

长园集团股份有限公司

600525

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	18
八、 备查文件目录	102

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘栋	马艳

联系地址	深圳市南山区科苑中路长园新材料港F栋5楼	深圳市南山区科苑中路长园新材料港F栋5楼
电话	0755-26719476	0755-26719476
传真	0755-26739900	0755-26739900
电子信箱	liudong@cyg.com	may@cyg.com

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,948,070,757.45	3,605,592,823.70	9.50
所有者权益(或股东权益)	2,166,096,611.62	2,121,219,617.53	2.12
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.51	2.46	2.03
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	75,857,353.11	187,034,198.59	-59.44
利润总额	132,942,989.59	199,768,409.22	-33.45
归属于上市公司股东的净利润	106,123,803.05	147,246,328.63	-27.93

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,092,238.40	68,852,451.41	0.35
基本每股收益(元)	0.1229	0.1705	-27.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0800	0.0797	0.38
加权平均净资产收益率(%)	4.89	6.94	减少 2.05 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-15,816,524.90	-54,516,266.00	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0183	-0.0631	不适用

注：①公司本报告期内营业利润 7,586 万元，与上年同期相比下降 59.44%，主要原因是公司去年同期出售可供出售金额资产实现投资收益 8,760 万元（本期无发生）、银行借款融资成本上升导致公司本期财务费用同比上升 1,182 万元以及本期摊销的期权费用同比上升 489 万元；

②公司实现主营业务净利润 11,740 万元，比上年同期增长 26.19%，主要是由于公司电网设备类产品营业收入和净利润比去年同期大幅增加。

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-755,660.77
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	39,315,611.06
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	819,140.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	454,525.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	210,556.80
所得税影响额	-2,908,326.12
少数股东权益影响额（税后）	-104,282.41
合计	37,031,564.65

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	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	863,510,112	100				0	863,510,112	100	
1、人民币普通股									
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	863,510,112	100				0	863,510,112	100	

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				53,105 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	35.76	308,766,869	3,007,619	0	无
华润深国投信托有限公司	国有法人	11.24	97,062,608	0	0	无
许晓文	境内自然人	1.25	10,790,276	0	0	无
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	其他	0.57	4,883,404	4,883,404	0	未知
张淑琴	境内自然人	0.48	4,155,000	-1,700	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	0.39	3,353,900	142,600	0	未知
中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.39	3,349,918	3,349,918	0	未知
东莞市雁田晟盈实业投资有限公司	境内非国有法人	0.31	2,638,434	400,000	0	未知
李华	境内自然人	0.27	2,330,000	-469,600	0	未知
袁利兰	境内自然人	0.27	2,290,800	201,600	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	308,766,869	人民币普通股	308,766,869
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
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	4,883,404	人民币普通股	4,883,404
张淑琴	4,155,000	人民币普通股	4,155,000
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,353,900	人民币普通股	3,353,900
中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	3,349,918	人民币普通股	3,349,918
东莞市雁田晟盈实业投资有限公司	2,638,434	人民币普通股	2,638,434
李华	2,330,000	人民币普通股	2,330,000
袁利兰	2,290,800	人民币普通股	2,290,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>公司未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

独立董事谌光德先生因任期届满，不再担任公司独立董事一职。公司董事会提名杨依明先生为独立董事候选人，经2012年3月25日第四届董事会第五十二次会议审议并提交2011年度股东大会通过，详情请见2012年3月23日及4月13日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

一、总体经营情况

报告期内，在欧债危机愈演愈烈，中国经济景气度下降，国内消费、投资持续低迷的诸多不利因素下，公司始终坚持以做世界一流辐射功能材料和优秀智能电网设备供应商为目标，坚持自我发展和收购兼并相结合的竞争策略，在国内、国际双向市场上调整战略布局，辐射功能材料方面与瑞侃的差距进一步缩小，并进一步丰富了智能电网设备方面的产品线和扩大了市场份额，实现营业收入 93,784.38 万元，同比增长 19.77%，毛利水平保持稳定；在公司主业稳定增长的前提下，受到个别因素影响公司的净利润同比有所下降，实现净利润 10,956.57 万元（未扣除少数股东损益），同比下降 34.04%，主要原因：

- （1）上期出售可供出售资产实现投资收益 8,760 万元（本期无发生）；
- （2）银行借款融资成本上升导致公司本期财务费用同比上升 1,182 万元；
- （3）本期摊销的期权费用 1,460 万元，同比上升 489 万元。

辐射功能材料方面：报告期内，国际市场石油及相关衍生品结束了持续上扬的态势，价格回落，直接材料价格有所下降，但劳动力成本不断攀升，导致相关产品的营业成本略有提高。公司会适度的提升车间自动化程度，并提升应用在汽车、船舶、核电等方面的高端产品的比例，缓解直接人工成本的上涨，保证毛利率水平。

智能电网设备方面：报告期内，长园电力、长园深瑞、长园共创的技术优势不断提升，在变电、输配电领域的产品线不断丰富。在国网、南网的招标过程中，中标合同额大幅提高，但由于行业特性，收入大部分在下半年确认，上半年实现营业收入 40,824.13 万元，较同期增长 30.80%。

二、行业地位

报告期内，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。

三、主要经济指标分析

交易性金融资产人民币 24,008,990.48 元，较年初增加 1878.30%，主要是本期新增于台湾股票二级市场购得的“聚鼎科技”股票所致；

应收票据人民币 26,206,922.88 元，较年初减少 34.24%，主要是本期兑现了到期票据所致；

其他应收款人民币 139,852,913.04 元，较年初增加 57.75%，主要是由于本期投标保证金以及员工借款备用金上升；

在建工程人民币 134,399,486.03 元，较年初增加 65.49%，主要是本期新增厂房和正在安装的机器设备所致；

无形资产人民币 229,614,258.31 元，较年初增加 44.57%，主要是本期新增土地使用权所致；

短期借款人民币 908,330,000.00 元，较年初增加 237.67%，主要是本期用以置换偿还短期融资券的资金和补充流动资金所致；

应付票据人民币 3,945,551.29 元,较年初减少 74.55%,主要是本期减少了开具银行承兑汇票的规模所致;

应付职工薪酬人民币 21,336,223.61 元,较年初减少 67.46%,主要是本期发放了上年计提的年终奖所致;

应付利息人民币 186,993.61 元,较年初减少 98.47%,主要是本期支付了上年预提的短期融资券利息所致;

其他流动负债人民币 0.00 元,较年初减少 100.00%,主要是本期偿还了短期融资券所致;

营业税金及附加人民币 7,115,438.00 元,较上年同期增加 47.36%,主要是本期销售收入及地方教育费附加的增长所致;

财务费用人民币 31,065,762.44 元,较上年同期增加 61.44%,主要是本期银行借款增加和利率比上年同期有所上调所致;

资产减值损失人民币 4,400,986.76 元,较上年同期增加 581.02%,是由于本期计提了应收账款坏账准备和存货跌价准备;

公允价值变动收益人民币 819,140.99 元,较上年同期增加 1545.99%,主要是本期新增的交易性金融资产期末的公开市场价格变动所致;

投资收益人民币-1,182,956.36 元,较上年同期减少 101.24%,主要是本期不存在出售大额的可供出售金融资产的情况;

营业外收入人民币 58,352,901.81 元,较上年同期增加 334.65%,主要是软件产品增值税退税和所得税补助增加所致;

营业外支出人民币 1,267,265.33 元,较上年同期增加 83.41%,主要是非流动资产处置损失增加所致;

所得税费用人民币 23,377,251.89 元,较上年同期减少 30.57%,主要是本期无可供出售金融资产的处置收益导致利润总额下降所致;

少数股东损益人民币 3,441,934.65 元,较上年同期减少 81.74%,主要是是 2011 年下半年收购了子公司部分少数股权所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电子行业	513,581,732.22	341,149,225.26	33.57	12.80	15.11	减少 1.33 个百分点
电力行业	408,241,271.67	194,397,176.12	52.38	30.80	32.58	减少 0.64 个百分点
其他	16,020,828.35	6,712,257.38	58.10	2.51	25.61	减少 7.71 个百分点
合计	937,843,832.24	542,258,658.76	42.18	19.77	20.95	减少 0.56 个百分点
分产品						
辐射功能	513,581,732.22	341,149,225.26	33.57	12.80	15.11	减少 1.33 个百

材料类						分点
电网设备类	408,241,271.67	194,397,176.12	52.38	30.80	32.58	减少0.64个百分点
其他	16,020,828.35	6,712,257.38	58.10	2.51	25.61	减少7.71个百分点
合计	937,843,832.24	542,258,658.76	42.18	19.77	20.95	减少0.56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	241,943,498.30	0.47
华东	185,513,304.70	24.84
华北及东北	151,187,534.63	15.60
西部地区(西北+西南)	143,197,453.26	175.62
国外	93,075,553.75	10.91
其他	122,926,487.60	-3.19
合计	937,843,832.24	19.77

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	本期金额	上年同期金额	增加比例	变动原因
营业收入	937,843,832.24	783,040,434.72	19.77%	主要是本期电网设备类产品营业收入和营业成本大幅上升。
营业成本	542,258,658.76	448,348,632.37	20.95%	
销售费用	116,360,009.90	92,977,345.54	25.15%	主要是本期开拓销售市场导致销售费用增加。
财务费用	31,065,762.44	19,242,491.09	61.44%	主要是本期银行借款增加和利率比上年同期有所上调所致。
投资收益	-1,182,956.36	95,544,101.38	-101.24%	主要是本期不存在出售大额的可供出售金融资产的情况。
营业外收入	58,352,901.81	13,425,143.20	334.65%	主要是软件产品增值税退税和所得税补助增加所致。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（四）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

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

2、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字〔2012〕43号）（以下简称“《通知》”）等相关文件要求，公司结合实际情况，就股东回报规划及利润分配政策制定等事项与公司董事、监事、高管人员进行了充分沟通，从股东回报规划安排、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制的完善上做了专项研究论证，同时通过专线电话方式听取中小股东的意见和诉求，确认适合公司未来发展的现金分红事项的决策程序。公司制订了《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》、《公司章程修正案》，并提交公司第五届董事会第六次会议、第五届监事会第二次会议审议，独立董事发表独立意见。为进一步征求中小股东诉求，保障中小股东的合法权益，2012年9月4日，公司将召开2012年第二次临时股东大会，采用现场投票和网络投票相结合的投票方式审议《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》及《公司章程修正案》。

