



长园集团股份有限公司

600525

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	路强	因公出差	许晓文
独立董事	魏炜	因公出差	肖静

三、 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人许晓文、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计：2012年度，母公司实现净利润 96,278,405.81 元。根据公司章程规定，从母公司今年实现的净利润中提取法定公积金 9,627,840.58 元，加上以前年度未分配利润 392,011,104.99 元，减本年度已分配现金股利 69,080,808.96 元，本次实际可供股东分配的利润为 409,580,861.26 元。公司以 2012 年末总股本 863,510,112 股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），合计派发股利 69,080,808.96 元，剩余部分 340,500,052.30 元转入 2013 年未分配利润。本分配方案尚需经 2012 年年度股东大会审议批准后实施。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理	43
第九节 内部控制	48
第十节 财务会计报告	49
第十一节 备查文件目录.....	138

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
长园集团、公司	指	长园集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2012 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	长园集团股份有限公司
公司的中文名称简称	长园集团
公司的外文名称	CHANGYUAN GROUP LTD.
公司的外文名称缩写	CYG
公司的法定代表人	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

公司注册地址	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
公司注册地址的邮政编码	518057
公司办公地址	深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港 F 栋 5 楼
公司办公地址的邮政编码	518057
公司网址	http://www.cyg.com
电子信箱	zqb@cyg.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年及以前年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务逐步由单一的热缩材料发展成为“热缩材料、电网设备及电路保护元件”三大业务并行的经营局面。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	深圳市福田区滨海大道 5022 号联合广场 B 座 8 楼
	签字会计师姓名	杨劼
		阎飞

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	2,413,223,469.52	1,940,693,566.50	24.35	1,574,435,852.94
归属于上市公司股东的净利润	213,645,857.24	664,863,278.73	-67.87	191,852,631.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	176,410,250.94	184,171,605.33	-4.21	176,273,440.61
经营活动产生的现金流量净额	211,224,328.36	151,605,410.20	39.33	40,079,637.59
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,251,270,722.19	2,121,219,617.53	6.13	2,061,356,317.74
总资产	4,276,579,727.49	3,605,592,823.70	18.61	4,046,326,032.72

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.25	0.77	-67.53	0.22
稀释每股收益 (元 / 股)	0.25	0.77	-67.53	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.20	0.21	-4.76	0.20
加权平均净资产收益率 (%)	9.77	31.30	减少 21.53 个百分点	11.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.06	8.67	减少 0.61 个百分点	10.87

二、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	2012 年金额	附注 (如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损	2,495,584.81		202,328.32	-879,054.17

益				
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	36,138,689.90	主要是企业发展金、专项科技款等	34,618,714.94	9,748,018.07
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	163,358.47		526,254,133.95	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,610,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,157,010.67		1,060,936.40	-783,249.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,196,718.72		5,603,056.23	8,795,132.15
少数股东权益影响额	-627,085.41		-852,617.82	-393,687.25
所得税影响额	-6,898,670.86		-86,194,878.62	-907,968.46
合计	37,235,606.30		480,691,673.40	15,579,191.32

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、 总体经营情况

报告期内，在欧债危机余波未了、国内消费相对偏软，人力成本不断上涨的大环境下，公司董事会、管理层和全体员工克服诸多不利因素，积极梳理战略定位、落实战略布署，圆满完成集团既定目标，实现主营业务收入 24.13 亿元，同比增长 24.35%，实现净利润 2.14 亿元，并第八次登上《福布斯》排行榜，再次被评为亚太潜力 200 强。

2012 年，公司继续秉承稳健专业的发展策略，以成为世界一流的辐射功能材料和电网设备供应商作为公司的长期战略目标，坚持自我发展与收购兼并相结合的竞争策略，在巩固原有各项业务细分行业龙头地位的同时，进行产业链的深化与延伸，保持公司市场竞争优势与行业地位的可持续性，实现经营业绩长期稳步提升。

(1) 主营业务及其经营状况

报告期内，公司主营收入为 24.13 亿元，较上一年度增长 24.35%。

智能电网设备类：电网设备类产品主要包括微机防误闭锁装置、电缆附件、环网柜、智能变电站保护与监控、配网自动化主站系统、变电站在线监测、合成绝缘子等，基本覆盖了智能电网领域的重要环节，形成了较完整的智能电网产业链。在报告期内，长园电力技术有限公司在 110kV 电缆附件的集中招标中取得 200% 的增长，取得行业第一的地位，已成为中国电线电缆附件的开拓者和领航者。长园深瑞继保自动化有限公司在继续保持中国母线保护领导品牌的同时，通过收购南京启能电气技术有限公司进入变电站在线监测领域，原有高压保护和监控业务大幅增长，2012 年度总合同额突破 10 亿元大关；2012 年长园共创电力安全技术股份有限公司确立了全网防护的战略目标，E 匙通、监控五防和地线管理等防护产品的不断成熟，配网自动化需求旺盛，市场空间不断增大。

热缩材料类：在国内外消费低迷，人力成本普遍增加及原材料价格上涨的影响下，2012 年通过客户结构及产品结构的调整，销售继续保持增长，保持着中国热缩套管领导品牌的地位。同时凭借 1E 级 K1 类热缩电缆附件，成为国内唯一一家参与并通过中广核鉴定试验的供应商。管道防腐系列产品销售突破亿元大关，成为中国热缩防腐领域的领先品牌。目前，热缩材料东莞生产基地也即将建成，更加坚定了公司成为全球热缩套管领先品牌的决心和信心。

电路保护元件类：报告期内，上海长园维安电子线路保护股份有限公司在智能手机电池保护领域的主要产品 PPTC 的销量随着市场产品的需求而持续增长，在苹果等高端智能手机中获得了绝对优势的市场份额，并不断的与其他移动智能终端开展合作，扩大市场份额。同时通过

加大对生产基地建设的投入和生产自动化的升级，满足自身产能的需求和降低人力成本。

(2) 主营业务行业地位

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

(3) 技术创新及科研成果

报告期内，公司继续保持对研发、创新的高度热忱，进一步加大研发资金投入、改进自身研发体系、建设创新人才队伍，巩固并扩大了公司在三大行业的技术领先地位，共获得国家级火炬计划项目 5 项、国家级重点新产品 7 项、省级重点新产品 13 项、市级科技进步奖 13 项、省市级优秀新产品 5 项、市级发明创造专利奖 3 项、科学成果鉴定项目 16 项。截止到 2012 年 12 月 31 日，共获得授权专利 232 项，其中发明专利 67 项，实用新型 149 项，外观专利 16 项，计算机软件著作权 73 项。公司核电站 1E 级 K1 类热缩电缆附件通过中广核模拟核事故（LOCA）试验在内的一系列鉴定试验。长园电力技术有限公司研究开发的 Mmj 恢复电缆本体技术通过多次理论和实际应用，已经达到国际领先水平。2012 年，公司联合业内知名企业起草了 4 份行业标准，均已提交工业和信息化部进行立项。

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

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,413,223,469.52	1,940,693,566.50	24.35
营业成本	1,374,831,141.54	1,083,658,255.16	26.87
销售费用	301,724,313.51	223,229,488.18	35.16
管理费用	392,957,681.86	328,051,980.93	19.79
财务费用	67,503,227.91	61,752,245.37	9.31
经营活动产生的现金流量净额	211,224,328.36	151,605,410.20	39.33
投资活动产生的现金流量净额	-259,722,003.77	-45,074,596.13	--
筹资活动产生的现金流量净额	113,598,774.33	-224,131,118.12	--
研发支出	79,658,958.37	49,673,623.34	60.36

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年度公司业务收入与 2011 年度相比大幅上升 24.35%，其中电网设备类产品收入上升 41.71%，热缩材料类产品收入上升 9.21%，电路保护元件类产品收入上升 5.23%。

电网设备类产品收入大幅上升，主要原因是公司自 2011 年开始在国家电网和南方电网集中招标中的中标金额稳步上升所致，考虑到电力行业合同执行周期较长的特点，公司 2012 年度已中标但尚未执行的项目合同相关收入将在 2013 年逐步体现，已对该类产品 2013 年营业收入的稳步增长奠定了坚实基础；此外 2012 年新纳入合并范围的控股子公司东莞市高能电气股份有限公司也是本年该类产品营业收入大幅增长的主要因素之一。

热缩材料类产品收入明显上升，主要原因是公司克服欧债危机造成海外消费需求疲软、国内竞争对手降价等外部不利因素影响，在对原有产品和客户群体进行深耕细作的基础上，通过新产品研发和新应用领域开拓，最终实现全年收入的上升。

电路保护元件类产品收入稳步上升，主要原因是公司依靠技术和品牌优势在国内同行中确立了领先地位，手机电池保护元件和其他电路保护元件产品营业收入均有稳步上升

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

	2012 年对比 2011 年各项指标变动情况					
	产量	变动比例	销量	变动比例	库存量	变动比例
热缩材料类 (单位: 万平米)	160,569.11	-0.81%	161,295.23	3.42%	10,065.07	-7.59%
电路保护元件类(单 位: 万个)	57,010.70	6.28%	55,599.38	3.70%	4,021.47	11.39%
电网设备类(不含电 力附件产品)(单位: 套)	18,127.00	17.56%	16,766.00	10.59%	3,068.00	50.10%
电力附件产品 (单位: 套)	87,567.00	20.50%	88,106.00	21.72%	4,716.00	9.26%
电网设备类产品 2012 年产销量大幅增加主要是公司对国家电网公司和南方电网公司销售的电网监控自动化产品和配电产品大幅增加所致。						

(3) 订单分析

截至 2012 年 12 月 31 日，公司电网设备类产品未执行订单总额 104,230 万元，同比上升 96%，前期订单在本年度已基本执行完毕；热缩材料类和电路保护元件类产品订单完成周期较短，通常为一个月以内，因此不适用。

(4) 新产品及新服务的影响分析

公司的主要新产品包括高压电网设备、高压电力附件和新型热缩套管，对公司收入有一定贡献，但比例还不是很大。

(5) 主要销售客户的情况

2012 年公司来自前 5 大客户的营业收入合计为 30,514.64 万元，占全部营业收入的 11.76%。

3、 成本**(1) 成本分析表**

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电子行业	直接材料	46,479.49	67.00	42,278.75	67.22	9.94
	人工成本	9,632.68	13.89	8,312.50	13.22	15.88
	制造费用	13,255.37	19.11	12,304.50	19.56	7.73
	合计	69,367.54	100.00	62,895.74	100.00	10.29
电力行业	直接材料	54,857.44	82.65	38,086.46	87.04	44.03
	人工成本	4,520.92	6.81	2,276.68	5.20	98.57
	制造费用	6,994.89	10.54	3,394.40	7.76	106.07
	合计	66,373.25	100.00	43,757.54	100.00	51.68
其他	直接材料	1,483.79	85.16	1,531.71	89.44	-3.13
	人工成本	56.55	3.25	36.51	2.13	54.87
	制造费用	201.98	11.59	144.31	8.43	39.96
	合计	1,742.32	100.00	1,712.54	100.00	1.74
合计	直接材料	102,820.72	74.79	81,896.93	75.57	25.55
	人工成本	14,210.15	10.34	10,625.69	9.81	33.73
	制造费用	20,452.24	14.88	15,843.21	14.62	29.09
	合计	137,483.11	100.00	108,365.83	100.00	26.87
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
热缩材料	直接材料	32,183.93	68.01	28,198.90	67.86	14.13
	人工成本	5,978.56	12.63	5,320.72	12.80	12.36
	制造费用	9,157.01	19.35	8,035.07	19.34	13.96
	合计	47,319.51	100.00	41,554.69	100.00	13.87
电网设备	直接材料	54,857.44	82.65	38,086.46	87.04	44.03
	人工成本	4,520.92	6.81	2,276.68	5.20	98.57
	制造费用	6,994.89	10.54	3,394.40	7.76	106.07
	合计	66,373.25	100.00	43,757.54	100.00	51.68
电路保护元件	直接材料	14,295.56	64.84	14,079.85	65.98	1.53
	人工成本	3,654.12	16.57	2,991.77	14.02	22.14

	制造费用	4,098.35	18.59	4,269.43	20.01	-4.01
	合计	22,048.03	100.00	21,341.05	100.00	3.31
其他	直接材料	1,483.79	85.16	1,531.71	89.44	-3.13
	人工成本	56.55	3.25	36.51	2.13	54.87
	制造费用	201.98	11.59	144.31	8.43	39.96
	合计	1,742.32	100.00	1,712.54	100.00	1.74
合计	直接材料	102,820.72	74.79	81,896.93	75.57	25.55
	人工成本	14,210.15	10.34	10,625.69	9.81	33.73
	制造费用	20,452.24	14.88	15,843.21	14.62	29.09
	合计	137,483.11	100.00	108,365.83	100.00	26.87

(2) 主要供应商情况

2012 年公司来自前 5 大供应商的采购金额合计为 11,070.98 万元，占全部采购金额的 12.55%。

4、费用

(单位：万元 币种：人民币)

