83
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.46	4.77		-48.43	7.20	
资产负债率 (%)	40.24	39.70		增加 0.54 个百分点	29.45	

注：①本报告期末总资产比上年度末下降 10.89%，主要原因是收购上海维安少数股权、公司所持有的可供出售金融资产公允价值下降、偿还短期银行借款以及现金分红；

②本报告期末归属于上市公司股东的每股净资产比上年度期末下降 48.43% 主要是因为公司于本年 4 月执行了利润分配及公积金转增股本方案，导致总股本由年初的 431,755,056 股上升至 863,510,112 股所致；

③本报告期归属于上市公司股东的净利润和基本每股收益比上年同期分别上升 246.55% 和 250%，主要是因为本期出售可供出售金融资产导致投资收益比上期增加约 5.27 亿元；

④本年度归属于上市公司股东的净利润 664,863,278.73 元，较上年同期增加 246.55%，主要原因是本年经营收益增长及出售可供出售金融资产取得收益，同时还确认了期权费用 2,770.63 万元。本年扣除出售可供出售金融资产等非经常性损益及期权费用影响后的净利润 21,187.79 万元比上年同期上升 20.20%；

⑤报告期内，公司实施 2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司总股本由 431,755,056 股增至 863,510,112 股，根据企业会计准则相关规定，上述表格中在计算 2010 年和 2009 年基本每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益时，分别按照加权平均股数 863,510,112 股和 793,681,921 股重新计算列报。

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1、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	0	0					0	0	0
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、无限售条件流通股份	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。

#### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2002 年 11 月 18 日	7.60	25,000,000	2002 年 12 月 2 日	25,000,000	
A 股	2007 年 4 月 17 日	28.50	7,000,000	2008 年 4 月 17 日	7,000,000	
A 股	2009 年 8 月 19 日	8.88	49,291,108	2009 年 9 月 7 日	49,291,108	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						



短期融资券	2010 年 9 月 20 日	100	300,000,000	2010 年 9 月 20 日		2011 年 9 月 20 日
短期融资券	2011 年 4 月 1 日	100	300,000,000	2011 年 4 月 1 日		2012 年 4 月 1 日

2002 年 11 月 18 日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]119 号文件核准,公司采用向沪市、深市二级市场投资者定价配售的方式成功发行了 2500 万股人民币普通股 (A 股), 每股面值 1.00 元, 发行价为每股人民币 7.60 元。本次发行的市盈率 20 倍 (全面摊薄), 募集资金净额 180,760,000.00 元 (已扣除发行费用)。2002 年 12 月 2 日, 经上海证券交易所上证上字[2002]188 号文批准, 本公司发行的 2500 万股社会公众股在上海证券交易所挂牌交易。

2007 年 3 月 19 日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]55 号文件核准,公司采用非公开发行新股的方式成功发行了 700 万股人民币普通股,每股面值 1.00 元,发行价为每股人民币 28.50 元,募集资金净额为 196,783,187.00 元(已扣除发行费用)。此次增发的股份已于 2008 年 4 月 17 日上市流通。

经中国证券监督管理委员会证监许可 (2009) 722 号文核准, 公司于 2009 年 8 月 19 日至 2009 年 8 月 25 日期间, 以股权登记日 2009 年 8 月 18 日公司总股本 166,586,420 股为基数, 向全体股东每 10 股配售 3 股, 配股价为 8.88 元/股, 募集资金净额为 423,393,703.45 元。此次配股的股份已于 2009 年 9 月 7 日上市流通。

2010 年 9 月 17 日, 公司在全国银行间债券市场公开发行了 2010 年度第一期短期融资券, 短期融资券代码 1081319, 发行总额 3 亿元人民币, 期限 1 年, 每张面值 100 元, 发行价格为面值发行, 年利率 3.55%, 主承销商为兴业银行股份有限公司。本期短期融资券发行期 4 天, 2010 年 9 月 17 日~2010 年 9 月 20 日, 缴款日为 2010 年 9 月 20 日, 起息日为 2010 年 9 月 20 日, 计息方式为浮动利率, 每 6 个月付息 1 次, 付息日为 2011 年 3 月 20 日和 2011 年 9 月 20 日, 兑付日为 2011 年 9 月 20 日。

2011 年 4 月 1 日, 公司在全国银行间债券市场公开发行了 2011 年度第一期短期融资券, 发行总额 3 亿元人民币, 期限 1 年, 每张面值 100 元, 发行价格为面值发行, 利率为固定利率, 发行利率将通过簿记建档的方式确定。短期融资券利率在短期融资券存续期限内固定不变, 不计算复利, 逾期不另计利息, 主承销商为兴业银行股份有限公司。本期短期融资券发行日为 2011 年 3 月 31 日, 分销期为 2011 年 3 月 31 日至 2011 年 4 月 1 日, 缴款日为 2011 年 4 月 1 日, 起息日为 2011 年 4 月 1 日, 利息为固定利率, 兑付日为 2012 年 4 月 1 日。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

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。

### 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		57,068 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		58,231 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	境内非国有法人	35.41	305,759,250	152,879,625	0	无	
华润深国投信托有限公司	国有法人	11.24	97,062,608	38,297,569	0	无	
许晓文	境内自然人	1.25	10,790,276	5,565,118	0	无	
张淑琴	境内自然人	0.48	4,156,700	1,728,900	0	未知	
招商银行股份有限公司－光大保德信新增长股票型证券投资基金	其他	0.38	3,307,119	3,307,119	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	其他	0.37	3,211,300	1,689,300	0	未知	
袁利兰	境内自然人	0.31	2,671,400	1,601,400	0	未知	
中国农业银行－大成积极成长股票型证券投资基金	其他	0.28	2,399,843	877,843	0	未知	
颜琼	境内自然人	0.27	2,363,570	1,410,835	0	未知	
李华	境内自然人	0.27	2,330,000	930,200	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	97,062,608	人民币普通股	97,062,608
许晓文	10,790,276	人民币普通股	10,790,276
张淑琴	4,156,700	人民币普通股	4,156,700
招商银行股份有限公司－光大保德信新增长股票型证券投资基金	3,307,119	人民币普通股	3,307,119
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,211,300	人民币普通股	3,211,300
袁利兰	2,671,400	人民币普通股	2,671,400
中国农业银行－大成积极成长股票型证券投资基金	2,399,843	人民币普通股	2,399,843
颜琼	2,363,570	人民币普通股	2,363,570
李华	2,330,000	人民币普通股	2,330,000
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情况

### (1) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：港元

名称	长和投资有限公司
单位负责人或法定代表人	彭日斌
成立日期	1992年5月16日
注册资本	28,333
主要经营业务或管理活动	在国家鼓励和允许外商投资的工业、农业、基础设施、能源等领域进行投资，现时的主要投资集中在高科技及能源项目。

### (2) 实际控制人情况

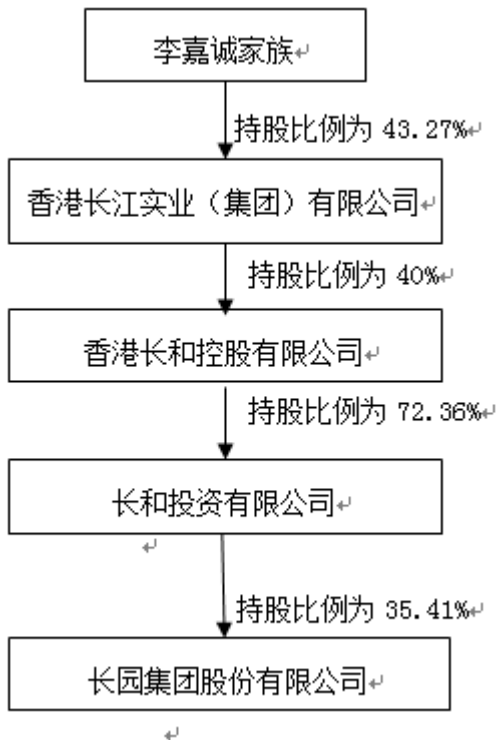
自然人

姓名	李嘉诚家族
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	李嘉诚家族为香港长江实业（集团）有限公司的控股股东，香港长江实业（集团）有限公司是一多元化跨国企业集团，除了经营地产及与物业相关的业务外，还投资生化及其他高科技业务，并通过和记黄埔经营全球电讯、港口码头、零售、能源及基建业务等。

(3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
华润深国投信托有限公司	蒋伟	1982年8月24日	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。	263,000

## 四、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
许晓文	董事长	男	54	2009年4月3日	2012年4月2日	5,225,158	10,790,276	利润分配及增持	374.23	否
彭日斌	副董事长	男	50	2009年4月3日	2012年4月2日				30.00	是
陈红	董事	女	45	2009年4月3日	2012年4月2日	964,416	1,928,832	利润分配		是
鲁尔兵	董事	男	48	2009年4月3日	2012年4月2日	1,025,992	2,128,184	利润分配及增持	126.91	否
倪昭华	董事	女	49	2009年4月3日	2012年4月2日	555,000	1,212,000	利润分配及增持	85.13	否
路强	董事	男	42	2009年4月24日	2012年4月2日					是
湛光德	独立董事	男	48	2009年4月3日	2012年4月2日				18.00	是
魏炜	独立董事	男	47	2009年4月3日	2012年4月2日				17.1	是
肖静	独立董事	女	42	2009年4月3日	2012年4月2日					是
高飞	监事	女	43	2009年4月3日	2012年4月2日				51.00	否
朱庆红	监事	女	43	2009年4月3日	2012年4月2日					是
陈晓芬	监事	女	29	2010年9月1日	2012年4月2日					是
杨剑松	副总裁	男	41	2009年4月3日	2012年4月2日	0	65,000	新增	63.42	否
刘栋	董事会秘书	女	35	2010年10月21日	2012年4月2日	0	28,200	新增	47.85	否
合计	/	/	/	/	/	7,770,566	16,152,492	/	813.64	/

许晓文：自 1995 年起担任本公司董事、总经理，现任本公司董事长兼总裁。

彭日斌：1990 年加入香港加怡集团，现任香港长和控股董事长兼总经理、长和投资董事长兼总经理。

陈红：自 1993 年起历任长和投资公司财务主管、财务经理、高级经理，现任长和投资董秘兼行政财务总监。

鲁尔兵：自 1992 年起历任公司销售部副经理、总经理助理，现担任本公司常务副总裁兼长园深瑞继保自动化有限公司总经理。

倪昭华：自 1989 年起历任长园公司总经理秘书、办公室主任、总裁助理，现担任本公司执行副总裁。

路强：自 1999 年起历任华润投资开发有限公司房地产投资管理部高级项目分析员、人事行政部总经理、战略研究部总经理、助理总经理、董事助理总经理、董事副总经理。现担任华润深国投信托有限公司副总经理。

谌光德：2007 年担任珠海路坦物流服务有限公司（美国）财务总监，2009 年任荟才环球企业咨询（北京）有限公司顾问，现任北京居泰隆科贸有限公司财务总监。

魏炜：2004 年担任北京大学中国经济研究中心博士后，现任北京大学汇丰商学院副院长。

肖静：历任深圳建行福田支行经理、国际业务部总经理、科苑支行行长、公司业务部副总经理，建行蛇口支行行长，现任建行私人银行部总经理。

高飞：1998 年 7 月起任长园公司总经理助理，现任长园电力副总经理兼深圳长园电力总经理。

朱庆红：自 1997 年 9 月起任职长和投资有限公司行政经理。

陈晓芬：自 2008 年 6 月任华润深国投信托有限公司结构融资部高级信托助理，现任华润深国投战略发展部经理。

杨剑松：自 2000 年起担任本公司财务总监，现担任公司副总裁兼深圳长园电子总经理。

刘栋：自 2000 年起历任长园集团股份有限公司总经理秘书、证券法律部经理，现担任长园集团董事会秘书、总裁助理兼证券法律部经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
彭日斌	长和投资有限公司	董事长兼总经理	是
陈红	长和投资有限公司	董秘兼行政财务总监	是
朱庆红	长和投资有限公司	行政经理	是
路强	华润深国投信托有限公司	副总经理	是
陈晓芬	华润深国投信托有限公司	战略发展部经理	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
谌光德	北京居泰隆科贸有限公司	财务总监	是
魏炜	北京大学汇丰商学院	副院长	是
肖静	中国建设银行深圳市分行	私人银行部总经理	是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议并经股东大会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>1、独立董事津贴。根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》中的相关规定，2011 年，给予独立董事魏炜先生津贴为人民币 1.5 万元/月，独立董事谌光德先生担任公司董事会审计委员会主任,主持监督公司内控和内审工作，给予津贴为人民币 1.5 万元/月（独立董事肖静女士不领取津贴）。独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费按公司规定报销。</p> <p>2、其他董事、监事薪酬。（1）不在公司担任日常具体管理职务的董事不领取董事职务报酬；聘任副董事长彭日斌先生为公司执行董事，具体负责公司的战略发展、境外投资及境内外并购事宜,每月领取津贴 2.5 万元；（2）在公司担任日常具体管理职务的董事,根据其在公司的任职岗位领取相应报酬,不再领取董事职务报酬；兼任公司高级管理人员的董事和职工监事均按其所在岗位，按业绩考核结果领取薪酬，不再另行计发董事、监事津贴。</p> <p>3、高级管理人员薪酬原则。（1）高级管理人员薪酬确定原则为参照行业内相应岗位薪酬市场平均水平、企业发展目标和年度经营目标完成情况、所在岗位承担的责任；（2）总裁薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司的净利润、净利润增长率、净资产收益率、经营性净现金流等指标进行考核确定；（3）除总裁以外的高级管理人员年薪由总裁根据薪资制度和年度经营目标责任进行考核确定。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2011 年，公司全体董事、监事和高级管理人员的报酬合计为 813.64 万元人民币。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	4,668
公司需承担费用的离退休职工人数	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
主要管理人员	266
行政财务人员	377
销售人员	435
技术人员	1,037

生产人员	2,563
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	95
本科	927
专科	666
大专以下	2,983

## 五、 公司治理结构

### （一） 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件要求，进一步建立健全各项规章制度，制订了《董事会秘书工作制度》，修订了《公司章程》、《董事会战略委员会议事规则》，进一步完善了公司内部控制体系，加强对子公司的控制与管理，及时维护推进投资者关系管理工作，严格信息披露，确保信息披露真实、准确、完整、及时。

#### 1、 股东与股东大会

公司严格按照相关法律法规、《公司章程》及《股东大会议事规则》的有关规定的要求组织和召开股东大会，保证股东行使权利。在股东大会召开前，公司及时公布会议资料，维护了股东的知情权。在会议召开过程中，律师对股东审议及表决程序进行现场见证，保证会议进行的合法合规性，能够使股东，特别是中小股东的权益得到保障。

#### 2、 控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，不存在超越股东大会或违规干预公司决策和经营活动的现象。公司与控股股东之间能够做到人员、资产、财务分开，机构、业务独立，且各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

#### 3、 董事与董事会

公司董事会按照《公司章程》及《董事会议事规则》等的要求，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事重新参加了深圳证监局举办的有关董事任职资格的培训，加强了对有关法律法规以及董事的权利、义务和责任的认识。公司董事会始终贯彻对股东大会负责的方针，依法行使职权，平等对待所有股东。

报告期内，公司董事会专门委员会在公司治理的各个方面充分发挥其作用，围绕公司投资决策、财务状况、高级管理人员薪酬、改聘会计师事务所等事项开展专项工作，及时向董事会提供专业意见和建议，有效提高了董事会的决策水平和工作效率。

#### 4、 监事与监事会



报告期内，公司监事勤勉尽责，依法行使其监督职权，针对公司定期报告、财务情况、关联交易、董事、高级管理人员履职行的合法合规性为等方面进行监督，参与公司重要决策会议，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展，同时重视公司所在地的环境保护、公益事业等问题，承担公司应尽的社会责任。

#### 6、信息披露与透明度

公司严格按照相关法律法规的要求，真实、准备、完整、及时地披露信息。报告期内，公司严格执行《股票上市规则》及公司《信息披露管理办法》，在中国证监会指定的报刊上及时披露信息，使全体股东享有平等获得公司信息权利和机会。

#### 7、投资者关系

公司重视并积极开展投资者关系管理工作，指定董事会秘书为公司投资者关系管理的责任人，负责接待股东或投资者来访和咨询，并及时处理股东来函。本公司严格按照有关法律法规及本公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

### （二）、公司治理专项活动开展情况

自 2009 年开展上市公司治理专项活动以来，公司严格按照中国证监会和深圳证监局关于公司治理专项活动的通知要求，严格执行、落实相关规定。上市公司治理专项活动使得企业公司治理观念得以树立并巩固，进一步增强了公司及实际控制人、控股股东责任意识、规范意识，公司规范运作和企业运行质量有效提高。公司将继续严格按照规范性文件要求，巩固成果，保持并不断改善公司治理水平。

### （三）、内部控制规范建设工作

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，以及《长园集团内控实施工作方案（草案）》中的其他主要内容。会议决定，指定审计部为制定和执行内控实施工作方

案的牵头部门。

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15日,长园集团的《长园集团内控实施工作方案》获得董事会批准。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、深圳电子和长园深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。

2011年5月-11月,集团专项小组成员对10家主要公司进行了内控体系的梳理和测试,通过描述流程、制作风险控制矩阵、穿行测试及有效性测试等方法,总共发现45处管理薄弱环节,并对测试中发现的日常经营中的内控缺陷专项小组与当事人和公司管理层进行了沟通并制定了整改方案。

#### (四)、报告期内公司治理非规范的情况

公司每月向大股东提供未公开信息。根据《会计准则》大股东合并财务报表的要求,公司每月需向大股东报送财务报表。公司2007年10月22日召开的第三届董事会第十八次会议就上述事项进行了审议,董事会同意公司每月向大股东报送财务报表,以述事项对公司的独立性不造成任何影响。每月中旬,经董事长审批同意后,公司财务部经理以传真形式向控股股东长和投资有限公司法定代表人彭日斌先生、行政财务总监陈红女士及财务经理郑丽女士提供公司上月财务报表。

根据深圳证监局发布的《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息行为加强监管的通知》及《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范行为加强监管的补充通知》的规定,公司已经履行必要的报备程序,并将未公开信息报送情况以及知情人员名单向深圳证监局报备。公司在未公开信息报送的保密方面高度重视,报告期内未发生未公开信息泄漏导致公司股价异动的情况。

公司不存在其他治理非规范事项。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立 董事	本年应参 加董事会	亲自出席 次数	以通讯方 式参加次	委托出席 次数	缺席次数	是否连续 两次未亲
------	------------	--------------	------------	--------------	------------	------	--------------

		次数		数			自参加会议
许晓文	否	18	9	9		0	否
彭日斌	否	18	8	9	1	0	否
陈红	否	18	8	9	1	0	否
鲁尔兵	否	18	9	9		0	否
倪昭华	否	18	9	9		0	否
路强	否	18	7	9	2	0	否
谌光德	是	18	6	9	3	0	否
魏炜	是	18	6	9	3	0	否
肖静	是	18	8	9	1	0	否

年内召开董事会会议次数	18
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其它非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内公司独立董事，严格按照《公司法》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规及公司章程的规定，亲自参加公司董事会，在 2011 年度工作中认真审议董事会各项议案，并分别从财务、和经营等方面对公司的关联交易、股权激励等事项发表了专业性意见，并出具了独立董事意见书，对董事会的科学决策和公司的良性发展都起到了积极的作用，切实维护了公司及广大中小投资者的合法权益。

### 一、2011 年参加公司董事会及股东大会会议情况

2011 年度，公司董事会、股东大会的召集召开符合法定程序，出席会议的情况如下：

姓名	应参加董事会次数	出席现场次数	委托出席次数	通讯表决次数	缺席次数	列席股东大会次数
谌光德	18	6	3	9	0	2
魏炜	18	6	3	9	0	3
肖静	18	8	1	9	0	0

2011 年度，公司各委员会的召集召开符合法定程序，出席会议的情况如下：

姓名	应参加各委员次数	出席现场次数	委托出席次数	通讯表决次数	缺席次数
----	----------	--------	--------	--------	------

	审计	薪酬	审计	薪酬	审计	薪酬	审计	薪酬	审计	薪酬
谌光德	2	2	1	2	0	0	1	0	0	0
魏 炜	2	2	1	2	0	0	1	0	0	0
肖 静	2	2	1	2	0	0	1	0	0	0

## 二、2011 年对相关会议及事件发表独立意见情况

报告期内，针对公司发生的股票期权激励、会计估计变更、关联担保、日常关联交易、授予股票期权的事项，我们发表了相关的独立意见：

1、针对股票期权激励方案，认为：①未发现长园集团存在《管理办法》等法律、法规规定的禁止实施股权激励计划的情形，长园集团具备实施股权激励计划的主体资格；②长园集团本次股票期权计划所确定的激励对象中的董事（不含独立董事）、高级管理人员及核心技术（业务）人员均符合《中华人民共和国公司法》等法律、法规和《公司章程》有关任职资格的规定；同时，激励对象亦不存在《管理办法》规定的禁止获授股权激励的情形，激励对象的主体资格合法、有效；③长园集团股票期权计划的内容符合《管理办法》等有关法律、法规的规定，对各激励对象股票期权的授予安排、行权安排（包括授予额度、授权日期、授权条件、行权日期、行权条件、行权价格等事项）未违反有关法律、法规的规定，未侵犯公司及全体股东的利益；④长园集团不存在向激励对象提供贷款、贷款担保或任何其他财务资助的计划或安排；⑤长园集团实施股票期权计划可以健全公司的激励、约束机制，提高公司可持续发展能力；使经营者和股东形成利益共同体，提高管理效率和经营者的积极性、创造性与责任心，并最终提高公司业绩。长园集团实施股票期权计划不会损害公司及其全体股东的利益。