3、公司于2012年4月12日召开的2011年年度股东大会审议通过了公司《2011年度利润分配方案》，公司按每10股派送现金红利0.8元（含税）的方案向全体股东分配红利，合计派发股利69,080,808.96元。该派送现金红利方案已于报告期内实施完毕。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

1、报告期内治理情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理，不断完善公司法人治理结构，积极开展规范运作。报告期内，公司共召开1次年度股东大会，7次董事会，1次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。

为不断提高公司规范运作水平，确保信息披露的真实、准确、完整、及时，进一步加强公司董事、监

事、高级管理人员对《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市信息披露管理办法》等相关法律法规的理解和贯彻执行，报告期内公司制定了《财务负责人管理制度》。同时，公司将不断完善与投资者的沟通工作，妥善接待投资者的咨询和来访。依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，切实维护全体股东利益。

2、内部控制和风险管理

根据《长园集团内控实施工作方案》中规定的安排，集团内控工作专项小组在2012年上半年对集团本部及主要控股子公司在去年内控自查阶段发现的主要问题的整改情况进行了跟踪检查，所涉及的问题已全部得到整改。

公司于2012年5月接到深圳证监局《关于进一步做好深圳辖区上市公司内控规范实施有关工作的通知》（深证局公司字[2012]105号），并按该通知要求每周向深圳证监局汇报内控工作进展周报，其中包括内控工作中的工作内容、所形成的重要文件和所遇到的主要问题。

此外，根据该通知要求，公司目前已完成与财务报告相关内控建设工作并在披露2012年半年报的同时披露了内控自我评价报告。根据公司内控自我评价结果，公司已经根据《内部控制基本规范》、《内部控制评价指引》及其他相关法律法规的要求，对公司截至2012年6月30日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。报告期内，公司对纳入评价范围的子公司与业务均已建立了内部控制，并且得到了有效的执行。内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。公司会不断完善公司内部控制体系建设，确保内控体系能够得到有效执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于2012年4月12日召开的2011年年度股东大会审议通过了公司《2011年度利润分配方案》，公司按每10股派送现金红利0.8元（含税）的方案向全体股东分配红利，合计派发股利69,080,808.96元。该派送现金红利方案已于报告期内实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（五）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 证券投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	A股	601318	中国平安	2,107,700.00	35,000	1,600,900.00	6.67	395,500.00
2	A股	002348	高乐股份	17,584.00	800	8,992.00	0.04	776.00
3	台湾股票	6224	聚鼎科技	21,976,233.49	1,782,000	22,399,098.48	93.29	422,864.99
合计				24,101,517.49	/	24,008,990.48	100.00	819,140.99

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
300269	联建光电	17,660,000	5.44	62,640,000.00	675,483.39	-6,766,000.00	可供 出售 金融 资产	原始 投入
合计		17,660,000	/	62,640,000.00	675,483.39	-6,766,000.00	/	/

(六) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至 出售日该出 售资产为上 市公司贡献 的净利润	出售 产生 的损 益	是否为关 联交易 (如是, 说明定价 原则)	资产出售定 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	资产出售 为上市公 司贡献的 净利润占 利润总额 的比例(%)	关联 关系
金小友	杭州长园电力技术有限公司100%的股权	2012年4月18日	84	-4.15	-0.13	否	以杭州长园截止2012年3月31日的账面净资产为基础	是	是	-	全资 子 公 司
肖	长园盈佳电	2012	42	-13.43	-0.36	否	以北京盈佳	是	是	-	全

克镛	力技术（北京）有限公司 100% 的股权	年 4 月 18 日					截止 2012 年 3 月 31 日的账面净资产为基础				子公司
----	----------------------	------------	--	--	--	--	-----------------------------	--	--	--	-----

(七) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内授出的权益总额					45,960,000
报告期内行使的权益总额					0
报告期内失效的权益总额					0
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额					45,960,000
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额					0
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况					
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量	
许晓文	董事	1,440,000	0	1,440,000	
鲁尔兵	董事	1,200,000		1,200,000	
陈红	董事	1,200,000		1,200,000	
倪昭华	董事	960,000		960,000	
杨剑松	高级管理人员	960,000		960,000	
刘栋	高级管理人员	840,000		840,000	
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无				
权益工具公允价值的计量方法	根据 Black-Scholes 模型对本公司此次授予的股票期权的公允价值进行测算				
估值技术采用的模型、参数及选取标准	<p>(1) 行权价格：首批为 11.66 元/股。</p> <p>(2) 授予日价格：23.49（2010 年 12 月 3 日的收盘价为参考计算，而授权日理论价值最终以授予日公司股票收盘价等数据为参数计算）</p> <p>(3) 有效期四年，在有效期内未行权的股票期权将注销；</p> <p>(4) 预计波动率：48.22%（2002-2010 年平均）</p> <p>(5) 无风险收益率：分别取 2010 年 1 月-9 月发行的 1-3 年期银行间债券市场国债收益为 Black-Scholes 模型中需无风险收益率；</p> <p>(6) 预计可行权数量：全部 4596 万股，预计 10% 的员工流失率；</p>				

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的	关联交易结算方式
-------	------	--------	--------	----------	--------	----------	----------

						比例(%)	
广州长园电力技术有限公司	其他	销售商品	冷缩电力 电缆附件	市场价格	930.46	2.28	月结
福州长园电力技术有限公司	其他	销售商品	冷缩电力 电缆附件	市场价格	205.02	0.50	月结

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（“海鹏信”）提供房屋租赁，交易金额为 109.71 万元人民币；

(2) 为参股子公司深圳市长盈精密技术有限公司（“长盈精密”）提供房屋租赁，交易金额为 9.08 万元人民币；

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

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

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

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	2012年6月30日	2013年6月30日	连带责任担保	否	否	是	是	参股子公司
长园集团股份有限公司	公司本部	东莞长联新材料科技有限公司	3,000	2012年4月25日	2013年4月25日	连带责任担保	否	否	是	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						4,000					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						4,000					
公司对控股子公司的担保情况											
报告期内对子公司担保发生额合计						16,900					
报告期末对子公司担保余额合计（B）						16,900					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）											
担保总额（A+B）						20,900					
担保总额占公司净资产的比例（%）						9.65					

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十一) 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:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	1

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

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	30%

	交易日当天止	
--	--------	--

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。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于分红情况的说明	《上海证券报》B8、《中国证券报》A21、《证券时报》D4	2012年2月2日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
第四届董事会第五十次会议暨召开2012年第一次临时股东大会通知公告	《上海证券报》B24、《中国证券报》B005、《证券时报》D13	2012年2月9日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
2011年度业绩快报	《上海证券报》B17、《中国证券报》B005、《证券时报》D10	2012年2月23日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
2012年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》24、《中国证券报》B005、《证券时报》B21	2012年2月25日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》B16、《中国证券报》B004、《证券时报》D17	2012年3月14日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
关于重大经营合同中标情况的公告	《上海证券报》25、《中国证券报》B005、《证券时报》B4	2012年3月17日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
第四届董事会第五十二次会议决议暨召开2011年度股东大会通知公告、2011年度报告摘要、关于2012年度向控股公司提供担保及参股公司提供关联担保的公告、第四届监事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》B40、《中国证券报》B009、《证券时报》D12	2012年3月23日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
2011年度股东大会提示性公告	《上海证券报》B20、《中国证券报》B016、《证券时报》D12	2012年3月27日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
关于控股股东增持公司股份的公告	《上海证券报》B41、《中国证券报》B004、《证券时报》D16	2012年3月29日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com

2012年一季度业绩预增公告	《上海证券报》B24、《中国证券报》B005、《证券时报》D32	2012年4月11日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
2011年度股东大会决议公告	《上海证券报》B48、《中国证券报》B008、《证券时报》D24	2012年4月13日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
关于竞拍土地的公告	《上海证券报》B169、《中国证券报》A37、《证券时报》18	2012年4月25日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
第五届董事会第二次会议决议公告、第五届监事会第一次会议决议公告、2012年第一季度报告、关于重大经营合同中标情况的公告	《上海证券报》73、《中国证券报》B17、《证券时报》B23	2012年4月28日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
第五届董事会第三次会议决议公告、关于投资聚鼎科技股份有限公司股票的提示性公告	《上海证券报》B14、《中国证券报》B008、《证券时报》D48	2012年5月4日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
2011年度利润分配实施公告	《上海证券报》B16、《中国证券报》B004、《证券时报》D16	2012年6月6日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
关于重大经营合同中标情况的公告	《上海证券报》B33、《中国证券报》B008、《证券时报》A12	2012年6月26日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com
第五届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》B14、《中国证券报》A29、《证券时报》D16	2012年6月29日	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位：长园集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		370,014,046.13	294,155,358.91
交易性金融资产		24,008,990.48	1,213,616.00
应收票据		26,206,922.88	39,849,760.76
应收账款		1,254,802,822.04	1,180,048,002.62
预付款项		93,659,419.27	88,553,078.47

应收利息			
应收股利			
其他应收款		139,852,913.04	88,652,157.44
买入返售金融资产			
存货		437,262,182.48	389,264,678.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,345,807,296.32	2,081,736,653.10
非流动资产：			
可供出售金融资产		62,640,000.00	70,600,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		170,660,343.57	175,588,117.22
投资性房地产		45,615,414.50	47,691,981.50
固定资产		523,917,994.91	555,184,035.30
在建工程		134,399,486.03	81,212,565.97
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		229,614,258.31	158,821,340.83
开发支出		4,000,000.00	4,000,000.00
商誉		384,025,761.46	384,025,761.46
长期待摊费用		13,075,523.82	11,694,752.86
递延所得税资产		22,547,820.65	22,007,338.95
其他非流动资产		11,766,857.88	13,030,276.51
非流动资产合计		1,602,263,461.13	1,523,856,170.60
资产总计		3,948,070,757.45	3,605,592,823.70
流动负债：			
短期借款		908,330,000.00	269,000,000.00
应付票据		3,945,551.29	15,501,579.05
应付账款		269,553,443.10	218,670,410.88
预收款项		74,474,871.83	69,607,002.72
应付职工薪酬		21,336,223.61	65,571,491.09
应交税费		63,493,502.78	68,149,474.40
应付利息		186,993.61	12,259,224.81
应付股利		8,683,200.07	8,683,200.07