	2012 年	2011 年	变动比例
销售费用	30,172.43	22,322.95	35.16%
管理费用	39,295.77	32,805.20	19.79%
财务费用	6,750.32	6,175.22	9.31%

变化原因说明：2012 年销售费用与上年相比大幅上升的主要原因是随着营业收入的上升差旅费、运杂费、业务招待费和工资奖金都有大幅增加，2012 年管理费用明显上升主要是因为研发费用和员工工资上升明显。另外 2012 年 8 月东莞市高能电气股份有限公司开始纳入合并范围也造成了本年销售费用和管理费用的大幅上升。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	79,658,958.37
研发支出合计	79,658,958.37
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.54
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.30

(2) 情况说明

报告期内，公司对电网设备类、热缩材料类和电路保护元件类产品都投入了大量研发费用，其中电网设备类研发项目主要包括 220-500kV 超高电压电缆附件、智能环网柜开关、智能配网

综合一体化防误系统、配电自动化系统、智能保护控制平台、一体化智能监控系统等，超高电压等级电缆附件和智能电网监控、保护、自动化设备和一体化防误系统是公司电网设备类产品的主要发展方向，在该领域的研发投入符合公司的长期发展目标。

热缩材料类研发项目主要包括提升各种热缩套管的性能，以扩大产品使用范围和替代国外同类高端产品；电路保护元件类研发项目主要包括研发新型 PTC 和 PCM 已满足不断升级的智能手机和平板电脑的设计要求。作为热缩材料类和高分子 PTC 类产品的国内领先企业，公司重视以产品研发和创新巩固公司的领先地位。

经过公司持续研发投入，2012 年三大产品类别都已经研制出了一批新型产品并已陆续投放市场。

6、 现金流

2012 年公司经营活动产生的现金流量净额为 21,122.43 万元，比上年增加 5,961.89 万元，增幅为 39.33%，其中经营活动现金流入增加 50,813.72 万元主要是由于营业收入增加导致销售货物、提供劳务收到的现金大幅增加所致，经营活动现金流出增加 44,851.82 万元主要是由于营业成本增加导致购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金和支付其他与经营活动有关的现金均有大幅增加所致。

2012 年公司投资活动产生的现金流量净额为净流出 25,972.20 万元，比上年净流出额增加 21,464.74 万元，主要是由于本年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 11,053.23 万元。

2012 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 11,359.88 万元，比上年增加 33,772.99 万元，主要是由于本年取得借款收到的现金大幅增加所致。

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2012 年公司实现的归属于上市公司股东的净利润 2.14 亿元，比上年同期下降 67.87%的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 52,679.58 万元（本期无发生）。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

面对不利的市场环境，公司积极梳理各子公司的战略定位，通过调整产品结构和客户结构，持续加大对队伍、研究、新产品的战略性投入，加快发展智能电网设备、电路保护、汽车用热缩管等高附加值业务，全力推进业务结构的转型。2012 年全年，公司合并报表实现营业收入 24.13 亿元，较 2011 年增长 24.35%；截至报告期末，公司合并报表总资产为 42.76 亿元，较 2011 年底

增长 18.61%；归属于母公司股东的净资产 22.51 亿元，较 2011 年底增长 6.13%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子行业	104,850.31	69,367.54	33.84	7.94	10.29	减少 1.41 个百分点
电力行业	133,831.60	66,373.25	50.41	41.71	51.68	减少 3.26 个百分点
其他	1,295.46	798.49	38.36	-1.66	10.96	增加 6.44 个百分点
主营业务合计	239,977.37	136,539.29	43.10	24.41	26.95	减少 1.14 个百分点
其他业务收入	1,344.98	943.83	29.83	14.11	15.70	减少 0.96 个百分点
合计	241,322.35	137,483.11	43.03	24.35	26.87	减少 1.13 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
热缩材料类	72,322.51	47,319.51	34.57	9.21	13.87	减少 2.68 个百分点
电网设备类	133,831.60	66,373.25	50.41	41.71	51.68	减少 3.26 个百分点
电路保护元件类	32,527.80	22,048.03	32.22	5.23	3.31	增加 1.26 个百分点
其他	1,295.46	798.49	38.36	-1.66	-10.96	增加 6.44 个百分点
主营业务合计	239,977.37	136,539.29	43.10	24.41	26.95	减少 1.14 个百分点
其他业务收入	1,344.98	943.83	29.83	14.11	15.70	减少 0.96 个百分点
合计	241,322.35	137,483.11	43.03	24.35	26.87	减少 1.13 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
----	------	---------------

华南	65,072.27	9.90
华东	45,974.25	40.33
国外	22,928.37	27.30
华北及东北	37,350.35	1.53
西部地区（西北、西南）	39,472.41	138.40
其他	30,524.70	-0.71
合计	241,322.35	24.35

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
其他应收款	13,382.28	3.13	8,865.22	2.46	50.95
存货	54,345.97	12.71	38,926.47	10.80	39.61
在建工程	13,957.20	3.26	8,121.26	2.25	71.86
无形资产	27,801.26	6.50	15,882.13	4.40	75.05
长期待摊费用	1,700.04	0.40	1,169.48	0.32	45.37
短期借款	78,800.00	18.43	26,900.00	7.46	92.94
应付票据	2,898.85	0.68	1,550.16	0.43	87.00
应付账款	32,542.32	7.61	21,867.04	6.06	48.82
少数股东权益	16,142.96	3.77	3,357.60	0.93	380.79

其他应收款：主要是由于本年销售业绩的增长，在投标保证金和员工借款上的增长

存货：主要是由于本年销售额的增长，企业备货也随之增长

在建工程：主要是本年公司在建厂房的增加

无形资产：主要是东莞高能本年度纳入合并报表范围导致无形资产增加

长期待摊费用：主要是东莞高能本年度纳入合并报表范围，导致长期待摊费用的增加

短期借款：主要是增加了短期银行借款

应付票据：主要是本年增大了开具银行承兑汇票的规模

应付账款：主要是本年销售业绩的增加，相应的采购金额也大幅增加

少数股东权益：主要是东莞高能本年度纳入合并报表范围，导致少数股东权益增加

(四) 核心竞争力分析

1、管理优势

有效的执行力是公司管理能力的体现，也是公司核心竞争优势之一。成立至今，公司已建立了稳定、高效的管理团队，在成本控制、生产管理、渠道建设、财务管理等各个体系均取得了长足进步。根据公司产业战略发展的需要，自 2002 年上市以来，公司管理层决策和主导了长园共创电力安全技术股份有限公司、长园深瑞继保自动化有限公司、上海长园维安电子线路保护有限公司、东莞市高能电气股份有限公司等规模不一、类型不同的企业收购，收购后的快速整合改造使其融入公司体系，成为国内为数不多的能够持续通过并购重组扩大规模，提升竞争力的民营企业。通过并购整合，消化管理能力成为公司保持竞争优势和未来持续快速增长的重要保障。

2、行业领先的智能电网设备产业链

智能电网设备业务是公司的核心业务。经过多年的发展，在业务种类、产品规模和品牌技术方面在行业内都具有明显的竞争优势，已形成了从变电、输电到配电等各个环节的产品，产业链趋于完整，在国际智能电网解决方案一体化的趋势中，公司已取得了领先优势。公司生产的产品性能接近或超过国内外同类产品制造商，先进的管理水平和业务能力，使公司具有低制造成本的价格竞争优势。

3、研发和技术优势

公司以技术领先和市场导向为原则，已确立了公司在三大行业的技术领先地位，共获得国家火炬计划项目 5 项、国家级重点新产品 7 项、省级重点新产品 13 项、市级科技进步奖 13 项、省市级优秀新产品 5 项、市级发明创造专利奖 3 项、科学成果鉴定项目 16 项。截止到 2012 年 12 月 31 日，共获得授权专利 232 项，其中发明专利 67 项，实用新型 149 项，外观专利 16 项，计算机软件著作权 73 项。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司对外股权投资额为 6,294 万元，较上年同期下降 64.15%。

公司名称	主要业务	权益比例
长园共创电力安全技术股份有限公司	电网设备	1.85%
东莞市高能电气股份有限公司	电网设备	20.00%

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

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	1,766	5.44	5,052	67.54	1,706.80	可供出	原始

							售的金 融资产	投入
合计		1,766	/	5,052	67.54	1,706.80	/	/

(2) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份 数量（股）	报告期买 入股份数 量（股）	使用的资金 数量（元）	报告期卖 出股份数 量（股）	期末股份 数量（股）	产生的投资 收益（元）
聚鼎科技	0	1,782,000	21,976,233.49	1,782,000	0	1,394,290.13
中国平安	35,000	0	0	35,000	0	-755,892.32
高乐股份	800	0	0	800	0	-4,286.85

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司全称	所处行业	注册资本	持股比例	主要产品或服务	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	变动分析
长园深瑞继保自动化有限公司	制造业	25,000.00	100.00%	变电站微机继电保护系统, 电力控制自动系统	102,792.81	59,873.96	70,161.35	9,886.23	12,525.06	本年营业收入和营业利润大幅上升主要是因为国家电网公司和南方电网公司的合同大幅增加
上海长园维安电子线路保护有限公司	制造业	5,080.00	87.73%	高分子陶瓷等 PTC 保护元器件	35,715.22	25,129.04	32,527.80	5,682.51	5,261.30	
长园共创电力安全技术股份有限公司	制造业	10,000.00	99.30%	电网设备	32,033.24	18,638.21	19,361.17	3,743.05	4,415.17	
长园电力技术有限公司	制造业	16,000.00	100.00%	电网设备	50,647.36	27,098.98	27,384.09	4,084.00	3,710.13	本年营业收入大幅上升主要是因为配网设备收入大幅增加
深圳长园电子材料有限公司	制造业	12,000.00	100.00%	热缩细管、铁氟龙套管、环保管	66,061.22	38,666.87	65,690.79	7,987.98	7,123.22	
深圳市长园长通热缩材料有限公司	制造业	3,000.00	100.00%	PET 热缩套管、管道防腐热缩材料	13,370.00	4,639.49	10,949.62	1,159.06	1,004.28	
拉萨市长园盈佳投资有限公司	投资控股	3,000.00	100.00%	投资创业	66,336.66	28,165.68	24,309.64	-208.67	1,094.54	本年营业利润和净利润下降主要是因为去年有大额出售可供出售金融资产收益; 总资产下降主要是因为支付了分红款

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
智能电网系列产品研发生产基地	66,000	前期投入	2,825.42	21,600.30	尚未产生收益
无卤阻燃热缩套管及特种氟塑料套管系列产品东莞生产基地	33,395	前期投入	4,649.00	7,340.00	尚未产生收益

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、热缩材料：

(A) 电子、汽车用热缩材料受益于家电、汽车行业回暖

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

(B) 天然气管道建设为热缩材料注入新增长动力

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

公司经过二十六年的持续快速发展，综合竞争力与产品专业技术水平持续提升，在全球范围内的影响力也逐渐提高，公司将继续坚持高端热缩材料的研发和创新，缩小与行业龙头瑞侃差距，扩大海外销售及国内高端领域销售份额，将核电用热缩材料产业化规模进一步扩大，实现高端汽车类热缩材料市场实质性突破，并利用自身优势适时进入军工类热缩产品。

2、电路保护：

受益于高端智能移动终端市场的快速增长、公司全球化战略的实施以及公司在国内电路保护元件行业中的龙头地位，公司未来该项业务有望出现快速增长，并获得较高的盈利水平。

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

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

(C) 随着 2013 年可转债募投资金的到位，公司将进一步加大动力电池相关产品的研发和生产力度，实现电路保护的全面竞争优势。

3、电网设备：

国家电网“十二五”期间投资约 2.55 万亿用于电网建设，智能电网整体建设也将从“规划试点”进入“整体建设”时期，电网类投资将继续保持较高速度的增长，同时相关政策表明国家鼓励电气设备和高压、超高压电缆附件的国产化，公司在电网设备等相关领域的产品都将因此受益，并随着公司南京智能电网基地的建设完成，集团将充分利用南京当地智能电网人力资源，提升产品综合配套竞争力，同时继续加大智能电网设备领域的研发和生产的投入，提高公司在智能电网众多细分领域中既有的市场份额；公司也将继续自我发展与收购兼并，寻求其他具投资价值的电网设备类公司，完善智能电网产业链，进一步巩固和提升公司在智能电网的市场地位与品牌价值。

(二) 公司发展战略

公司将继续坚持以热缩材料、电路保护和电网设备为主营业务，并立志在热缩材料和智能手机电池保护领域成为全球领导品牌；在母线保护、高压电缆附件、电力防误和超高压特高压合成绝缘子领域成为中国领导品牌，在涉及的每个细分领域都要争取做到数一数二。

(三) 经营计划

2013 年，公司仍然以世界一流的辐射功能材料和电网设备供应商作为企业的发展目标，并力争在所涉及的细分领域做到数一数二，牢牢抓住智能电网建设、汽车电子、智能手机、平板电脑等新兴市场或产品将给公司带来的新的机会，继续在热缩材料、电网设备、电路保护原件等三大领域加大研发投入，坚持产品和技术创新，坚持自我发展与收购兼并相结合的发展策略，确保主营业务收入和利润比 2012 年有明显的增长。