2、针对会计估计变更事项，认为：本次会计估计变更符合公司会计核算的要求，符合公司实际，是必要的、合理的和稳健的。董事会审议程序符合有关法律、法规的规定，没有损害中小股东的利益。

3、针对关联担保的事项，认为：董事会审议上述关联担保事项的表决程序合法、有效；该担保以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% 股权提供反担保作为前提，风险可控；没有对公司的独立性构成影响，没有发现有侵害中小股东利益的行为和情况，符合相关法律、法规的规定，符合公司利益。

4、针对日常关联交易事项，认为：①关于公司关联交易事项，公司事前向我们提交了相关资料，我们进行了事前审查，经公司第四届董事会第三十五次会议审议通过，有关关联董事回避表决，该关联交易的审议程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，决策机构程序合法有效。②关联交易的定价原则遵循公平、公允原则，交易价格参照市场价格来确定，上述关联交易合同和协议是建立在平等自愿的基础上签署的，签订程序没有违反相关法律法规及公司相关制度的规定；上述关联交易合同和协议不会影响公司的独立性，不会损害公司及中小股东的利益，有利于公司的持续稳健发展。

5、针对授予股票期权事宜，认为：①公司股票期权激励计划（草案修订稿）所确定的公司高级管理人员具备《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件规定的任职资格；同时，激励对象亦不存在《股权激励管理办法》、《股权激励有关备忘录 1-3 号》规定的禁止获授股权激励的情形，激励对象的主体资格确认办法合法、有效；②董事会确定公司股票期权激励计划的授权日为 2011 年 4 月 18 日，该授权日符合《股权激励管理办法》、《股权激励有关备忘录 1-3 号》以及公司股票期权激励计划（草案修订稿）中关于授权日的相关规定，同时本次授权也符合公司股票期权激励计划（草案修订稿）中关于激励对象获授股票期权的条件。

### 三、对公司进行现场调查的情况

2011 年度，我们多次到公司了解生产经营情况和财务状况，参与部分控股公司的季度总结会议，并到公司收购的部分下属公司进行了考察；通过电话、邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，及时掌握公司的运行情况。

### 四、对公司对外担保情况发表了专项说明及独立意见

针对公司 2011 年度报告中公司对公司控股子公司和参股公司的担保情况发表了独立意见。我们认为“不存在为控股股东及任何非法人单位或个人提供担保的情况”。

公司对所属控股和参股公司的担保决策经过董事会和股东大会的批准，担保决策程序合理、合法、公允，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东利益。

### 五、日常工作情况

2011 年，我们认真履行独立董事职责，按时参加董事会、股东大会及各董事会专业委员会，对于公司对外投资决策，事先都对相关资料进行仔细审查及实地考察；我们各自从自身专业研究角度对公司的管理、财务及法律规范方面向公司提出了一些建议；对公司的生产经营情况、信息披露、内部管理及内部审计制度的建立及执行情况，我们经常听取相关人员的汇报并定期到公司进行检查；在年报的审计过程中，加强了与年审注册会计师的沟通，对年审会计师提交的审计计划提出了修改意见。

以上是 2011 年度独立董事述职报告，请公司董事会审议。2012 年，我们将继续本着诚信与勤勉的精神，按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》等有关法律法规对独立董事的规定和要求，履行独立董事的义务，发挥独立董事的作用，坚决维护全体股东特别是中小股东的

合法权益不受侵害。

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的经营业务，控股股东不存在直接或间接干预公司经营活动的情形。与控股股东不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司具有完全独立的劳动、人事及工资管理体系，公司高级管理人员和业务骨干均专职在公司工作并领取薪酬。公司与控股股东在人员、劳动、社保等各个方面均独立于控股股东。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的研发、项目运作管理、销售系统及配套设施，拥有商标等无形资产；目前公司办公场所为自有资产。不存在控股股东占用上市公司资产的情形。
机构方面独立完整情况	是	公司机构设置独立，各职能机构与控股股东机构完全分开，也不存在隶属关系，依法行使各自职能职权。
财务方面独立完整情况	是	公司具有独立的财务核算部门，独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司与控股股东在财务方面分帐独立管理，公司财务人员不存在在控股股东控制的其它企业兼职的情形。

### (三) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>本公司参照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》以及财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委颁布的《公司内部控制基本规范》等相关规定，按照内部控制的各项目标，遵循内部控制的合法、全面、重要、有效、制衡、适应和成本效益的原则，建成了一套完整、健全且运行有效的内部控制体系；从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为本公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。</p> <p>在建立和实施内部控制制度时，公司主要考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。</p> <p>建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。</p> <p>公司内部控制的目的是：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；</li> <li>2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；</li> <li>3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；</li> <li>4、规范公司会计行为，保证会计资料真实完整，提高会计信息质量；</li> <li>5、建立合理的信息传达及报告制度，保证公司信息披露的及时性、真实性、有效性和完整性；</li> <li>6、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。</li> </ol>
-------------	--

内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司按照《公司法》、《证券法》等相关规定的要求，建立了由本公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，形成了决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。根据相关法律、法规及《公司章程》，本公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《董事会专门委员会工作细则》、《独立董事工作细则》、《监事会议事规则》等相关制度，为公司法人治理结构的规范化运行进一步提供了制度保证。
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司董事会设立有审计委员会，进一步强化了风险管理的职能，通过定期或不定期检查和监督内部控制制度的运行情况，确保公司内部控制制度的有效实施，确保公司的规范运作和健康发展。</p> <p>公司监事会和独立董事负责对内控自评报告进行监督和发表独立意见。</p> <p>本公司设立有审计部。作为内控自我评价执行人，其按计划于 2011 年内完成了对主要控股子公司的内部控制评价工作。</p> <p>公司还聘请第三方对各业务领域的控制执行情况进行独立审计，保证内控设计和执行质量。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	《公司章程》对内部审计做出了明确规定，并制定有《审计委员会议事规则》等制度。2011 年度审计部对公司主要控股子公司内部控制的有效性进行了测评，并对审计过程中所发现的若干问题提出了整改建议。经跟进检查发现，各被审计单位均按照审计报告提出的要求进行整改，取得了较好的效果。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会通过下设的审计委员会，监督评价内部审计与外部审计工作，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内部控制制度体系和流程的执行情况。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《企业会计准则》以及《内部会计控制规范》标准，结合本公司实际情况建立了有效的内部财务管理体系，并适时修改《募集资金管理办法》、修订原《会计核算制度》中规定不清的项目。公司建立了独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的会计人员以保证财会工作的顺利进行，并制定了《长园集团控股子公司财务负责人员管理办法》以强化财务核算和管理，维护了公司和投资者的合法权益。另外，公司制定了《财务信息系统管理的制度》，明确各岗位的权限职责及各岗位变动的审批流程，加强了各岗位之间相互牵制的作用。根据相关法律、法规及《公司章程》，公司制定了《财务管理制度》、《会计核算制度》、《控股子公司财务负责人员管理办法》、《财务信息系统管理制度》、《内部审计制度》、《内部审计结果考评与问责制度》等相关制度，为公司财务和审计的规范化运行进一步提供了制度保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2011 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。</p> <p>报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。</p>

#### (四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行年度经营绩效考核，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核，并根据考核结果和公司薪酬管理制度确定发放高级管理人员的薪酬。

## (五) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 是
- 3、公司是否披露社会责任报告: 是

上述报告的披露网址: <http://www.sse.com.cn>

## (六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内, 公司严格按照 2010 年制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》等年报的相关工作制度和规程的要求, 加强定期报告披露事务的管理, 落实年报信息披露重大差错责任追究制度, 确保披露信息的真实性、准确性和完整性。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 六、 股东大会情况简介

## (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 16 日

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 4 月 1 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 2 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 6 月 17 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 18 日



2011 年第三次临时股东大会	2011 年 8 月 8 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 9 日
2011 年第四次临时股东大会	2011 年 8 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 17 日
2011 年第五次临时股东大会	2011 年 10 月 13 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 14 日
2011 年第六次临时股东大会	2011 年 11 月 14 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 15 日

## 七、 董事会报告

### （一）、管理层讨论与分析

#### 一、 总体经营情况：

##### 1、 总体经营情况：

报告期内，在高悬全球的欧债危机、持续紧缩的货币政策、戛然而止的高铁建设等特殊挑战情况下，公司董事会、管理层和全体员工克服诸多不利因素，梳理战略定位、落实战略布署，圆满完成集团既定目标，实现主营业务收入 19.41 亿元，同比增长 23.26%，实现净利润 6.65 亿元，同比增长 246.55%。

2011 年，公司主营业务未发生重大变化，成功实现全资控股长园深瑞继保自动化有限公司（原“深圳南瑞科技有限公司”）并取得了骄人成绩。公司将继续秉承稳健专业的发展策略，以成为世界一流的辐射功能材料和电网设备供应商作为公司的长期战略目标，坚持自我发展与收购兼并相结合的竞争策略，在巩固原有各项业务细分行业龙头地位的同时，进行产业链的深化与拓展，使公司的市场竞争优势与行业地位具有可持续性，并在相关行业内利用自身优势适度介入 PE 投资，实现经营业绩长期稳步提升。

基于长园在热缩材料和电路保护领域所取得的成就，《福布斯》将长园评选为“或将迎来春天的中国科技股”。

#### （1） 主营业务及其经营状况

报告期内，公司主营收入为 19.41 亿元，较上一会计年度增长 23.26%。

热缩材料类：在高铁建设放缓，家电下乡停止，人力成本逐步提升及上半年原油价格上涨的影响下，2011 年业绩有所回落，但依然是集团利润的主要来源，依然保持着中国热缩套管领导品牌的地位。同时公司核级热缩电缆附件的研制经过数年的测试，报告期内已通过中广核核电站 1E 级 K1 类热缩电缆附件鉴定试验，成为国内唯一一家参与并通过鉴定试验的供应商。管道防腐系列产品销售突破亿元大关，已成为中国热缩防腐领域数一数二的品牌。目前，公司已开始在东莞着力建设中国最大的热缩材料生产基地，更加坚定了公司成为全球热缩套管第一品牌的信心和决心。

智能电网设备类：公司电网设备类产品主要包括微机防误闭锁装置、电缆附件、环网柜、智能变电站

保护与监控、配网自动化主站系统等。在报告期内，公司重新确定了战略目标，长园电力在国网和南网的集中招标中取得了很大的进步。新产品--快速回复电缆本体结构的新型高压电缆附件，达到了国际先进水平，被用户称为是对传统电缆附件的一次革命；长园深瑞，迅速摆脱了人员动荡的影响，在继续保持中国母线保护领导品牌的同时，打破了高压保护和监控业务近几年徘徊不前的局面，特别是在 220 千伏智能变电站和配网自动化主站项目上去的了重大突破；长园共创 2011 年由于 E 匙通、监控五防和地线管理的逐渐成熟，市场空间豁然开朗。2011 年业绩全面提升，新产品蓄势待发。

电路保护元件类：报告期内，公司在智能手机电池保护领域的主要产品 PPTC 的销量随着市场产品的需求而持续增长。报告期内，公司在苹果等高端智能手机中获得了绝对优势的市场份额，并不断的与其他移动智能终端开展合作，扩大市场份额。同时公司加大对生产基地建设的投入，满足自身产能的需求。

#### (2) 主营业务行业地位

公司在辐射功能材料行业继续保持中国第一，世界第二的位置，并稳居中国变电站母线保护第一、微机五防系统第二。

#### (3) 技术创新及科研成果

报告期内，公司继续保持对研发、创新的高度热忱，进一步加大研发资金投入、改进自身研发体系、建设创新人才队伍，巩固并扩大了公司在三大行业的技术领先地位和优势。共获得国家级火炬计划项目 4 项；国家级重点新产品 7 项；省级重点新产品 12 项；市级科技进步奖 12 项；省市级优秀新产品 4 项；市级发明创造专利奖 2 项。科学成果鉴定项目 14 项,截止到 2011 年 12 月 31 日，共获得授权专利 239 项，其中发明专利 64 项，实用新型 161 项,外观专利 26 项,计算机软件著作权 50 项。公司核电站 1E 级 K1 类热缩电缆附件通过中广核模拟核事故（LOCA）试验在内的一系列鉴定试验。长园电力研究开发的 Mmj 恢复电缆本体技术通过多次理论和实际应用，已经达到国际领先水平。

报告期内，公司与清华大学、北京大学、四川大学、北京理工大学、华南理工大学等多家高校和科研机构开展产学研合作，包括核电站 1E 级 K1 类热缩电缆附件在内的多项科研成果成功实现产业化，为公司带来了良好的经济效益。

#### (4)主要经济指标分析

货币资金 294,155,358.91 元，较上年减少 26.62%，主要是由于本年偿还了银行短期借款；

应收票据 39,849,760.76，较上年增加 124.97%，主要是本年收到的银行承兑汇票大幅上升所致；

预付款项 88,553,078.47 元，较上年增加 93.29%，主要是由于本年末预付东莞高能股权转让款导致预付帐款大幅上升；

其他应收款 88,652,157.44 元，较上年增加 34.31%，主要是由于电网设备类产品上升引起了投标保证金以及员工借款备用金；

可供出售金融资产 70,600,000.00 元, 较上年减少 90.42%, 主要是本年出售了光迅科技等股票;

长期待摊费用 11,694,752.86 元, 较上年增加 38.23%, 主要是本年新增了装修费支出;

递延所得税资产 22,007,338.95 元, 较上年增加 43.26%, 主要是本年应收款项和存货提取资产减值准备后的公允价值之计税基础与账面价值不同形成暂时性差异, 按适用税率确认递延所得税资产;

短期借款 269,000,000.00 元, 较上年减少 30.31%, 主要是归还了部分短期银行借款;

应付票据 15,501,579.05 元, 较上年增加 530.78%, 主要是本年增大了开具银行承兑汇票的规模;

应交税费 68,149,474.40, 较上年减少 31.04%, 主要是由于 本年支付上年增值税和企业所得税;

应付利息 12,259,224.81 元, 较上年增加 213.22%, 主要是应付短期融资券利息增加所致;

其他应付款 110,194,960.70 元, 较上年增加 834.84%, 主要是收购长园深瑞 15% 股权的收购款尚未付清;

递延所得税负债 39,478,320.99 元, 较上年减少 77.85%, 主要是本年出售可供出售金融资产导致余额下降;

其他非流动负债 12,181,504.56 元, 较上年增加 143.63%, 主要是收到了与资产相关的政府补助;

股本 863,510,112.00 元, 较上年增加 100.00%, 本年资本公积转增股本和未分配利润转增股本;

资本公积 138,346,194.11 元, 较上年减少 84.90%, 主要是出售了光迅科技等股票和资本公积转增股本导致余额下降;

盈余公积 97,045,683.53 元, 较上年增加 80.51%, 主要是由于本所新提取法定公积所致;

少数股东权益 33,576,036.90 元, 较上年减少 91.13%, 主要是由于本年收购了少数股东的股权;

营业收入 1,940,693,566.50 元, 较上年减少 23.26%, 主要是由于本年电网设备类产品大幅增长;

营业税金及附加 18,926,626.48 元, 较上年增加 174.69%, 主要是本年地方教育费附加的增加;

销售费用 223,229,488.18 元, 较上年增加 35.03%, 主要是销售收入增长导致销售人员薪酬及市场开发费用的增长;

管理费用 328,051,980.93 元, 较上年增加 66.21%, 主要是本年员工薪酬上升以及确认了股权激励的期权费;

财务费用 61,752,245.37 元, 较上年增加 48.26%, 主要是利率上调和发行短期融资券增加导致利息支出的增加;

资产减值损失 21,179,166.83 元, 较上年增加 37.37%, 主要是本年提取应收款项坏账准备和存货跌价准备增加所致;

投资收益 544,175,400.07 元, 较上年增加 2373.58%, 主要是本年出售了大额可供出售金融资产所致;

营业外收入 74,671,674.91 元, 较上年增加 130.49%, 主要是软件产品增值税退税和所得税补助增加;

营业外支出 2,218,002.53 元, 较上年减少 72.01%, 主要是由于本年不存在注销清算处置存货损失情况;

所得税费用 128,777,137.27 元，较上年增加 139.32%，主要是本年出售可供出售金融资产导致所得税增加。

## 二、公司未来发展的展望

### (1) 发展趋势

#### 热缩材料：

##### (A) 电子、汽车用热缩材料受益于家电、汽车行业回暖

目前家电、汽车等行业呈现一定程度的回暖趋势，国内家用电子器具、汽车行业的回暖将直接推动热缩材料的市场需求，为电子、汽车用热缩材料市场规模扩张打开了空间。从盈利能力上看，我国家电、汽车行业的盈利能力已从衰退中复苏，热缩材料下游行业的复苏将使热缩材料市场需求实现快速而稳定的增长。

##### (B) 天然气管道建设为热缩材料注入新增长动力

钢管防腐用热缩套及管道包覆片主要用于金属管道敷设过程中对接部位进行保护和防腐处理，在国内属于成长初期的新产品。随着国内能源消费结构加速转变，石油、天然气等适宜管理运输的能源所占比重逐步提高，几大石化集团也加紧建设全国性原油、成品油和天然气管道输送体系，未来国内管道建设工程量将呈现高速增长态势，从而为管道防腐用热缩材料提供巨大市场。

公司经过二十五年的持续快速发展，综合竞争力与产品专业技术水平持续提升，在全球范围内的影响力也逐渐提高，公司将继续坚持高端热缩材料的研发和创新，缩小与国际行业龙头瑞侃差距，扩大海外销售及国内高端领域销售份额，将核电用热缩材料产业化规模进一步扩大，实现高端汽车类热缩材料市场实质性突破，并利用自身优势适时进入军工类热缩产品供应商行列。

#### 电路保护：

受益于高端智能手机的快速增长以及公司在电路保护元件行业中的龙头地位，公司未来该项业务有望出现快速增长，并获得较高的盈利水平。

(A) 高端智能移动手机和智能移动终端的普及，仍将成为电子产品市场未来 2-3 年的趋势，全球相关产品的消费需求旺盛将对公司电路保护元件产品的生产和销售产生重大影响；

(B) 公司将利用自身优势寻求各种途径加大市场开拓力度，扩大电路保护元件产品在智能高端手机市场的占有率，并积极拓展尚未进入的平板电脑、高端数码相机、高端电动玩具、汽车电子等相关电子产品的电路保护领域，实现产品线拓宽战略；

(C) 随着募投资金的到位，公司将进一步加大动力电池相关产品的研发和生产力度，实现电路保护的全面竞争优势。

## 电网设备：

国家电网“十二五”期间投资约 2.55 万亿用于电网建设，智能电网整体建设也将从“规划试点”进入“整体建设”时期，电网类投资将继续保持较高速度的增长，同时相关政策表明国家鼓励电气设备和高压、超高压电缆附件的国产化，公司在电网设备等相关领域的产品都将因此受益，并随着公司在南京的智能电网基地建设的进一步深入，充分整合集团资源，提升产品综合配套竞争力，继续加大智能电网设备领域的研发和生产的投入，增大公司在各智能电网众多细分领域中既有的市场份额，坚持自我发展与收购兼并，不断寻求其他具投资价值的电网设备类公司，进一步增厚公司在智能电网的市场地位与品牌价值。

## （2）面临的风险和措施

①行业风险：公司的热缩材料和电路保护两大类产品，均属消费类电子产品的上游。所以消费类电子行业的景气程度，对公司业绩影响较大。2012 年虽有复苏的迹象，但全年形势仍存在不确定性。

②原材料价格上涨风险：原材料价格大幅上涨，直接影响产品的成本，其中热缩材料中 EVA，电网设备中的铜、银、硅橡胶及电路保护产品中的铜、镍等原材料价格相比于上一个报告期都有较大的涨幅，并随着国际市场的行情而波动，公司将加强与供应商的双边沟通和交流，稳定合作，增强公司自身在原材料相关领域的议价能力，同时利用行业技术优势，加快新产品、新技术的研发、调整产业结构并积极推动公司内部的成本绩效管理，多方面应对原材料价格上涨带来的影响。

③电网设备招标制度改革的风险：随着国家电网、南方电网招标制度改革的推进，电网设备市场开放程度逐渐加大，竞争也愈加激烈，将进一步挤压公司市场空间，增加中标难度和激烈程度，公司将提高自身产品的质量和技术含量，发挥集团品牌竞争优势，深入了解招标体系和招标流程，应对不断变化的竞争格局；由于电网设备行业特征，公司的研发、生产和销售都受制于国家电网、南方电网的管理模式、投资规模、投资计划、采购模式的变化，公司将加大市场的开拓力度，提升产品的竞争力，提高市场占有率，从而增强公司自身的议价权和主导权。