其他应付款		84,505,304.42	110,194,960.70
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			300,000,000.00
流动负债合计		1,434,509,090.71	1,137,637,343.72
非流动负债：			
长期借款		261,500,000.00	261,500,000.00
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		37,429,233.57	39,478,320.99
其他非流动负债		11,621,850.00	12,181,504.56
非流动负债合计		310,551,083.57	313,159,825.55
负债合计		1,745,060,174.28	1,450,797,169.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		863,510,112.00	863,510,112.00
资本公积		146,180,194.11	138,346,194.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		97,045,683.53	97,045,683.53
一般风险准备			
未分配利润		1,059,360,621.98	1,022,317,627.89
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,166,096,611.62	2,121,219,617.53
少数股东权益		36,913,971.55	33,576,036.90
所有者权益合计		2,203,010,583.17	2,154,795,654.43
负债和所有者权益 总计		3,948,070,757.45	3,605,592,823.70

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

母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位:长园集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		44,679,212.75	15,058,914.89
交易性金融资产			
应收票据		229,000.00	1,356,642.11
应收账款		7,522,590.56	6,880,130.76
预付款项		87,000.00	1,338,050.00
应收利息			
应收股利		753,906,698.03	722,906,698.03
其他应收款		229,647,811.69	192,521,501.37
存货		7,145,771.02	6,882,653.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,043,218,084.05	946,944,590.28
非流动资产:			
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		2,065,594,322.53	1,765,629,375.69
投资性房地产		59,883,756.81	61,921,175.79
固定资产		20,904,064.14	22,449,879.91
在建工程		49,295,290.23	36,373,036.78
无形资产		7,891,346.76	7,932,579.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		353,339.52	471,119.34
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,203,922,119.99	1,894,777,166.73
资产总计		3,247,140,204.04	2,841,721,757.01
流动负债:			
短期借款		564,330,000.00	35,000,000.00

应付票据			
应付账款		1,120,079.96	4,843,271.97
预收款项		1,307,905.16	2,013,963.96
应付职工薪酬		1,289,649.53	6,289,649.53
应交税费		4,149,975.77	590,954.52
应付利息			12,059,486.30
应付股利			
其他应付款		751,390,468.09	593,280,661.66
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			300,000,000.00
流动负债合计		1,323,588,078.51	954,077,987.94
非流动负债：			
长期借款		261,500,000.00	261,500,000.00
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	2,000,000.00
非流动负债合计		263,500,000.00	263,500,000.00
负债合计		1,587,088,078.51	1,217,577,987.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		863,510,112.00	863,510,112.00
资本公积		286,176,868.55	271,576,868.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		97,045,683.53	97,045,683.53
一般风险准备			
未分配利润		413,319,461.45	392,011,104.99
所有者权益（或股东权益） 合计		1,660,052,125.53	1,624,143,769.07
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,247,140,204.04	2,841,721,757.01

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

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		937,843,832.24	783,040,434.72
其中:营业收入		937,843,832.24	783,040,434.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		861,622,663.76	691,493,688.51
其中:营业成本		542,258,658.76	448,348,632.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,115,438.00	4,828,754.42
销售费用		116,360,009.90	92,977,345.54
管理费用		160,421,807.90	127,011,397.02
财务费用		31,065,762.44	19,242,491.09
资产减值损失		4,400,986.76	-914,931.93
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		819,140.99	-56,649.00
投资收益(损失以“-”号填列)		-1,182,956.36	95,544,101.38
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,921,676.28	7,946,232.31
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		75,857,353.11	187,034,198.59
加:营业外收入		58,352,901.81	13,425,143.20
减:营业外支出		1,267,265.33	690,932.57
其中:非流动资产处置损失		870,539.63	368,113.53
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		132,942,989.59	199,768,409.22
减:所得税费用		23,377,251.89	33,669,348.74

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		109,565,737.70	166,099,060.48
归属于母公司所有者的净利润		106,123,803.05	147,246,328.63
少数股东损益		3,441,934.65	18,852,731.85
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1229	0.1705
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益		-6,766,000.00	327,671,172.05
八、综合收益总额		102,799,737.70	493,770,232.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		99,357,803.05	474,917,500.68
归属于少数股东的综合收益总额		3,441,934.65	18,852,731.85

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

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		19,749,291.75	22,991,208.97
减：营业成本		8,758,376.30	11,586,606.27
营业税金及附加		513,073.77	531,448.65
销售费用		1,933,711.07	1,563,554.69
管理费用		24,257,128.97	25,028,205.66
财务费用		22,146,536.02	13,400,913.77
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）		127,000,000.00	27,270,773.60
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）		89,140,465.62	-1,848,746.47
加：营业外收入		1,259,104.80	532,467.00
减：营业外支出		10,405.00	525.00
其中：非流动资产处置损失		10,405.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填		90,389,165.42	-1,316,804.47

列)			
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,389,165.42	-1,316,804.47
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		90,389,165.42	-1,316,804.47

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

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		953,461,811.94	858,252,741.70
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		15,097,433.00	8,712,865.61
收到其他与经营活动有关的现金		68,398,457.68	36,761,800.11
经营活动现金流入		1,036,957,702.62	903,727,407.42

小计			
购买商品、接受劳务支付的现金		510,186,636.53	464,204,274.68
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		217,193,162.08	175,761,248.36
支付的各项税费		115,180,724.27	137,790,991.59
支付其他与经营活动有关的现金		210,213,704.64	180,487,158.79
经营活动现金流出小计		1,052,774,227.52	958,243,673.42
经营活动产生的现金流量净额		-15,816,524.90	-54,516,266.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,377,580.76	99,887,982.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		321,710.00	18,216,175.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		132,238.88	
收到其他与投资活动有关的现金		529,834.17	37,206,417.68
投资活动现金流入小计		5,361,363.81	155,310,575.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,766,932.01	82,713,726.92
投资支付的现金		23,800,571.12	272,124,266.15
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动		10,712.65	

有关的现金			
投资活动现金流出小计		141,578,215.78	354,837,993.07
投资活动产生的现金流量净额		-136,216,851.97	-199,527,417.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		802,330,000.00	499,000,000.00
发行债券收到的现金			298,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		802,330,000.00	797,800,000.00
偿还债务支付的现金		460,000,000.00	485,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,872,465.62	70,484,969.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		104,000.00	9,884,290.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		573,872,465.62	555,484,969.58
筹资活动产生的现金流量净额		228,457,534.38	242,315,030.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-565,470.29	-1,128,716.48
五、现金及现金等价物净增加额		75,858,687.22	-12,857,369.55
加：期初现金及现金等价物余额		294,155,358.91	400,862,115.70
六、期末现金及现金等价物余额		370,014,046.13	388,004,746.15

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

母公司现金流量表

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,507,591.49	9,793,293.68
收到的税费返还		242,778.68	201,762.96
收到其他与经营活动有关的现金		397,285,623.46	582,841,972.60
经营活动现金流入小计		405,035,993.63	592,837,029.24
购买商品、接受劳务支付的现金		5,138,209.49	7,422,234.34
支付给职工以及为职工支付的现金		6,023,306.88	8,462,825.74
支付的各项税费		2,343,096.87	17,363,654.39
支付其他与经营活动有关的现金		363,381,780.91	469,456,116.37
经营活动现金流出小计		376,886,394.15	502,704,830.84
经营活动产生的现金流量净额		28,149,599.48	90,132,198.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		96,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,500.00	100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		96,006,500.00	100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,710,724.53	16,643,070.24
投资支付的现金		209,964,946.84	313,228,896.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		222,675,671.37	329,871,966.24

小计			
投资活动产生的现金流量净额		-126,669,171.37	-329,871,866.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		594,330,000.00	314,000,000.00
发行债券收到的现金			298,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		594,330,000.00	612,800,000.00
偿还债务支付的现金		365,000,000.00	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,198,446.67	46,012,636.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		466,198,446.67	316,012,636.23
筹资活动产生的现金流量净额		128,131,553.33	296,787,363.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,316.42	-143,711.43
五、现金及现金等价物净增加额		29,620,297.86	56,903,984.50
加：期初现金及现金等价物余额		15,058,914.89	29,171,877.04
六、期末现金及现金等价物余额		44,679,212.75	86,075,861.54

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		7,834,000.00					37,042,994.09		3,337,934.65	48,214,928.74
(一)净利润							106,123,803.05		3,441,934.65	109,565,737.70
(二)其他综合收益		-6,766,000.00								-6,766,000.00
上述(一)和(二)小计		-6,766,000.00					106,123,803.05		3,441,934.65	102,799,737.70
(三)所有者投入和减少资本		14,600,000.00								14,600,000.00
1.所有者投入资本										
2.股份支		14,600,000.00								14,600,000.00

付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-69,080,808.96		-104,000.00	-69,184,808.96
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-69,080,808.96		-104,000.00	-69,184,808.96
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	146,180,194.11			97,045,683.53		1,059,360,621.98		36,913,971.55	2,203,010,583.17

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	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
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	431,755,056.00	916,048,195.45			53,760,464.87		659,792,601.42		378,394,249.92	2,439,750,567.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	431,755,056.00	-415,620,303.94					-111,806,704.97		-189,116,995.94	-284,788,948.85
(一) 净利润							147,246,328.63		18,852,731.85	166,099,060.48
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							147,246,328.63		18,852,731.85	166,099,060.48
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	215,877,528.00						-259,053,033.60		-13,541,890.20	-56,717,395.80
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	215,877,528.00						-259,053,033.60		-13,541,890.20	-56,717,395.80
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	215,877,528.00	-215,877,528.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	215,877,528.00	-215,877,528.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使										