热缩材料：加强与现有客户的沟通和交流，维护和增强既有销售管道和各种客户的合作关系，积极开拓国外市场，扩大公司在汽车、核电等高端领域内的市场占有率，并力求在军工等领域有所突破。

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

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

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司通过银行借款、担保借款等方式自行筹措资金，全部投入有助于公司运营和发展的各类在建项目中，此类项目涵盖厂房建设、生产设备采购等各方面。截止 2012 年 12 月 31 日，公司尚有未履行或未履行完成的项目金额总计 13,240.7 万元，预计会在未来一段时间内尽快完成此类项目的建设，以进一步提高企业的运作能力，促进企业经营发展。

(五) 可能面对的风险

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

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

3、电网设备招标制度改革的风险：由于电网设备行业特征，公司的研发、生产和销售都受制于国家电网、南方电网的管理模式、投资规模、投资计划、采购模式的变化，公司将不断提高自身产品的质量和技术含量，发挥集团品牌竞争优势，通过深入了解招标体系和招标流程，应对不断变化的竞争格局，提高市场占有率。

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

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

健全集团内部控制体系，积极的识别、评估和应对市场变化中公司面对的各种风险。

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

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司执行了 2011 年度利润分配方案为：以股本 863,510,112 股为基准，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），共计派发现金红利 69,080,808.96 元（含税）。上述利润分配实施公告刊登于 2012 年 4 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站，并于 2012 年 6 月 15 日实施完毕。

根据中国证监会及深圳证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》，为明确和清晰分红标准和比例，完备相关的决策程序和机制，发挥独立董事应有的作用，充分维护中小股东的合法权益，公司于 2012 年 8 月 16 日召开第五届董事会第六次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，该议案已经 2012 年 9 月 4 日 2012 年第二次临时股东大会审议通过。公司在满足现金分红条件的情况下，将积极采取现金方式分配股利。对现金分红政策的修订，具体内容包括对利润分配政策及利润决策程序制定和修改。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		0.8		6,908.08	21,364.585724	32.34
2011 年		0.8		6,908.08	66,486.33	10.39
2010 年	5	1.0	5	4,317.55	19,185.26	22.50

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

《长园集团股份有限公司 2012 年度社会责任报告》详见 2013 年 3 月 16 日刊登于上交所网站 www.sse.com.cn 的相关公告。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司以人民币 729 万元的价格增持长园共创电力安全技术股份有限公司 1.85% 的股份；长园共创电力安全技术有限公司将持有的成都元创测控技术股份有限公司 10% 的股份以人民币 250 万元的价格转让给刘运科。	详见 2012 年 10 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站。
拉萨市长园盈佳投资有限公司以人民币 844.22 万元的价格将持有的东莞长联新材料科技有限公司 13.64% 的股权转让给卢开平等 3 位自然人。	详见 2012 年 10 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
------------	-------	-----	--------	----------------------	--------------------------------	--------------------	----------	-----------------	-----------------	---------------------------	------

					业合 并)							
许坤	南京能 气技术 有限公司 100% 的 股权	2012 年 12 月 10 日	1,710	--	--	否	以南京 启能电 气技术 有限公司 截止 2012 年 8 月 31 日的帐 面净资 产为依 据确定	否	否	--	--	

2、 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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
金小友	杭州长园电力技术有限公司 100% 股权	2012 年 5 月 10 日	84	-25.31	-7.97	否	以杭州长园电力技术有限公司截止 2012 年 3 月 31 日帐面净资产为依据确定	是	是	--	--
肖克镛	长园盈佳电力技术(北京)有限公司 100% 股权	2012 年 5 月 23 日	42	0.85	-7.87	否	以长园盈佳电力技术(北京)有限公司截止 2012 年 3 月 31 日帐面净资产为依据确定	是	是	--	--

五、 公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
公司 2011 年度利润分配方案以总股本 863,510,112 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元(含税), 因此股票期权行权价格调整为 11.62 元。	详见 2012 年 9 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位：份

报告期内激励对象的范围	公司董事（不含独立董事）、高级管理人员及核心技术（业务）人员，不包含监事及持股 5% 以上的股东			
报告期内授出的权益总额	0			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	-15,328,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	30,632,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	公司 2011 年度利润分配方案以总股本 863,510,112 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元（含税），因此股票期权行权价格调整为 11.62 元。			
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	高级管理人员		0	1,008,000
鲁尔兵	高级管理人员		0	840,000
陈红	董事		0	840,000
倪昭华	高级管理人员		0	672,000
杨剑松	高级管理人员		0	672,000
刘栋	高级管理人员		0	588,000
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《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择国际市场普遍采用的 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>公司使用 Black-Scholes 模型中所采用的相关参数及选取标准如下：</p> <p>（1）行权价格：11.62 元/股。</p> <p>（2）授予日价格：18.75（2011 年 3 月 31 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 10% 的员工流失率</p>			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	权益工具公允价值的分摊期间为 2011 年 5 月至 2014 年 4 月，分摊结果为：2011 年 2,770.63 万元，2012 年 882.14 万元，2013 年，1,087.80 万元（预			

	计), 2014 年 362.60 万元 (预计)
--	---------------------------

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关于销售产品的关联交易: 1、广州长园电力技术有限公司实际发生额 1,452.03 万元 2、福州长园电力技术有限公司实际发生额 358.26 万元 3、北京中昊创业工程材料实际发生额 0 元 关于租赁的关联交易 1、深圳市海鹏信电子股份有限公司实际发生额 226.74 万元人民币 关于提供担保的关联交易 1、奈电软性科技电子(珠海)有限公司 1,000 万元人民币 2、东莞长联新材料科技有限公司 3,000 万元	详见 2012 年 3 月 23 日 《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》 及上交所网站

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 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28日	2013年6月27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	3,000		2012年4月7日	2013年4月6日	连带责任担保	否	否	--	是	是	参股子公司

	限公司											
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					
公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计							68,400					
报告期末对子公司担保余额合计（B）							47,000					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）							51,000					
担保总额占公司净资产的比例（%）							21.14					

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	股份限售	长和投资有限公司	在增持期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份	承诺时间：2012-03-28，期限 12 个月	是	否	因工作疏忽，在增持期间出售股票	无

九、 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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	60

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

公司于 2012 年 9 月 6 日召开第五届董事会第七次会议审议《关于公司终止实施 2011 年度非公开发行股票的议案》、《关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》、《关于公司申请公开发行 A 股可转换公司债券的议案》等相关议案，并经 2012 年 9 月 24 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过。

2013 年 1 月 16 日，经中国证券监督管理委员会发行审核委员会召开的 2013 年第 6 次发行审核委员会工作会议审核，公司公开发行 A 股可转换公司债券的申请获得通过。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

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

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009年8月19日	8.88	49,291,108	2009年9月7日	49,291,108	

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		48,192		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		55,449
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			无
华润深国投信托有限公司	国有 法人	11.24	97,062,608			无
中国工商银行-国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其他	1.80	15,557,635	15,557,635		未知
中国工商银行股份有限公司-国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.63	14,115,014	14,115,014		未知
许晓文	境内 自然 人	1.25	10,790,276			无
中国光大银行股份有限公司-国投瑞银景气行业证券投资基金	其他	0.77	6,629,182	6,629,182		未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.37	3,235,951	24,651		未知
张淑琴	境内 自然 人	0.34	2,960,000	-1,196,700		未知
全国社保基金一零二组合	其他	0.34	2,899,827	2,899,827		未知

东莞市雁田晟盈实业投资有限公司	其他	0.31	2,638,434	400,000		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	
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金		15,557,635		人民币普通股	15,557,635	
中国工商银行股份有限公司—国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金		14,115,014		人民币普通股	14,115,014	
许晓文		10,790,276		人民币普通股	10,790,276	
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金		6,629,182		人民币普通股	6,629,182	
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		3,235,951		人民币普通股	3,235,951	
张淑琴		2,960,000		人民币普通股	2,960,000	
全国社保基金一零二组合		2,899,827		人民币普通股	2,899,827	
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	
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>				

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：港元

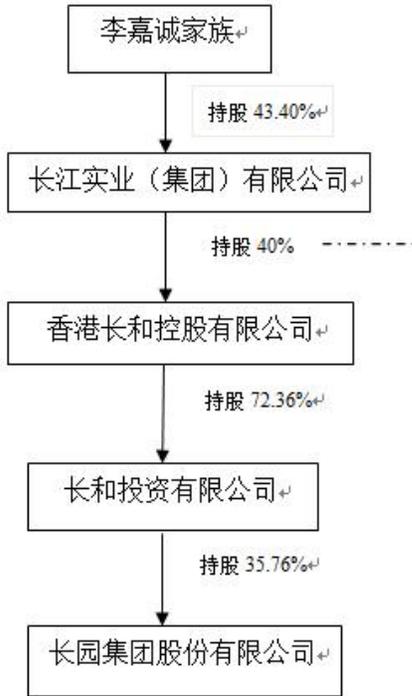
名称	长和投资有限公司
单位负责人或法定代表人	彭日斌
成立日期	1992年5月16日
组织机构代码	61883988-7
注册资本	28,333.3333
主要经营业务	在国家鼓励和允许外商投资的工业、农业、基础设施、能源等领域进行投资，现时的主要投资集中在高科技及能源项目
经营成果	净利润 9,776 万元（未经审计）
财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日资产总额 137,700 万元，净资产 126,545 万元（未经审计）
现金流和未来发展战略	1、现金流能满足经营和投资的需要 2、未来尽可能为股东提供最大的投资回报
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2012 年 12 月 31 日持有 NeoPhotonics Corporation 2.66% 的股份（该公司在美国上市）

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	李嘉诚家族																								
国籍	中国香港																								
是否取得其他国家或地区居留权	否																								
最近 5 年内的职业及职务	李嘉诚家族为香港长江实业（集团）有限公司的控股股东，香港长江实业（集团）有限公司是一多元化跨国企业集团，除了经营地产及与物业相关的业务外，还投资生化及其他高科技业务，并通过和记黄埔经营全球电讯、港口码头、零售、能源及基建业务等																								
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	<p>公司实际控制人控制的其他境内外上市公司有：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>公司名称</th> <th>上市地点</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>长江实业（集团）有限公司</td> <td>香港联合交易所</td> </tr> <tr> <td>和记黄埔有限公司</td> <td>香港联合交易所</td> </tr> <tr> <td>和记港口控股信托</td> <td>新加坡证券交易所</td> </tr> <tr> <td>赫尔辛基能源公司</td> <td>多伦多证券交易所</td> </tr> <tr> <td>Hutchison telecommunications(Australia) limited</td> <td>澳洲证券交易所</td> </tr> <tr> <td>和黄中国医药科技有限公司</td> <td>伦敦证券交易所</td> </tr> <tr> <td>长江基建集团公司</td> <td>香港联合交易所</td> </tr> <tr> <td>电能实业有限公司</td> <td>香港联合交易所</td> </tr> <tr> <td>和记电讯香港控股有限公司</td> <td>香港联合交易所</td> </tr> <tr> <td>和记港陆有限公司</td> <td>香港联合交易所</td> </tr> <tr> <td>TOM 集团有限公司</td> <td>香港联合交易所</td> </tr> </tbody> </table>	公司名称	上市地点	长江实业（集团）有限公司	香港联合交易所	和记黄埔有限公司	香港联合交易所	和记港口控股信托	新加坡证券交易所	赫尔辛基能源公司	多伦多证券交易所	Hutchison telecommunications(Australia) limited	澳洲证券交易所	和黄中国医药科技有限公司	伦敦证券交易所	长江基建集团公司	香港联合交易所	电能实业有限公司	香港联合交易所	和记电讯香港控股有限公司	香港联合交易所	和记港陆有限公司	香港联合交易所	TOM 集团有限公司	香港联合交易所
公司名称	上市地点																								
长江实业（集团）有限公司	香港联合交易所																								
和记黄埔有限公司	香港联合交易所																								
和记港口控股信托	新加坡证券交易所																								
赫尔辛基能源公司	多伦多证券交易所																								
Hutchison telecommunications(Australia) limited	澳洲证券交易所																								
和黄中国医药科技有限公司	伦敦证券交易所																								
长江基建集团公司	香港联合交易所																								
电能实业有限公司	香港联合交易所																								
和记电讯香港控股有限公司	香港联合交易所																								
和记港陆有限公司	香港联合交易所																								
TOM 集团有限公司	香港联合交易所																								

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



138 长江实业(集团)有限公司

主要聯營公司

附錄二
董事會認為將本集團全部聯營公司資料列出會過於冗長，故下表只列出對本集團之業績或資產有重要影響之聯營公司，除特別註明外，下列聯營公司均於香港註冊。

名稱	總公司擁有已發行普通股之百分率		主要業務
	直接	間接	
加拿大怡東集團有限公司		50	股份投資
長江生命科技集團有限公司(開曼群島)		45.3	健康及農業相關產品之研究開發、製造、商品化、市場推廣與銷售、藥劑及投資
Harbour Plaza Hotel Management (International) Limited(英屬處女群島)		50	酒店管理
香港長和控股有限公司	40		股份投資及發電
和記黃埔有限公司		49.9	港口及相關服務、地產及酒店、零售、能源、基礎、電訊、財務、投資及其他
新城廣播有限公司		50	電台廣播
UK Water (2011) Limited(英國)	40		自來水供應、污水及廢水處理業務