④电路保护：由于多家国际知名公司在原创性产品的开发方面进行了大量的先期投资，在技术储备和知识产权方面具有先发优势，在公司部分产品对其竞争优势构成威胁的时候，对方可能会利用其先发的知识产权优势对公司进行打压，对公司的技术创新形成压力，公司将在继续加大研发力度的同时，注意对研发方向和研发对象的选择，有意识的规避相关领域内的知识产权陷阱，同时增强开拓智能移动互联的新市场。

⑤管理风险：随着公司控股及参股公司的不断增加，管理成本与风险也日益加剧。公司将加强人才队伍建设，建立长效的激励机制，充分地调动公司管理人员和核心员工的积极性，不断提高公司可持续发展能力；进一步优化子公司的股权结构、规范各下属公司的各种规章制度、健全集团内部控制体系，积极的

识别、评估和应对市场变化中公司面对的各种风险。

⑥汇率和利率风险：2011 年以来，人民币汇率屡创新高，直接影响公司产品在国际市场中的竞争力，汇兑的损失直接减少公司当期盈利数据，公司针对人民币升值带来的风险，坚持立足自身，加大研发和管理力度，一方面提高自身产品的技术含量，提高产品的毛利率，一方面加强管理，减少开支，积极应对汇率风险；从 2010 年下半开始，中国通货膨胀问题凸显，央行通过多次提升存款准备金率和加息来抑制泛滥的流动性，给企业带来了一定的影响。公司为实现预定经营目标，保持着适度的负债率，加息可能增加公司财务费用。公司将定期监控公司现金流情况，加速应收账款回收，适时变现可供出售金融资产，偿还到期负债，以充分利用财务杠杆为股东创造价值。

### 三、2012 年的经营计划

2012 年，公司仍然以世界一流的辐射功能材料和电网设备供应商作为企业的发展目标，并力争在所涉及的细分领域做到数一数二，牢牢抓住智能电网建设、汽车电子、智能手机、平板电脑等新兴市场或产品将给公司带来的新的机会。继续在热缩材料、电网设备、电路保护原件等三大领域加大研发投入，坚持产品和技术创新，坚持自我发展与收购兼并相结合的发展策略，确保主营业务收入和利润比 2011 年有明显的增长。

热缩材料：加强与现有客户的沟通和交流，维护和提升既有销售管道和各种客户的合作关系，扩大公司在汽车、核电领域内的市场占有率，并力求在军工等领域有所突破。

电网设备：继续加强与国家电网、南方电网等客户的合作关系，提升公司电网设备产品的占有率，重点发展智能变电站、配网自动化和新型高压电缆附件等产品，扩大竞争优势。

电路保护：坚持研发与市场并举，既保持产品的在行业内的技术领先，增加产品的技术附加值，同时加大市场开拓力度，使产品覆盖所有一线智能手机品牌，进入笔记本电脑和其他移动互联终端。并利用募投资金重点研发汽车动力电池保护等新技术和新产品。

### 四、资金需求及使用计划

公司 2012 年新增资金需求约 10 亿元，主要用于下属子公司基地建设项目及补充营运资金。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## （二）公司主营业务及其经营状况

### （1）、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子行业	971,352,576.78	628,957,440.01	35.25	3.68	5.62	减少 1.19 个百分点
电力行业	944,381,831.83	437,575,402.66	53.67	52.98	42.64	增加 3.36 个百分点
其他	24,959,157.89	17,125,412.49	31.39	23.46	152.36	减少 35.05 个百分点
合计	1,940,693,566.50	1,083,658,255.16	44.16	23.26	19.21	增加 1.90 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
辐射功能材料类	971,352,576.78	628,957,440.01	35.25	3.68	5.62	减少 1.19 个百分点
电网设备类	944,381,831.83	437,575,402.66	53.67	52.98	42.64	增加 3.36 个百分点
其他	24,959,157.89	17,125,412.49	31.39	23.46	152.36	减少 35.05 个百分点
合计	1,940,693,566.50	1,083,658,255.16	44.16	23.26	19.21	增加 1.90 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	592,078,159.87	15.00
华东	327,603,632.55	8.50
华北及东北	367,881,974.78	42.49
西部地区	165,568,753.05	44.43
国外	180,116,215.92	1.91
其他	307,444,830.33	47.73
合计	1,940,693,566.50	23.26

## (3) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	占采购总额比重	前五名销售客户销售金额合计	占销售总额比重
84,210,771.58	8.6%	252,697,343.97	13.02%

## (4) 报告期公司主要资产构成情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数		期初数		本期变动情况	
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	金额	增减率
流动资产:						
货币资金	294,155,358.91	8.16%	400,862,115.70	9.91%	-106,706,756.79	-26.62%
应收帐款	1,180,048,002.62	32.73%	1,058,774,097.83	26.17%	121,273,904.79	11.45%
预付款项	88,553,078.47	2.46%	45,813,661.02	1.13%	42,739,417.45	93.29%
其他应收款	88,652,157.44	2.46%	66,006,836.42	1.63%	22,645,321.02	34.31%
存货	389,264,678.90	10.80%	328,594,753.16	8.12%	60,669,925.74	18.46%
可供出售金融资产	70,600,000.00	1.96%	736,601,500.00	18.20%	-666,001,500.00	-90.42%
固定资产	555,184,035.30	15.40%	491,036,864.97	12.14%	64,147,170.33	13.06%
商誉	384,025,761.46	10.65%	372,674,393.50	9.21%	11,351,367.96	3.05%
资产总计	3,605,592,823.70		4,046,326,032.72			
总负债	1,450,797,169.27		1,606,575,465.06			
归属于上市公司股东的所有者权益	2,121,219,617.53		2,061,356,317.74			

本报告期，电力设备类产品收入大幅上升引起应收账款同比上升，同时也引起其他应收款中投标保证金余额的上升；预付款项上升是由于本年末预付东莞高能股权转让款所致；存货余额的上升主要是由于订单增加而提高备货量；可供出售金融资产下降主要是因为出售了光迅科技等股票；固定资产上升是因为上海嘉定新建厂房投入使用；货币资金余额下降是因为偿还了部分银行借款。

## (5) 报告期公司现金流量情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金净流量净额	151,605,410.20	40,079,637.59	111,525,772.61	278.26%
投资活动产生的现金净流量净额	-45,074,596.13	-348,837,585.00	303,762,988.87	87.08%
筹资活动产生的现金净流量净额	-224,131,118.12	435,012,266.22	-659,143,384.34	-151.52%
现金及现金等价物净增加额	-117,600,304.05	126,254,318.81	-243,854,622.86	-193.15%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额大幅上升主要是因为营业收入回款大幅上升；投资活动产生的现金流量净额同比大幅上升主要是因为出售可供出售金融资产所收现金大幅上升；筹资活动产生的现金流量净额同比大幅下降是因为本年新增的银行借款和短期融资券大幅减少。



## (6) 报告期内利润构成情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度(%)
营业收入	1,940,693,566.50	1,574,435,852.94	366,257,713.56	23.26%
营业成本	1,083,658,255.16	909,031,046.56	174,627,208.60	19.21%
销售费用	223,229,488.18	165,316,858.86	57,912,629.32	35.03%
管理费用	328,051,980.93	197,375,881.93	130,676,099.00	66.21%
财务费用	61,752,245.37	41,650,598.32	20,101,647.05	48.26%
投资收益	544,175,400.07	21,999,473.21	522,175,926.86	2373.58%
营业外收入	74,671,674.91	32,396,447.96	42,275,226.95	130.49%
所得税费用	128,777,137.27	53,809,260.76	74,967,876.51	139.32%
归属于上市公司股东的净利润	664,863,278.73	191,852,631.93	473,010,646.80	246.55%

本报告期，营业收入、营业成本、销售费用等项目大幅上升主要系公司电网设备类产品销售大幅上升所致；管理费用上升主要是员工薪酬上升及摊销期权费用所致，财务费用上升主要是借款额上升和利率上升所致；投资收益上升主要是出售可供出售金融资产所致；营业外收入上升主要是电网设备类中软件产品增值税退税收入上升所致；所得税费用上升主要是投资收益相关的所得税大幅增加所致。

## (7)、主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	净利润
深圳长园电子材料有限公司	热缩材料	热缩细管、铁氟龙套管、环保管等	12,000	60,025.78	31,543.65	7,520.84
长园电力技术有限公司	电网设备	冷缩型电力电缆附件、环网柜、分支箱	16,000	43,981.79	23,388.86	3,257.34
拉萨市长园盈佳投资有限公司	创业投资类	创业投资、培育新业务	3,000	78,200.37	15,797.66	48,262.77
长园共创电力安全技术股份有限公司	电网设备	变电站微机五防	6,000	30,952.59	17,574.50	5,186.53
上海长园维安电子线路保护有限公司	电路保护	高分子 PTC 保护元器件	5,080	30,905.77	19,820.49	5,030.50
长园深瑞继保自动化有限公司	电网设备	变电站微机继电保护系统，电力控制自动化系统	5,000	83,877.11	58,017.95	9,130.05

对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(三) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	56,528.77
投资额增减变动数	15,918.77
上年同期投资额	40,610
投资额增减幅度(%)	39.20

## 1、被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
成都普罗米新科技有限责任公司	高铁轨道板精调定位系统	30	长园盈佳以 1,000 万元人民币增资普罗米新 20%的股权；增资完成后，长园盈佳以 500 万元人民币收购谢湘林持有的 10%的股权
深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司	健康测量分析产品	6	长园盈佳以 1,800 万元人民币的价格增资深圳倍泰 6%的股权
上海长园维安电子线路保护有限公司	PPTC	87.7342	公司以每股 16.8 元人民币的价格收购盛建民等 34 位自然人股东合并持有的 20.6309%股份
上海国电投资有限公司	投资	100	公司以 7,100 万元人民币的价格竞拍上海国电 66.67%的股份(上海国电持有长园深瑞 10%的股份)
长园深瑞继保自动化有限公司	电网设备	100	公司以 13,000 万元人民币的价格竞拍深圳南京自动化研究所持有的长园深瑞 25%的股份；以 9,000 万元人民币的价格收购洋浦鹏瑞达持有的长园深瑞 15%的股份。
东莞市高能电气股份有限公司	电网设备	50.0158	公司以 6,000 万元人民币的价格增持东莞高能 20%的股份。

## 2、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、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。

## 4、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
增资成都普罗米新科技有限责任公司	1,500.00	已完成	-120.81
增资深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司	1,800.00	已完成	--
增持上海长园维安电子线路保护有限公司 20.6309%股权	17,607.27	已完成	497.98
增持上海国电投资有限公司 66.67%股权	7,100	已完成	1,758.73
增持长园深瑞继保自动化有限公司 25%股权	13,000	已完成	1,478.27
增持长园深瑞继保自动化有限公司 15%股权	9,000	已完成	414.39
增持东莞市高能电气股份有限公司 20%股权	6,000	未完成	--
合计	56,007.27	/	/

## (四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更。

## (五) 董事会日常工作情况

## 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第三十二次会议	2011年2月24日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年2月25日
第四届董事会第三十四次会议	2011年3月16日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年3月17日
第四届董事会第三十五次会议	2011年3月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年3月25日
第四届董事会第三十六次会议	2011年3月31日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年4月1日
第四届董事会第三十八次会议	2011年4月18日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年4月19日
第四届董事会第四十次会议	2011年6月1日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年6月2日
第四届董事会第四十一次会议	2011年6月10日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年6月13日
第四届董事会第四十二次会议	2011年7月11日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月12日
第四届董事会第四十三次会议	2011年7月19日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月21日
第四届董事会第四十四次人会议	2011年7月21日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月22日

第四届董事会第四十五次会议	2011 年 7 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2011 年 7 月 30 日
第四届董事会第四十六次会议	2011 年 9 月 9 日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2011 年 9 月 13 日
第四届董事会第四十七次会议	2011 年 9 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2011 年 9 月 28 日
第四届董事会第四十八次会议	2011 年 10 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2011 年 10 月 28 日
第四届董事会第四十九次会议	2011 年 12 月 19 日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》	2011 年 12 月 20 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及有关法律、法规的规定，认真执行股东大会的各项决议，董事会在履职过程中未超越股东大会授权范围。

报告期内，公司一共召开了 1 次年度股东大会，6 次临时股东大会。

(1) 公司 2010 年度利润分配方案：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 股并派红利 1.00 元（含税）。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。

(2) 通过了公司股权激励方案；

(3) 修改了公司章程，完成了相应的工商变更备案手续；

(4) 通过了发行规模不超过 6 亿元短期融资券；

(5) 通过了《非公开发行方案》，并已通过中国证监会发审委审核。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《审计委员会年报工作规》的有关规定，本着勤勉尽职的原则，依法规范履行职责。

在公司 2011 年度财务审计与年报的编制过程中，审计委员会主要工作如下：

### 一、审阅财务会计报表

董事会审计委员会于 2012 年 1 月 17 日审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，并出具了书面审核意见：

(1) 公司编制的 2011 年度财务会计报表的数据真实反映了公司截止 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和生产经营情况；

(2) 一致同意以此财务报表为基础制作 2011 年度审计报告，并提请公司财务部严格按照《企业会计准则》的要求编制报表，以保证财务报表的真实性、完整性和公允性；

## 二、确定审计工作安排

2012 年 1 月 20 日，董事会审计委员会听取了会计师关于 2011 年度审计工作的安排，并达成一致意见；

## 三、审计过程中审计委员会书面函件督促

审计委员会于 2012 年 3 月 5 日分别向大华会计师事务所发出了《长园集团股份有限公司董事会审计委员会督促大华会计师事务所按时出具审计报告的函》，督促会计师事务所严格按照约定时间进行审计工作，把握好审计进程，及时提交审计报告；

## 四、会计师事务所出具初步意见

董事会审计委员会审阅了大华会计师事务所出具的财务会计报表初稿，并形成书面意见：

(1) 公司 2011 年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截止 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2011 年度的生产经营结果。

(2) 一致同意以此财务报表为基础制作公司的 2011 年度报告及年度报告摘要，并在经本委员会审阅后提交董事会会议审议。同时要求大华会计师事务所按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2011 年度报告；

## 五、公司 2011 年度审计报告定稿

2012 年 3 月 12 日，会计师事务所按审计计划安排如期完成审计，出具了《长园集团股份有限公司 2011 年度审计报告》。董事会审计委员会定于 3 月 14 日召开会议，对公司经审计的 2011 年财务会计报表予以审议，形成决议如下：(1) 大华会计师事务所有限公司所出具的 2011 年度审计报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果；(2) 大华会计师事务在审计工作中按原计划的审计安排进行各项审计工作，能够及时答复审计委员会的审计督促函件，同意续聘大华会计师事务所为公司 2012 年度的审计机构。并同意将上述两项议案提交公司董事会审议。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》以及《薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，年初核定了董事、监事津贴及经营层年度报酬，并提交年度董事会、股东大会审议；并于年终审核了公司经营层的年度履职情况，认为 2011 年度公司经营层均履行了勤勉尽责的义务。

## 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司根据相关规定制定了《非公开信息知情人保密制度》、《内幕信息知情人登记制度》，明确了董事、

监事、高级管理人员及其他相关人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间,负有保密义务,定期报告、临时报告公布前,不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露内容,严格对外部信息使用人进行管理。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会严格按照相关法律法规的各项要求,通过建立并落实执行规范有效的内部控制制度,保证公司各项生产经营管理活动的正常进行,对经营风险起到有效控制作用,并保证财务报告的真实性、可靠性。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价,并出具了《2011年度内部控制自我评估报告》,认为公司2011年度相关内部控制制度基本建立健全、执行有效。

#### 7、 应于2012年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

结合证监会对上市公司内部控制体系建设要求和公司董事会审计委员会对内部审计的要求,确定了以下方面为2012年内部审计工作重点:

(1) 按照深圳证监局的要求,加强公司内部控制,优化业务流程,持续规范运作,及时根据相关法律法规的要求,不断修订和完善公司各项内部控制制度,进一步健全和完善内部控制体系,确保公司内部控制制度能及时适用企业的发展和环境的变化。按照审计部2012年工作计划规定,对16家重要的子公司进行内部审计,监督其按计划在年底前完成内控制度建设,并对内控制度的有效性进行测试和自我评价。同时,对上年提出整改计划的10家重要子公司的整改执行情况进行跟踪调查;

(2) 加强内控制度的学习、培训和执行力度。公司将进一步加大内控制度建设和培训,加强内部控制制度的执行力度,进一步防范和控制风险;

(3) 对各个子公司中的重大交易和复杂交易的信息报备情况、财务核算方法、资产减值损失计提、预算编制和照章纳税情况进行重点检查。

#### 8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步完善公司的治理结构,规范信息披露行为,有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息,保护投资者合法权益,于2007年经第三届董事会第十八次会议审议通过了《内幕信息知情人员报备制度》,2009年第四届董事会第十次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》,明确了内幕信息、内幕信息知情人定义范围和登记备案程序,保证了信息对称,确保所有股东有平等获得公司信息的机会。

公司对重大事件及定期报告等相关内幕信息知情人进行了备案登记,并每月向深圳证监局报备“内幕信息知情人登记表格”。

报告期内,公司不存在内幕信息知情人违规交易的行为。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

## (二) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司应实施积极的利润分配政策。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。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

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。

## (三) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经大华会计师事务所有限责任公司审计：2011 年度，母公司实现净利润 432,852,186.62 元。根据公司章程规定，从母公司今年实现的净利润中提取法定公积金 43,285,218.66 元，加上以前年度未分配利润 261,497,170.63 元，减本年度已分配现金股利 43,175,505.60 元及送红股 215,877,528.00 元，本次实际可供股东分配的利润为 392,011,104.99 元。

公司拟以 2011 年末总股本 863,510,112 股计算，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），合计派发股利 69,080,808.96 元，剩余部分 322,930,296.03 元转入 2012 年末未分配利润。

## (四) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	1.00	0	1,665.86	9,916.22	16.80
2009	0	1.00	10	2,158.78	14,097.16	15.31

2010	5	1.00	5	4,317.55	19,185.26	22.50
------	---	------	---	----------	-----------	-------

## 八、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十一次会议	《长园集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》、《长园集团股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》、《关于核实公司股票期权激励计划激励对象名单的议案》
第四届监事会第十二次会议	《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度报告和年报摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年度资本公积金转增预案》、《内部控制自我评估报告》、《2010 年度社会责任报告》、《关于为参股子公司贷款提供担保的议案》、《2010 年度募集资金存放与实际使用情况专项情况》、《关于 2010 年日常关联交易预计的议案》、《关于会计估计变更的案》
第四届监事会第十三次会议	《2011 年第一季度报告》
第四届监事会第十四次会议	《关于授予激励对象股票期权的议案》、《长园集团股份有限公司内部控制建设工作方案》
第四届监事会第十五次会议	《2011 年半年度报告正文及摘要》
第四届监事会第十六次会议	《2011 年第三季度报告全文及摘要》

报告期内，监事会依据法律及相关规则的规定，认真履行职责，召开了 6 次监事会，列席了 2011 年董事会，对董事会执行股东大会决议、履行诚信义务进行了监督，有效地维护了投资者合法权益，确保了企业规范运作。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定依法运作，对公司的决策程序进行了相应的监督，未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为，建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度，有效的防范了管理、经营和财务风险。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

大华会计师事务所对公司 2011 年度的财务进行了审计，其所出具的标准无保留意见的审计报告真实反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。公司 2011 年度财务结构合理，财务状况良好。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司未发生募集资金的使用情况。



**(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见**

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，审批程序合法有效，无内幕交易及损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况发生。

**(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见**

报告期内，公司关联交易事项符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司《章程》的规定，的关联交易价格遵守“公平、公正、公开”原则，信息披露规范透明，不影响公司独立性，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情况。

**(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见**

监事会认为公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，公司各项决策程序合法、规范；公司股东大会、董事会的召开、决策程序合法有效；公司董事会工作认真负责，公司的决策科学合理，内部控制制度健全并得以切实执行；公司董事、经理及其他高级管理人员能尽职尽责，认真执行股东大会和董事会决议，在执行公司职务时无违反有关法律、法规、公司章程行为，无损害公司利益和股东权益情况；公司内部控制自我评价符合财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、中国证监会公告[2010]37号等其他相关文件的要求；内部控制体系的建立对公司生产经营管理的各环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

**九、 重要事项****(一) 重大诉讼仲裁事项**

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况**

本年度公司无破产重整相关事项。

**(三) 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）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）

1	A 股	601318	中国平安	2,107,700	35,000	1,205,400	99.32	-740,950
2	A 股	002348	高乐股份	17,584	800	8,216	0.68	-2,349
合计				2,125,284	/	1,213,616	100%	-743,299

## 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	0	0	174,708,176	-204,435,953	可供出售的金融资产	原始投入
002402	和而泰	10,500,000	0	0	132,728,029	-195,310,920	可供出售的金融资产	原始投入
300115	长盈精密	30,000,000	0	0	139,008,381	-129,528,000	可供出售的金融资产	原始投入
300269	联建光电	17,660,000	5.44	70,600,000	--	44,999,000	可供出售的金融资产	原始投入
合计		70,360,000	/	70,600,000	446,444,586	-484,275,873	/	/

## (四) 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	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
成都普罗米新科技	成都普罗米新科技有限责任公司 30%	1,500	-120.81	--	否	以普罗米新截止 2010 年度的	是	是	-0.18	联营公司