用									
(七)其他		-199,742,775.94						-194,427,837.59	-394,170,613.53
四、本期期末余额	863,510,112.00	500,427,891.51			53,760,464.87		547,985,896.45	189,277,253.98	2,154,961,618.81

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

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	863,510,112.00	271,576,868.55			97,045,683.53		392,011,104.99	1,624,143,769.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	863,510,112.00	271,576,868.55			97,045,683.53		392,011,104.99	1,624,143,769.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		14,600,000.00					21,308,356.46	35,908,356.46
（一）净利润							90,389,165.42	90,389,165.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							90,389,165.42	90,389,165.42
（三）所有者投入和减少资本		14,600,000.00						14,600,000.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计		14,600,000.00						14,600,000.00

入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-69,080,808.96	-69,080,808.96
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-69,080,808.96	-69,080,808.96
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	863,510,112.00	286,176,868.55			97,045,683.53		413,319,461.45	1,660,052,125.53

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	431,755,056.00	459,748,096.55			53,760,464.87		261,497,170.63	1,206,760,788.05

余额								
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	431,755,056.00	459,748,096.55			53,760,464.87		261,497,170.63	1,206,760,788.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	431,755,056.00	-206,162,128.00					-260,369,838.07	-34,776,910.07
(一)净利润							-1,316,804.47	-1,316,804.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,316,804.47	-1,316,804.47
(三)所有者投入和减少资本		9,715,400.00						9,715,400.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		9,715,400.00						9,715,400.00
3.其他								
(四)利润分配	215,877,528.00						-259,053,033.60	-43,175,505.60
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	215,877,528.00						-259,053,033.60	-43,175,505.60
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	215,877,528.00	-215,877,528.00						

1. 资本公积转增资本（或股本）	215,877,528.00	-215,877,528.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	863,510,112.00	253,585,968.55			53,760,464.87		1,127,332.56	1,171,983,877.98

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

（二）公司概况

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

经中国证券监督管理委员会 2002 年 10 月 22 日签发的证监发行字[2002]119 号文批准，本公司于 2002 年 11 月 18 日采用全部向二级市场投资者定价配售的发行方式向社会发行人民币普通股（A 股）25,000,000 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价为人民币 7.60 元。发行后，公司注册资本增至人民币 9,954 万元。2005 年，本公司根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》、《关于上市公司股权分置改革的指导意见》及《上市公司股权分置改革管理办法》等规定完成了股权分置改革事项。根据本公司 2005 年 12 月 14 日通过的股权分置改革方案，本公司非流通股股东以其持有的部分股份向方案实施股权登记日（即 2005 年 12 月 1 日）在册的全体流通股股东作出对价支付，流通股股东每 1 股流通股可获 0.33 股的对价股份。

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

根据 2007 年 3 月 20 日中国证券监督管理委员会发出的中证监[2007]55 号《关于核准深圳市长园集团股份有限公司非公开发行股票的通知》，本公司向十名特定投资者发行人民币普通股（A 股）7,000,000 股。非公开发行后，本公司注册资本增至人民币 116,494,000 元。

根据 2007 年 4 月 19 日召开的 2006 年度股东大会决议，本公司以 2007 年 4 月 11 日完成增发新股之后的总股本 116,494,000 股为基数按每 10 股转增 1 股的比例，由资本公积转增股本，共计转增 11,649,400 股，转增日期为 2007 年 5 月 31 日。转增后，本公司注册资本增至人民币 128,143,400 元。

根据 2008 年 3 月 20 日召开的 2007 年年度股东大会决议，本公司以总股本 128,143,400 股为基数按每 10 股转增 3 股，由资本公积金转增股本，共计转增 38,443,020 股，转增日期为 2008 年 4 月 2 日，转增后本公司注册资本增至人民币 166,586,420 元。

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

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

根据 2011 年 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 2012 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 863,510,112 股。

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

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

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

2、 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。

3、 会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、 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。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 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。

7、 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。

8、 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。

9、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。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项已经无法收回或部分无法收回。
-------------	----------------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。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帐面价值和相关税费后的差额计入当期损益。
-----------	---

11、 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

加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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。

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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：

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。

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方法

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。

13、投资性房地产：

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

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

投资性房地产中的土地使用权使用寿命为 40-50 年，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于

每年年度终了，对土地使用权的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件

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。

15、 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。

16、 借款费用：

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

（1） 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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。

17、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。

18、长期待摊费用：

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

19、预计负债：

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。

20、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

o 以权益结算的股份支付

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

o 以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对

负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

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

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，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。

21、收入：

(1) 销售商品

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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：

A 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

B 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；

C 出租开发产品成本能够可靠地计量。

（4）建造合同

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

22、政府补助：

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

24、经营租赁、融资租赁：

(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。

25、持有待售资产：

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

26、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。

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

28、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

29、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	主营产品收入的销项税,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、营业税	1%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳税增值税、营业税	3%

2、 税收优惠及批文

(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新材料有限公司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，新的高新技术企业证书正在复审中，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，新的高新技术证书正在复审中，本期减按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，新的高新技术证书正在复审中，本期减按15%的税率预缴企业所得税。

(10) 本公司之子公司东莞三联热缩材料有限公司2011年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GF201144000296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。

(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，新的高新技术证书正在复审中，本期减按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，新的高新技术证书正在复审中，本期减按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。

(15) 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、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、罗宝恒坤(上海)开关有限公司、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、浙江恒坤电力技术有限公司、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 25%税率。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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”)	全资子公司	拉萨	投资控股	3,000	直接投资高新技术产业和其他技术创新产业等。	3,452.53		100	100	是			
长园新材(香港)有限公司 (“长园香港公司”)	全资子公司	香港	投资控股	2万港币	销售公司产品、市场推广、技术及售后服务等。	24,420.67		100	100	是			
上海长园新材投资有限公司 (“上海长园投资”)	全资子公司	上海	投资控股	3,000	实业投资, 资产管理等。	3,000		100	100	是			
长园电力技术有限公司 (“珠海长园电力”)	全资子公司	上海	制造业	16,000	电力电缆附件、高低压成套开关设备及配件的研究、开发、生产、销售; 电力系统软件开发等。	16,000		100	100	是			
上海长园辐照技术有限公司 (“上海长园辐照”)	全资子公司	上海	制造业	3,050	从事辐照技术的开发及咨询, 热收缩套管、铁氟龙管、电线电缆的生产等。	3,050		100	100	是			
深圳市长园特发科	全资	深圳	制造	1,200	主要经营塑	3,447.93		100	100	是			

技术有限公司(“长园特发”)	子公司		业		胶发泡材料、导电防静电制品、热缩材料绝缘制品的销售等。								
上海长园电子材料有限公司(“上海长园电子”)	全资子公司	上海	制造业	6,000	热收缩管、PVC套管,铁氟龙管等的制造、加工、销售。	6,244.466		100	100	是			
深圳市长园辐照技术有限公司(“深圳长园辐照”)	控股子公司	深圳	制造业	200	辐照技术的开发、应用,生产、销售辐射交联电线、电缆及高温电信、电缆等	200		100	100	是			
深圳市长园嘉彩环境材料有限公司(“深圳长园嘉彩”)	全资子公司	深圳	制造业	1,000	从事精细化工产品的生产购销等。	565.861159		87	87	是	119.84		
东莞三联热缩材料有限公司(“东莞三联”)	全资子公司	东莞	制造业	800万港币	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	800万港币		100	100	是			
利多投资有限公司	全资子公司	英属处女群岛	投资控股	1美元	投资控股	1美元		100	100	是			
罗宝投资有限公司	全资子公司	英属处女群岛	投资控股	1美元	投资控股	1美元		100	100	是			
上海维安微电子技术有限公司(“上海维安微电子”)	控股子公司的控股子公司	上海	制造业	500	电子元器件的研发、生产、销售等。	400		80	80	是	59.93		

	司												
亚洲电力科技投资有限公司 (APC TECHNOLOGY INVESTMENT LIMITED) (“APC 公司”)	全资子公司	英属群岛	投资控股	1 美元	投资控股	1 美元		100	100	是			
罗宝恒坤 (上海) 开关有限公司 (原名称为 “长园电力技术 (上海) 有限公司”) (“上海罗宝恒坤”)	全资子公司	上海	制造业	3,000	研发、生产、销售智能开关设备及其零配件等。	3,000		100	100	是			
深圳市鹏瑞软件有限公司 (“鹏瑞软件”)	全资子公司	深圳	制造业	2,000	计算机软件的开发; 电力系统继电保护的技术开发与工程设计; 变电站自动化系统的技术开发、工程设计、系统成售等	2,000		100	100	是			
珠海华网共创科技有限公司 (“珠海华网共创”)	控股公司的子公司	珠海	制造业	500	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		60	60	是	196.44		
四川中昊长园高铁材料有限公司 (简称 “四川中昊”)	全资子公司	成都	制造业	2,000	生产、销售: 金属制品、预埋槽道等。	2,000		100	100	是			
长园 (南京) 智能电网设备有限公司 (简称 “长园南京电网”)	全资子公司	南京	制造业	25,000	从事智能电网配电系统、智能变电站自动化	21,600.299674		100	100	是			

					系统、智能电网继电保护系统的软件 and 系统集成的研发与生产等。								
天津长园电子材料有限公司(简称“天津长园电子”)	全资子公司	天津	制造业	5,000	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		100	100	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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”)	控股子公司	上海	制造业	5,080	研究、生产、销售高分子陶瓷等 (PTC) 热敏元器件等。	35,705.2345		87.73	87.73	是	2,809.43		
深圳长园电子材料有限公司 (“深圳长园电子”)	全资子公司	深圳	制造业	12,000	生产经营热收缩套管、PVC 套管、铁氟龙套管、电线等。	13,088.49		100	100	是			
深圳市长园长通新材料有限公司 (“深	全资公	深圳	制造业	1,052.0832	PET 热缩套管、管道防	1,968.00		100	100	是			