摘自香港聯交所長江实业(集团)有限公司 2011 年年度报告。

注：长江实业(集团)有限公司除控制香港长和控股有限公司 40%的股权外，还通过联营企业和记黄埔有限公司及加拿大怡东集团有限公司间接各持有香港长和控股有限公司 30%的股权。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
华润深国投信托有限公司	蒋伟	1982年8月24日	19217597-1	263,000	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人

					提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务
--	--	--	--	--	--

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
许晓文	董事长	男	55	2012年4月12日	2015年4月11日	10,790,276	10,790,276			410.58	
彭日斌	副董事长	男	51	2012年4月12日	2015年4月11日					30.00	
陈红	董事	女	46	2012年4月12日	2015年4月11日	1,928,832	1,446,632	482,200	二级市场减持		
鲁尔兵	董事	男	49	2012年4月12日	2015年4月11日	2,128,184	2,128,184			143.98	
倪昭华	董事	女	50	2012年4月12日	2015年4月11日	1,212,000	1,212,000			162.36	
路强	董事	男	50	2012年4月12日	2015年4月11日						
谌光德	独立董事	男	49	2009年4月3日	2012年4月12日					6.00	
杨依明	独立董事	男	41	2012年4月12日	2015年4月11日					10.8	
魏炜	独立董事	男	48	2012年4月12日	2015年4月11日					18.00	
肖静	独立董事	女	43	2012年4月12日	2015年4月11日						
高飞	监事	女	44	2012年4月12日	2015年4月11日					56.00	
朱庆红	监事	女	44	2012年4月12日	2015年4月11日						
陈晓芬	监事	女	30	2012年4月12日	2012年9月4日						
杜新春	监事	男	52	2012年9月4日	2015年4月11日						
杨剑松	副总裁	男	42	2012年4月27日	2015年4月11日	65,000	65,000			136.02	
刘栋	董秘书	女	36	2012年4月27日	2015年4月11日	28,200	28,200			114.14	
合计	/	/	/	/	/	16,152,492	15,670,292	482,200	/	1,087.88	

注：公司未取得在股东单位任职的公司董事、监事 2012 年度薪酬总额。

- 许晓文：自 1995 年起担任本公司董事、总经理，现任本公司董事长兼总裁
- 彭日斌：1990 年加入香港加怡集团，现任香港长和控股董事长兼总经理、长和投资董事长兼总经理
- 陈 红：自 1993 年起历任长和投资公司财务主管、财务经理、高级经理，现任长和投资董秘兼行政财务总监
- 鲁尔兵：自 1992 年起历任公司销售部副经理、总经理助理，现担任本公司常务副总裁兼长园深瑞继保自动化有限公司总经理
- 倪昭华：自 1989 年起历任长园公司总经理秘书、办公室主任、总裁助理，现担任本公司执行副总裁
- 路 强：自 1999 年起历任华润投资开发有限公司房地产投资管理部高级项目分析员、人事行政部总经理、战略研究部总经理、助理总经理、董事助理总经理、董事副总经理、副总经理，现任华润深国投信托有限公司总经理
- 谌光德：2007 年担任珠海路坦物流服务有限公司（美国）财务总监，2009 年任荟才环球企业咨询（北京）有限公司顾问、北京居泰隆科贸有限公司财务总监
- 杨依明：自 2007 年起历任 TCL 海外控股财务总监及副总经理、华南城控股有限公司总会计师，现任深圳欧菲光科技股份有限公司总经理
- 魏 炜：自 2006 年起担任北京大学汇丰商学院副院长
- 肖 静：历任深圳建行福田支行经理、国际业务部总经理、科苑支行行长、公司业务部副总经理，建行蛇口支行行长，现任建行私人银行部总经理
- 高 飞：1998 年 7 月起任长园公司总经理助理，现任长园电力副总经理兼深圳长园电力总经理
- 朱庆红：自 1997 年 9 月起任职长和投资有限公司行政经理
- 陈晓芬：自 2008 年 6 月任华润深国投信托有限公司结构融资部高级信托助理，现任华润深国投战略发展部经理
- 杜新春：自 2007 年起历任华润深国投信托有限公司监事会监事、总经理助理、信息技术部总经理、投资部总经理，2009 年起任华润深国投投资有限公司董事、董事会秘书、副总经理，现任华润深国投总经理助理兼投资管理部总经理
- 杨剑松：自 2000 年起担任本公司财务总监，现担任公司副总裁兼深圳长园电子总经理
- 刘 栋：自 2000 年起历任长园集团股份有限公司总经理秘书、证券法律部经理，现担任长园集团董事会秘书、总裁助理兼证券法律部经理

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
许晓文	董事长	144		57.6		11.62	100.8	6.32
鲁尔兵	董事	120		48.0		11.62	84.0	6.32
陈红	董事	120		48.0		11.62	84.0	6.32
倪昭华	董事	96		38.4		11.62	67.2	6.32
杨剑松	副总裁	96		38.4		11.62	67.2	6.32
刘栋	董事会秘书	84		33.6		11.62	58.8	6.32
合计	/	660		264.0		/	462.0	/

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
彭日斌	长和投资有限公司	董事长兼总经理
陈红	长和投资有限公司	董秘兼行政财务总监
朱庆红	长和投资有限公司	行政经理
路强	华润深国投信托有限公司	总经理
陈晓芬	华润深国投信托有限公司	战略发展部经理
杜新春	华润深国投信托有限公司	总经理助理兼投资管理部总经理

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
谌光德	北京居泰隆科贸有限公司	财务总监
魏炜	北京大学汇丰商学院	副院长
肖静	中国建设银行深圳市分行	私人银行部总经理
杨依明	深圳欧菲光科技股份有限公司	总经理

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬认定由董事会薪酬与考核委员会审核后报董事会并经股东大会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、独立董事津贴。根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》中的相关规定，2012年，给予独立董事魏炜先生津贴为人民币1.5万元/月、杨依明先生津贴为人民币1.2万元/月(独立董事肖静女士不领取津贴)。独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费按公司规定报销。 2、其他董事、监事薪酬。(1)不在公司担任日常具体管理职务的董事不领取董事职务报酬；副董事长彭日斌先生为公司执行董事，具体负责公司的战略发展、境外投资及境内外并购事宜，每月领取津贴2.5万元；(2)在公司担任日常具体管理职务的董事,根据其在本公司的任职

	岗位领取相应报酬,不再领取董事职务报酬;兼任公司高级管理人员的董事和职工监事均按其所在岗位,按业绩考核结果领取薪酬,不再另行计发董事、监事津贴。 3、高级管理人员薪酬原则。(1)高级管理人员薪酬确定原则为参照行业内相应岗位薪酬市场平均水平、企业发展目标和年度经营目标完成情况、所在岗位承担的责任;(2)总裁薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司的净利润、净利润增长率、净资产收益率、经营性净现金流等指标进行考核确定;(3)除总裁以外的高级管理人员年薪由总裁根据薪资制度和年度经营目标责任进行考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员报酬按照以上依据支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内,董事、监事和高级管理人员报酬总计 1,087.88 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谌光德	独立董事	解任	任期届满
陈晓芬	监事	离任	工作变动

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内,公司核心技术团队或并键技术人员未发生变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	130
主要子公司在职员工的数量	4,846
在职员工的数量合计	4,976
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,449
销售人员	881
技术人员	1,012
财务人员	76
行政人员	558
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	9
硕士	167
本科	1,152

专科	782
大专以下	2,866

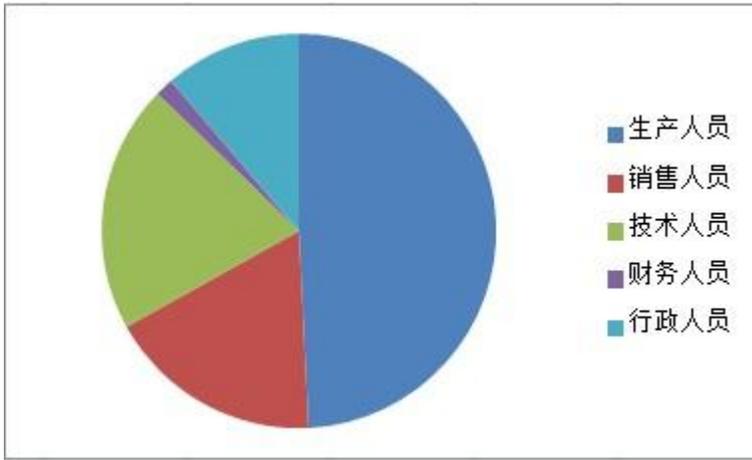
(二) 薪酬政策

公司建立了完善的薪酬体系、绩效激励机制及人才选拔机制，按照各尽所能、按劳分配，坚持工资增长幅度与公司经济效益增长同步的指导原则，每年修订《长园集团薪资管理制度》，根据制度规定按时足额发放工资、奖金。以员工学历、岗位责任、劳动技能、绩效表现等指标综合考核员工报酬，适当向能力突出的优秀人才和责任重大、技术含量高的关键岗位倾斜。公司薪酬结构包括基本工资、绩效工资、岗位补贴及其他福利。其中，基本工资是基于岗位及管理层级确定的员工基本收入，绩效工资是依据公司绩效管理制度针对不同岗位实行绩效管理并兑现业绩奖励，岗位补贴是指根据工作需要及当地社会消费水平对员工在就餐、保健、劳保用品购买等方面给予的补贴。此外，公司除依法为员工缴纳社会保险及住房公积金外，还为员工购买商业重大疾病和意外伤害住院医疗补充保险，并提供带薪休假、过节费发放、免费体检、定期旅游等福利项目。

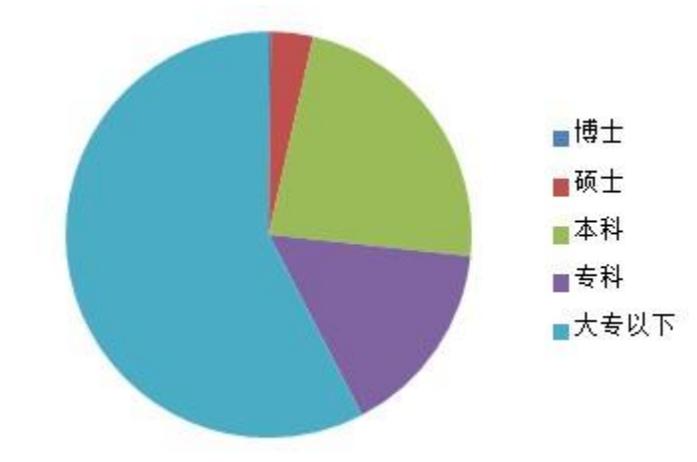
(三) 培训计划

公司一直倡导“终身学习、不断进取”的理念，明确“人才是长园发展的核心竞争力”，制订了《长园集团员工继续教育及培训制度》，鼓励员工深造学习，并组织落实员工的岗位、专业技能、管理能力的持续培训，不断完善培训管理体系。开展基层员工特殊工种的技能培训，并完成相应的职业技能鉴定工作，推行持证上岗。主要培训类型为：新员工融入类、基层知识技能类、中层领导力提升类、高层管理类。其中高级管理人员定期参加上海证券交易所、辖区证监局组织的各种专业培训及考核；中高层管理人员每年参加知名高校商业课程培训；此外，公司定期或不定期为员工根据部门分工组织专业培训，分内部培训和外部培训两种方式，内部培训即由公司内部各领域专门人员为员工进行培训；外部培训即组织员工参加行业协会、监管部门组织的培训；同时，公司十分重视对新员工的入职培训，内容涵盖新员工户外拓展活动、职场适应以及心理调适讲座、新员工军训活动、新员工车间实习活动以及新员工欢迎晚会等方面。力求从人才战略的高度出发，着重培养复合型管理人才和专业技术人才，加强人力资源管理，优化人力资源配置，建立后备人才梯队。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

（一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其相关法律、法规及规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全内部控制制度，促进公司规范运作。

报告期内，公司严格履行信息披露义务，信息披露及时、准确、真实、完整。公司董事、监事勤勉尽责，公司高级管理人员忠实履行职责，维护了公司和全体股东的最大利益。

2012 年，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的有关规定，对《公司章程》中的利润分配政策进行修改完善，并制定了公司未来三年分红回报规划（2012 年-2014 年），进一步完善公司公司治理。

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息及知情人管理备案制度》的要求贯彻落实。在编制披露定期报告过程中，建立了内幕信息知情人登记表，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，维护公司信息披露公开、公平和公正。经自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