有 限 公 司、 谢 湘 林	的股权					净 利 润 为 基 础				
深 圳 市 倍 泰 健 康 测 量 分 析 技 术 有 限 公 司	深 圳 市 倍 泰 健 康 测 量 分 析 技 术 有 限 公 司 6% 的 股 权	1,800	--	--	否	以 深 圳 倍 泰 2011 年 预 测 实 现 的 净 利 润 为 基 础	是	是	--	联 营 公 司
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	1,758.73	--	否	以 上 海 国 电 截 止 2010 年 9 月 30 日 经 评 估 的 帐 面 净 资 产 为 基 础	是	是	2.65	控 股 子 公 司
盛 建 民 等 34 位 自 然 人	上 海 长 园 维 安 电 子 线 路 保 护 有 限 公 司 20.6309% 的 股 权	17,607.27	497.98	--	否	以 上 海 维 安 经 评 估 的 2010 年 每 股 收 益 为 基 础	是	是	0.75	控 股 子 公 司
深 圳 南 京 自 动 化 研 究 所	长 园 深 瑞 继 保 自 动 化 有 限 公 司 25% 的 股 权	13,000	1,478.3	--	否	以 长 园 深 瑞 截 止 2010 年 9 月 30 日 经 评 估 的 帐 面 净 资 产 为 基 础	是	是	2.22	控 股 子 公 司
洋 浦 鹏 瑞 达 投 资 有 限 公 司	长 园 深 瑞 继 保 自 动 化 有 限 公 司 15% 的 股 权	9,000	414.39	--	否	以 长 园 深 瑞 2011 年 预 测 实	是	是	0.62	控 股 子 公 司

限公司	股权					现的净利润为				
东莞市高能实业投资有限公司	东莞市高能电气股份有限公司 20% 的股权	6,000	--	--	否	以东莞高能 2010 年底经审计的账面净资产为基础	否	否	--	联营公司

### (五) 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: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
广州长园电力	其他	销售商品	冷缩电力电缆附件	市场价格	28,482,215.28	2.98	月结
福州长园电力	其他	销售商品	冷缩电力电缆附件	市场价格	2,582,289.74	0.27	月结
北京中昊	联营公司	销售商品	环保套管	市场价格	2,215,278.62	0.23	月结
合计				/	33,279,783.64		/

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 1,790,280 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 268,176 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 257,760 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 1,000 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 3,000 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。公司董事鲁尔兵先生作为关联董事回避表决。

#### (六) 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

本年度公司无托管事项。

###### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

###### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

##### 2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	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	担保逾期金额	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	奈电软性科技电子(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	公司	东莞	3,000		2011	2012	连带	否	否		是	否	参股子

集团 股份 有限 公司	本部	长联 新材 料科 技有 限公 司			年 4 月 25 日	年 4 月 25 日	责 任 担 保						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								11,900					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								11,900					
<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）								15,900					
担保总额占公司净资产的比例(%)								7.50					

### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司	大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	127	140
境内会计师事务所审计年限	1	1

2011年4月，经2010年度股东大会审议通过，公司续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司（“北京兴华”）为公司2011年度审计机构并确定审计费用以120万元人民币为基数，具体支付金额视实际审计业务量而定。

公司于近期收到大华会计师事务所有限公司书面通知，由于会计师事务所行业整合的原因，原主管长园集团股份有限公司财务报告审计业务的北京兴华相关合伙人及其团队已转入大华会计师事务所有限公司。该团队已连续两年执行公司2009和2010年度财务报告的审计工作，公司2011年度财务报告的审计工作也已于2011年11月起由该团队开始执行，对公司的日常经营管理情况比较了解。鉴于公司资产规模庞大、下属企业繁多、年报时限紧迫，在原审计团队转所后如更换北京兴华的其他审计团队接手其审计工作，

则必然会严重影响财务报告审计质量和审计进度。为了确保 2011 年度公司财务报告能够按时并高质量完成，公司董事会经过慎重考虑提议聘用大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，负责本公司 2011 年度财务报告审计等业务。

大华会计师事务所有限公司总部设在北京，是国内最具规模的八大会计师事务所之一，共有 2400 多名专业人员，其中注册会计师 662 人，是经财政部和证监会批准的中国内地首批具有从事 H 股企业审计业务资质的会计师事务所之一，也是财政部大型会计师事务所集团化发展试点事务所。

是否在审计期间改聘会计师事务所：是

公司于近期收到大华会计师事务所有限公司书面通知，由于会计师事务所行业整合的原因，原主管长园集团股份有限公司财务报告审计业务的北京兴华相关合伙人及其团队已转入大华会计师事务所有限公司。该团队已连续两年执行公司 2009 和 2010 年度财务报告的审计工作，公司 2011 年度财务报告的审计工作也已于 2011 年 11 月起由该团队开始执行，对公司的日常经营管理情况比较了解。鉴于公司资产规模庞大、下属企业繁多、年报时限紧迫，在原审计团队转所后如更换北京兴华的其他审计团队接手其审计工作，则必然会严重影响财务报告审计质量和审计进度。为了确保 2011 年度公司财务报告能够按时并高质量完成，公司董事会经过慎重考虑提议聘用大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，负责本公司 2011 年度财务报告审计等业务。

#### (九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

1、公司于2010年12月10日召开第四届董事会第三十次会议重新审议了长园集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）等相关议案；经中国证监会行政备案许可，公司于2011年3月16日召开第四届董事会第三十四次会议，审议通过了长园集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿），并经2011年4月1日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过了公司股票期权激励计划事宜。公司股权激励的行权条件为行权期上一年度较2009年经审计的净利润年复合增长率达到或超过10%，则该期股票期权全部有效；如低于10%但不低于8%，则激励对象仅能对该期股票期权的80%行权，其余20%失效；低于8%，则该期股票期权全部失效。经第四届董事会第三十八次会议审议确定了公司股票期权激励的授予日为2011年4月18日。本计划的股票期权有效期为自股票期权授权日起五年，股票期权有效期过期后，已授出但未行权的股票期权不得行权并予

以注销。授予的股票期权自授权之日起满12个月后，激励对象可在未来48个月内分三期行权，各期行权时间安排如下表所示（根据《管理办法》等规定，该日不能行权的除外）：

行权期	行权有效期	可行权数量占获授权数量比例
第一个行权期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当天止	40%
第二个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当天止	30%
第三个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起60个月内的最后一个交易日当天止	30%

行权期间每年的期权费用：

	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年	合计
期权费用	2770.63 万元	2929.10 万元	1497.15 万元	362.60 万元	7559.48 万元

2、2012年3月9日，中国证券监督管理委员会证监许可[2012]311号《关于核准长园集团股份有限公司非公开发行股票批复》，核准公司非公开发行新股不超过9,000万股，该批复自核准发行之日起6个月内有效。公司董事会将根据上述核准文件的要求和公司股东大会的授权尽快办理本次非公开发行股票相关事宜。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年度业绩预增公告.	《中国证券报》A32、《上海证券报》B24、《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	《中国证券报》A04、《上海证券报》B41、《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）	《中国证券报》B028、《上海证券报》B56、《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	《中国证券报》B004、《上海证券报》B8、《证券时报》D28	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	《中国证券报》B032、《上海证券报》B17、《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	《中国证券报》B008、《上海证券报》B64、《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	《中国证券报》B004、《上海证券报》23、《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	《中国证券报》B005、《上海证券报》B9、《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	《中国证券报》B005、《上海证券报》B15、《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	《中国证券报》B004、《上海证券报》B16、《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	《中国证券报》B004、《上海证券报》B152、《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	《中国证券报》B005、《上海证券报》B16、《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	《中国证券报》A04、《上海证券报》B14、《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开 2011 年第二次临时股东大会通知公告	《中国证券报》B004、《上海证券报》B16、《证券时报》D12	2011 年 6 月 2 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	《中国证券报》A24、《上海证券报》23、《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	《中国证券报》B004、《上海证券报》25、《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>
第四届董事会第四十二次会议决议公告暨召开 2011 年第三次临时股东大会通知公告	《中国证券报》B013、《上海证券报》B24、《证券时报》D25	2011 年 7 月 12 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 年半年度业绩预增公告	《中国证券报》B013、《上海证券报》B28、《证券时报》D21	2011 年 7 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>
第四届董事会第四十三次会议决议公告	《中国证券报》A49、《上海证券报》B22、《证券时报》D036	2011 年 7 月 21 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>
第四届董事会第四十四次会议决议暨召开 2011 年第三次临时股东大会通知公告	《中国证券报》A32、《上海证券报》B40、《证券时报》D15	2011 年 7 月 22 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>
第四届董事会第四十五次会议决议暨召开 2011 年第四次临时股东大会通知公告、2011 年半	《中国证券报》B020、《上海证券报》17、《证券时报》B15	2011 年 7 月 30 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>

年度报告摘要、关于召开 2011 年第三次临时股东大会提示性公告			
2011 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B004、《上海证券报》B56、《证券时报》D20	2011 年 8 月 9 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 年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B004、《上海证券报》B49、《证券时报》D5	2011 年 8 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>
更正公告	《中国证券报》B005、《上海证券报》B97、《证券时报》D17	2011 年 8 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>
第四届董事会第四十六次会议决议公告	《中国证券报》B001、《上海证券报》20、《证券时报》B4	2011 年 9 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>
第四届董事会第四十七次会议决议暨召开 2011 年第五次临时股东大会通知公告	《中国证券报》A04、《上海证券报》B17、《证券时报》D3	2011 年 9 月 28 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>
关于召开 2011 年第五次临时股东大会提示性公告	《中国证券报》B008、《上海证券报》B11、《证券时报》D5	2011 年 10 月 11 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 年第五次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B012、《上海证券报》B16、《证券时报》D6	2011 年 10 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>
2011 年第三季度业绩预增公告	《中国证券报》B004、《上海证券报》B17、《证券时报》D6	2011 年 10 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>
第四届董事会第四十八次会议决议暨召开 2011 年第六次临时股东大会通知公告、2011 年第三季度报告摘要	《中国证券报》B055、《上海证券报》B38、《证券时报》D52	2011 年 10 月 28 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 年第六次临时股东大会提示性公告、关于股东权益变动的提示性公告、简式权益变动报告书	《中国证券报》B008、《上海证券报》B016、《证券时报》D12	2011 年 11 月 8 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 年第六次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B006、《上海证券报》B22、《证券时报》D7	2011 年 11 月 15 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>
关于非公开发行股票申请审核通过的公告	《中国证券报》A21、《上海证券报》24、《证券时报》D14	2011 年 12 月 3 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>
第四届董事会第四十九次会议决议公告	《中国证券报》B008、《上海证券报》B9、《证券时报》D4	2011 年 12 月 20 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>

## 十、财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## (一)审计报告

大华审字[2012]110号

长园集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长园集团股份有限公司(以下简称长园集团)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是长园集团管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，长园集团的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长园集团 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所  
有限公司

中国注册会计师：杨劼

中国注册会计师：刘基强

中国·北京

二〇一二年三月二十日

## (二)财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 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		294,155,358.91	400,862,115.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,213,616.00	
应收票据		39,849,760.76	17,713,310.30
应收账款		1,180,048,002.62	1,058,774,097.83
预付款项		88,553,078.47	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		88,652,157.44	66,006,836.42
买入返售金融资产			
存货		389,264,678.90	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		2,081,736,653.10	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		70,600,000.00	736,601,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		175,588,117.22	187,127,122.73
投资性房地产		47,691,981.50	50,609,405.38

固定资产		555,184,035.30	491,036,864.97
在建工程		81,212,565.97	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		158,821,340.83	176,081,546.28
开发支出		4,000,000.00	
商誉		384,025,761.46	372,674,393.50
长期待摊费用		11,694,752.86	8,460,490.54
递延所得税资产		22,007,338.95	15,362,296.76
其他非流动资产		13,030,276.51	14,302,847.82
非流动资产合计		1,523,856,170.60	2,128,561,258.29
资产总计		3,605,592,823.70	4,046,326,032.72
<b>流动负债:</b>			
短期借款		269,000,000.00	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		15,501,579.05	2,457,525.30
应付账款		218,670,410.88	230,945,294.14
预收款项		69,607,002.72	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		65,571,491.09	62,020,152.31
应交税费		68,149,474.40	98,830,899.45
应付利息		12,259,224.81	3,913,934.93
应付股利		8,683,200.07	10,203,836.82
其他应付款		110,194,960.70	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		300,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		1,137,637,343.72	1,175,806,507.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		261,500,000.00	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		39,478,320.99	178,268,957.86
其他非流动负债		12,181,504.56	5,000,000.00
非流动负债合计		313,159,825.55	430,768,957.86
负债合计		1,450,797,169.27	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		138,346,194.11	916,048,195.45
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		97,045,683.53	53,760,464.87
一般风险准备			
未分配利润		1,022,317,627.89	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		2,121,219,617.53	2,061,356,317.74
少数股东权益		33,576,036.90	378,394,249.92
所有者权益合计		2,154,795,654.43	2,439,750,567.66
负债和所有者权益 总计		3,605,592,823.70	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 12 月 31 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		15,058,914.89	29,171,877.04
交易性金融资产			
应收票据		1,356,642.11	200,000.00
应收账款		6,880,130.76	8,050,353.40
预付款项		1,338,050.00	21,000.00
应收利息			
应收股利		722,906,698.03	256,274,113.66
其他应收款		192,521,501.37	236,101,220.04
存货		6,882,653.12	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		946,944,590.28	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		1,765,629,375.69	1,294,456,673.29
投资性房地产		61,921,175.79	65,825,525.94
固定资产		22,449,879.91	31,257,792.02
在建工程		36,373,036.78	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		7,932,579.22	8,452,170.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		471,119.34	
递延所得税资产			
其他非流动资产			706,678.98
非流动资产合计		1,894,777,166.73	1,410,304,909.15
资产总计		2,841,721,757.01	1,946,899,010.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		35,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		4,843,271.97	11,837,897.60
预收款项		2,013,963.96	1,545,886.61
应付职工薪酬		6,289,649.53	4,740,816.58
应交税费		590,954.52	1,231,019.86
应付利息		12,059,486.30	2,976,164.38
应付股利			
其他应付款		593,280,661.66	25,306,437.09
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		300,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		954,077,987.94	487,638,222.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		261,500,000.00	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		2,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计		263,500,000.00	252,500,000.00
负债合计		1,217,577,987.94	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		271,576,868.55	459,748,096.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		97,045,683.53	53,760,464.87
一般风险准备			
未分配利润		392,011,104.99	261,497,170.63
所有者权益（或股东权益） 合计		1,624,143,769.07	1,206,760,788.05
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,841,721,757.01	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—12 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		1,940,693,566.50	1,574,435,852.94
其中: 营业收入		1,940,693,566.50	1,574,435,852.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,736,797,762.95	1,335,682,634.21
其中: 营业成本		1,083,658,255.16	909,031,046.56
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		18,926,626.48	6,890,121.06
销售费用		223,229,488.18	165,316,858.86
管理费用		328,051,980.93	197,375,881.93
财务费用		61,752,245.37	41,650,598.32
资产减值损失		21,179,166.83	15,418,127.48
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-541,699.00	
投资收益(损失以“—”号填列)		544,175,400.07	21,999,473.21
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		6,018,710.89	11,154,341.06
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		747,529,504.62	260,752,691.94
加: 营业外收入		74,671,674.91	32,396,447.96
减: 营业外支出		2,218,002.53	7,924,400.62
其中: 非流动资产处置损失		1,507,403.04	1,205,101.95
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		819,983,177.00	285,224,739.28
减: 所得税费用		128,777,137.27	53,809,260.76
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		691,206,039.73	231,415,478.52

归属于母公司所有者的净利润		664,863,278.73	191,852,631.93
少数股东损益		26,342,761.00	39,562,846.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.77	0.22
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益		-484,275,873.33	397,036,300.00
八、综合收益总额		206,930,166.40	628,451,778.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		180,587,405.40	588,888,931.93
归属于少数股东的综合收益总额		26,342,761.00	39,562,846.59

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：0.00 元。

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—12 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		46,083,937.96	46,668,339.70
减：营业成本		22,937,540.32	21,661,253.57
营业税金及附加		1,292,037.02	930,072.58
销售费用		3,223,509.16	3,159,428.40
管理费用		64,255,182.04	42,852,510.15
财务费用		45,977,545.75	30,401,924.43
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）		521,632,584.37	241,402,165.94
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）		430,030,708.04	189,065,316.51
加：营业外收入		3,563,187.00	722,866.21
减：营业外支出		741,708.42	316,250.80
其中：非流动资产处置损失		741,708.42	27,370.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		432,852,186.62	189,471,931.92
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		432,852,186.62	189,471,931.92
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		432,852,186.62	189,471,931.92

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

## 合并现金流量表

2011 年 1—12 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		2,105,303,602.90	1,235,520,856.31
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		36,571,692.72	14,904,615.77
收到其他与经营活动有关的现金		49,160,117.56	23,050,921.72
经营活动现金流入小计		2,191,035,413.18	1,273,476,393.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,172,111,182.83	745,933,716.01
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		335,644,612.04	194,208,020.84
支付的各项税费		265,074,657.70	142,327,334.89
支付其他与经营活动有关的现金		266,599,550.41	150,927,684.47
经营活动现金流出小计		2,039,430,002.98	1,233,396,756.21
经营活动产生的现金流量净额		151,605,410.20	40,079,637.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		578,387,499.62	

取得投资收益收到的现金		8,763,897.37	21,310,618.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,129,401.00	326,047.78
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		605,280,797.99	21,636,666.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,255,197.32	83,127,173.55
投资支付的现金		370,033,402.40	27,524,700.00
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		34,651,418.00	259,822,378.01
支付其他与投资活动有关的现金		96,415,376.40	
投资活动现金流出小计		650,355,394.12	370,474,251.56
投资活动产生的现金流量净额		-45,074,596.13	-348,837,585.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			9,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,200,000.00
取得借款收到的现金		738,000,000.00	1,210,500,000.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,038,000,000.00	1,519,700,000.00
偿还债务支付的现金		1,141,000,000.00	976,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,451,118.12	108,447,733.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,573,756.31	41,188,886.13
支付其他与筹资活动有关的现金		3,680,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,262,131,118.12	1,084,687,733.78
筹资活动产生的现金流量净额		-224,131,118.12	435,012,266.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-117,600,304.05	126,254,318.81
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>		283,261,811.65	400,862,115.70

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—12 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		51,275,591.92	50,067,556.82
收到的税费返还			144,719.73
收到其他与经营活动有关的现金		588,169,823.84	402,065,187.84
经营活动现金流入小计		639,445,415.76	452,277,464.39
购买商品、接受劳务支付的现金		23,010,678.99	12,526,057.64
支付给职工以及为职工支付的现金		15,472,369.53	13,772,927.40
支付的各项税费		8,455,719.06	5,887,179.17
支付其他与经营活动有关的现金		594,269,129.25	427,676,965.37
经营活动现金流出小计		641,207,896.83	459,863,129.58
经营活动产生的现金流量净额		-1,762,481.07	-7,585,665.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			87,639.65
取得投资收益收到的现金		666,073,172.53	150,566,088.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		666,073,172.53	150,653,728.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,953,086.72	11,543,909.02
投资支付的现金		471,172,702.40	408,328,945.00
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		5,200,000.00	
投资活动现金流出小计		507,325,789.12	419,872,854.02
投资活动产生的现金流量净额		158,747,383.41	-269,219,125.59
<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		379,000,000.00	872,500,000.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	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		679,000,000.00	1,171,300,000.00
偿还债务支付的现金		770,000,000.00	843,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,417,864.49	44,574,362.26
支付其他与筹资活动有关的现金		3,680,000.00	
筹资活动现金流出小计		850,097,864.49	887,814,362.26
筹资活动产生的现金流量净额		-171,097,864.49	283,485,637.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,112,962.15	6,680,846.96
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>		15,058,914.89	29,171,877.04

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



(五)所有者权益内部结转	431,755,056.00	-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	215,877,528.00						-215,877,528.00			
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	863,510,112.00	138,346,194.11			97,045,683.53		1,022,317,627.89		33,576,036.90	2,154,795,654.43

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	其他		
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	121,870,947.10			18,947,193.19		151,317,685.94		264,906,189.12	772,919,543.35
(一) 净利润							191,852,631.93		39,562,846.59	231,415,478.52
(二) 其他综合收益		397,036,300.00								397,036,300.00



上述（一）和（二）小计		397,036,300.00					191,852,631.93		39,562,846.59	628,451,778.52
（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					18,947,193.19		-40,534,945.99		-43,569,455.75	-65,157,208.55
1. 提取盈余公积					18,947,193.19		-18,947,193.19			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,587,752.80		-43,569,455.75	-65,157,208.55
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	215,877,528.00	-215,877,528.00			0.00		0.00			
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		-59,287,824.90							268,912,798.28	209,624,973.38
四、本期期末余额	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

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—12 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	-188,171,228.00			43,285,218.66		130,513,934.36	417,382,981.02
(一)净利润							432,852,186.62	432,852,186.62
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							432,852,186.62	432,852,186.62
(三)所有者投入和减少资本		27,706,300.00						27,706,300.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		27,706,300.00						27,706,300.00
3.其他								
(四)利润分配					43,285,218.66		-86,460,724.26	-43,175,505.60
1.提取盈余公积					43,285,218.66		-43,285,218.66	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-43,175,505.60	-43,175,505.60
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	431,755,056.00	-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			0.00		0.00	
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	215,877,528.00						-215,877,528.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	863,510,112.00	271,576,868.55			97,045,683.53		392,011,104.99	1,624,143,769.07