圳长园长通”)	司				腐 热 缩 材 料、热缩套 管、热缩园 管的技术开 发、生产、 销售等。								
深圳市长园电力技术有限公司(“深圳长园电力”)	全 资 子 公 司	深圳	制 造 业	2,000	从事高分子热缩材料、电力电缆附件、箱式环网柜等的研究、开发、生产、销售及及相关技术咨询。	1,313.480075		100	100	是			
浙江恒坤电力技术有限公司(“浙江恒坤”)	全 资 子 公 司	浙 江 德 清	制 造 业	3,000	电力电缆、通讯电缆、全冷缩硅橡胶电缆附件的生产、开发、安装、销售、技术咨询等	6,270		100	100	是			
天津市禹红辐照科技有限公司(“天津禹红”)	全 资 子 公 司	天津	制 造 业	600	塑料管件、高分子膜、电子产品、高分子材料改进技术开发、咨询、服务、转让等。	800		100	100	是			
深圳市长园维安电子有限公司(“深圳长园维安”)	全 资 子 公 司	深圳	制 造 业	600	电子元件的生产和销售,新型功能材料的技术开发,进出口贸易业务等。	4,641		100	100	是			
长园共创电力安全技术股份有限公司	控 股 子 公 司	珠海	制 造 业	6,000	电力安全产品、电力自	27,064.504854		97.45	97.45	是	505.76		

(原名称为:珠海共创电力安全技术股份有限公司) (“长园共创”)	司				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								
珠海成瑞电气有限公司 (“珠海成瑞”)	全 资 子 公 司	珠海	制 造 业	750	计 算 机 软 件、电气机 械的研发、 生产、批发 、零售。	1,456.24		100	100	是			
东莞市康业投资有限公司 (“东莞康业投资”)	全 资 子 公 司	东莞	投 资 服 务 业	2,700	投 资 房 地 产;室内装 饰;房屋租 赁服务。	2,800		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”)	全 资 子 公 司	深圳	制 造 业	20,000	开 发、生 产 微机继电保 护系统、电 力控制自动 化系统、变 电站微机综 合成套保护 及相关产品 等。	77,458.556312		100	100	是			
上海国电投资有限公司(简称“上海国电”)	全 资 子 公 司	上海	投 资 控 股	5,880	实 业 投 资、 企 业 资 产 委 托 管 理, 企 业 并 购 等	10,041.69		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

长园盈佳电力技术（北京）有限公司（“长园北京盈佳”）已于 2012 年 4 月 18 日转让，不再纳入本公司的合并报表。在股权转让完成前，该子公司已适当的纳入本公司合并报表。

杭州长园新材电力技术有限公司（“杭州长园电力”）已于 2012 年 4 月 18 日转让，不再纳入本公司的合并报表。在股权转让完成前，该子公司已适当的纳入本公司合并报表。

3、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) 本期不再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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
长园盈佳电力技术（北京）有限公司（“长园北京盈佳”）	421,324.78	-41,459.48
杭州长园新材电力技术有限公司（“杭州长园电力”）	843,590.91	-134,300.38

4、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。

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	571,182.97	/	/	497,174.29
人民币	/	/	545,726.50	/	/	472,372.91
港元	17,180.39	0.8152	13,916.17	23,024.39	0.8107	18,665.87
美元	1,828.89	6.3249	11,540.30	973.75	6.3009	6,135.51
银行存款：	/	/	358,304,160.67	/	/	282,764,637.36
人民币	/	/	268,714,542.15	/	/	226,252,302.83
港元	2,115,032.62	0.8152	1,719,352.03	1,706,862.16	0.8107	1,387,107.85
美元	13,850,729.56	6.3249	87,605,875.04	8,521,675.23	6.3009	55,008,022.40
欧元	33,156.23	7.8710	264,391.45	14,358.87	8.1625	117,204.28
其他货币资金：	/	/	11,138,702.49	/	/	10,893,547.26
人民币	/	/	11,138,702.49	/	/	10,893,547.26
合计	/	/	370,014,046.13	/	/	294,155,358.91

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	24,008,990.48	1,213,616.00
合计	24,008,990.48	1,213,616.00

(2) 交易性金融资产的说明

交易性权益工具投资是本公司之子公司长园香港公司持有的聚鼎科技、上海国电持有的中国平安和高乐股份的股票。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）。

管理层认为交易性金融资产变现不存在重大限制。

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,662,329.68	39,084,217.98
商业承兑汇票	544,593.20	765,542.78
合计	26,206,922.88	39,849,760.76

(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 47,356,603.43 元。

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,292,513.00	0.25	3,292,513.00	3.88	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	1,315,561,372.68	98.20	63,758,550.64	75.09	1,236,686,027.14	98.08	59,638,024.52	73.82
组合小计	1,315,561,372.68	98.20	63,758,550.64	75.09	1,236,686,027.14	98.08	59,638,024.52	73.82
单项金额虽不重大但	20,853,712.00	1.55	17,853,712.00	21.03	20,853,712.00	1.66	17,853,712.00	22.10

单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,339,707,597.68	100.00	84,904,775.64	100.00	1,260,832,252.14	100.00	80,784,249.52	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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	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
内蒙电力公司呼和浩特供电局	543,800.00	543,800.00	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
山东诸城皇白尺河站	502,500.00	502,500.00	100	无法收回
合计	3,292,513.00	3,292,513.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,072,414,073.70	81.52	9,416,178.40	1,013,546,544.78	81.96	10,135,465.45
1至2年	151,004,788.26	11.48	14,137,788.37	140,881,887.17	11.39	14,088,188.72
2至3年	53,152,602.68	4.04	14,898,756.69	55,949,558.27	4.52	16,784,867.48
3年以上	38,989,908.04	2.96	25,305,827.18	26,308,036.92	2.13	18,629,502.87
合计	1,315,561,372.68	100.00	63,758,550.64	1,236,686,027.14	100.00	59,638,024.52

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：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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
通辽盛发热电有限责任公司	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	20,853,712.00	17,853,712.00	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

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
东莞伟易达有限公司	货款	25,493.77	账龄5年以上,对方无偿还能力	否
东莞新码电子有限公司	货款	12,836.95	账龄5年以上,对方无偿还能力	否
联亚五金塑胶制品(东莞)有限公司	货款	12,744.20	账龄5年以上,对方无偿还能力	否
其他	货款	30,951.08	账龄5年以上,对方无偿还能力	否
合计	/	82,026.00	/	/

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	35,133,286.47	1年以内	2.62
第二名	第三方	23,126,409.61	1年以内	1.73
第三名	第三方	18,556,994.98	1年以内	1.39
第四名	第三方	17,506,030.88	1年以内	1.31
第五名	第三方	13,550,092.78	1年以内	1.01
合计	/	107,872,814.72	/	8.06

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	3,248,000.00	2.24	3,248,000.00	63.82	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账款：								
账龄法	141,694,297.62	97.76	1,841,384.58	36.18	90,490,666.59	96.43	1,838,509.15	35.45
组合小计	141,694,297.62	97.76	1,841,384.58	36.18	90,490,666.59	96.43	1,838,509.15	35.45
合计	144,942,297.62	100.00	5,089,384.58	100.00	93,838,666.59	100.00	5,186,509.15	100.00

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
内蒙古华立水泥有限责任公司	3,248,000.00	3,248,000.00	100	无法收回
合计	3,248,000.00	3,248,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	135,475,339.20	95.61	736,233.10	84,396,918.66	93.26	843,972.96
1至2年	3,444,689.23	2.43	302,774.52	4,167,940.93	4.61	416,794.09
2至3年	2,774,269.19	1.96	802,376.96	1,925,807.00	2.13	577,742.10
合计	141,694,297.62	100.00	1,841,384.58	90,490,666.59	100.00	1,838,509.15

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	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	收回金额	转回坏账准备金额
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	3,348,000.00	100,000.00	100,000.00
合计	/	/	3,348,000.00	/	/

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

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	第三方	3,094,990.00	1年以内	2.14
第二名	第三方	2,400,000.00	1年以内	1.66
第三名	第三方	1,881,500.00	1年以内	1.30
第四名	第三方	1,803,606.00	1年以内	1.24
第五名	第三方	1,400,300.00	1年以内	0.97
合计	/	10,580,396.00	/	7.31

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	91,621,226.03	97.82	81,650,698.77	92.20
1至2年	1,257,433.77	1.35	5,763,193.51	6.51
2至3年	701,668.86	0.75	1,087,284.89	1.23
3年以上	79,090.61	0.08	51,901.30	0.06
合计	93,659,419.27	100.00	88,553,078.47	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	第三方	4,382,624.00	1年以内	滚动结算
第二名	第三方	4,035,326.40	1年以内	滚动结算
第三名	第三方	2,167,582.89	1年以内	滚动结算
第四名	第三方	2,127,906.74	1年以内	滚动结算
第五名	第三方	2,050,914.00	1年以内	滚动结算
合计	/	14,764,354.03	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	155,956,186.16	2,316,799.74	153,639,386.42	141,746,285.14	2,316,799.74	139,429,485.40
在产品	106,364,191.05		106,364,191.05	85,310,243.27		85,310,243.27
库存商品	175,794,348.09	4,366,002.30	171,428,345.79	163,309,482.49	4,078,431.79	159,231,050.70
委托加工物资	5,325,179.19		5,325,179.19	4,908,196.54		4,908,196.54
其他	505,080.03		505,080.03	385,702.99		385,702.99
合计	443,944,984.52	6,682,802.04	437,262,182.48	395,659,910.43	6,395,231.53	389,264,678.90

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,316,799.74				2,316,799.74
库存商品	4,078,431.79	287,570.51			4,366,002.30
合计	6,395,231.53	287,570.51			6,682,802.04

8、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	62,640,000.00	70,600,000.00
合计	62,640,000.00	70,600,000.00

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，本公司所持有其股份作为可供出售金融资产核算，并以2012年6月最后一个交易日的收盘价作为公允价值予以计量。