1、股东与股东大会

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

2、控股股东与上市公司

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

3、董事与董事会

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

报告期内，公司董事会专门委员会在公司治理的各个方面充分发挥其作用，围绕公司投资

决策、财务状况、高级管理人员薪酬、改聘会计师事务所等事项开展专项工作，及时向董事会提供专业意见和建议，有效提高了董事会的决策水平和工作效率。

4、监事与监事会

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

5、利益相关者

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

6、信息披露与透明度

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

7、投资者关系

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

（二）、公司治理专项活动开展情况

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

（三）、内部控制规范建设工作

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完成了集团本部及主要控股子公司上年度的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，公司已完成与财务报告相关的内控建设工作并在披露 2012 年年度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 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。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、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 2 月 24 日	《关于改聘会计师事务所及确认审计费用的议案》	会议采用现场召开，审议通过了此项议案	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com	2012 年 2 月 25 日
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 12 日	《2011 年度报告和年报摘要》、《2011 年度利润分配方案》、《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度独立董事述职报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《关于支付会计师事务所 2011 年度审计费用及续聘的议案》、《关于 2012 年度向各银行申请授信额度的议案》、《关于 2012 年度为控股子公司贷款进行担保的议案》、《关于 2012 年度为参股子公司贷款进行担保的议案》、《关于董事会成员换届选举的议案》、《关于监事会成员换届选举的议案》、《关于确定董事、监事、高管人员 2011 年度薪酬及 2012 年度薪酬认定的议案》	会议采用现场及网络投票，审议通过了上述议案	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com	2012 年 4 月 13 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 9 月 4 日	《关于修改公司章程的议案》、《公司	会议采用现场及网络投票的	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com	2012 年 9 月 5 日

大会		未来三年股东回报规划(2012年-2014年)》、《关于变更监事的议案》	方式，审议通过了上述议案		
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 9 月 24 日	《关于公司终止实施 2011 年度非公开发行业股票的议案》、《关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》、《关于公司申请公开发行 A 股可转换公司债券的议案》、《关于本次公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用可行性分析的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行 A 股可转换公司债券具体事宜的议案》、《关于前次募集资金使用情况的专项报告》、《关于公司可转换公司债券持有人会议规则的议案》	会议采用现场及网络投票，审议通过了上述议案	http://www.sse.com.cn http://www.cyg.com	2012 年 9 月 25 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
许晓文	否	14	9	5			否	2
彭日斌	否	14	8	5	1		否	2
陈红	否	14	9	5			否	3
鲁尔兵	否	14	8	5	1		否	1
倪昭华	否	14	9	5			否	4
路强	否	14	5	5	4		否	
魏炜	是	14	9	5			否	
肖静	是	14	6	5	3		否	
谌光德	是	3	2	1			否	

杨依明	是	11	7	4		否	1
-----	---	----	---	---	--	---	---

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会分别下设战略、审计、薪酬与考核三个专门委员会。报告期内，公司董事会专门委员会按照各自工作细则的规定，认真负责的履行各自职责，对所审议议案表示赞成，未提出其他意见及建议，为促进公司发展起到了积极的作用。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持其独立性，有自主经营能力。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了绩效考核体系，加强对公司高级管理人员的管理和激励。根据公司年度经营目标，实行对公司高级管理人员以基本年薪与完成年度业绩相结合的考核办法，并根据考核结果兑现年度薪酬。公司将进一步完善高级管理人员的考评机制，不断调动高级管理人员的工作积极性，保证公司的可持续发展。同时公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会认为公司内部控制体系已覆盖了生产、经营、管理各个层面和重要环节，形成了较为完整的内部控制管理体系。内部控制制度较为完整、合理、有效，各项制度均得到了有效实施，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，实现公司的发展战略和经营目标；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司所有财产的安全、完整；能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。

公司按照规定设立了董事会审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计和外部审计工作的衔接、监督和核查工作。

公司设有审计部门，负责对公司内部控制的有效性和充分性进行评价，对内部控制的有效实施进行检查监督，以确保内控制度的有效贯彻实施。

截至报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。但是考虑到公司业务不断扩大等因素以及政策新规定的要求，公司将进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益，促进公司稳步、健康发展。

公司内部控制评价报告详见 2013 年 3 月 16 日上交所网站 www.sse.com.cn 相关公告。
内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2013 年 3 月 16 日上交所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010 年 3 月 9 日公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

审计报告

大华审字[2013]002482号

长园集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长园集团股份有限公司(以下简称长园集团公司)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审

计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，长园集团公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长园集团公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨劼

中国·北京

中国注册会计师：阎飞

二〇一三年三月十四日

长园集团股份有限公司

合并资产负债表

2012年12月31日

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	377,611,604.14	294,155,358.91
交易性金融资产	五(二)	---	1,213,616.00
应收票据	五(三)	31,920,929.93	39,849,760.76
应收账款	五(四)	1,431,214,648.21	1,180,048,002.62
预付款项	五(五)	71,223,865.97	88,553,078.47
应收利息		---	---
应收股利		---	---
其他应收款	五(六)	133,822,758.10	88,652,157.44
存货	五(七)	543,459,718.98	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		2,589,253,525.33	2,081,736,653.10
非流动资产：			
可供出售金融资产	五(八)	50,520,000.00	70,600,000.00
持有至到期投资		---	---
长期应收款		---	---
长期股权投资	五(九)	62,942,354.72	175,588,117.22
投资性房地产	五(十)	56,306,701.93	47,691,981.50
固定资产	五(十一)	660,315,786.69	555,184,035.30
在建工程	五(十二)	139,571,958.05	81,212,565.97
工程物资		---	---
固定资产清理		---	---
无形资产	五(十三)	278,012,620.81	158,821,340.83
开发支出	五(十四)	4,000,000.00	4,000,000.00
商誉	五(十五)	378,834,245.50	384,025,761.46
长期待摊费用	五(十六)	17,000,383.92	11,694,752.86
递延所得税资产	五(十七)	28,525,166.54	22,007,338.95
其他非流动资产	五(十九)	11,296,984.00	13,030,276.51
非流动资产合计		1,687,326,202.16	1,523,856,170.60
资产总计		4,276,579,727.49	3,605,592,823.70

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

长园集团股份有限公司 合并资产负债表（续）

2012年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五(二十)	788,000,000.00	269,000,000.00
交易性金融负债		---	---
应付票据	五(二十一)	28,988,518.60	15,501,579.05
应付账款	五(二十二)	325,423,163.88	218,670,410.88
预收款项	五(二十三)	46,010,138.19	69,607,002.72
应付职工薪酬	五(二十四)	75,899,797.05	65,571,491.09
应交税费	五(二十五)	74,148,533.58	68,149,474.40
应付利息	五(二十六)	5,968,361.12	12,259,224.81
应付股利	五(二十七)	8,683,200.07	8,683,200.07
其他应付款	五(二十八)	101,857,853.25	110,194,960.70
一年内到期的非流动负债		---	---
其他流动负债	五(二十九)	300,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		1,754,979,565.74	1,137,637,343.72
非流动负债：			
长期借款	五(三十)	25,000,000.00	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	五(二十七)	38,591,708.57	39,478,320.99
其他非流动负债	五(三十一)	45,308,133.33	12,181,504.56
非流动负债合计		108,899,841.90	313,159,825.55
负债合计		1,863,879,407.64	1,450,797,169.27
股东权益：			
股本	五(三十二)	863,510,112.00	863,510,112.00
资本公积	五(三十三)	123,832,250.49	138,346,194.11
减：库存股		---	---
盈余公积	五(三十四)	106,673,524.11	97,045,683.53
一般风险准备		---	---
未分配利润	五(三十五)	1,157,254,835.59	1,022,317,627.89
归属于母公司股东权益合计		2,251,270,722.19	2,121,219,617.53
少数股东权益		161,429,597.66	33,576,036.90
股东权益合计		2,412,700,319.85	2,154,795,654.43
负债和股东权益总计		4,276,579,727.49	3,605,592,823.70

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

长园集团股份有限公司

资产负债表

2012年12月31日

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,080,391.63	15,058,914.89
交易性金融资产		---	---
应收票据		1,100,000.00	1,356,642.11
应收账款	十一(一)	8,568,420.24	6,880,130.76
预付款项		3,150,931.03	1,338,050.00
应收利息		---	---
应收股利		293,216,847.28	722,906,698.03
其他应收款	十一(二)	206,171,113.24	192,521,501.37
存货		6,160,974.90	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		535,448,678.32	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	十一(三)	2,058,363,490.53	1,765,629,375.69
投资性房地产		74,970,311.00	61,921,175.79
固定资产		62,051,272.63	22,449,879.91
在建工程		136,425.84	36,373,036.78
工程物资		---	---
固定资产清理		---	---
无形资产		8,141,520.68	7,932,579.22
开发支出		---	---
商誉		---	---
长期待摊费用		235,559.70	471,119.34
递延所得税资产		---	---
其他非流动资产		---	---
非流动资产合计		2,203,898,580.38	1,894,777,166.73
资产总计		2,739,347,258.70	2,841,721,757.01

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

长园集团股份有限公司

资产负债表（续）

2012年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		290,000,000.00	35,000,000.00
交易性金融负债		---	---
应付票据		---	---
应付账款		1,310,433.07	4,843,271.97
预收款项		1,875,334.23	2,013,963.96
应付职工薪酬		3,289,949.53	6,289,649.53
应交税费		509,001.79	590,954.52
应付利息		5,880,000.01	12,059,486.30
应付股利		---	---
其他应付款		442,319,774.15	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	300,000,000.00
流动负债合计		1,045,184,492.78	954,077,987.94
非流动负债：			
长期借款		25,000,000.00	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		9,000,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计		34,000,000.00	263,500,000.00
负债合计		1,079,184,492.78	1,217,577,987.94
股东权益：			
股本		863,510,112.00	863,510,112.00
资本公积		280,398,268.55	271,576,868.55
减：库存股		---	---
盈余公积		106,673,524.11	97,045,683.53
一般风险准备		---	---
未分配利润		409,580,861.26	392,011,104.99
股东权益合计		1,660,162,765.92	1,624,143,769.07
负债和股东权益总计		2,739,347,258.70	2,841,721,757.01

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

长园集团股份有限公司

合并利润表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,413,223,469.52	1,940,693,566.50
其中: 营业收入	五(三十六)	2,413,223,469.52	1,940,693,566.50
利息收入		---	---
二、营业总成本		2,226,301,658.83	1,736,797,762.95
其中: 营业成本	五(三十六)	1,374,831,141.54	1,083,658,255.16
利息支出		---	---
营业税金及附加	五(三十七)	23,200,708.36	18,926,626.48
销售费用	五(三十八)	301,724,313.51	223,229,488.18
管理费用	五(三十九)	392,957,681.86	328,051,980.93
财务费用	五(四十)	67,503,227.91	61,752,245.37
资产减值损失	五(四十一)	66,084,585.65	21,179,166.83
加: 公允价值变动收益	五(四十二)	971,720.46	-541,699.00
投资收益	五(四十三)	7,161,888.26	544,175,400.07
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,324,294.68	6,018,710.89
汇兑收益		---	---
三、营业利润		195,055,419.41	747,529,504.62
加: 营业外收入	五(四十四)	93,248,135.27	74,671,674.91
减: 营业外支出	五(四十五)	3,490,661.54	2,218,002.53
其中: 非流动资产处置损失		2,911,426.61	1,507,403.04
四、利润总额		284,812,893.14	819,983,177.00
减: 所得税费用	五(四十六)	61,858,470.53	128,777,137.27
五、净利润		222,954,422.61	691,206,039.73
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		---	---
归属于母公司所有者的净利润		213,645,857.24	664,863,278.73
少数股东损益		9,308,565.37	26,342,761.00
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五(四十七)	0.25	0.77
(二) 稀释每股收益	五(四十七)	0.25	0.77
七、其他综合收益	五(四十八)	-17,068,000.00	-484,275,873.33
八、综合收益总额		205,886,422.61	206,930,166.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		196,577,857.24	180,587,405.40
归属于少数股东的综合收益总额		9,308,565.37	26,342,761.00

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

法定代表人: 许晓文

主管会计工作负责人: 杨剑松

会计机构负责人: 颜色辉

长园集团股份有限公司

利润表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一(四)	44,997,614.13	46,083,937.96
营业成本	十一(四)	27,138,309.33	22,937,540.32
营业税金及附加		1,175,010.54	1,292,037.02
销售费用		4,693,904.36	3,223,509.16
管理费用		30,315,605.70	64,255,182.04
财务费用		46,286,761.43	45,977,545.75
资产减值损失		186,140.12	---
加: 公允价值变动收益		---	---
投资收益	十一(五)	159,400,454.95	521,632,584.37
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		---	---
二、营业利润		94,602,337.60	430,030,708.04
加: 营业外收入		1,925,356.13	3,563,187.00
减: 营业外支出		249,287.92	741,708.42
其中: 非流动资产处置损失		130,369.92	741,708.42
三、利润总额		96,278,405.81	432,852,186.62
减: 所得税费用		---	---
四、净利润		96,278,405.81	432,852,186.62
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		96,278,405.81	432,852,186.62