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			18,947,193.19		148,936,985.93	167,884,179.12
(一) 净利润							189,471,931.92	189,471,931.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							189,471,931.92	189,471,931.92
(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					18,947,193.19		-40,534,945.99	-21,587,752.80
1. 提取盈余公积					18,947,193.19		-18,947,193.19	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他							-21,587,752.80	-21,587,752.80
（五）所有者权益内部结转	215,877,528.00	-215,877,528.00			0.00		0.00	
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			53,760,464.87		261,497,170.63	1,206,760,788.05

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

# 长园集团股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

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 3 月 22 日召开的董事会会议决议，本公司拟以 2010 年末总股本 431,755,056 股计算，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股送红股 5 股，共计送 215,877,528 股。同时拟以 2010 年末总股本 431,755,056 股计算，向全体股东每 10 股转增 5 股（转增股本由资本公积金转增）共计转增 215,877,528 股，转增日期为 2011 年 5 月 10 日。送红股和转增后，本公司注册资本增至人民币 863,510,112 元。

截至 2011 年 12 月 31 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。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）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。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流

量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### **(七) 现金及现金及现金等价物的确定标准**

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指同时具备持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小四个条件的投资。

### **(八) 外币业务和外币报表折算**

#### **1. 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### **2. 外币财务报表的折算**

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折算。按照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。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

### **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### **1. 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。



## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，同时调整公允价值变动损益。

(2) 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。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

(4) 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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将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，计入投资损益；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，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与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。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

#### (1) 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。

#### (2) 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账款：

对于单独测试后未减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1	1
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 5 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，应披露单项计提的理由、计提方法等。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

#### (1) 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。

#### (2) 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。

向其他企业转让不附追索权的应收款项，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货分类为原材料、在产品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、委托加工物资、包装物和低值易耗品等。

## 2. 发出存货的计价方法

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

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

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

## （十二） 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始

确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，应当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（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

② 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，应当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。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。

## （2）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。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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。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。

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）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

## (2) 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业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投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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。

### 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

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或资产组组合。对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，减值损失金额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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 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。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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：

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

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与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：

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%
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提供经济利益的，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. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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。

## （十五） 在建工程

### 1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。所建造的固定资产在建工程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，并按本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。

### 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法



公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十六） 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：

（1）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；

（2）借款费用已经发生；

（3）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。

## (十七) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形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无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
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

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### 4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （十八） 研究开发支出

本集团根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

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：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### （十九）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。

#### （二十）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **(二十一) 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。

#### **•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。

#### **•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. 修改和终止股份支付计划的处理**

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。

## （二十二）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；公司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。

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：

- （1）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。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- （3）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。

### 3. 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。

### （二十三）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。

### （二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

### （二十五）经营租赁、融资租赁

#### 1. 融资租赁

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十六) 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。

## 三、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	主营产品收入的销项税，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	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳税增值税、营业额	1% 或 7%
教育费附加	应纳税增值税、营业额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(1) 本公司（母公司）2011 年度被认定为高新技术企业，取得了编号为 GF201144200279 的高新技术企业证书，资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。



(2) 本公司之子公司深圳长园电子材料有限公司 2011 年度被认定为高新技术企业, 取得了编号为 GF201144200054 的高新技术企业证书, 资格有效期三年, 企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日, 本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司之子公司长园电力技术有限公司 2011 年度被认定为高新技术企业, 取得了编号为 GR201144000392 的高新技术企业证书, 资格有效期三年, 企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日, 本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 本公司之子公司长园共创电力安全技术股份有限公司根据粤科函高字(2011)1436 号, 被认定为高新技术企业, 资格有效期三年, 企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日, 本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司之子公司上海长园维安电子线路保护有限公司 2011 年度被认定为高新技术企业, 取得了编号为 GF201131000281 的高新技术企业证书, 资格有效期三年, 企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日, 本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(6) 本公司之子公司深圳市长园长通热缩材料有限公司 2009 年度被认定为高新技术企业, 取得了编号为 GR200944200639 的高新技术企业证书, 资格有效期三年, 企业所得税优惠期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(7) 本公司之子公司长园深瑞继保自动化有限公司 2009 年度被认定为高新技术企业, 取得了编号为 GR200944200033 的高新技术企业证书, 资格有效期三年, 企业所得税优惠期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(8) 本公司之子公司上海长园电子材料有限公司 2011 年度被认定为高新技术企业, 取得了编号为 GF201131000220 的高新技术企业证书, 资格有效期三年, 企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日, 本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(9) 本公司之子公司深圳市长园特发科技有限公司 2009 年度被认定为高新技术企业, 取得了编号为 GR200944200584 的高新技术企业证书, 资格有效期三年, 企业所得税优惠期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(10) 本公司之子公司东莞三联热缩材料有限公司根据 2007 年 6 月 22 日东莞市国家税务局的审批(文书 0303), 享有两免三减半的税务优惠, 本年度处于第三年减半优惠期, 使用 12.5% 税率。

(11) 本公司之子公司深圳市鹏瑞软件有限公司 2009 年度被认定为高新技术企业, 取得了编号为 GR200944200140 的高新技术企业证书, 资格有效期三年, 企业所得税优惠期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(12) 本公司之子公司深圳市长园维安电子有限公司 2009 年度被认定为高新技术企业, 取得了编号为

GR200944200074 的高新技术企业证书，资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(13) 本集团之子公司拉萨市长园盈佳投资有限公司作为符合《创业投资企业管理暂行办法》规定条件的创业投资企业，按照国税发[2009]87 号《关于实施创业投资企业所得税优惠问题的通知》，采取股权投资方式投资于未上市的中小高新技术企业 2 年（24 个月）以上，可以按照其对中小高新技术企业投资额的 70%，在股权持有满 2 年的当年抵扣该创业投资企业的应纳税所得额；当年不足抵扣的，可以在以后纳税年度结转抵扣。

拉萨市长园盈佳投资有限公司根据藏政发[2011]14 号《关于西藏自治区企业所得税税率问题的通知》，在 2011 年至 2020 年期间，享受 15% 企业所得税优惠税率。

(14) 本公司之子公司深圳市长园嘉彩环境材料有限公司和深圳市长园辐照技术有限公司的企业所得税适用 24% 的税率。

(15) 本公司之子公司长园新材(香港)有限公司、利多投资有限公司、罗宝投资有限公司、亚洲电力科技投资有限公司的企业所得税适用 16.5% 税率。

(16) 本公司之子公司东莞市康业投资有限公司、珠海成瑞电气有限公司、长园盈佳电力技术(北京)有限公司、深圳市长园电力技术有限公司、上海长园新材投资有限公司、杭州长园新材电力技术有限公司、罗宝恒坤(上海)开关有限公司、浙江恒坤电力技术有限公司、上海维安徽电子有限公司、珠海市华网共创软件技术有限公司、四川中昊长园高铁材料有限公司、长园(南京)智能电网设备有限公司、天津长园电子材料有限公司、上海国电投资有限公司、上海长园新材投资有限公司、天津市禹红辐照科技有限公司的企业所得税适用 25% 税率。

#### 四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
拉萨市长园盈佳投资有限公司 (原名称为“深圳市长园盈佳投资有限公司”) (“拉萨长园盈佳”)	有限责任公司	拉萨	投资控股	3,000 万元 (人民币)	直接投资高新技术产业和其他技术创新产业等。	3,452.53 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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)	销售公司产品、市场推广、技术及售后服务等。	18,424.178215 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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 万元 (人民币)	实业投资, 资产管理等。	3,000 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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 万元 (人民币)	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 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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 万元 (人民币)	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 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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 万元 (人民币)	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 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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 万元 (人民币)	热收缩管、PVC 套管,铁氟龙管等的制造、加工、销售。	6,244.466 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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 万元 (人民币)	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 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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 万元 (人民币)	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 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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 万元 (人民币)	从事精细化工产品的生产购销等。	565,861,159 元 (人民币)	---	87%	87%	是	1,167,475.21	---	---
东莞三联热缩材料有限公司 (“东莞三联”)	有限责任公司	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”)	有限责任公司	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”)	有限责任公司	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”)	有限责任公司	上海	制造业	500 万元 (人民币)	电子元器件的研发、生产、销售等。	400 万元 (人民币)	---	80%	80%	是	472,560.53	---	---
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)	投资控股	1 元 (美元)	---	100%	100%	是	---	---	---

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
罗宝盈佳(上海)开关有限公司(原名称为“长园电力技术(上海)有限公司”)(“上海罗宝盈佳”)	有限责任公司	上海	制造业	3,000 万元(人民币)	研发、生产、销售智能开关设备及其零配件等。	3,000 万元(人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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 万元(人民币)	计算机软件开发;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 万元(人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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 万元(人民币)	研发、批发、零售电力产品、电力自动化系统、输配电及控制设备、电器产品、机械设备等。	300 万元(人民币)	---	60%	60%	是	2,012,265.85	---	---
四川中昊长园高铁材料有限公司(简称“四川中昊”)	有限责任公司	成都	制造业	2,000 万元(人民币)	生产、销售:金属制品、预埋槽道等。	2,000 万元(人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长园(南京)智能电网设备有限公司(简称“长园南京电网”)	有限责任公司	南京	制造业	25,000 万元 (人民币)	从事智能电网配电系统、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与生产等。	18,774.884674 万元(人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
天津长园电子材料有限公司(简称“天津长园电子”)	有限责任公司	天津	制造业	5,000 万元 (人民币)	热收缩管、异型件、耐热套管、PVC 套管、绝缘带发泡材料等的制造加工、销售，加速器辐照加工。	5,000 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---

2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

(1) 子公司情况

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海长园维安电子线路保护有限公司 (“上海维安”)	有限责任公司	上海	制造业	5,080 万元 (人民币)	研究、生产、销售高分子陶瓷等 (PTC) 热敏元件等。	18,097.96426 万元 (人民币)	---	87.73%	87.73%	是	25,006,333.64	---	---
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 万元 (人民币)	生产经营热收缩套管、PVC 套管、铁氟龙套管、电线等。	13,088.49 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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	1,052.0832 万元 (人民币)	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。	1,968.00 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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 万元 (人民币)	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、销售及相关技术咨询。	1,313.480075 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---



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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江恒坤电力技术有限公司(“浙江恒坤”)	有限责任公司	浙江德清	制造业	3,000 万元 (人民币)	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 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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 万元 (人民币)	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 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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 万元 (人民币)	服务；电力技术开发；批发、零售、技术咨询；电力电缆附件等	86.921009 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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 万元 (人民币)	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 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
长园共创电力安全技术股份有限公司(原名称为：珠海共创电力安全技术股份有限公司)(“长园共创”)	股份有限公司	珠海	制造业	6,000 万元 (人民币)	电力安全产品、电力自动化系统等的研发、生产、销售；自动化设备设计与安装；软件开发、销售等	27,064.504854 万元 (人民币)	---	97.45%	97.45%	是	4,917,401.66	---	---

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海成瑞电气有限公司 (“珠海成瑞”)	有限责任公司	珠海	制造业	750 万元 (人民币)	计算机软件、电气机械的研发、生产、批发、零售。	1,456.24 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
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	投资及服务业	2,700 万元 (人民币)	投资房地产；室内装饰；房屋租赁服务。	2,800 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
长园深瑞继保自动化有限公司 (原名称为 “深圳南瑞科技有限公司”) (简称 “长园深瑞”)	有限责任公司	深圳	制造业	5,000 万元 (人民币)	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。	40,458.556312 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---
上海国电投资有限公司 (简称 “上海国电”)	有限责任公司	上海	投资控股	5,880 万元 (人民币)	实业投资、企业资产委托管理，企业并购等	10,041.69 万元 (人民币)	---	100%	100%	是	---	---	---

## (2) 非同一控制下企业合并中商誉（负商誉）确定方法

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差额，计入当期损益。

## (二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### 1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
天津长园电子	50,428,526.37	428,526.37
上海国电	62,743,391.57	(787,979.07)
四川中昊	19,897,981.28	(102,018.72)
长园南京电网	187,643,612.53	(105,234.21)

(1) 天津长园电子系本公司之子公司深圳长园电子出资组建，于 2011 年 4 月 21 日新设成立的有限责任公司，注册资本 50,000,000.00 元，深圳长园电子出资 50,000,000.00 元，占该公司 100% 股权。自成立之日起纳入合并报表范围。

(2) 2011 年 4 月 8 日，本公司在上海联合产权交易所成功竞拍到上海国电 66.67% 的股份，成交价格为人民币 71,000,000.00 元，2011 年 4 月 12 日支付了股权转让款人民币 71,000,000.00 元。2011 年 4 月 29 日已办理完成工商变更登记手续，上海国电成为本公司的全资子公司。

(3) 四川中昊系本公司出资组建，于 2011 年 10 月 25 日新设成立的有限责任公司，注册资本 20,000,000.00 元，本公司出资 20,000,000.00 元，占该公司 100% 股权。自成立之日起纳入合并报表范围。

(4) 长园南京电网系本公司与本公司之子公司 APC 公司共同出资组建，于 2011 年 02 月 15 日新设成立的有限责任公司，注册资本 250,000,000.00 元，本公司出资 145,100,000.00 元，占该公司 77.28% 股权，APC 公司出资 42,648,846.74 元，占该公司 22.72% 股权。自成立之日起纳入合并报表范围。

## (三) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
上海国电	11,351,367.96	按取得子公司的投资成本与投资时享有被投资单位可辨认净资产价值的差额计算

上海国电系于 2001 年 11 月 23 日成立的，最初是由中国电力财务有限公司、国网深圳能源发展集团有限公司（原名称“深圳国电科技发展有限公司”）、广西博阳投资有限公司（原名称“广西电力生产科技有

限责任公司”)、福建亿力电力科技股份有限公司(原名称“厦门亿力电力技术股份有限公司”)、重庆拓源实业有限公司、洋浦华盛投资管理有限公司出资组建的有限责任公司,注册资为人民币 5,880 万元,上述六家股东各自持有上海国电 16.667%股份。

2007 年 6 月南京南瑞集团公司分别与中国电力财务有限公司、国网深圳能源发展集团有限公司、厦门亿力电力技术股份有限公司、洋浦华盛投资管理有限公司签订股权转让协议,分别以 1650 万元价格收购了这四家公司各自持有上海国电的 16.667%股权,即南京南瑞集团公司以 6600 万元收购了上海国电 66.67%股份。

2007 年 10 月拉萨长园盈佳分别与重庆拓源实业有限公司、广西博阳投资有限公司签订股权转让协议,分别以 15,980,000 元和 13,436,900 元收购了这两家公司所持有上海国电的 16.667%股权,本次股权转让完成后拉萨长园盈佳持有上海国电 33.33%股份。

2011 年 4 月 8 日,本公司在上海联合产权交易所成功竞拍到南京南瑞集团公司出让的上海国电 66.67%股份,成交价格为 7,100 万元人民币,2011 年 4 月 12 日支付了股权转让款人民币 7,100 万元人民币。2011 年 4 月 29 日已办理完成工商变更登记手续,上海国电成为本公司的全资子公司。

根据中华人民共和国财政部财会(2010)15 号《关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》的规定,本公司对上海国电的收购属于通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并。对 2011 年 3 月 31 日前持有的上海国电股权,按该日的公允价值重新进行了计量,公允价值与账面价值的差额计入了本期损益。

(1) 上海国电可辨认资产于购买日的价值如下:

名 称	金 额
2011 年 4 月 30 日账面净资产	62,931,032.31
加: 固定资产评估增值	42,949,700.00
其中: 房屋建筑物评估增值	9,186,300.00
长期股权投资评估增值	33,763,400.00
减: 评估增值涉及的递延所得税负债	10,737,425.00
2011 年 4 月 30 日公允价值	95,143,307.31
购买 66.67%股权支付的对价	71,000,000.00
加: 2011 年 4 月 30 日前持有 33.33%股权公允价值	35,494,675.27
收购形成商誉	11,351,367.96

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并之前持有上海国电 33.33%股权确认的投资收益:

名 称	金 额
2011 年 4 月 30 日本公司账面对上海国电的长期投资净额	29,891,619.04
按 2011 年 4 月 30 日公允价值计量的 33.33%股权价值	35,494,675.27

账面价值与公允价值的差额	(5,603,056.23)
在合并层面确认的投资收益	5,603,056.23

#### (四) 本期股权比例发生变动的子公司情况

子公司名称	原持股比例	本期增加	本期减少	期末持股比例
长园深瑞	53.33%	46.67%	---	100.00%
上海维安	67.10%	20.63%	---	87.73%
珠海成瑞	72.00%	28.00%	---	100.00%

(1) 2011年3月4日,长园集团第四届董事会第三十三次会议审议同意本公司参与竞拍深圳南京自动化研究所及上海国电投资有限公司持有的长园深瑞合计31.67%股权。股权竞拍成功后,本公司合计持有长园深瑞85%的股权。

2011年9月9日,本公司第四届董事会第四十六次会议审议同意:本公司以人民币9000万元的价格收购洋浦鹏瑞达投资有限公司持有长园深瑞15%的股份,收购完成后本公司合计持有长园深瑞100%之股权。

(2) 2011年6月1日,本公司第四届董事会第四十次会议审议同意本公司以每股16.80元人民币的价格收购盛建民等36位自然人股东合并持有的11,110,118股(占公司注册资本的21.8703%),全部收购完成后,本公司合计持有上海维安88.9736%(注:由于两名自然人股东的股份1.2394%未收购,因此,收购完成后本公司持有上海维安87.7342%的股权)。

(3) 2011年9月9日,本公司第四届董事会第四十六次会议审议同意:长园深瑞收购珠海成瑞其他2位自然人股东合计20%的股权,收购完成后本公司累计持有珠海成瑞92%之股权。

2011年12月本公司之子公司长园深瑞收购珠海成瑞其他1位自然人股东8%的股权,收购完成后,收购完成后本公司累计持有珠海成瑞100%之股权。

#### (五) 少数股东权益和少数股东损益

子公司名称	少数股东权益期初金额	本期少数股东损益	本期少数股东其他增(+)/减(-)	少数股东权益期末金额
上海维安	76,354,379.80	10,671,211.65	(62,019,257.81)	25,006,333.64
珠海共创	3,158,932.17	1,405,853.78	352,615.71	4,917,401.66
深圳长园嘉彩	1,124,104.57	214,700.84	(171,330.20)	1,167,475.21
微安徽电子	481,351.46	(8,790.93)	---	472,560.53
珠海华网共创	2,002,390.93	9,874.92	---	2,012,265.85
长园深瑞	294,145,483.95	14,168,291.78	(308,313,775.73)	---
珠海成瑞	1,127,607.04	(118,381.05)	(1,009,225.99)	---

合计	<u>378,394,249.92</u>	<u>26,342,761.00</u>	<u>(371,160,974.02)</u>	<u>33,576,036.90</u>
----	-----------------------	----------------------	-------------------------	----------------------

#### (六) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司及下属子公司全部以人民币为记账本位币，故无外币报表折算汇率。

### 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

#### (一) 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	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						
人民币	472,372.91	1.0000	472,372.91	635,549.86	1.0000	635,549.86
港币	23,024.39	0.8107	18,665.87	26,572.23	0.8509	22,586.41
美元	973.75	6.3009	6,135.51	1,911.69	6.6227	12,655.39
欧元	---	---	---	---	---	---
小计	---	---	497,174.29	---	---	670,791.66
银行存款						
人民币	226,252,302.83	1.0000	226,252,302.83	335,857,099.00	1.0000	335,857,099.00
港币	1,706,862.16	0.8107	1,387,107.85	11,266,156.33	0.8509	9,582,450.17
美元	8,521,675.23	6.3009	55,008,022.40	7,686,943.95	6.6227	50,910,483.53
欧元	14,358.87	8.1625	117,204.28	69,260.50	8.8065	610,179.46
小计	---	---	282,764,637.36	---	---	396,960,212.16
其他货币资金						
人民币	10,893,547.26	1.0000	10,893,547.26	3,231,111.88	1.0000	3,231,111.88
小计	---	---	10,893,547.26	---	---	3,231,111.88
合计	---	---	294,155,358.91	---	---	400,862,115.70

注：其他货币资金分类表

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款	---	2,516,010.00
保证金存款	10,893,547.26	715,101.88
合计	10,893,547.26	3,231,111.88

## (二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值			年初公允价值				
	公开市场价格	估值技术-可观察到的市场变量	估值技术-不可观察到的市场变量	合计	公开市场价格	估值技术-可观察到的市场变量	估值技术-不可观察到的市场变量	合计
交易性权益工具投资	1,213,616.00	---	---	1,213,616.00	---	---	---	---
合计	1,213,616.00	---	---	1,213,616.00	---	---	---	---

交易性权益工具投资是本公司之子公司上海国电持有的中国平安和高乐股份的股票，该股票是本公司控制上海国电之前由其购入的，本公司管理层将逐步减持该股票。该项资产以公开市场价格确定公允价值（直接根据其挂牌的交易价格确定公允价值）。

## (三) 应收票据

### 1. 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,084,217.98	16,224,871.46
商业承兑汇票	765,542.78	1,488,438.84
合计	39,849,760.76	17,713,310.30