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	
一、合营企业								
二、联营企业								
东莞市高能电气股份有限公司	30.02	30.02	283,257,218.85	58,776,892.24	224,480,326.61	68,467,038.28	-271,083.84	
北京中昊创业工程材料有限公司	30	30	115,661,229.59	46,708,009.84	68,953,219.75	11,924,580.78	-4,413,917.49	
成都普罗米新科技有限责任公司	30	30	19,363,479.14	2,810,891.28	16,552,587.86	3,824,653.88	-398.10	
成都元创测控技术股份有限公司	20	20	19,272,166.61	274,961.99	18,997,204.62	1,214,409.07	-2,580,011.18	

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
深圳天极	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		
奈电软性科技电子(珠海)有限公司	12,900,000.00	12,900,000.00		12,900,000.00		5.00%	5.00%
深圳市海鹏信电子股份有限公司	6,724,700.00	6,724,700.00		6,724,700.00		5.00%	5.00%
东莞长联新材料科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00		13.63%	13.63%
深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00		4.80%	4.80%

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
东莞市高能电气股份有限公司（“东莞高能”）	68,396,790.46	74,550,336.46	-3,087,476.74	71,462,859.72		30.02	30.02
北京中昊创业工程材料有限公司（“北京中昊”）	35,000,000.00	43,594,946.41	-1,324,175.25	42,270,771.16		30	30
成都普罗米新科技有限责任公司（“成都普罗米新”）	15,000,000.00	13,791,852.75	-119.43	13,791,733.32		30	30
成都元创测控技术股份有限公司（“成都元创”）	2,500,000.00	1,526,281.60	-516,002.23	1,010,279.37		20	20

11、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	75,952,477.91			75,952,477.91
1.房屋、建筑物	70,174,423.25			70,174,423.25
2.土地使用权	5,778,054.66			5,778,054.66
二、累计折旧和累	28,260,496.41	2,076,567.00		30,337,063.41

计摊销合计				
1. 房屋、建筑物	27,074,163.15	2,009,229.15		29,083,392.30
2. 土地使用权	1,186,333.26	67,337.85		1,253,671.11
三、投资性房地产 账面净值合计	47,691,981.50			45,615,414.50
1. 房屋、建筑物	43,100,260.10			41,091,030.95
2. 土地使用权	4,591,721.40			4,524,383.55
四、投资性房地产 减值准备累计金额 合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	47,691,981.50			45,615,414.50
1. 房屋、建筑物	43,100,260.10			41,091,030.95
2. 土地使用权	4,591,721.40			4,524,383.55

本期折旧和摊销额：2,076,567.00 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0.00 元。

12、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	815,280,857.43	47,344,196.92	69,242,608.73	793,382,445.62
其中：房屋及建筑物	386,515,169.27	16,750,129.11	18,431,023.16	384,834,275.22
机器设备	269,801,122.05	21,659,446.72	14,703,259.31	276,757,309.46
运输工具	30,894,766.73	3,650,084.77	2,771,928.65	31,772,922.85
其他设备	128,069,799.38	5,284,536.32	33,336,397.61	100,017,938.09
二、累计折旧合计：	259,955,417.44	30,104,505.60	20,720,770.38	269,339,152.66
其中：房屋及建筑物	70,645,770.71	9,951,344.38	3,925,746.73	76,671,368.36
机器设备	98,736,280.93	12,488,823.33	5,255,212.72	105,969,891.54
运输工具	18,588,890.56	2,221,568.73	2,262,096.73	18,548,362.56
其他设备	71,984,475.24	5,442,769.16	9,277,714.20	68,149,530.20
三、固定资产账面 净值合计	555,325,439.99	/	/	524,043,292.96

其中：房屋及建筑物	315,869,398.56	/	/	308,162,906.86
机器设备	171,064,841.12	/	/	170,787,417.92
运输工具	12,305,876.17	/	/	13,224,560.29
其他设备	56,085,324.14	/	/	31,868,407.89
四、减值准备合计	141,404.69	/	16,106.64	125,298.05
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	138,933.19	/	16,106.64	122,826.55
五、固定资产账面价值合计	555,184,035.30	/	/	523,917,994.91
其中：房屋及建筑物	315,869,398.56	/	/	308,162,906.86
机器设备	171,062,369.62	/	/	170,784,946.42
运输工具	12,305,876.17	/	/	13,224,560.29
其他设备	55,946,390.95	/	/	31,745,581.34

本期折旧额：30,104,505.60 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：7,392,874.15 元。

账面价值为人民币 24,928,835.93 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。

13、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	134,399,486.03		134,399,486.03	81,212,565.97		81,212,565.97

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
加速器等设备	454,023.18	1,215,514.67	18,888.89	自有资金	1,650,648.96
办公综合楼建设及装修	6,952,722.67	34,593,999.08		自有资金	41,546,721.75

厂房及试验厅	66,766,560.86	23,791,451.98	240,653.26	自有资金	90,317,359.58
耐压试验机等设备	650,927.26	101,101.00		自有资金	752,028.26
厂房配套设施	6,388,332.00	877,727.48	7,133,332.00	自有资金	132,727.48
合计	81,212,565.97	60,579,794.21	7,392,874.15	/	134,399,486.03

14、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	200,586,219.61	74,561,042.85		275,147,262.46
土地使用权	96,843,063.63	73,843,619.46		170,686,683.09
著作权	45,700,800.00			45,700,800.00
专利权	46,414,807.93			46,414,807.93
计算机软件	8,092,673.05	630,423.39		8,723,096.44
工艺配方	3,534,875.00	87,000.00		3,621,875.00
二、累计摊销合计	41,764,878.78	3,768,125.37		45,533,004.15
土地使用权	14,660,235.75	2,789,328.41		17,449,564.16
著作权	1,285,335.00	428,445.00		1,713,780.00
专利权	20,262,507.88	256,268.52		20,518,776.40
计算机软件	2,793,383.48	235,817.20		3,029,200.68
工艺配方	2,763,416.67	58,266.24		2,821,682.91
三、无形资产账面净值合计	158,821,340.83			229,614,258.31
土地使用权	82,182,827.88			153,237,118.93
著作权	44,415,465.00			43,987,020.00
专利权	26,152,300.05			25,896,031.53
计算机软件	5,299,289.57			5,693,895.76
工艺配方	771,458.33			800,192.09
四、减值准备合计				
土地使用权				
著作权				
专利权				
计算机软件				
工艺配方				
五、无形资产账面价值合计	158,821,340.83			229,614,258.31
土地使用权	82,182,827.88			153,237,118.93
著作权	44,415,465.00			43,987,020.00
专利权	26,152,300.05			25,896,031.53
计算机软件	5,299,289.57			5,693,895.76
工艺配方	771,458.33			800,192.09

本期摊销额：3,768,125.37 元。

15、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
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	
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	
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	
其他	407,984.94			407,984.94	
合计	388,827,351.46			388,827,351.46	4,801,590.00

16、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
经营租入固定资产改良支出	4,963,333.63	268,394.00	241,608.84		4,990,118.79
其他	6,731,419.23	5,467,403.86	4,113,418.06		8,085,405.03
合计	11,694,752.86	5,735,797.86	4,355,026.90		13,075,523.82

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	22,547,820.65	22,007,338.95
小计	22,547,820.65	22,007,338.95
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融	6,747,000.00	7,941,000.00

资产公允价值变动		
收购子公司公允价值变动	30,682,233.57	31,537,320.99
小计	37,429,233.57	39,478,320.99

18、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	85,970,758.67	4,208,287.31	102,859.76	82,026.00	89,994,160.22
二、存货跌价准备	6,395,231.53	287,570.51			6,682,802.04
三、长期股权投资减值准备	1,500,000.00				1,500,000.00
四、固定资产减值准备	141,404.69			16,106.64	125,298.05
五、商誉减值准备	4,801,590.00				4,801,590.00
合计	98,808,984.89	4,495,857.82	102,859.76	98,132.64	103,103,850.31

19、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付厂房租赁费	11,766,857.88	13,030,276.51
合计	11,766,857.88	13,030,276.51

20、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	169,000,000.00	119,000,000.00
信用借款	679,330,000.00	90,000,000.00
合计	908,330,000.00	269,000,000.00

抵押借款系本公司之子公司上海长园电子以评估价为人民币 30,000,000.00 元的应收账款作为质押，借款人民币 10,000,000.00 元。

本公司之子公司长园深瑞以账面净值为人民币 24,928,835.93 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 60,000,000.00 元短期借款、长园长通取得人民币

24,000,000.00 元短期借款、长园共创取得人民币 20,000,000.00 元短期借款、长园电力取得人民币 55,000,000.00 元短期借款，均由长园集团本部担保。

21、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,945,551.29	15,501,579.05
合计	3,945,551.29	15,501,579.05

下一会计期间（下半年）将到期的金额 3,173,997.68 元。

22、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	239,605,711.30	188,841,638.04
1 至 2 年	26,521,434.58	26,607,360.43
2 至 3 年	1,905,520.25	1,586,870.77
3 年以上	1,520,776.97	1,634,541.64
合计	269,553,443.10	218,670,410.88

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

公司对国网电力科学研究院应付账款 15,527,906.56 元人民币，尚未到期。

23、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	62,458,079.31	56,071,405.57
1 至 2 年	5,315,332.70	6,035,829.03
2 至 3 年	6,701,459.82	7,499,768.12
合计	74,474,871.83	69,607,002.72

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

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

24、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	64,499,618.39	160,474,478.54	204,700,195.73	20,273,901.20
二、职工福利费		4,986,205.85	4,986,205.85	
三、社会保险费	53,384.36	13,333,621.36	13,367,624.76	19,380.96
四、住房公积金	-10,682.00	3,333,704.75	3,323,022.75	
五、工会经费和职工教育经费	1,029,170.34	590,830.05	577,058.94	1,042,941.45
合计	65,571,491.09	182,718,840.55	226,954,108.03	21,336,223.61

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,042,941.45 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	38,371,339.82	32,475,313.74
营业税	265,835.09	177,694.38
企业所得税	16,060,957.06	27,093,312.63
个人所得税	6,744,655.99	3,940,582.34
城市维护建设税	800,168.57	2,009,824.39
其他	864,739.97	1,782,054.69
房产税	385,806.28	670,692.23
合计	63,493,502.78	68,149,474.40