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

法定代表人: 许晓文

主管会计工作负责人: 杨剑松

会计机构负责人: 颜色辉

长园集团股份有限公司 合并现金流量表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,594,190,360.69	2,105,303,602.90
收到的税费返还		57,033,681.91	36,571,692.72
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十九)1	47,948,536.61	49,160,117.56
经营活动现金流入小计		2,699,172,579.21	2,191,035,413.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,457,723,681.00	1,172,111,182.83
支付给职工以及为职工支付的现金		429,345,215.36	335,644,612.04
支付的各项税费		252,878,762.21	265,074,657.70
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十九)2	348,000,592.28	266,599,550.41
经营活动现金流出小计		2,487,948,250.85	2,039,430,002.98
经营活动产生的现金流量净额		211,224,328.36	151,605,410.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		28,824,307.96	578,387,499.62
取得投资收益收到的现金		1,822,269.92	8,763,897.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		816,697.38	18,129,401.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		552,238.88	---
收到其他与投资活动有关的现金	五(四十九)3	35,292,450.00	---
投资活动现金流入小计		67,307,964.14	605,280,797.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,787,546.85	149,255,197.32
投资支付的现金		29,266,233.49	370,033,402.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,896,048.18	34,651,418.00
支付其他与投资活动有关的现金	五(四十九)4	22,080,139.39	96,415,376.40
投资活动现金流出小计		327,029,967.91	650,355,394.12
投资活动产生的现金流量净额		-259,722,003.77	-45,074,596.13
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		1,477,330,000.00	738,000,000.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		---	---
筹资活动现金流入小计		1,777,330,000.00	1,038,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,499,830,000.00	1,141,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,572,718.75	117,451,118.12
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		10,239,311.29	27,573,756.31
支付其他与筹资活动有关的现金	五(四十九)5	9,328,506.92	3,680,000.00
筹资活动现金流出小计		1,663,731,225.67	1,262,131,118.12
筹资活动产生的现金流量净额		113,598,774.33	-224,131,118.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		---	---
五、现金及现金等价物净增加额		65,101,098.92	-117,600,304.05
加: 年初现金及现金等价物余额		283,261,811.65	400,862,115.70
六、期末现金及现金等价物余额		348,362,910.57	283,261,811.65

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

法定代表人: 许晓文

主管会计工作负责人: 杨剑松

会计机构负责人: 颜色辉

长园集团股份有限公司

现金流量表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,893,129.54	51,275,591.92
收到的税费返还		---	---
收到其他与经营活动有关的现金		661,028,922.02	588,169,823.84
经营活动现金流入小计		707,922,051.56	639,445,415.76
购买商品、接受劳务支付的现金		23,729,815.09	23,010,678.99
支付给职工以及为职工支付的现金		13,318,775.35	15,472,369.53
支付的各项税费		4,209,763.10	8,455,719.06
支付其他与经营活动有关的现金		596,100,838.78	594,269,129.25
经营活动现金流出小计		637,359,192.32	641,207,896.83
经营活动产生的现金流量净额		70,562,859.24	-1,762,481.07
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		---	---
取得投资收益收到的现金		302,267,062.40	666,073,172.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,701.00	---
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		7,000,000.00	---
投资活动现金流入小计		309,285,763.40	666,073,172.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,865,451.27	30,953,086.72
投资支付的现金		247,734,114.84	471,172,702.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		---	---
支付其他与投资活动有关的现金		---	5,200,000.00
投资活动现金流出小计		271,599,566.11	507,325,789.12
投资活动产生的现金流量净额		37,686,197.29	158,747,383.41
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		854,330,000.00	379,000,000.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		---	---
筹资活动现金流入小计		1,154,330,000.00	679,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,135,830,000.00	770,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,114,079.79	76,417,864.49
支付其他与筹资活动有关的现金		1,613,500.00	3,680,000.00
筹资活动现金流出小计		1,260,557,579.79	850,097,864.49
筹资活动产生的现金流量净额		-106,227,579.79	-171,097,864.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		---	---
五、现金及现金等价物净增加额		2,021,476.74	-14,112,962.15
加: 年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		17,080,391.63	15,058,914.89

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

法定代表人: 许晓文

主管会计工作负责人: 杨剑松

会计机构负责人: 颜色辉

长园集团股份有限公司
合并股东权益变动表
2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	2012 年度							少数股东权益	股东权益合计	
		归属于母公司股东权益									
		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、本年增减变动金额		---	-14,513,943.62	---	---	9,627,840.58	---	134,937,207.70	---	127,853,560.76	257,904,665.42
(一) 净利润		---	---	---	---	---	---	213,645,857.24	---	9,308,565.37	222,954,422.61
(二) 其他综合收益		---	-17,068,000.00	---	---	---	---	---	---	---	-17,068,000.00
上述(一)和(二)小计		---	-17,068,000.00	---	---	---	---	213,645,857.24	---	9,308,565.37	205,886,422.61
(三) 股东投入和减少资本		---	2,554,056.38	---	---	---	---	---	---	119,554,929.16	122,108,985.54
1. 股东投入资本		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 股份支付计入股东权益的金额		---	8,821,400.00	---	---	---	---	---	---	---	8,821,400.00
3. 其他		---	-6,267,343.62	---	---	---	---	---	---	119,554,929.16	113,287,585.54
(四) 利润分配		---	---	---	---	9,627,840.58	---	-78,708,649.54	---	-1,009,933.77	-70,090,742.73
1. 提取盈余公积		---	---	---	---	9,627,840.58	---	-9,627,840.58	---	---	---
2. 对股东的分配		---	---	---	---	---	---	-69,080,808.96	---	-1,009,933.77	-70,090,742.73
3. 其他		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(五) 股东权益内部结转		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 资本公积转增股本		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 盈余公积转增资本股本		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
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、本年期末余额		863,510,112.00	123,832,250.49	---	---	106,673,524.11	---	1,157,254,835.59	---	161,429,597.66	2,412,700,319.85

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

法定代表人: 许晓文

主管会计工作负责人: 杨剑松

会计机构负责人: 颜色辉

长园集团股份有限公司
合并股东权益变动表
 2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	2011 年度							少数股东权益	股东权益合计	
		归属于母公司股东权益									
		股本	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额		431,755,056.00	916,048,195.45	---	---	53,760,464.87	---	659,792,601.42	---	378,394,249.92	2,439,750,567.66
加: 会计政策变更		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
前期差错更正		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
其他		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
二、本年初余额		431,755,056.00	916,048,195.45	---	---	53,760,464.87	---	659,792,601.42	---	378,394,249.92	2,439,750,567.66
三、本年增减变动金额		431,755,056.00	-777,702,001.34	---	---	43,285,218.66	---	362,525,026.47	---	-344,818,213.02	-284,954,913.23
(一) 净利润		---	---	---	---	---	---	664,863,278.73	---	26,342,761.00	691,206,039.73
(二) 其他综合收益		---	-484,275,873.33	---	---	---	---	---	---	---	-484,275,873.33
上述(一)和(二)小计		---	-484,275,873.33	---	---	---	---	664,863,278.73	---	26,342,761.00	206,930,166.40
(三) 股东投入和减少资本		---	-77,548,600.01	---	---	---	---	---	---	-345,258,097.87	-422,806,697.88
1. 股东投入资本		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 股份支付计入股东权益的金额		---	27,706,300.00	---	---	---	---	---	---	---	27,706,300.00
3. 其他		---	-105,254,900.01	---	---	---	---	---	---	-345,258,097.87	-450,512,997.88
(四) 利润分配		---	---	---	---	43,285,218.66	---	-86,460,724.26	---	-25,902,876.15	-69,078,381.75
1. 提取盈余公积		---	---	---	---	43,285,218.66	---	-43,285,218.66	---	---	---
2. 对股东的分配		---	---	---	---	---	---	-43,175,505.60	---	-25,902,876.15	-69,078,381.75
3. 其他		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(五) 股东权益内部结转		431,755,056.00	-215,877,528.00	---	---	---	---	-215,877,528.00	---	---	---
1. 资本公积转增股本		215,877,528.00	-215,877,528.00	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 盈余公积转增资本股本		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 盈余公积弥补亏损		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他		215,877,528.00	---	---	---	---	---	-215,877,528.00	---	---	---
(六) 专项储备		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 本期提取		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 本期使用		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(七) 其他		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
四、本年年末余额		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

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

法定代表人: 许晓文

主管会计工作负责人: 杨剑松

会计机构负责人: 颜色辉

长园集团股份有限公司
股东权益变动表
2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	2012 年度							
		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	股东权益合计
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、本年增减变动金额			8,821,400.00	---	---	9,627,840.58	---	17,569,756.27	36,018,996.85
(一) 净利润		---	---	---	---	---	---	96,278,405.81	96,278,405.81
(二) 其他综合收益		---	---	---	---	---	---	---	---
上述(一)和(二)小计		---	---	---	---	---	---	96,278,405.81	96,278,405.81
(三) 股东投入和减少资本		---	8,821,400.00	---	---	---	---	---	8,821,400.00
1. 股东投入资本		---	---	---	---	---	---	---	---
2. 股份支付计入股东权益的金额		---	8,821,400.00	---	---	---	---	---	8,821,400.00
3. 其他		---	---	---	---	---	---	---	---
(四) 利润分配		---	---	---	---	9,627,840.58	---	-78,708,649.54	-69,080,808.96
1. 提取盈余公积		---	---	---	---	9,627,840.58	---	-9,627,840.58	---
2. 对股东的分配		---	---	---	---	---	---	-69,080,808.96	-69,080,808.96
3. 其他		---	---	---	---	---	---	---	---
(五) 股东权益内部结转		---	---	---	---	---	---	---	---
1. 资本公积转增股本		---	---	---	---	---	---	---	---
2. 盈余公积转增资本股本		---	---	---	---	---	---	---	---
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、本年期末余额		863,510,112.00	280,398,268.55	---	---	106,673,524.11	---	409,580,861.26	1,660,162,765.92

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

法定代表人: 许晓文

主管会计工作负责人: 杨剑松

会计机构负责人: 颜色辉

长园集团股份有限公司
股东权益变动表
2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	2011 年度							股东权益合计
		股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额		431,755,056.00	459,748,096.55	---	---	53,760,464.87	---	261,497,170.63	1,206,760,788.05
加: 会计政策变更		---	---	---	---	---	---	---	---
前期差错更正		---	---	---	---	---	---	---	---
其他		---	---	---	---	---	---	---	---
二、本年初余额		431,755,056.00	459,748,096.55	---	---	53,760,464.87	---	261,497,170.63	1,206,760,788.05
三、本年增减变动金额		431,755,056.00	-188,171,228.00	---	---	43,285,218.66	---	130,513,934.36	417,382,981.02
(一) 净利润		---	---	---	---	---	---	432,852,186.62	432,852,186.62
(二) 其他综合收益		---	---	---	---	---	---	---	---
上述(一)和(二)小计		---	---	---	---	---	---	432,852,186.62	432,852,186.62
(三) 股东投入和减少资本		---	27,706,300.00	---	---	---	---	---	27,706,300.00
1. 股东投入资本		---	---	---	---	---	---	---	---
2. 股份支付计入股东权益的金额		---	27,706,300.00	---	---	---	---	---	27,706,300.00
3. 其他		---	---	---	---	---	---	---	---
(四) 利润分配		---	---	---	---	43,285,218.66	---	-86,460,724.26	-43,175,505.60
1. 提取盈余公积		---	---	---	---	43,285,218.66	---	-43,285,218.66	---
2. 对股东的分配		---	---	---	---	---	---	-43,175,505.60	-43,175,505.60
3. 其他		---	---	---	---	---	---	---	---
(五) 股东权益内部结转		431,755,056.00	-215,877,528.00	---	---	---	---	-215,877,528.00	---
1. 资本公积转增股本		215,877,528.00	-215,877,528.00	---	---	---	---	---	---
2. 盈余公积转增资本股本		---	---	---	---	---	---	---	---
3. 盈余公积弥补亏损		---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他		215,877,528.00	---	---	---	---	---	-215,877,528.00	---
(六) 专项储备		---	---	---	---	---	---	---	---
1. 本期提取		---	---	---	---	---	---	---	---
2. 本期使用		---	---	---	---	---	---	---	---
(七) 其他		---	---	---	---	---	---	---	---
四、本年期末余额		863,510,112.00	271,576,868.55	---	---	97,045,683.53	---	392,011,104.99	1,624,143,769.07

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

法定代表人: 许晓文

主管会计工作负责人: 杨剑松

会计机构负责人: 颜色辉

长园集团股份有限公司

2012 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

长园集团股份有限公司（以下简称“本公司/本集团”）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，以深圳长园新材料有限公司截至 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 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 863,510,112 股，注册资本为 863,510,112 元。

(二) 行业性质

本公司属制造行业。

(三) 经营范围

经营范围包括：高分子功能材料(按深环批[2007]102457 执行)、电力电缆附件按深环批[2004]11570 执行)、通讯电缆附件(按深南环批[2008]51987 执行)的研发、生产及销售；经营热收缩材料的安装施工业务；塑胶母料的购销、精细化工产品(不含国家专营、专控和专卖商品)的购销；进出口业务(按深贸管登记证安第 2000-053 号执行)；普通货运；自有物业租赁；投资兴办实业(具体项目另行申报)。