### 2. 期末无已质押的应收票据情况

3. 期末本公司已经背书给他方或贴现但尚未到期的票据为 70,764,341.80 元。

**(四) 应收账款****1. 应收账款按种类披露**

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.26	3,292,513.00	4.08
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄法	1,236,686,027.14	98.08	59,638,024.52	73.82
组合小计	1,236,686,027.14	98.08	59,638,024.52	73.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,853,712.00	1.66	17,853,712.00	22.10
合计	1,260,832,252.14	100.00	80,784,249.52	100.00

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	5.54
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄法	1,097,074,690.91	98.12	38,300,593.08	64.47
组合小计	1,097,074,690.91	98.12	38,300,593.08	64.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,821,073.74	1.59	17,821,073.74	29.29
合计	1,118,188,277.65	100.00	59,414,179.82	100.00

账面价值为人民币 30,000,000.00 元的应收账款已抵押，作为本公司之子公司上海长园电子获得银行短期借款的担保。

**2. 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款：**

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
南瑞技术贸易公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100	无法收回



黑龙江电力物资公司农网改造	629,902.00	629,902.00	100	无法收回
山东诸城皇白尺河站	502,500.00	502,500.00	100	无法收回
遵义光明电力实业总公司	516,311.00	516,311.00	100	无法收回
内蒙电力公司呼和浩特供电局	543,800.00	543,800.00	100	无法收回
合计	<u>3,292,513.00</u>	<u>3,292,513.00</u>		

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指欠款金额超过 50 万元并且单项计提坏账准备的应收账款。

### 3. 期末在组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1 年以内	1,013,546,544.78	81.96	10,135,465.45	951,868,753.77	86.76	7,115,784.23
1 至 2 年	140,881,887.17	11.39	14,088,188.72	85,651,171.03	7.81	5,586,018.50
2 至 3 年	55,949,558.27	4.52	16,784,867.48	31,360,818.57	2.86	9,357,877.71
3 年以上	26,308,036.92	2.13	18,629,502.87	28,193,947.54	2.57	16,240,912.64
合计	<u>1,236,686,027.14</u>	<u>100.00</u>	<u>59,638,024.52</u>	<u>1,097,074,690.91</u>	<u>100.00</u>	<u>38,300,593.08</u>

### 4. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
昆明启信科技有限公司	485,000.00	485,000.00	100	无法收回
上海输配电设备有限公司	400,000.00	400,000.00	100	无法收回
山西晋能集团大同热电有限公司	380,000.00	380,000.00	100	无法收回
通辽盛发电热有限责任公司	347,000.00	347,000.00	100	无法收回
龙岩亿力电力通信信息有限公司	359,050.00	359,050.00	100	无法收回
其他一批公司	18,882,662.00	15,882,662.00	84	无法收回
合计	<u>20,853,712.00</u>	<u>17,853,712.00</u>		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指单项金额不超过 50 万元的款项并且单项计提坏账准备的应收账款。

## 5、坏账准备

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
59,414,179.82	22,595,042.57	128,286.37	1,096,686.50	80,784,249.52

## 6. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
姜堰市亚方机电有限公司	货款	255,155.44	账龄5年以上，对方无偿还能力	否
宁波海曙卓瑞电子元件商行	货款	73,907.11	账龄5年以上，对方无偿还能力	否
永济新时速电机电器有限责任公司	货款	69,300.00	账龄5年以上，对方无偿还能力	否
其他	货款	698,323.95	账龄5年以上，对方无偿还能力	否
合计		1,096,686.50		

## 7. 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 8. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	40,965,424.37	1年以内	3.25
第二名	第三方	29,974,342.49	1年以内	2.38
第三名	第三方	23,650,133.00	1年以内	1.88
第四名	第三方	16,758,660.00	1年以内	1.33
第五名	第三方	16,546,526.84	1年以内	1.31

## (五) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	81,650,698.77	92.20	40,855,498.31	89.18
1 至 2 年	5,763,193.51	6.51	4,609,373.29	10.06
2 至 3 年	1,087,284.89	1.23	210,979.68	0.46
3 年以上	51,901.30	0.06	137,809.74	0.30
合计	88,553,078.47	100.00	45,813,661.02	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	3,000,000.00	一年以内	滚动结算
第二名	供应商	1,890,000.00	一年以内	滚动结算
第三名	供应商	1,435,000.00	一年以内	滚动结算
第四名	供应商	1,378,256.00	一年以内	滚动结算
第五名	供应商	1,213,700.00	一年以内	滚动结算
合计		8,916,956.00		

## 3. 期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (六) 其他应收款

### 1. 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	3,348,000.00	3.57	3,348,000.00	64.55
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄法	90,490,666.59	96.43	1,838,509.15	35.45
组合小计	90,490,666.59	96.43	1,838,509.15	35.45
单项金额虽不重大但单项计	---	---	---	---

## 提坏账准备的其他应收款

合计	93,838,666.59	100.00	5,186,509.15	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	44,055,935.37	65.61	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄法	---	---	---	---
组合小计	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	23,087,932.61	34.39	1,137,031.56	100.00
合计	67,143,867.98	100.00	1,137,031.56	100.00

## 2. 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
内蒙古华立水泥有限责任公司	3,348,000.00	3,348,000.00	100.00	无法收回
合计	3,348,000.00	3,348,000.00	100.00	

## 3. 期末在组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1 年以内	84,396,918.66	93.26	843,972.96	---	---	---
1 至 2 年	4,167,940.93	4.61	416,794.09	---	---	---
2 至 3 年	1,925,807.00	2.13	577,742.10	---	---	---
合计	90,490,666.59	100.00	1,838,509.15	---	---	---

## 4、坏账准备

期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
	合并上海国电期初数	本期实际计提	转回	转销	
1,137,031.56	6,098,000.00	701,477.59	2,750,000.00	---	5,186,509.15

5. 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
内蒙古华立水泥有限责任公司	法院判决获得执行	无法收回	6,098,000.00	2,750,000.00
合计			<u>6,098,000.00</u>	<u>2,750,000.00</u>

6. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 7. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	第三方	3,348,000.00	2-3 年	3.57	往来款
第二名	第三方	2,663,627.30	1-2 年	2.84	投标保证金
第三名	第三方	2,217,185.80	1-2 年	2.36	投标保证金
第四名	第三方	1,064,679.00	1 年以内	1.13	投标保证金
第五名	第三方	1,056,360.00	1 年以内	1.13	投标保证金

**(七) 存货****1. 存货分类**

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	141,746,285.14	2,316,799.74	139,429,485.40	126,591,971.31	4,070,316.48	122,521,654.83
在产品	85,310,243.27	---	85,310,243.27	64,478,912.14	---	64,478,912.14
库存商品	163,309,482.49	4,078,431.79	159,231,050.70	145,489,683.79	7,257,138.71	138,232,545.08
委托加工物资	4,908,196.54	---	4,908,196.54	3,267,171.04	---	3,267,171.04
其他	385,702.99	---	385,702.99	94,470.07	---	94,470.07
合计	<u>395,659,910.43</u>	<u>6,395,231.53</u>	<u>389,264,678.90</u>	<u>339,922,208.35</u>	<u>11,327,455.19</u>	<u>328,594,753.16</u>

**2. 存货跌价准备**

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,070,316.48	715,183.15	---	2,468,699.89	2,316,799.74
在产品	---	---	---	---	---
库存商品	7,257,138.71	45,749.89	---	3,224,456.81	4,078,431.79
委托加工物资	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---
合计	<u>11,327,455.19</u>	<u>760,933.04</u>	<u>---</u>	<u>5,693,156.70</u>	<u>6,395,231.53</u>

**3. 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	呆滞及过期材料	---	---
库存商品	产品长期积压, 可变现净值为零	---	---

**(八) 可供出售金融资产****1. 可供出售金融资产情况**

项目	期末公允价值				期初公允价值			
	公开市场价格	估值技术	估值技术	合计	公开市场价格	估值技术	估值技术-	合计
		-可观察 到的市场 变量	-不可观 察到的市 场变量			-可观察 到的市场 变量	不可观察 到的市场 变量	
可供出售权 益工具	70,600,000.00	---	---	70,600,000.00	736,601,500.00	---	---	736,601,500.00
其中:有限售 条件的可供 出售股票	70,600,000.00	---	---	70,600,000.00	458,967,000.00	---	---	458,967,000.00
合计	70,600,000.00	---	---	70,600,000.00	736,601,500.00	---	---	736,601,500.00

可供出售金融资产为本公司持有的深圳市联建光电股份有限公司（“联建光电”）400 万股股本，于 2011 年 10 月 12 日联建光电在深圳证券交易所首次公开发行股票，根据企业会计准则及相关解释，本公司所持其股份作为可供出售金融资产核算，并以 2011 年年末最后一个交易日的收盘价作为公允价值予以计量。

## 2. 存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
联建光电	2012 年 10 月 11 日	70,600,000.00	---

## (九) 长期股权投资

## 1. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东莞市高能电气股份有限公司 (“东莞高能”)	权益法	68,396,790.46	73,650,358.16	899,978.30	74,550,336.46	30.02%	30.02%	---	---	---	3,006,097.37
上海国电	权益法	29,416,900.00	29,891,619.04	(29,891,619.04)	---	---	---	---	---	---	---
北京中昊创业工程材料有限公司 (“北京中昊”)	权益法	35,000,000.00	40,185,382.35	3,409,564.06	43,594,946.41	30.00%	30.00%	---	---	---	---
成都普罗米新科技有限责任公司 (“成都普罗米新”)	权益法	15,000,000.00	---	13,791,852.75	13,791,852.75	30.00%	30.00%	---	---	---	---
成都元创测控技术股份有限公司 (“成都元创”)	权益法	2,500,000.00	1,615,063.18	(88,781.58)	1,526,281.60	25.00%	25.00%	---	---	---	---
权益法小计		150,313,690.46	145,342,422.73	(11,879,005.51)	133,463,417.22	---	---	---	---	---	3,006,097.37
深圳天极	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	---	1,500,000.00	---	---	---	1,500,000.00	---	---
深圳市联建光电股份有限公司	成本法	17,660,000.00	17,660,000.00	(17,660,000.00)	---	---	---	---	---	---	400,000.00
奈电软性科技电子(珠海)有限公司	成本法	12,900,000.00	12,900,000.00	---	12,900,000.00	5.00%	5.00%	---	---	---	---
深圳市海鹏信电子股份有限公司	成本法	6,724,700.00	6,724,700.00	---	6,724,700.00	5.00%	5.00%	---	---	---	216,000.00
东莞长联新材料科技有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	---	4,500,000.00	15.00%	15.00%	---	---	---	---
深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司	成本法	18,000,000.00	---	18,000,000.00	18,000,000.00	6.00%	6.00%	---	---	---	---
成本法小计		61,284,700.00	43,284,700.00	340,000.00	43,624,700.00	---	---	---	1,500,000.00	---	616,000.00
合计		211,598,390.46	188,627,122.73	(11,539,005.51)	177,088,117.22	---	---	---	1,500,000.00	---	3,622,097.37



## 2. 对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司 持股比例 (%)	本公司在被投 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
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	罗素芳	制造业	11,005.5483 万 元 (人民币)	30.02%	30.02%	301,694,742.79	66,783,424.84	234,911,317.95	193,609,528.60	13,011,577.86
北京中昊创业工 程材料有限公司	有限责任 公司	北京	凌敏	制造业	1,428.5 万元 (人民币)	30.00%	30.00%	130,811,724.83	57,775,149.97	73,036,574.86	96,677,400.27	11,365,213.53
成都元创测控技 术股份有限公司	有限责任 公司	成都	谢小渭	制造业	1,000 万元 (人民币)	25.00%	25.00%	14,118,805.22	5,421,121.03	8,697,684.19	4,973,549.06	(355,126.36)
成都普罗米新科 技有限责任公司	有限责任 公司	成都	陈心一	制造业	1,000 万元 (人民币)	30.00%	30.00%	18,408,313.90	1,395,202.77	17,013,111.13	13,971,491.31	1,901,991.21

**(十) 投资性房地产**

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	75,038,601.92	2,504,183.73	1,590,307.74	75,952,477.91
(1) 房屋、建筑物	69,162,015.74	2,504,183.73	1,491,776.22	70,174,423.25
(2) 土地使用权	5,876,586.18	---	98,531.52	5,778,054.66
2. 累计折旧和累计摊销合计	24,429,196.54	4,074,837.97	243,538.10	28,260,496.41
(1) 房屋、建筑物	23,377,538.98	3,940,162.27	243,538.10	27,074,163.15
(2) 土地使用权	1,051,657.56	134,675.70	---	1,186,333.26
3. 投资性房地产净值合计	50,609,405.38			47,691,981.50
(1) 房屋、建筑物	45,784,476.76			43,100,260.10
(2) 土地使用权	4,824,928.62			4,591,721.40
4. 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	---	---	---	---
5. 投资性房地产账面价值合计	50,609,405.38			47,691,981.50
(1) 房屋、建筑物	45,784,476.76			43,100,260.10
(2) 土地使用权	4,824,928.62			4,591,721.40

本期折旧和摊销额 4,074,837.97 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

报告期内无改变计量模式的投资性房地产情况。

报告期内无未办妥产权证书的投资性房地产有关情况。

## (十一) 固定资产原价及累计折旧

## 1. 固定资产情况

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	124,080,709.88	8,330,565.24	815,280,857.43
其中：房屋及建筑物	318,663,137.73	67,852,031.54	---	386,515,169.27
机器设备	228,115,125.81	45,856,832.39	4,170,836.15	269,801,122.05
运输工具	30,612,799.34	2,059,623.18	1,777,655.79	30,894,766.73
其他设备	122,139,649.91	8,312,222.77	2,382,073.30	128,069,799.38
二、累计折旧合计：	208,346,398.49	56,647,841.34	5,038,822.39	259,955,417.44
其中：房屋及建筑物	55,215,063.51	15,430,707.20	---	70,645,770.71
机器设备	79,237,081.63	22,142,836.38	2,643,637.08	98,736,280.93
运输工具	15,600,898.65	3,658,349.73	670,357.82	18,588,890.56
其他设备	58,293,354.70	15,415,948.03	1,724,827.49	71,984,475.24
三、固定资产账面净值合计	491,184,314.30			555,325,439.99
其中：房屋及建筑物	263,448,074.22			315,869,398.56
机器设备	148,878,044.18			171,064,841.12
运输工具	15,011,900.69			12,305,876.17
其他设备	63,846,295.21			56,085,324.14
四、减值准备合计	147,449.33	---	6,044.64	141,404.69
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	---	6,044.64	138,933.19
五、固定资产账面价值合计	491,036,864.97			555,184,035.30
其中：房屋及建筑物	263,448,074.22			315,869,398.56
机器设备	148,875,572.68			171,062,369.62
运输工具	15,011,900.69			12,305,876.17
其他设备	63,701,317.38			55,946,390.95

本期折旧额 56,647,841.34 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 57,266,777.67 元。

账面价值为人民币 6,269,424.77 元的房屋及建筑物已被押，作为本公司之子公司上海长园电子获得银行短期借款的担保。

账面价值为人民币 25,693,263.59 元的房屋及建筑物已抵押，作为本公司之子公司长园深瑞获得银行短期借款的担保。

## (十二) 在建工程

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
加速器等设备	454,023.18	---	454,023.18	76,950.96	---	76,950.96
办公综合楼建设及装修	6,952,722.67	---	6,952,722.67	45,223,991.58	---	45,223,991.58
厂房及试验厅	66,766,560.86	---	66,766,560.86	28,972,062.75	---	28,972,062.75
耐压试验机等设备	650,927.26	---	650,927.26	815,374.11	---	815,374.11
厂房配套设施	6,388,332.00	---	6,388,332.00	1,216,410.91	---	1,216,410.91
合计	81,212,565.97	---	81,212,565.97	76,304,790.31	---	76,304,790.31

### 1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
加速器等设备	900,000.00	76,950.96	816,245.17	439,172.95	---
办公综合楼建设及装修	70,000,000.00	45,223,991.58	14,739,796.75	53,011,065.66	---
厂房及试验厅	70,000,000.00	28,972,062.75	37,794,498.11	---	---
耐压试验机等设备	3,500,000.00	815,374.11	2,222,887.21	2,387,334.06	---
厂房配套设施	8,000,000.00	1,216,410.91	6,601,126.09	1,429,205.00	---
合计	152,400,000.00	76,304,790.31	62,174,553.33	57,266,777.67	---

(续)

工程项目名称	工程投入		利息资本		其中：本期利息资本化率	资金来源	期末余额
	占预算比例(%)	工程进度	化累计金额	利息资本化金额			
加速器等设备	99%	90%	---	---	---	自有资金	454,023.18
办公综合楼建设及装修	85%	75%	---	---	---	自有资金	6,952,722.67
厂房及试验厅	95%	90%	---	---	---	自有资金	66,766,560.86
耐压试验机等设备	87%	85%	---	---	---	自有资金	650,927.26
厂房配套设施	98%	80%	---	---	---	自有资金	6,388,332.00
合计	---	---	---	---	---	---	81,212,565.97

**(十三) 无形资产****1. 无形资产情况**

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	207,538,690.50	9,741,629.12	16,694,100.01	200,586,219.61
(1) 土地使用权	113,438,632.13	98,531.51	16,694,100.01	96,843,063.63
(2) 著作权	45,700,800.00	---	---	45,700,800.00
(3) 专利权	37,414,807.93	9,000,000.00	---	46,414,807.93
(4) 计算机软件	7,942,450.44	150,222.61	---	8,092,673.05
(5) 工艺配方	3,042,000.00	492,875.00	---	3,534,875.00
2. 累计摊销合计	31,457,144.22	10,697,263.56	389,529.00	41,764,878.78
(1) 土地使用权	9,556,634.57	5,493,130.18	389,529.00	14,660,235.75
(2) 著作权	428,445.00	856,890.00	---	1,285,335.00
(3) 专利权	17,294,156.56	2,968,351.32	---	20,262,507.88
(4) 计算机软件	2,041,091.42	752,292.06	---	2,793,383.48
(5) 工艺配方	2,136,816.67	626,600.00	---	2,763,416.67
3. 无形资产账面净值合计	176,081,546.28			158,821,340.83
(1) 土地使用权	103,881,997.56			82,182,827.88
(2) 著作权	45,272,355.00			44,415,465.00
(3) 专利权	20,120,651.37			26,152,300.05
(4) 计算机软件	5,901,359.02			5,299,289.57
(5) 工艺配方	905,183.33			771,458.33
4. 减值准备合计	---	---	---	---
(1) 土地使用权	---	---	---	---
(2) 著作权	---	---	---	---
(3) 专利权	---	---	---	---
(4) 计算机软件	---	---	---	---
(5) 工艺配方	---	---	---	---
无形资产账面价值合计	176,081,546.28	---	---	158,821,340.83
(1) 土地使用权	103,881,997.56			82,182,827.88
(2) 著作权	45,272,355.00			44,415,465.00
(3) 专利权	20,120,651.37			26,152,300.05
(4) 计算机软件	5,901,359.02			5,299,289.57
(5) 工艺配方	905,183.33			771,458.33

本期摊销额 10,697,263.56 元。

账面价值为人民币 625,523.11 元的土地使用权已被押，作为本公司之子公司上海长园电子获得银行短期借款的担保。

#### (十四) 开发支出

类别及内容	期末余额	期初余额
新一代智能电网主站系统	4,000,000.00	---
合计	4,000,000.00	---

新一代智能电网主站系统是由本公司之子公司长园深瑞与清华大学合作研发。

#### (十五) 商誉

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
长园共创	98,158,246.80	---	---	98,158,246.80	---
上海维安	28,015,394.70	---	---	28,015,394.70	---
深圳长园维安	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	---
其他	321,161.88	---	---	321,161.88	---
长园深瑞	171,708,544.39	---	---	171,708,544.39	---
康业投资	2,815,436.43	---	---	2,815,436.43	---
上海国电	---	11,351,367.96	---	11,351,367.96	---
合计	377,475,983.50	11,351,367.96	---	388,827,351.46	4,801,590.00

如附注四（六）所述，本期增加的商誉为收购上海国电而形成的。

**(十六) 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	718,751.40	4,563,782.51	319,200.28	---	4,963,333.63	---
其他	7,741,739.14	4,514,905.22	5,525,225.13	---	6,731,419.23	---
合计	8,460,490.54	9,078,687.73	5,844,425.41	---	11,694,752.86	

**(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债****1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	22,007,338.95	15,362,296.76
小计	22,007,338.95	15,362,296.76
<b>递延所得税负债：</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,941,000.00	155,734,960.00
收购子公司公允价值变动	31,537,320.99	22,533,997.86
小计	39,478,320.99	178,268,957.86

**(十八) 资产减值准备**

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	60,551,211.38	29,394,520.16	2,878,286.36	1,096,686.50	85,970,758.68
存货跌价准备	11,327,455.19	760,933.04	---	5,693,156.70	6,395,231.53
长期股权投资减值准备	1,500,000.00	---	---	---	1,500,000.00
固定资产减值准备	147,449.33	---	---	6,044.64	141,404.69
商誉减值准备	4,801,590.00	---	---	---	4,801,590.00
合计	78,327,705.90	30,155,453.20	2,878,286.36	6,795,887.84	98,808,984.90

**(十九) 其他非流动资产**

类别及内容	期末余额	期初余额
预付厂房租赁费	13,030,276.51	14,302,847.82
合计	13,030,276.51	14,302,847.82