26、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息		12,059,486.30
短期借款应付利息	186,993.61	199,738.51
合计	186,993.61	12,259,224.81

27、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
上海材料研究所	8,682,193.25	8,682,193.25	
其他	1,006.82	1,006.82	主要系本公司之子公司分红后部分股东尚未领取的股利

合计	8,683,200.07	8,683,200.07	/
----	--------------	--------------	---

28、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	79,803,262.38	105,550,320.48
1至2年	1,919,230.30	1,957,763.16
2至3年	1,053,068.47	2,507,737.41
3年以上	1,729,743.27	179,139.65
合计	84,505,304.42	110,194,960.70

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

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

29、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	261,500,000.00	261,500,000.00
合计	261,500,000.00	261,500,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

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

30、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
深圳市产业技术进步资金	2,000,000.00	2,000,000.00
与资产相关的递延收益	9,621,850.00	10,181,504.56

合计	11,621,850.00	12,181,504.56
----	---------------	---------------

(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。

31、股本：

单位：元 币种：人民币

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

32、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	62,490,799.07			62,490,799.07
可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	44,999,000.00		6,766,000.00	38,233,000.00
股权激励费用	27,706,300.00	14,600,000.00		42,306,300.00
原制度资本公积	3,150,095.04			3,150,095.04
合计	138,346,194.11	14,600,000.00	6,766,000.00	146,180,194.11

33、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	97,045,683.53			97,045,683.53
合计	97,045,683.53			97,045,683.53

34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,022,317,627.89	/
调整后 年初未分配利润	1,022,317,627.89	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,123,803.05	/
减：应付普通股股利	69,080,808.96	
期末未分配利润	1,059,360,621.98	/

35、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	937,843,832.24	783,040,434.72
营业成本	542,258,658.76	448,348,632.37

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	513,581,732.22	341,149,225.26	455,300,847.22	296,380,073.86
电力行业	408,241,271.67	194,397,176.12	312,111,356.56	146,624,986.64
其他	16,020,828.35	6,712,257.38	15,628,230.94	5,343,571.87
合计	937,843,832.24	542,258,658.76	783,040,434.72	448,348,632.37

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
辐射功能材料类	513,581,732.22	341,149,225.26	455,300,847.22	296,380,073.86
电网设备类	408,241,271.67	194,397,176.12	312,111,356.56	146,624,986.64
其他	16,020,828.35	6,712,257.38	15,628,230.94	5,343,571.87
合计	937,843,832.24	542,258,658.76	783,040,434.72	448,348,632.37

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	241,943,498.30	144,760,948.04	240,802,801.97	145,257,728.75
华东	185,513,304.70	114,319,601.78	148,601,129.42	82,014,329.51
华北及东北	151,187,534.63	80,459,692.41	130,786,857.51	67,163,007.79
西部地区（西北+西南）	143,197,453.26	68,829,641.22	51,954,958.60	27,492,968.39
其他（华中区）	122,926,487.60	76,622,937.74	126,973,132.58	74,289,106.67
国外	93,075,553.75	57,265,837.57	83,921,554.64	52,131,491.26
合计	937,843,832.24	542,258,658.76	783,040,434.72	448,348,632.37

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：万元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	58,958,235.14	6.29
第二名	27,114,564.20	2.89
第三名	12,426,709.32	1.33

第四名	11,610,769.25	1.24
第五名	9,211,605.13	0.98
合计	119,321,883.04	12.73

36、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	865,922.75	745,980.14	5%
城市维护建设税	3,385,426.66	2,507,418.54	1%、7%
教育费附加	2,573,901.00	1,309,887.20	3%
其他	290,187.59	265,468.54	
合计	7,115,438.00	4,828,754.42	/

37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资(含奖金)	28,990,819.79	21,576,710.46
业务费	23,183,486.35	14,418,939.02
运杂费	20,600,484.34	18,663,691.12
差旅费	15,645,380.14	12,305,497.46
包装费	9,729,276.67	8,537,614.49
办公费	3,344,328.69	2,317,289.10
其他	14,866,233.92	15,157,603.89
合计	116,360,009.90	92,977,345.54

38、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资(含奖金)	44,138,397.03	39,123,353.33
研发费	31,683,957.84	17,990,476.05
期权费	14,600,000.00	9,715,400.00
保险费	11,776,031.94	7,447,557.70
折旧	10,033,257.68	9,178,814.35
办公费	5,327,958.55	3,148,511.06
税金	2,897,845.72	2,241,390.21
其他	39,964,359.14	38,165,894.32
合计	160,421,807.90	127,011,397.02

39、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,361,249.80	17,713,045.06
减：利息收入	1,108,158.67	1,428,808.88
汇兑损失（减收益）	-125,900.12	1,800,028.31
其他	938,571.43	1,158,226.60
合计	31,065,762.44	19,242,491.09

40、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	819,140.99	-56,649.00
合计	819,140.99	-56,649.00

41、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	675,483.39	5,338,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,921,676.28	2,607,832.31
处置交易性金融资产取得的投资收益		87,597,869.07
其他	63,236.53	
合计	-1,182,956.36	95,544,101.38

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
东莞高能	-81,379.37	2,479,345.07	
北京中昊	-1,324,175.25	1,278,388.28	
成都元创	-516,002.23	-308,518.09	
普罗米新	-119.43	-841,382.95	
合计	-1,921,676.28	2,607,832.31	/

42、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,154,880.02	765,524.88
二、存货跌价损失	246,106.74	-1,680,456.81

合计	4,400,986.76	-914,931.93
----	--------------	-------------

43、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	114,878.86	1,589,567.57	114,878.86
其中：固定资产处置利得	114,878.86	1,589,567.57	114,878.86
政府补助	57,386,772.15	10,530,969.51	39,315,611.06
其他	851,250.80	1,304,606.12	851,250.80
合计	58,352,901.81	13,425,143.20	40,281,740.72

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业所得税补贴	19,769,700.00		本公司之子公司拉萨盈佳的企业所得税补助
软件企业相关的增值税退税收入	18,071,161.09	6,262,702.53	本公司之子公司长园深瑞和长园共创的软件增值税
企业挖潜改造金、企业产业升级导向补助	1,600,000.00		
专项科技款、科技研发资金、科技工作现金奖	17,945,911.06	4,268,266.98	
合计	57,386,772.15	10,530,969.51	/

44、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	870,539.63	368,113.53	870,539.63
其中：固定资产处置损失	870,539.63	368,113.53	870,539.63
对外捐赠	300,000.00	170,000.00	300,000.00
其他	96,725.70	152,819.04	96,725.70
合计	1,267,265.33	690,932.57	1,267,265.33

45、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	-540,481.70	
当期所得税费用	23,917,733.59	33,669,348.74
合计	23,377,251.89	33,669,348.74

46、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

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；S₀ 为期初股份总数；S₁ 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_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 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

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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	106,123,803.05	147,246,328.63
股份	---	---
本公司发行在外普通股的加权平均数	863,510,112	863,510,112

47、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-7,960,000.00	379,839,511.28
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,194,000.00	52,168,339.23

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-6,766,000.00	327,671,172.05
合计	-6,766,000.00	327,671,172.05

48、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	1,108,158.67
政府补贴	57,386,772.15
其他	9,903,526.86
合计	68,398,457.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用	46,113,584.48
销售费用	86,292,019.54
其他往来	77,808,100.62
合计	210,213,704.64

49、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	109,565,737.70	166,099,060.48
加：资产减值准备	4,400,986.76	-914,931.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,104,505.60	25,361,082.59
投资性房地产摊销	2,076,567.00	
无形资产摊销	3,768,125.37	19,625,065.14
长期待摊费用摊销	4,355,026.90	4,905,292.62
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)	755,660.77	-1,221,454.04
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)	-819,140.99	56,649.00
财务费用(收益以“-”号填列)	32,173,921.11	17,713,045.06
投资损失(收益以“-”号填列)	1,182,956.36	-95,544,101.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-540,481.70	-2,285,328.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,049,087.42	1,904,282.65

存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,997,503.58	-67,089,733.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,336,822.22	-62,657,305.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,456,976.56	-60,467,889.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,816,524.90	-54,516,266.00
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	370,014,046.13	388,004,746.15
减：现金的期初余额	294,155,358.91	400,862,115.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	75,858,687.22	-12,857,369.55

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,260,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	840,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	770,907.97	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	69,092.03	
4. 处置子公司的净资产	1,264,915.69	
流动资产	6,275,683.61	
非流动资产	255,044.02	
流动负债	5,265,811.94	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	370,014,046.13	294,155,358.91
其中：库存现金	571,182.97	497,174.29
可随时用于支付的银行存款	358,304,160.67	282,764,637.37
可随时用于支付的其他货币资金	11,138,702.49	10,893,547.26
二、期末现金及现金等价物余额	370,014,046.13	294,155,358.91

(4) 现金流量表补充资料的说明

本公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物期末数为 11,138,702.49 元。

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:港元

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
长和投资有限公司	有限责任公司	中国深圳	彭日斌	投资控股	283,333,333.00	35.76	35.76	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。

2、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
东莞市高能电气股份有限公司	股份有限公司	东莞	罗素芳	制造业	11,005.55	30.02	30.02	28184267-6
北京中昊创业工程材料有限公司	有限责任公司	北京	凌敏	制造业	4,000	30	30	78482677-4
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	30	30	79780075-X
成都元创测控技术股份有限公司	有限责任公司	成都	刘琛	制造业	1,250	20	20	68633520-X

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
东莞市高能电气股份有限公司	28,325.72	5,877.69	22,448.03	6,846.70	-27.11
北京中昊创业工程材料有限公司	11,566.12	4,670.80	6,895.32	1,192.46	-441.39
成都普罗米新科技有限责任公司	1,936.35	281.09	1,655.26	382.47	-0.04

公司					
成都元创测控技术股份有限公司	1,927.22	27.50	1,899.72	121.44	-258.00

3、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关系	组织机构代码
北京中昊	其他	78482677-4
东莞长联	其他	69649752-2
海鹏信	其他	71524780-8
珠海奈电	其他	76061790-0
广州电力技术	其他	76404256-9
福州电力技术	其他	70525706-8
长盈精密	其他	72988519-X