(四) 主要产品、劳务

主要产品、劳务包括：高分子热缩材料、功能材料、辐射加工、机电产品、通讯电缆附件、电力电缆附件（不含国家专营、专控和专卖商品），经营热收缩材料的安装施工业务，塑胶母料的购销、精细化工产品（不含国家专营、专控和专卖商品）的购销。

(五) 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立人力资源部、证券法律部、财务部、电力热缩事业部、信息部、总裁办、研发中心、审计部等职能部门。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

(1) 在个别财务报表中，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、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；购买方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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资

相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

1、外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，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。

(6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所

引起。

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

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

(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

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

单项金额重大的具体标准为:应收款项余额大于 50 万元。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

除单独测试并单项计提减值准备以外的应收账款和其他应收款。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法(账龄分析法)

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

单项金额虽不重大的应收款项坏账准备的计提方法：

按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、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、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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、库存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

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

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

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

① 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%-10%	3.00%-4.75%
土地使用权	土地使用年限	0%	2.00%-2.50%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30年	5%-10%	3.00%-4.75%
机器设备	10年	5%-10%	9%-9.5%
运输工具	5年	5%-10%	18%-19%
其他设备	5年	5%-10%	18%-19%

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

6、固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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。

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。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十七) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、著作权、专利权、计算机软件和工艺配方等。

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	土地使用年限
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，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(二十) 预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价

值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 股份支付及权益工具

1、股份支付的种类

本公司的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。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关

成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

5、对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(二十二) 收入

1、销售商品

公司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项目安装完成后，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、确认让渡资产使用权收入的依据

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、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(二十三) 政府补助

1、类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十五) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十六) 持有待售资产

1、持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处

置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十八) 前期差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%或 7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 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。

(7) 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，本年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(8) 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。

(9) 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。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
拉萨市长园盈佳投资有限公司 (“拉萨长园盈佳”)	有限责任公司	拉萨	投资控股	3,000 万元 (人民币)	直接投资高新技术产业和其他技术创新产业等。	3,452.53 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
长园新材(香港)有限公司 (“长园香港公司”)	有限责任公司	香港	投资控股	2 万元 (港币)	销售公司产品、市场推广、技术及售后服务等。	24,420.672899 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
上海长园新材投资有限公司 (“上海长园投资”)	有限责任公司	上海	投资控股	3,000 万元 (人民币)	实业投资, 资产管理等。	3,000 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
长园电力技术有限公司 (“珠海长园电力”)	有限责任公司	珠海	制造业	16,000 万元 (人民币)	电力电缆附件、高低压成套开关设备及配件的研究、开发、生产、销售; 电力系统软件开发等。	16,000 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
上海长园辐照技术有限公司 (“上海长园辐照”)	有限责任公司	上海	制造业	3,050 万元 (人民币)	从事辐照技术的开发及咨询, 热收缩套管、铁氟龙管、电线电缆的生产等。	3,050 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
深圳市长园特发科技有限公司 (“长园特发”)	有限责任公司	深圳	制造业	1,200 万元 (人民币)	主要经营塑胶发泡材料、导电防静电制品、热缩材料绝缘制品的销售等。	3,249.803908 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海长园电子材料有限公司 (“上海长园电子”)	有限责任公司	上海	制造业	6,000 万元 (人民币)	热收缩管、PVC 套管, 铁氟龙管等的制造、加工、销售。	4,610.41366 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
深圳市长园辐照技术有限公司 (“深圳长园辐照”)	有限责任公司	深圳	制造业	200 万元 (人民币)	辐照技术的开发、应用, 生产、销售辐射交联电线、电缆及高温电信、电缆等	404.189896 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
深圳市长园嘉彩环境材料有限公司 (“深圳长园嘉彩”)	有限责任公司	深圳	制造业	1,000 万元 (人民币)	从事精细化工产品的生产购销等。	565.861159 万元 (人民币)	--	87	87	是	1,195,038.88	--	--
东莞三联热缩材料有限公司 (“东莞三联”)	有限责任公司	东莞市	制造业	800 万元 (港币)	生产和销售各类套管、电子绝缘线、耐高温电线、电力电缆绝缘附件等	800 万元 (港币)	--	100	100	是	--	--	--
利多投资有限公司 (“利多投资”)	有限责任公司	英属处女群岛	投资控股	1 元 (美元)	投资控股	1 元 (美元)	--	100	100	是	--	--	--
罗宝投资有限公司 (“罗宝投资”)	有限责任公司	英属处女群岛	投资控股	1 元 (美元)	投资控股	1 元 (美元)	--	100	100	是	--	--	--
上海长园维安徽电子有限公司 (“长园维安徽电子”)	有限责任公司	上海	制造业	500 万元 (人民币)	电子元器件的研发、生产、销售等。	400 万元 (人民币)	--	80	80	是	739,581.40	--	--
亚洲电力科技投资有限公司 (APC TECHNOLOGY INVESTMENT LIMITED) (“APC 公司”)	有限责任公司	英属处女群岛	投资控股	1 元 (美元)	投资控股	1 元 (美元)	--	100	100	是	--	--	--

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
罗宝恒坤（上海）开关有限公司（“上海罗宝恒坤”）	有限责任公司	上海	制造业	3,000 万元（人民币）	研发、生产、销售智能开关设备及其零配件等。	3,000 万元（人民币）	--	100	100	是	--	--	--
深圳鹏瑞软件有限公司（“鹏瑞软件”）	有限责任公司	深圳	制造业	2,000 万元（人民币）	计算机软件的开发；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、系统集成等	2,000 万元（人民币）	--	100	100	是	--	--	--
珠海华网共创科技有限责任公司（“珠海华网共创”）	有限责任公司	珠海	制造业	500 万元（人民币）	研发、批发、零售电力产品、电力自动化系统、输配电及控制设备、电器产品、机械设备等。	300 万元（人民币）	--	60	60	是	2,708,445.75	--	--
四川中昊长园高铁材料有限公司（简称“四川中昊”）	有限责任公司	成都	制造业	2,000 万元（人民币）	生产、销售：金属制品、预埋槽道等。	2,000 万元（人民币）	--	100	100	是	--	--	--
长园（南京）智能电网设备有限公司（简称“长园南京电网”）	有限责任公司	南京	制造业	25,000 万元（人民币）	从事智能电网配电系统、智能变电站自动化系统、智能电网继电保护系统的软件和系统集成的研发与生产等。	21,600.299674 万元（人民币）	--	100	100	是	--	--	--
天津长园电子材料有限公司（简称“天津长园电子”）	有限责任公司	天津	制造业	5,000 万元（人民币）	热收缩管、异型件、耐热套管、PVC 套管、绝缘带发泡材料等的制造加工、销售，加速器辐照加工。	5,000 万元（人民币）	--	100	100	是	--	--	--

2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海长园维安电子线路保护有限公司 (“长园维安”)	有限责任公司	上海	制造业	5,080 万元 (人民币)	研究、生产、销售高分子陶瓷等 (PTC) 热敏元器件等。	35,705.2345 万元 (人民币)	--	87.73	87.73	是	31,683,083.80	--	--
深圳长园电子材料有限公司 (“深圳长园电子”)	有限责任公司	深圳	制造业	12,000 万元 (人民币)	生产经营热收缩套管、PVC 套管、铁氟龙套管、电线等。	13,088.49 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
深圳市长园长通新材料有限公司 (“深圳长园长通”)	有限责任公司	深圳	制造业	3,000 万元 (人民币)	PET 热缩套管、管道防腐热缩材料、热缩套管、热缩管的技术开发、生产、销售等。	2,715.9168 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
深圳市长园电力技术有限公司 (“深圳长园电力”)	有限责任公司	深圳	制造业	2,000 万元 (人民币)	从事热缩阻燃母排套管、高分子热缩材料、电力电缆附件、阻燃涂料、电缆分接箱、户外开闭所、箱式环网柜箱式变电站及配件的销售及相关技术咨询等。	2,002.84 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
浙江恒坤电力技术有限公司 (“浙江恒坤”)	有限责任公司	浙江德清	制造业	3,000 万元 (人民币)	电力电缆、通讯电缆、全冷缩硅橡胶电缆附件的生产、开发、安装、销售、技术咨询等	6,270 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
天津市禹红辐照科技有限公司 (“天津禹红”)	有限责任公司	天津	制造业	600 万元 (人民币)	塑料管件、高分子膜、电子产品、高分子材料改进技术开发、咨询、服务、转让等。	800 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市长园维安电子有限公司(“深圳长园维安”)	有限责任公司	深圳	制造业	600 万元 (人民币)	电子元件的生产和销售,新型功能材料的技术开发,进出口贸易业务等。	4,641 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
长园共创电力安全技术股份有限公司(“长园共创”)	股份有限公司	珠海	制造业	10,000 万元 (人民币)	电力安全产品、电力自动化系统等的研发、生产、销售;自动化设备设计与安装;软件开发、销售等	27,793.504854 万元 (人民币)	--	99.30	99.30	是	1,394,409.87	--	--
珠海成瑞电气有限公司(“珠海成瑞”)	有限责任公司	珠海	制造业	750 万元 (人民币)	计算机软件、电气机械的研发、生产、批发、零售。	1,762.10 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
东莞市康业投资有限公司(“东莞康业投资”)	有限责任公司	东莞	投资及服务	5,000 万元 (人民币)	投资房地产;室内装饰;房屋租赁服务。	5,100 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
长园深瑞继保自动化有限公司(简称“长园深瑞”)	有限责任公司	深圳	制造业	25,000 万元 (人民币)	开发、生产微机继电保护系统、电力控制自动化系统、变电站微机综合成套保护及相关产品等。	86,244.765984 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
上海国电投资有限公司(简称“上海国电”)	有限责任公司	上海	投资控股	5,880 万元 (人民币)	实业投资、企业资产委托管理,企业并购等	10,041.69 万元 (人民币)	--	100	100	是	--	--	--
东莞市高能电气股份有限公司(“东莞高能”)	股份公司	东莞	制造业	11,005.5483 万元 (人民币)	研究、开发、产销合成绝缘子系列产品、高低压电气产品,商品和技术进出口贸易。	12,839.679046 万元 (人民币)	--	50.0158	50.0158	是	123,709,037.96	--	--

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	变更原因	期末账面净资产	本期账面净利润
东莞高能	非同一控制下企业合并	229,004,203.84	5,694,368.39

2、 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

名称	变更原因	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州长园新材电力技术有限公司（简称“杭州长园电力”）	处置子公司	724,778.91	-253,112.38
长园盈佳电力技术（北京）有限公司（简称“长园北京盈佳”）	处置子公司	471,984.56	8,485.36
合计		1,196,763.47	-244,627.02

(三) 本期发生的非同一控制下企业合并

名称	商誉金额	商誉计算方法
东莞高能	10,865,189.59	按取得子公司的投资成本与投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值的差额计算

2011年12月19日，本公司之子公司拉萨长园盈佳与东莞市广能实业投资有限公司签署股权转让协议，将东莞市广能实业投资有限公司持有东莞高能20%股权转让给拉萨长园盈佳，成交价6,000万元人民币，同月支付了50%股权转让款人民币3,000万元人民币。完成股权转让后，本公司之子公司拉萨长园盈佳持有东莞高能50.0158%股权，东莞高能成为本公司的子公司。

根据中华人民共和国财政部财会（2010）15号《关于印发企业会计准则解释第4号的通知》的规定，本公司对东莞高能的收购属于通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并。对2012年8月1日前持有的东莞高能股权，按该日的公允价值重新进行了计量，公允价值与账面价值的差额计入了本期损益。

(1) 东莞高能可辨认资产于购买日的价值如下：

名称	金额
2012年8月1日账面净资产	224,907,259.70
2012年8月1日公允价值	245,673,779.70
持有50.0158%股权公允价值	122,875,768.22
购买20.00%股权支付的对价	60,000,000.00
加：2012年8月1日前持有30.0158%股权公允价值	73,740,957.81
收购形成商誉	10,865,189.59

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并之前持有东莞高能 30.0158% 股权确认的投资收益:

名 称	金 额
2012 年 8 月 1 日本公司账面对东莞高能的长期投资净额	71,544,239.09
按 2012 年 8 月 1 日公允价值计量的 30.0158% 股权价值	73,740,957.81
账面价值与公允价值的差额	-2,196,718.72
在合并层面确认的投资收益	2,196,718.72

(四) 本期股权比例发生变动的子公司情况

子公司名称	原持股比例	本期增加	本期减少	期末持股比例
长园共创	97.45%	1.85%	---	99.30%

(五) 少数股东权益和少数股东损益

子公司名称	少数股东权益 期初金额	本期少数股东损益	本期少数股东 其他增(+)-减(-)	少数股东权益 期末金额
长园维安	25,006,333.64	6,676,750.16	---	31,683,083.80
长园共创	4,917,401.67	626,024.29	-4,149,016.09	1,394,409.87
深圳长园嘉彩	1,167,475.21	131,563.67	-104,000.00	1,195,038.88
长园维安徽电子	472,560.53	267,020.87	---	739,581.40
珠海华网共创	2,012,265.85	696,179.90	---	2,708,445.75
东莞高能	---	911,026.48	122,798,011.48	123,709,037.96
合计	33,576,036.90	9,308,565.37	118,544,995.39	161,429,597.66