**(二十) 短期借款****1. 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	29,000,000.00
保证借款	119,000,000.00	21,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	336,000,000.00
合计	269,000,000.00	386,000,000.00

## 短期借款分类的说明：

如附注五（四）、附注五（十一）及附注五（十三）所述，本公司之子公司上海长园电子以账面净值为人民币 6,269,424.77 元的房屋及建筑物、账面净值为人民币 30,000,000.00 元的应收账款及账面净值为人民币 625,523.11 元的土地使用权为抵押，借款人民币 10,000,000.00 元。

附注五（十一）所述，本公司之子公司长园深瑞以账面净值为人民币 25,693,263.59 元的房屋及建筑物为抵押，借款人民币 50,000,000.00 元。

保证借款系本公司子公司上海长园电子取得人民币 10,000,000.00 元短期借款，该项借款由深圳长园电子担保。

保证借款系本公司子公司深圳长园电子取得人民币 50,000,000.00 元短期借款、长园共创取得人民币 30,000,000.00 元短期借款、长园长通取得人民币 24,000,000.00 元短期借款和长园电力取得人民币 5,000,000.00 元短期借款该项借款由本公司担保。

**2. 截止 2011 年 12 月 31 日止，本公司无已到期未偿还的短期借款。**



**(二十一) 应付票据**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,501,579.05	2,457,525.30
商业承兑汇票	---	---
合计	15,501,579.05	2,457,525.30

下一会计期间将到期的金额 15,501,579.05 元。

**(二十二) 应付账款**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	188,841,638.04	211,562,310.57
1 至 2 年	26,607,360.43	17,059,216.31
2 至 3 年	1,586,870.77	1,347,291.42
3 年以上	1,634,541.64	976,475.84
合计	218,670,410.88	230,945,294.14

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无欠关联方款项。

3. 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
国网电力科学研究院	15,527,906.56	尚未到期	---

**(二十三) 预收款项**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	56,071,405.57	52,571,219.70
1 至 2 年	6,035,829.03	17,076,115.24
2 至 3 年	7,499,768.12	---
合计	69,607,002.72	69,647,334.94

1. 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无预收关联方款项。

**(二十四) 应付职工薪酬**

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	60,449,492.40	300,555,375.20	296,505,249.21	64,499,618.39
(2) 职工福利费	4,746.69	8,947,022.83	8,951,769.52	---
(3) 社会保险费	90,938.57	23,629,316.64	23,666,870.85	53,384.36
(4) 住房公积金	---	5,035,420.30	5,046,102.30	(10,682.00)
(5) 工会经费和职工教育经费	1,474,974.65	1,003,744.65	1,449,548.96	1,029,170.34
(6) 其他	---	25,071.20	25,071.20	---
合计	62,020,152.31	339,195,950.82	335,644,612.04	65,571,491.09

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：预计为 2012 年 1-2 月。

**(二十五) 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	32,475,313.74	50,145,315.85
所得税	27,093,312.63	40,880,991.00
房产税	670,692.23	553,848.52
城建税	2,009,824.39	1,489,575.92
营业税	177,694.38	381,741.98
代扣代缴个人所得税	3,940,582.34	4,605,792.29

其他	1,782,054.69	773,633.89
合计	68,149,474.40	98,830,899.45

**(二十六) 应付利息**

项 目	期末余额	期初余额
企业债券利息	12,059,486.30	2,976,164.38
短期借款应付利息	199,738.51	937,770.55
合计	12,259,224.81	3,913,934.93

**(二十七) 应付股利**

单位名称	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
上海材料研究所	8,682,193.25	10,202,830.00	主要系本公司之子公司分红后部分股东尚未领取的股利
其他	1,006.82	1,006.82	
合计	8,683,200.07	10,203,836.82	

**(二十八) 其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	105,550,320.48	5,783,677.12
1 至 2 年	1,957,763.16	5,628,076.07
2 至 3 年	2,507,737.41	375,776.12
3 年以上	179,139.65	---
合计	110,194,960.70	11,787,529.31

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无欠关联方款项。

**(二十九) 其他流动负债**

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	300,000,000.00	300,000,000.00

### 一年内到期的应付债券

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 2011 年度第一期短期融资券	300,000,000.00	2011 年 4 月 1 日	1 年	300,000,000.00
合计	300,000,000.00			300,000,000.00

(续)

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
长园集团股份有限公司 2011 年度第一期短期融资券	---	12,059,486.30	---	12,059,486.30	300,000,000.00
合计	---	12,059,486.30	---	12,059,486.30	300,000,000.00

## (三十) 长期借款

### 1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	261,500,000.00	247,500,000.00
合计	261,500,000.00	247,500,000.00

### 2. 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额 (本币金额)	期初余额 (本币金额)
中国建设银行	2010-6-21	2013-6-20	人民币	5.13	97,500,000.00	127,500,000.00
中国招商银行	2010-6-24	2013-6-24	人民币	5.40	100,000,000.00	120,000,000.00
中国招商银行	2011-6-13	2014-6-8	人民币	6.72	64,000,000.00	---
合计					261,500,000.00	247,500,000.00

**(三十一) 其他非流动负债**

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
扶持企业创建工程技术研究中心	---	1,000,000.00
与资产相关的递延收益	10,181,504.56	---
合计	12,181,504.56	5,000,000.00

(1) 深圳市产业技术进步资金的用途为购买设备、仪器、软件等，此经费应于使用完后三个月内验收，到目前为止，还未竣工验收；

(2) 与资产相关的递延收益是与资产相关的政府补助，补助的资产主要是数控多工位冲床、卧式锁模机及液态硅胶送料机和 110KV 及以上高压超高压电缆附件模具。

## (三十二) 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
1. 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	---	---	---	---	---	---	---	
有限售条件股份合计	---	---	---	---	---	---	---	
2. 无限售条件流通股份								
(1) 人民币普通股	431,755,056	---	215,877,528	215,877,528	---	431,755,056	863,510,112	
(2) 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	
(3) 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	
(4) 其他	---	---	---	---	---	---	---	
无限售条件流通股份合计	431,755,056	---	215,877,528	215,877,528	---	431,755,056	863,510,112	
合计	431,755,056	---	215,877,528	215,877,528	---	431,755,056	863,510,112	

本公司第一大股东长和投资有限公司在 2005 年本公司的股权分置改革中承诺，原持有的公司股份自获得上市流通权后二十四个月内所持股份不上市挂牌交易。前述承诺期满后通过交易所挂牌交易出售的股份占本集团总股本的比例在十二个月内不超过 5%。在二十四个月内不超过 10%。截至 2008 年 12 月 23 日，长和投资有限公司已累计出售本公司股份 7,828,821 股，占本公司 2009 年 12 月 31 日总股本的 3.63%。

本公司第二大股东深圳国际信托投资有限责任公司在 2005 年本公司的股权分置改革中承诺，原持有的公司股份自获得上市流通权后十二个月内所持股份不上市挂牌交易。前述承诺期满后通过交易所挂牌交易出售的股份占本集团总股本的比例在十二个月内不超过 5%。于 2007 年 4 月 23 日，深圳国际信托投资有限责任公司出售本公司股份 5,474,700 股，占本公司 2006 年 12 月 31 日总股本的 5%。于 2008 年 12 月 23 日，深圳国际信托投资有限责任公司出售本公司股份 19,747,530 股，截至 2008 年 12 月 23 日，深圳国际信托投资有限责任公司已累计出售本公司股份 25,222,230 股，占本公司 2009 年 12 月 31 日总股本的 11.68%。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]55 号文核准，本公司本次非公开发行不超过 1200 万股人民币普通股(A 股)。本公司已于 2007 年 4 月 17 日完成了此次 700 万股股票的非公开发行及上市登记工作，本公司总股本增至 116,494,000 股，其中：有限售条件的流通股增至 74,444,300 股，无限售条件的流通股增至 42,049,700 股，并于 4 月 19 日对外公告了《非公开发行股票发行情况及股份变动报告书》。

本公司于 2007 年 4 月 19 日召开了 2006 年度股东大会，会议审议通过了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股（转增股本由资本公积金转增）。实施转增股本方案后，本公司的总股本为 128,143,400 股，其中：有限售条件的流通股增至 81,888,730 股，无限售条件的流通股增至 46,254,670 股。该转增方案已于 2007 年 5 月 18 日实施完毕。

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 2007 年 12 月 31 日总股本 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，转增后公司的总股本为 166,586,420 股，其中：有限售条件的流通股增至 49,420,721 股，无限售条件的流通股增至 117,165,699 股。该转增方案已于 2008 年 4 月 2 日实施完毕。该等由资本公积转增之股本业经德豪国际·深圳大华天诚会计师事务所验证并出具深华验字（2008）34 号验资报告。

根据 2009 年 4 月 3 日召开的 2008 年年度股东大会决议和 2009 年 8 月 3 日中国证券监督管理委员会发出的证监许可[2009]722 号《关于核准深圳市长园集团股份有限公司配股的批复》，本公司以 2009 年 8 月 18 日的总股本 166,586,420 股为基数按每 10 股配 3 股的配股比例向全体股东配售新股，配股价格为每股 8.88 元，配股后本公司的总股本为 215,877,528 股，其中：有限售条件的流通股增至 64,246,937 股，无限售条件的流通股增至 151,630,591 股。该配股方案已于 2009 年 8 月 27 日实施完毕。该等配售新股增加之股本业经德豪国际·广东大华德律会计师事务所验证并出具华德验字（2009）82 号验资报告。

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，转增后本公司注册资本增至人民币 431,755,056 元。该等同资本公积转增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 3-5 号验资报告。

根据 2011 年 3 月 22 日召开的董事会会议决议，本公司拟以 2010 年末总股本 431,755,056 股计算，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股送红股 5 股，派发现金红利 1 元（含税）。同时拟以 2010 年末总股

本 431,755,056 股计算，向全体股东每 10 股转增 5 股（转增股本由资本公积金转增），转增后本公司总股本为 863,510,112 股。该分红送股及资本公积转增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（2011）京会兴（验）字第 5-019 号验资报告。

### （三十三）资本公积

项目	期初余额	本期增加	减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	453,754,930.71	---	215,877,528.00	237,877,402.71
（2）收购少数股东权益	(70,131,703.63)	37,300,375.72	142,555,275.73	(175,386,603.64)
小计	383,623,227.08	37,300,375.72	358,432,803.73	62,490,799.07
2. 其他资本公积				
（1）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	529,274,873.33	44,999,000.00	529,274,873.33	44,999,000.00
（2）股权激励费用	---	27,706,300.00	---	27,706,300.00
小计	529,274,873.33	72,705,300.00	529,274,873.33	72,705,300.00
3. 原制度资本公积	3,150,095.04	---	---	3,150,095.04
合计	916,048,195.45	110,005,675.72	887,707,677.06	138,346,194.11

如附注五（三十二）所述，根据 2011 年 3 月 22 日召开的董事会会议决议，本公司拟以 2010 年末总股本 431,755,056 股计算，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股送红股 5 股，派发现金红利 1 元（含税）。同时拟以 2010 年末总股本 431,755,056 股计算，向全体股东每 10 股转增 5 股（转增股本由资本公积金转增）。

投资者投入的资本本年度增减系根据财会 2008 第 11 号《企业会计准则解释第 2 号》，本公司收购长园深瑞 46.67% 少数股权，购买价与被收购方交易日按购并日持续计算的可辨认净资产公允价值的差额增加资本公积人民币 37,300,375.72 元，以及收购收购上海维安 20.6309% 股权等，购买价与被收购方交易日按购并日持续计算的可辨认净资产公允价值的差额冲减资本公积人民币 142,555,275.73 元。

可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失本年度增加系由于本集团持有深圳市联建光电股份有限公司的限售股权而增加资本公积 44,999,000.00 元，本年度减少系由于本集团出售武汉光迅科技股份有限公司（“光迅科技”）、深圳和而泰智能控制股份有限公司和深圳市长盈精密技术股份有限公司（“长盈精密”）全部无限售股权而转出资本公积计人民币 529,274,873.33 元。

其他资本公积中 65,108,650.52 元是原收购长园共创等子公司少数股权的收购价款与其自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，根据企业会计准则的相关规定计入“资本公积-股本溢价”科目。



**(三十四) 盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,760,464.87	43,285,218.66	---	97,045,683.53
任意盈余公积	---	---	---	---
合计	53,760,464.87	43,285,218.66	---	97,045,683.53

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

本公司 2011 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 43,285,218.66 元。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。在得到相应的批准后，任意盈余公积金方可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**(三十五) 未分配利润**

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 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	
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	664,863,278.73	
减：提取法定盈余公积	43,285,218.66	10%
提取任意盈余公积	---	
应付普通股股利	43,175,505.60	
转作股本的普通股股利	215,877,528.00	
期末未分配利润	1,022,317,627.89	

**(三十六) 营业收入及营业成本****1. 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,928,907,153.99	1,557,511,715.88
其他业务收入	11,786,412.51	16,924,137.06
营业成本	1,083,658,255.16	909,031,046.56

## 2. 主营业务（分行业）

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
工 业	1,928,907,153.99	1,075,500,622.62	1,557,511,715.88	904,069,862.42
合计	1,928,907,153.99	1,075,500,622.62	1,557,511,715.88	904,069,862.42

## 3. 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业收入	主营业成本	主营业收入	主营业成本
辐照功能材料类	971,352,576.78	628,957,440.01	936,891,633.90	595,482,462.00
电网设备类	944,381,831.83	437,575,402.66	617,327,479.75	306,762,532.90
其他	13,172,745.38	8,967,779.95	3,292,602.23	1,824,867.52
合计	1,928,907,153.99	1,075,500,622.62	1,557,511,715.88	904,069,862.42

## 4. 其他业务收入和其他业务成本

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入及其他收入	11,786,412.51	8,157,632.54	16,924,137.06	4,961,184.14
合计	11,786,412.51	8,157,632.54	16,924,137.06	4,961,184.14

## 5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	99,350,821.97	5.12
第二名	55,161,196.26	2.84
第三名	43,502,079.72	2.24
第四名	29,372,538.21	1.51
第五名	25,310,707.81	1.30

**(三十七) 营业税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,220,298.66	2,028,654.81	5%
城建税	9,385,862.87	3,136,945.47	1%、7%
教育费附加	5,648,805.95	1,314,421.05	3%
其他	1,671,659.00	410,099.73	---
合计	18,926,626.48	6,890,121.06	

**(三十八) 销售费用、管理费用、财务费用****销售费用**

类别	本期发生额	上期发生额
工资	54,746,963.01	38,395,569.18
运费	41,804,407.69	22,654,955.55
差旅费	31,251,329.23	30,318,837.81
包装费	18,485,216.23	20,545,453.08
业务招待费	37,748,931.31	29,084,041.43
其他	39,192,640.71	24,318,001.81
合计	223,229,488.18	165,316,858.86

**管理费用**

类别	本期发生额	上期发生额
工资	103,757,526.96	46,636,095.61
社会保险费	18,845,204.75	6,390,961.88
折旧	27,640,952.84	13,988,102.48
研发费	49,673,623.34	40,011,010.85
办公费	10,145,619.28	5,352,512.69
税费	5,494,061.79	4,059,123.47
期权费	27,706,300.00	---
股权竞拍手续费	5,249,200.00	10,200,000.00
其他	79,539,491.97	70,738,074.95
合计	328,051,980.93	197,375,881.93

**财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	55,785,178.13	33,541,095.12
减：利息收入	2,652,703.98	1,770,495.01
汇兑损益	3,818,079.37	2,689,764.09
其他	4,801,691.85	7,190,234.12
合计	61,752,245.37	41,650,598.32

**(三十九) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	20,418,233.79	12,514,719.51
存货跌价损失	760,933.04	2,903,407.97
合计	21,179,166.83	15,418,127.48

**(四十) 公允价值变动收益**

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	(541,699.00)	---
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	---	---
合计	(541,699.00)	---

**(四十一) 投资收益****1. 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
按权益法核算的长期股权投资收益	6,018,710.89	11,154,341.06
按成本法核算的长期股权投资收益	5,757,800.00	2,050,000.00
处置部分可供出售金融资产取得的投资损益	526,795,832.95	19,260,618.78
多次交易分步实现非同一控制下企业合并之前持有股权确认的投资收益	5,603,056.23	(10,383,628.28)
其他投资收益	---	(81,858.35)
合计	544,175,400.07	21,999,473.21

## 2. 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额
东莞高能	3,906,075.67	4,936,429.83
长园深瑞	---	3,688,607.24
普罗米新	(1,208,147.25)	---
上海国电	---	(28,129.63)
北京中昊	3,409,564.06	3,240,504.35
成都元创	(88,781.59)	(683,070.73)
合计	6,018,710.89	11,154,341.06

如附注五（九）2.所述，普罗米新 2011 年的净利润是 1,901,991.21 元，本公司之子公司拉萨盈佳于 2011 年 3 月取得普罗米新 30%的股权，因此，本公司按权益法确认的投资收益是 2011 年 4-12 月的净利润。

## (四十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,709,731.36	326,047.78	1,709,731.36
其中：固定资产处置利得	1,709,731.36	326,047.78	1,709,731.36
政府补助	71,190,407.66	26,134,350.53	34,618,714.94
其他	1,771,535.89	5,936,049.65	1,771,535.89
合计	74,671,674.91	32,396,447.96	38,099,982.19

## 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业所得税补贴	20,712,605.55	---	本公司之子公司拉萨盈佳的企业所得税补助。
软件企业增值税退税	36,571,692.72	15,293,134.77	本公司之子公司长园深瑞和长园共创的软件增值税。
专项科技款、科技研发资金、科技工作现金奖	10,744,031.72	10,841,215.76	
企业挖潜改造金、企业产业升级导向补助	2,112,049.00	---	

中小企业国际市场开拓资金	1,050,028.67	---
合计	71,190,407.66	26,134,350.53

#### (四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,507,403.04	1,205,101.95	1,507,403.04
其中：固定资产处置损失	1,507,403.04	1,205,101.95	1,507,403.04
对外捐赠	190,000.00	335,000.00	190,000.00
其他	520,599.49	6,384,298.67	520,599.49
合计	2,218,002.53	7,924,400.62	2,218,002.53

#### (四十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	134,535,944.56	56,962,193.88
递延所得税调整	(5,758,807.29)	(3,152,933.12)
合计	128,777,137.27	53,809,260.76

#### (四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

##### (1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

##### (2) 稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1)$$

+  $S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$  + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

项目	本期发生额	上期发生额
收益		
归属于本公司普通股股东的当年净利润	664,863,278.73	191,852,631.93
股份	---	---
本公司发行在外普通股的加权平均数	863,510,112	431,755,056

如附注五（三十三）所述，根据 2011 年 3 月 22 日召开的董事会会议决议，本公司拟以 2010 年末总股本 431,755,056 股计算，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股送红股 5 股，派发现金红利 1 元（含税）。同时拟以 2010 年末总股本 431,755,056 股计算，向全体股东每 10 股转增 5 股（转增股本由资本公积金转增）。依照证监会公告[2010]2 号《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定，以调整后的股数为基础重新计算 2010 年度的每股收益。

#### （四十六）其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	52,940,000.00	506,723,500.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	7,941,000.00	109,687,200.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	529,274,873.33	---
合计	(484,275,873.33)	397,036,300.00

#### （四十七）现金流量表附注

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	2,652,703.98
政府补助	34,618,714.94
其他	11,888,698.64
合计	49,160,117.56

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
管理费用	74,377,257.74
销售费用	165,134,968.90
其他往来	27,087,323.77
合计	266,599,550.41

## 3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
出售可供出售金融资产的所得税	80,272,629.14
竞拍长园深瑞股权手续费	5,200,000.00
竞拍上海国电股权手续费	49,200.00
其他	10,893,547.26
合计	96,415,376.40

## 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
债券发行费	1,200,000.00
融资顾问费	2,480,000.00
合计	3,680,000.00

## (四十八) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	691,206,039.73	231,415,478.52
加：资产减值准备	21,179,166.83	15,418,127.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,647,841.34	51,650,550.52



投资性房地产摊销	4,074,837.97	8,826,727.62
无形资产摊销	10,697,263.57	8,769,429.63
长期待摊费用摊销	10,983,598.49	10,236,873.73
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)	(1,709,731.36)	1,205,101.95
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,507,403.04	---
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	541,699.00	---
财务费用(收益以“—”号填列)	59,603,257.50	37,599,303.61
投资损失(收益以“—”号填列)	(463,902,770.92)	(21,999,473.21)
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	(6,645,042.19)	(11,445,014.07)
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	9,003,323.13	125,883,688.56
存货的减少(增加以“—”号填列)	(55,737,702.08)	(172,805,144.30)
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(191,515,555.78)	(318,586,702.79)
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	(22,034,518.07)	73,910,690.34
其他	27,706,300.00	---
经营活动产生的现金流量净额	151,605,410.20	40,079,637.59

## 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	283,261,811.65	400,862,115.70
减：现金的期初余额	400,862,115.70	274,607,796.89
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	(117,600,304.05)	126,254,318.81

## 2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	71,000,000.00	293,200,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	71,000,000.00	293,200,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	36,348,582.00	62,536,838.37

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	34,651,418.00	230,663,161.63
4. 取得子公司的净资产	62,931,032.31	481,048,979.26
流动资产	42,451,310.00	693,570,668.36
非流动资产	20,485,890.50	84,769,063.84
流动负债	6,168.19	297,290,752.94
非流动负债	---	---