4、关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	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(%)
广州电力技术	销售产品	市场价格	930.46	2.28	988.81	3.17
福州电力技术	销售产品	市场价格	205.02	0.50	148.87	0.48

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

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	109.71
本公司	长盈精密	房屋及建筑物	2012年3月31日	2013年3月30日	市场价格	9.08

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	珠海奈电	1,000	2012年6月30日~2013年6月30日	否
本公司	东莞长联	3,000	2012年4月25日~2013年4月25日	否

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州电力技术	433.81		396.81	
应收账款	北京中昊	122.49		345.73	
应收账款	福州电力技术	113.24		168.83	

(八) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	4,596 份
公司本期行权的各项权益工具总额	0 份
公司本期失效的各项权益工具总额	0 份

2、以权益结算的股份支付情况

单位：万元

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型
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	1,460
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,460

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

1、重大承诺事项

(1) 已签订的尚未发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	56,845,878.92	24,848,950.33

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	6,200,132.09	6,796,082.58

1-2年	4,285,895.28	4,515,377.90
2-3年	4,434,661.68	4,275,695.28
3年以上	19,491,025.22	22,505,364.24
合计	34,411,714.27	38,092,520.00

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) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例 (%)	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄法	7,522,590.56	96.10			6,880,130.76	95.75		
组合小计	7,522,590.56	96.10			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	3.90	305,479.63	100.00	305,479.63	4.25	305,479.63	100.00
合计	7,828,070.19	100.00	305,479.63	100.00	7,185,610.39	100.00	305,479.63	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	6,919,723.70	91.99		6,672,935.87	96.99	
1至2年	602,866.86	8.01		207,194.89	3.01	
合计	7,522,590.56	100.00		6,880,130.76	100.00	

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：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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	/	/

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	本公司的子公司	941,941.00	1年以内	12.03
第二名	第三方	530,750.00	1至2年	6.78
第三名	本公司子公司的子公司	482,881.40	1年以内	6.17
第四名	第三方	375,500.41	1年以内	4.80
第五名	本公司子公司的子公司	329,826.76	1年以内	4.21
合计	/	2,660,899.57	/	33.99

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
长园电力技术有限公司	本公司的子公司	941,941.00	12.03
浙江恒坤电力技术有限公司	本公司子公司的子公司	482,881.40	6.17
深圳市长园电力技术有限公司	本公司子公司的子公司	329,826.76	4.21
天津长园电子材料有限公司	本公司子公司的子公司	188,068.55	2.40
深圳长园电子材料有限公司	本公司的子公司	114,572.20	1.46
上海长园电子材料有限公司	本公司子公司的子公司	31,747.36	0.41
合计	/	2,089,037.27	26.68

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0元。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄法	229,647,811.69	99.76			192,521,501.37	99.71		
组合小计	229,647,811.69	99.76			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账款	562,629.82	0.24	562,629.82	100.00	562,629.82	0.29	562,629.82	100.00
合计	230,210,441.51	100.00	562,629.82	100.00	193,084,131.19	100.00	562,629.82	100.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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	/	/

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	本公司的子公司	75,165,740.00	1-3年	32.65
第二名	本公司子公司的子公司	38,593,479.32	1-2年	16.76
第三名	本公司子公司的子公司	30,686,151.06	3年以上	13.33
第四名	本公司的子公司	27,067,019.57	1年以内	11.76
第五名	本公司的子公司	15,006,212.00	1-2年	6.52
合计	/	186,518,601.95	/	81.02

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海长园辐照	本公司的子公司	75,165,740.00	32.65
深圳长园电力	本公司子公司的子公司	38,593,479.32	16.76
罗宝投资	本公司子公司的子公司	30,686,151.06	13.33
珠海长园电力	本公司的子公司	27,067,019.57	11.76
长园南京电网	本公司的子公司	15,006,212.00	6.52
深圳长园电子	本公司的子公司	12,654,630.01	5.50
深圳长园长通	本公司的子公司	8,518,494.98	3.70
深圳长园特发	本公司子公司的子公司	6,035,342.00	2.62
东莞康业投资	本公司的子公司	5,823,071.00	2.53
上海长园投资	本公司子公司的子公司	5,000,000.00	2.17
合计	/	224,550,139.94	97.54

(5) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
长园共创	270,645,048.54	270,645,048.54		270,645,048.54			97.45	97.45
珠海长园电力	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00			100	100
长园香港公司	244,206,728.99	184,241,782.15	59,964,946.84	244,206,728.99			100	100
深圳长园电子	130,884,900.00	130,884,900.00		130,884,900.00			100	100
上海维安	357,052,345.00	357,052,345.00		357,052,345.00			87.73	87.73
拉萨长园盈佳	34,525,300.00	34,525,300.00		34,525,300.00			100	100
上海长园辐照	30,500,000.00	30,500,000.00		30,500,000.00			100	100
长园深瑞	625,000,000.00	385,000,000.00	240,000,000.00	625,000,000.00			88.75	88.75
深圳长园长通	19,680,000.00	19,680,000.00		19,680,000.00			100	100
东莞康业投资	28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00			100	100
四川中昊	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100
长园南京电网	145,100,000.00	145,100,000.00		145,100,000.00			77.28	77.28
深圳天极光电	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		0.038	0.038
合计	2,067,094,322.53	1,767,129,375.69	299,964,946.84	2,067,094,322.53	1,500,000.00			

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,441,974.81	12,558,105.36
其他业务收入	11,307,316.94	10,433,103.61
营业成本	8,758,376.30	11,586,606.27

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	8,441,974.81	6,050,103.12	12,558,105.36	9,409,105.32
合计	8,441,974.81	6,050,103.12	12,558,105.36	9,409,105.32

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力电缆附件	8,441,974.81	6,050,103.12	12,558,105.36	9,409,105.32
合计	8,441,974.81	6,050,103.12	12,558,105.36	9,409,105.32

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	1,458,485.53	7.39
第二名	1,164,869.82	5.90
第三名	1,096,151.65	5.55
第四名	397,350.58	2.01
第五名	357,877.99	1.81
合计	4,474,735.57	22.66

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	127,000,000.00	27,270,773.60
合计	127,000,000.00	27,270,773.60

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
长园深瑞	120,000,000.00		
深圳长园长通	7,000,000.00		
上海维安		27,270,773.60	
合计	127,000,000.00	27,270,773.60	

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	90,389,165.42	-1,316,804.47
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	1,924,233.73	933,467.73
投资性房地产摊销	2,037,418.98	3,424,018.51
无形资产摊销	246,482.46	143,587.44
长期待摊费用摊销	117,779.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	490.20	
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)	22,146,536.02	13,400,913.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-127,000,000.00	-27,270,773.60
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)	-263,117.90	-781,650.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-358,949,482.75	-233,065,750.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	397,500,093.50	334,665,190.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,149,599.48	90,132,198.40
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	44,679,212.75	86,075,861.54
减: 现金的期初余额	15,058,914.89	29,171,877.04
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	29,620,297.86	56,903,984.50

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-755,660.77
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	39,315,611.06
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	819,140.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	454,525.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	210,556.80

所得税影响额	-2,908,326.12
少数股东权益影响额(税后)	-104,282.41
合计	37,031,564.65

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.89	0.1229	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.18	0.0800	

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

交易性金融资产人民币 24,008,990.48 元,较年初增加 1878.30%,主要是本期新增于台湾股票二级市场购得的“聚鼎科技”股票所致;

应收票据人民币 26,206,922.88 元,较年初减少 34.24%,主要是本期兑现了到期票据所致;

其他应收款人民币 139,852,913.04 元,较年初增加 57.75%,主要是由于本期投标保证金以及员工借款备用金上升;

在建工程人民币 134,399,486.03 元,较年初增加 65.49%,主要是本期新增厂房和正在安装的机器设备所致;

无形资产人民币 229,614,258.31 元,较年初增加 44.57%,主要是本期新增土地使用权所致;

短期借款人民币 908,330,000.00 元,较年初增加 237.67%,主要是本期用以置换偿还短期融资券的资金和补充流动资金所致;

应付票据人民币 3,945,551.29 元,较年初减少 74.55%,主要是本期减少了开具银行承兑汇票的规模所致;

应付职工薪酬人民币 21,336,223.61 元,较年初减少 67.46%,主要是本期发放了上年计提的年终奖所致;

应付利息人民币 186,993.61 元,较年初减少 98.47%,主要是本期支付了上年预提的短期融资券利息所致;

其他流动负债人民币 0.00 元,较年初减少 100.00%,主要是本期偿还了短期融资券所致;

营业税金及附加人民币 7,115,438.00 元,较上年同期增加 47.36%,主要是本期销售收入及地方教育费附加的增长所致;

财务费用人民币 31,065,762.44 元,较上年同期增加 61.44%,主要是本期银行借款增加和利率比上年同期有所上调所致;

资产减值损失人民币 4,400,986.76 元,较上年同期增加 581.02%,是由于本期计提了应收账款坏账准备和存货跌价准备;

公允价值变动收益人民币 819,140.99 元,较上年同期增加 1545.99%,主要是本期新增的交易性金融资产期末的公开市场价格变动所致;

投资收益人民币-1,182,956.36 元,较上年同期减少 101.24%,主要是本期不存在出售大额的可供出售金融资产的情况;

营业外收入人民币 58,352,901.81 元,较上年同期增加 334.65%,主要是软件产品增值税退税和所得税补助增加所致;

营业外支出人民币 1,267,265.33 元,较上年同期增加 83.41%,主要是非流动资产处置损失增加所致;

所得税费用人民币 23,377,251.89 元,较上年同期减少 30.57%,主要是本期无可供出售金融资产的处置收

益导致利润总额下降所致；

少数股东损益人民币 3,441,934.65 元，较上年同期减少 81.74%，主要是是 2011 年下半年收购了子公司部分少数股权所致。

八、 备查文件目录

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

董事长：许晓文

长园集团股份有限公司

2012年8月20日