### 3. 现金和现金等价物的构成:

项 目	本期金额	上期金额
一、现 金	294,155,358.91	400,862,115.70
其中：库存现金	497,174.29	670,791.66
可随时用于支付的银行存款	282,764,637.36	396,960,212.16
可随时用于支付的其他货币资金	10,893,547.26	3,231,111.88
二、期末现金及现金等价物余额	283,261,811.65	400,862,115.70
三、本公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	10,893,547.26	2,836,010.00

## 六、分部报告

分部信息按照本集团的主要分部报告基准——业务分部列报。确定本集团的地区分部时，收入归属于客户所处区域的分部，资产归属于资产所处区域的分部。由于本集团收入逾 90%来自于中国境内的客户，而且本集团资产逾 90%位于中国境内，所以无须列报更详细的地区分部信息。

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和劳务分开组织和管理。本集团的每个业务分部是一个事业部，提供面临不同于其他业务分部的风险并取得不同于其他业务分部的报酬的产品和服务。

以下是对业务分部详细信息的概括：

### 本期经营分部

项 目	热缩材料类	电网设备类	电路保护元件	其他	抵消	合计
营业收入	672,982,837.55	956,226,998.43	309,119,422.43	35,509,681.77	(33,145,373.68)	1,940,693,566.50
其中：对外交易收入	662,233,154.35	944,381,831.83	309,119,422.43	24,959,157.89	---	1,940,693,566.50
其中：分部间交易收入	10,749,683.20	11,845,166.60	---	10,550,523.88	(33,145,373.68)	---
营业费用	550,534,548.28	787,703,919.68	252,700,054.93	20,788,426.76	---	1,611,726,949.65
营业利润/(亏损)	111,698,606.07	156,677,912.15	56,419,367.50	4,170,731.13	---	328,966,616.85
资产总额	1,308,195,614.20	1,926,645,685.34	309,057,664.65	61,693,859.50	---	3,605,592,823.69
负债总额	660,166,118.29	678,545,902.13	110,380,211.86	1,704,937.00	---	1,450,797,169.28
补充信息：						
资本性支出	29,581,684.18	43,937,142.84	21,891,103.30	30,204,546.46	---	125,614,476.78
折旧和摊销费用	16,366,137.19	23,255,440.55	11,022,384.40	5,306,652.34	---	313,637,602.83
资产减值损失	2,346,951.35	16,623,148.58	2,209,066.91	---	---	21,179,166.84

## 上期经营分部

项 目	热缩材料类	电网设备类	电路保护元件	其他	抵消	合计
营业收入	661,485,491.56	632,370,552.75	290,028,249.34	30,176,663.09	(39,625,103.80)	1,574,435,852.94
其中：对外交易收入	646,863,384.56	617,327,479.75	290,028,249.34	20,216,739.29	---	1,574,435,852.94
其中：分部间交易收入	14,622,107.00	15,043,073.00	---	9,959,923.80	(39,625,103.80)	---
营业费用	555,914,608.67	560,208,358.53	221,270,455.74	25,166,811.52	(39,625,103.80)	1,322,935,130.66
营业利润/(亏损)	105,570,882.89	72,162,194.22	68,757,793.60	5,009,851.57	---	251,500,722.28
资产总额	651,469,634.10	1,648,189,467.61	332,407,560.67	1,946,899,010.17	(501,665,833.70)	4,077,299,838.85
负债总额	406,385,157.19	820,296,445.52	99,822,746.57	1,040,996,445.11	(730,231,258.00)	1,637,269,536.39
补充信息：						
资本性支出	34,875,151.30	52,628,922.76	14,661,994.19	379,667.91		102,545,736.16
折旧和摊销费用	13,748,428.57	30,440,564.52	10,268,330.64	2,792,099.62		57,249,423.35
资产减值损失	(2,196,462.71)	12,191,192.38	(916,765.75)	---		9,077,963.92

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
长和投资有限公司 (续)	母公司	有限责任公司	中国	彭日斌	投资控股
母公司名称	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
长和投资有限公司	283,333,333.00 元 (港币)	35.41%	35.41%	长和投资有限公司	61883988-7

长和投资有限公司是一家于中国深圳市注册成立的有限责任公司, 主要业务范围是投资控股。

### (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
香港长和投资有限公司	母公司的子公司	---
北京中昊	联营企业	78482677-4
成都元创	联营企业	68633520-X
鲁尔兵	本公司董事	---
许兰杭	与关键管理人员关系密切的家庭成员	---
东莞市长联科技有限公司 ("东莞长联")	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	69649752-2
深圳市海鹏信电子股份有限公司 ("海鹏信")	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	71524780-8
珠海奈电软性科技有限公司 ("珠海奈电")	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	76061790-0
广州电力技术	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	76404256-9
福州长园电力技术有限公司 ("福州电力技术")	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	70525706-8
光迅科技	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	72576928-X
长盈精密	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	72988519-X

### (三) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司, 其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
广州长园电力	销售产品	市场价格	28,482,215.28	2.98	46,853,658.21	7.41
福州长园电力	销售产品	市场价格	2,582,289.74	0.27	14,802,066.61	2.34
北京中昊	销售产品	市场价格	2,215,278.62	0.23	4,414,740.52	0.70
合计			33,279,783.64	---	66,070,465.34	---

### 3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	海鹏信	房屋及建筑物	2010年2月5日	2013年2月4日	市场价格	1,790,280.00
本公司	长盈精密	房屋及建筑物	2011年3月31日	2012年3月30日	市场价格	257,760.00
本公司	光迅科技	房屋及建筑物	2011年1月1日	2012年9月30日	市场价格	268,176.00

### 4. 关联担保情况

担保方	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	珠海奈电	10,000,000.00	2011年06月30日	2012年06月30日	否
本公司	东莞长联	30,000,000.00	2011年04月25日	2012年04月25日	否

### 5. 关联方应收应付款项

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					
	北京中昊	3,457,319.07	---	11,380,743.08	---
	广州长园电力	3,968,060.75	---	14,879,700.00	---
	福州长园电力	1,688,303.97	---	1,323,000.00	---
合计		9,113,683.79	---	27,583,443.08	---

## 八、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	4,596 万份
公司本期行权的各项权益工具总额	---
公司本期失效的各项权益工具总额:	---
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	---
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	---

### (二) 以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型
资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	历史经验
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	27,706,300.00 元
本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额	27,706,300.00 元

## 九、或有事项

如附注七（五）4 所述，本公司为关联方珠海奈电和东莞长联的银行借款提供担保，如附注六（二十）1 所述，本公司为下属子公司的短期借款提供担保。

## 十、承诺事项

### (一) 重大承诺事项

#### 1. 已签订的尚未履行或尚未完成履行的对外投资合同及有关财务支出

项目	本期金额	上期金额
已签约但尚未完全履行		
固定资产投资	22,040,526.86	39,916,320.00

## 2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

项目	本期金额	上期金额
1 年以内	4,907,709.20	2,058,929.60
1 至 2 年	4,351,500.24	2,217,751.25
2 至 3 年	2,593,820.32	1,277,296.36
3 年以上	13,659,294.37	16,980,585.05
合计	25,512,324.13	22,534,562.26

## 3. 已签订的正在或准备履行的并购协议

2011 年 12 月 19 日，本公司召开第四届董事会第四十九次会议，会议审议通过了《关于拉萨市长园盈佳投资有限公司增持东莞市高能电气股份有限公司股权的议案》，同意本公司之子公司拉萨长园盈佳以人民币 6,000 万元的价格收购东莞市广能实业投资有限公司持有的东莞高能 20% 的股权，收购完成后，长园集团将持有东莞高能 50.0158% 的股权。本公司之子公司拉萨长园盈佳并于当日与东莞市广能实业投资有限公司签署了股权转让协议，协议价格为 6,000 万元，并于 2011 年 12 月 29 日支付了股权转让款 3,000 万。截至财务报表批准报出日，尚有 3,000 万元还未支付，相关资产转让手续尚在办理之中。

## 十一、资产负债表日后事项

根据 2012 年 3 月 20 日召开的董事会会议决议，本公司拟以 2011 年末总股本 863,510,112 股计算，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税）。

## 十二、其他重要事项说明

本公司非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会批准。

本公司日前收到中国证券监督管理委员会 2012 年 3 月 12 日下发《关于核准长园集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]311 号），批准本公司非公开发行不超过 9000 万股新股，该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

根据本次非公开发行方案，本次募集资金净额不超过 67,521.50 万元，由于本次募集资金投资项目的经济效益需要一定时间才能体现，短期内净资产收益率将有所下降，但从长期来看，投资的项目顺利实施后，公司的盈利水平和能力将有较大幅提升。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 应收账款按种类披露



种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄法	6,880,130.76	95.75	---	---
组合小计	6,880,130.76	95.75	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	305,479.63	4.25	305,479.63	100.00
合计	7,185,610.39	100.00	305,479.63	100.00

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	1,183,729.49	14.17	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄法	---	---	---	---
组合小计	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,172,103.54	85.83	305,479.63	100.00
合计	8,355,833.03	100.00	305,479.63	100.00

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指欠款金额超过 50 万元的款项并且单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 期末在组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

种类	期末余额			期初余额		
	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	6,672,935.87	96.99	---	---	---	
1 至 2 年	207,194.89	3.01	---	---	---	
合计	6,880,130.76	100.00	---	---	---	

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
IKEBANA (UK) LIMITED	7,519.83	7,519.83	100	无法收回
毕节煤海化工有限公司	15,625.00	15,625.00	100	无法收回
其他一批公司	282,334.80	282,334.80	100	无法收回
合计	305,479.63	305,479.63	---	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指单项金额不超过 50 万元的款项并且单项计提坏账准备的应收账款。

2. 本期无转回或收回情况。

3. 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

4. 本报告期无实际核销的应收账款情况。

5. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 6. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	610,750.00	1 年以内	8.50
第二名	第三方	375,500.41	1 年以内	5.23
第三名	本公司子公司的子公司	293,807.85	1-2 年	4.09
第四名	第三方	208,969.60	1 年以内	2.91
第五名	第三方	192,574.40	1-2 年	2.68

## 7. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳长园电力	本公司子公司的子公司	293,807.85	4.09
深圳长园电子	本公司的子公司	183,247.99	2.55
上海长园电子	本公司子公司的子公司	2,572.53	0.04
长园共创	本公司的子公司	53,588.00	0.75

8. 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

9. 本期无以应收账款为标的资产进行资产证券化的。

## (二) 其他应收款

### 1. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄法	192,521,501.37	99.71	---	---
组合小计	192,521,501.37	99.71	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	562,629.82	0.29	562,629.82	100.00
合计	193,084,131.19	100.00	562,629.82	100.00

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	234,060,274.56	98.90	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄法	---	---	---	---
组合小计	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,603,575.30	1.10	562,629.82	100.00
合计	236,663,849.86	100.00	562,629.82	100.00

其他应收款种类的说明：

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指欠款金额超过 50 万元的款项并且单项计提坏账准备的其他应收款

## (2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
物业公司	165,000.00	165,000.00	100	无法收回
科技园开发公司	21,921.00	21,921.00	100	无法收回
其他一批公司	375,708.82	375,708.82	100	无法收回
合计	562,629.82	562,629.82	---	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额不超过 50 万元的款项并且单项计提坏账准备的其他应收款。

2. 本期无转回或收回情况。

3. 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

4. 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 6. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	本公司的子公司	69,565,740.00	1-3 年	36.03
第二名	本公司子公司的子公司	38,543,604.60	1 年以内	19.96
第三名	本公司子公司的子公司	30,686,151.06	3 年以上	15.89
第四名	本公司子公司的子公司	26,088,779.57	1 年以内	13.51
第五名	本公司子公司的子公司	6,046,562.00	1-2 年	3.13

## 7. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
罗宝投资	本公司子公司的子公司	30,686,151.06	15.89
深圳长园电力	本公司子公司的子公司	38,543,604.60	19.96

深圳长园长通	本公司的子公司	2,571,686.98	1.33
深圳长园电子	本公司的子公司	3,371,522.77	1.75
深圳长园特发	本公司子公司的子公司	6,046,562.00	3.13
珠海长园电力	本公司的子公司	26,088,779.57	13.51
上海长园投资	本公司子公司的子公司	3,000,000.00	1.55
上海长园辐照	本公司的子公司	69,565,740.00	36.03
长园共创	本公司的子公司	5,094,052.00	2.64
东莞康业投资	本公司的子公司	4,800,849.00	2.49
长园南京电网	本公司的子公司	1,081,212.00	0.56

8. 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0.00 元。

9. 本期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的。

## (三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子公司											
长园共创	成本法	270,645,048.54	270,645,048.54	---	270,645,048.54	97.45	97.45	---	---	---	30,000,000.00
珠海长园电力	成本法	160,000,000.00	160,000,000.00	---	160,000,000.00	100	100	---	---	---	---
长园香港公司	成本法	184,241,782.15	184,241,782.15	---	184,241,782.15	100	100	---	---	---	---
深圳长园电子	成本法	130,884,900.00	130,884,900.00	---	130,884,900.00	100	100	---	---	---	---
上海维安	成本法	357,052,345.00	180,979,642.60	176,072,702.40	357,052,345.00	87.73	87.73	---	---	---	25,000,000.00
拉萨长园盈佳	成本法	34,525,300.00	34,525,300.00	---	34,525,300.00	100	100	---	---	---	---
上海长园辐照	成本法	30,500,000.00	30,500,000.00	---	30,500,000.00	100	100	---	---	---	---
长园深瑞	成本法	385,000,000.00	255,000,000.00	130,000,000.00	385,000,000.00	55	55	---	---	---	---
深圳长园长通	成本法	19,680,000.00	19,680,000.00	---	19,680,000.00	100	100	---	---	---	---
东莞康业投资	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00	---	28,000,000.00	100	100	---	---	---	---
四川中昊	成本法	20,000,000.00	---	20,000,000.00	20,000,000.00	100	100	---	---	---	---
长园南京电网	成本法	145,100,000.00	---	145,100,000.00	145,100,000.00	77.28	77.28	---	---	---	---
二、其他股权投资											
深圳天极光电	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	---	1,500,000.00	0.038	0.038	---	1,500,000.00	---	---
合计		1,767,129,375.69	1,295,956,673.29	471,172,702.40	1,767,129,375.69	---	---	---	1,500,000.00	---	55,000,000.00

**(四) 营业收入及营业成本****1. 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务	23,747,001.57	25,746,248.64
其他业务	22,336,936.39	20,922,091.06
营业成本	22,937,540.32	21,661,253.57

**2. 主营业务**

项 目	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
工 业	23,747,001.57	17,686,242.56	25,746,248.64	16,824,560.60
合计	23,747,001.57	17,686,242.56	25,746,248.64	16,824,560.60

**3. 主营业务（分产品）**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力电缆附件	23,747,001.57	17,686,242.56	25,746,248.64	16,824,560.60
合计	23,747,001.57	17,686,242.56	25,746,248.64	16,824,560.60

**5. 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	1,446,254.21	3.14
第二名	1,433,223.55	3.11
第三名	1,169,401.71	2.54
第四名	1,154,301.28	2.50
第五名	872,396.12	1.89

**(五) 投资收益****1. 投资收益明细**

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	521,632,584.37	241,434,672.89
权益法核算的长期股权投资收益	---	---
处置长期股权投资产生的投资收益	---	(32,506.95)
合计	521,632,584.37	241,402,165.94

**2. 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海维安	52,837,123.85	48,176,934.00	---
拉萨长园盈佳	468,795,460.52	---	本期出售可供出售金融资产分红

**(六) 现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	432,852,186.62	189,471,931.92
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	2,325,912.31	1,515,551.65
投资性房地产摊销	5,790,442.23	6,420,845.46
无形资产摊销	259,885.16	221,032.39
长期待摊费用摊销	10,094,726.33	2,089,726.31
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）	741,708.42	27,370.60
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）	42,569,083.65	28,345,595.08
投资损失（收益以“—”号填列）	(521,632,584.37)	(241,402,165.94)
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）	(107, 116. 24)	(2, 105, 981. 13)
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	44, 061, 376. 55	10, 053, 694. 94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	(46, 424, 401. 73)	(2, 223, 266. 47)
其他	27, 706, 300. 00	---
经营活动产生的现金流量净额	(1, 762, 481. 07)	(7, 585, 665. 19)

## 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	15, 058, 914. 89	29, 171, 877. 04
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	(14, 112, 962. 15)	6, 680, 846. 96

## 十四、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	202, 328. 32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	34, 618, 714. 94	主要是企业发展金、专项科技款等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	
非货币性资产交换损益	---	
委托他人投资或管理资产的损益	---	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	
债务重组损益	---	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	526,254,133.95	出售可供出售金融资产
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
对外委托贷款取得的损益	---	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	
受托经营取得的托管费收入	---	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,060,936.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,603,056.23	收购上海国电原33.33%股权账面价值与公允价值的差额。
所得税影响额	(86,194,878.62)	可供出售金融缴纳的企业所得税
少数股东权益影响额（税后）	(852,617.82)	
合计	480,691,673.40	

## （二）净资产收益率及每股收益：

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

### 2011 年度净资产收益率和每股收益

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	31.30	0.77	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.67	0.21	不适用

### 2010 年度净资产收益率和每股收益

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	11.83	0.22	不适用

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 10.87 0.20 不适用

如附注七所述，以权益结算的股份支付的累计金额为 27,706,300.00 元。本公司在股票期权激励计划所确定的行权价格高于 2011 年 12 月 31 日本公司股票公允价值。

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
货币资金	294,155,358.91	400,862,115.70	(26.62%)	主要是由于本年偿还了银行短期借款。
应收票据	39,849,760.76	17,713,310.30	124.97%	主要是本年收到的银行承兑汇票大幅上升所致。
预付款项	88,553,078.47	45,813,661.02	93.29%	主要是由于本年末预付东莞高能股权转让款导致预付账款大幅上升。
其他应收款	88,652,157.44	66,006,836.42	34.31%	主要是由于电网设备类产品上升引起了投标保证金以及员工借款备用金上升。
可供出售金融资产	70,600,000.00	736,601,500.00	(90.42%)	主要是本年出售了光迅科技等股票。
长期待摊费用	11,694,752.86	8,460,490.54	38.23%	主要是本年新增了装修费支出。
递延所得税资产	22,007,338.95	15,362,296.76	43.26%	主要是本年应收款项和存货提取资产减值准备后的公允价值之计税基础与账面价值不同形成暂时性差异，按适用税率确认递延所得税资产。
短期借款	269,000,000.00	386,000,000.00	(30.31%)	主要是归还了部分短期银行借款。
应付票据	15,501,579.05	2,457,525.30	530.78%	主要是本年增大了开具银行承兑汇票的规模。
应交税费	68,149,474.40	98,830,899.45	(31.04%)	主要是由于本年支付上年增值税和企业所得税。
应付利息	12,259,224.81	3,913,934.93	213.22%	主要是应付短期融资券利息增加所致。
其他应付款	110,194,960.70	11,787,529.31	834.84%	主要是收购长园深瑞 15% 股权的收购款尚未付清。
递延所得税负债	39,478,320.99	178,268,957.86	(77.85%)	主要是本年出售可供出售金融资产导致余额下降。
其他非流动负债	12,181,504.56	5,000,000.00	143.63%	主要是收到了与资产相关的政府补助。
股本	863,510,112.00	431,755,056.00	100.00%	本年资本公积转增股本和未分配利润转增股本。
资本公积	138,346,194.11	916,048,195.45	(84.90%)	主要是出售了光迅科技等股票和资本公积转增股本导致余额下降。
盈余公积	97,045,683.53	53,760,464.87	80.51%	主要是由于本年新提取法定公积所致。
少数股东权益	33,576,036.90	378,394,249.92	(91.13%)	主要是由于本年收购了少数股东的股权。
营业收入	1,940,693,566.50	1,574,435,852.94	23.26%	主要是由于本年电网设备类产品大幅增长。
营业税金及附加	18,926,626.48	6,890,121.06	174.69%	主要是本年地方教育费附加的增加。
销售费用	223,229,488.18	165,316,858.86	35.03%	主要是由于销售人员薪酬及市场开发费的增长。
管理费用	328,051,980.93	197,375,881.93	66.21%	主要是本年员工薪酬上升以及确认了股权激励的期权费。

财务费用	61,752,245.37	41,650,598.32	48.26%	主要是利率上调和发行短期融资券增加导致利息支出的增加。
资产减值损失	21,179,166.83	15,418,127.48	37.37%	主要是本年提取应收款项坏账准备和存货跌价准备增加所致。
投资收益	544,175,400.07	21,999,473.21	2373.58%	主要是本年出售了大额可供出售金融资产所致。
营业外收入	74,671,674.91	32,396,447.96	130.49%	主要是软件产品增值税退税和所得税补助增加。
营业外支出	2,218,002.53	7,924,400.62	(72.01%)	主要是由于本年不存在注销清算处置存货损失情况。
所得税费用	128,777,137.27	53,809,260.76	139.32%	主要是本年出售可供出售金融资产获得大额利润导致所得税增加。

## 十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 3 月 20 日批准报出。

## 十一、 备查文件目录

- 1、 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、 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
- 3、 3、报告期内《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  
2012年3月23日