(六) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司及下属子公司全部以人民币为记账本位币，故无外币报表折算汇率。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	408,260.39	1.0000	408,260.39	472,372.91	1.0000	472,372.91
港币	5,313.41	0.8109	4,303.87	23,024.39	0.8107	18,665.87
美元	3,117.57	6.2855	19,609.52	973.75	6.3009	6,135.51
库存现金小计			432,173.78			497,174.29
银行存款						
人民币	297,566,953.67	1.0000	297,566,953.67	226,252,302.83	1.0000	226,252,302.83
港币	3,350,315.77	0.8109	2,714,652.20	1,706,862.16	0.8107	1,387,107.85
美元	7,553,334.69	6.2855	47,481,047.89	8,521,675.23	6.3009	55,008,022.40
欧元	20,264.02	8.3176	168,083.03	14,358.87	8.1625	117,204.28
银行存款小计			347,930,736.79			282,764,637.36
其他货币资金						
人民币	29,248,693.57	1.0000	29,248,693.57	10,893,547.26	1.0000	10,893,547.26
其他货币资金小计			29,248,693.57			10,893,547.26
合计			377,611,604.14			294,155,358.91

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	8,422,205.12	---
信用证保证金	4,852,801.80	---
履约保证金	15,973,686.65	10,893,547.26
合计	29,248,693.57	10,893,547.26

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具	---	1,213,616.00
合计	---	1,213,616.00

(三) 应收票据

1、应收票据的分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,307,464.10	39,084,217.98
商业承兑汇票	2,613,465.83	765,542.78
合 计	31,920,929.93	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但尚未到期的票据为 75,909,606.44 元，其中最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
第一名	2012 年 12 月 26 日	2013 年 3 月 26 日	4,454,100.00
第二名	2012 年 9 月 11 日	2013 年 3 月 11 日	2,000,000.00
第三名	2012 年 10 月 23 日	2013 年 4 月 23 日	1,500,000.00
第四名	2012 年 10 月 29 日	2013 年 4 月 29 日	1,220,000.00
第五名	2012 年 7 月 16 日	2013 年 1 月 16 日	1,110,738.97
合计			10,284,838.97

4、期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

(四) 应收账款

1、应收账款按种类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	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	0.21	3,292,513.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	1,513,197,358.53	98.21	81,982,710.32	5.42
组合小计：	1,513,197,358.53	98.21	81,982,710.32	5.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,338,713.20	1.58	24,338,713.20	100.00
合 计	1,540,828,584.73	100.00	109,613,936.52	7.12

(续表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,292,513.00	0.26	3,292,513.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	1,236,686,027.14	98.08	59,638,024.52	4.82
组合小计:	1,236,686,027.14	98.08	59,638,024.52	4.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,853,712.00	1.66	17,853,712.00	85.61
合计	1,260,832,252.14	100.00	80,784,249.52	6.41

2、期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
南瑞技术贸易公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	无法收回
黑龙江电力物资公司农网改造	629,902.00	629,902.00	100.00	无法收回
山东诸城皇白尺河站	502,500.00	502,500.00	100.00	无法收回
遵义光明电力实业总公司	516,311.00	516,311.00	100.00	无法收回
内蒙电力公司呼和浩特供电局	543,800.00	543,800.00	100.00	无法收回
合计	3,292,513.00	3,292,513.00		

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

3、期末在组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,230,623,768.92	81.33	12,306,237.69	1,013,546,544.78	81.96	10,135,465.45
1—2 年	171,012,554.14	11.30	17,101,255.41	140,881,887.17	11.39	14,088,188.72
2—3 年	66,316,109.14	4.38	19,894,832.74	55,949,558.27	4.52	16,784,867.48
3 年以上	45,244,926.33	2.99	32,680,384.48	26,308,036.92	2.13	18,629,502.87
合计	1,513,197,358.53	100.00	81,982,710.32	1,236,686,027.14	100.00	59,638,024.52

4、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
昆明启信科技有限公司	485,000.00	485,000.00	100.00	无法收回
上海输配电设备有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	无法收回
山西晋能集团大同热电有限公司	380,000.00	380,000.00	100.00	无法收回
通辽盛发热电有限责任公司	347,000.00	347,000.00	100.00	无法收回
龙岩亿力电力通信信息有限公司	359,050.00	359,050.00	100.00	无法收回
其他一批公司	22,367,663.20	22,367,663.20	100.00	无法收回
合计	24,338,713.20	24,338,713.20		

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

5、本期无通过重组等其他方式收回应收账款的情况

6、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东莞市钟泰电子有限公司	货款	77,780.62	账龄 5 年以上，对方无偿还能力	否
中铁十七局集团抗甬客专指挥部六工区	货款	58,093.44	账龄 5 年以上，对方无偿还能力	否
武汉兴达电子线缆有限公司	货款	31,784.11	账龄 5 年以上，对方无偿还能力	否
成都市博达机械加工厂	货款	29,816.82	账龄 5 年以上，对方无偿还能力	否
其他	货款	177,696.46	账龄 5 年以上，对方无偿还能力	否
合计		375,171.45		

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

8、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	第三方	49,612,454.03	1 年以内	3.22
第二名	第三方	46,789,546.68	1 年以内	3.04
第三名	第三方	39,043,172.81	1 年以内	2.53
第四名	第三方	33,542,927.56	1 年以内	2.18
第五名	第三方	32,064,746.70	1 年以内	2.08
合计		201,052,847.78		13.05

9、应收关联方账款情况详细见附注六、关联方及关联方交易。

10、期末无终止确认应收款项的情况。

11、期末无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	65,994,833.33	92.66	81,650,698.77	92.20
1—2年	2,159,658.66	3.03	5,763,193.51	6.51
2—3年	2,167,840.56	3.04	1,087,284.89	1.23
3年以上	901,533.42	1.27	51,901.30	0.06
合计	71,223,865.97	100.00	88,553,078.47	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	第三方	8,836,740.44	1年以内	滚动结算
第二名	第三方	2,830,500.00	1年以内	滚动结算
第三名	第三方	2,436,500.00	1年以内	滚动结算
第四名	第三方	2,281,764.18	1年以内	滚动结算
第五名	第三方	2,243,328.07	1年以内	滚动结算
合计		18,628,832.69		

3、期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,738,000.00	1.23	1,738,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	139,672,466.17	98.77	5,849,708.07	4.19
组合小计：	139,672,466.17	98.77	5,849,708.07	4.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
合计	141,410,466.17	100.00	7,587,708.07	5.37

(续表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,348,000.00	3.57	3,348,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	90,490,666.59	96.43	1,838,509.15	2.03
组合小计:	90,490,666.59	96.43	1,838,509.15	2.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
合计	93,838,666.59	100.00	5,186,509.15	5.53

2、期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
内蒙古华立水泥有限责任公司	1,738,000.00	1,738,000.00	100	无法收回
合计	1,738,000.00	1,738,000.00		

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

3、期末在组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	122,689,730.24	87.84	1,226,897.30	84,396,918.66	93.26	843,972.96
1—2 年	10,567,015.35	7.57	1,056,701.54	4,167,940.93	4.61	416,794.09
2—3 年	2,666,484.05	1.91	799,945.22	1,925,807.00	2.13	577,742.10
3 年以上	3,749,236.53	2.68	2,766,164.01	---	---	---
合计	139,672,466.17	100.00	5,849,708.07	90,490,666.59	100.00	1,838,509.15

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

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
内蒙古华立水泥有限责任公司	法院判决获得执行	无法收回	3,348,000.00	1,610,000.00
合计			3,348,000.00	1,610,000.00

5、本报告期无核销的其他应收款

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

7、其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	第三方	5,567,220.00	1 年以内	3.94
第二名	第三方	2,407,981.00	1 年以内	1.70
第三名	第三方	2,166,250.00	1 年以内	1.53
第四名	第三方	1,879,413.00	1 年以内	1.33
第五名	第三方	1,738,000.00	1 年以内	1.23
合计		13,758,864.00		9.73

8、期末余额中无其他应收关联方款项。

9、期末无终止确认其他应收款项的情况。

10、期末无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

(七) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	218,030,031.96	2,764,051.39	215,265,980.57	141,746,285.14	2,316,799.74	139,429,485.40
在产品	99,717,618.04	---	99,717,618.04	85,310,243.27	---	85,310,243.27
产成品	224,621,506.29	4,382,175.89	220,239,330.40	163,309,482.49	4,078,431.79	159,231,050.70
委托加工物资	4,474,690.53	---	4,474,690.53	4,908,196.54	---	4,908,196.54
其他	3,762,099.44	---	3,762,099.44	385,702.99	---	385,702.99
合计	550,605,946.26	7,146,227.28	543,459,718.98	395,659,910.43	6,395,231.53	389,264,678.90

2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,316,799.74	447,251.65	---	---	2,764,051.39
在产品	---	---	---	---	---
库存商品	4,078,431.79	312,562.80	---	8,818.70	4,382,175.89
委托加工物资	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---
合计	6,395,231.53	759,814.45	---	8,818.70	7,146,227.28

3、存货跌价准备情况

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

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	50,520,000.00	70,600,000.00
合计	50,520,000.00	70,600,000.00
减：可供出售金融资产减值准备	---	---
净 额	50,520,000.00	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，本公司所持其股份作为可供出售金融资产核算，并以2012年年末最后一个交易日的收盘价作为公允价值予以计量。

2、存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	期初公允价值
联建光电	2012年10月11日	50,520,000.00	70,600,000.00

(九) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末账面余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
东莞高能	权益法	68,396,790.46	74,550,336.46	-74,550,336.46	---	---	---	---	---	3,006,097.37
北京中昊创业工程材料有限公司 (“北京中昊”)	权益法	35,000,000.00	43,594,946.41	-1,324,175.25	42,270,771.16	30.00	30.00	21,584,805.24	21,584,805.24	---
成都普罗米新科技有限责任公司 (“成都普罗米新”)	权益法	15,000,000.00	13,791,852.75	-119.43	13,791,733.32	30.00	30.00	9,160,044.52	9,160,044.52	---
成都元创测控技术股份有限公司 (“成都元创”)	权益法	2,500,000.00	1,526,281.60	-1,526,281.60	---	---	---	---	---	---
权益法小计		120,896,790.46	133,463,417.22	-77,400,912.74	56,062,504.48			30,744,849.76	30,744,849.76	3,006,097.37
深圳天极	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	---	1,500,000.00	---	---	1,500,000.00	---	---
奈电软性科技电子(珠海)有限公司	成本法	12,900,000.00	12,900,000.00	---	12,900,000.00	5.00	5.00	---	---	---
深圳市海鹏信电子股份有限公司	成本法	6,724,700.00	6,724,700.00	---	6,724,700.00	5.00	5.00	---	---	---
东莞长联新材料科技有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	-4,500,000.00	---	---	---	---	---	---
深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	---	18,000,000.00	6.00	6.00	---	---	---
成本法小计		43,624,700.00	43,624,700.00	-4,500,000.00	39,124,700.00			1,500,000.00	---	---
合计		164,521,490.46	177,088,117.22	-81,900,912.74	95,187,204.48			32,244,849.76	30,744,849.76	3,006,097.37

2. 对合营企业和联营企业投资

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
北京中昊	30.00	30.00	101,885,754.73	35,466,639.57	66,419,115.16
成都普罗米新	30.00	30.00	18,323,229.49	339,769.90	15,630,928.99

(十) 投资性房地产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1.账面原值合计	75,952,477.91	12,243,424.18	341,784.56	87,854,117.53
(1) 房屋、建筑物	70,174,423.25	12,243,424.18	292,518.90	82,125,328.53
(2) 土地使用权	5,778,054.66	---	49,265.66	5,728,789.00
2.累计折旧和累计摊销合计	28,260,496.41	3,409,626.21	122,707.02	31,547,415.60
(1) 房屋、建筑物	27,074,163.15	3,257,521.61	112,591.94	30,219,092.82
(2) 土地使用权	1,186,333.26	152,104.60	10,115.08	1,328,322.78
3.投资性房地产净值合计	47,691,981.50	---	---	56,306,701.93
(1) 房屋、建筑物	43,100,260.10			51,906,235.71
(2) 土地使用权	4,591,721.40			4,400,466.22
4.投资性房地产减值准备累计金额合计	---	---	---	---
(1) 房屋、建筑物	---	---	---	---
(2) 土地使用权	---	---	---	---
5.投资性房地产账面价值合计	47,691,981.50	---	---	56,306,701.93
(1) 房屋、建筑物	43,100,260.10			51,906,235.71
(2) 土地使用权	4,591,721.40			4,400,466.22

本期折旧和摊销额 3,409,626.21 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

报告期内无改变计量模式的投资性房地产。

报告期内无未办妥产权证书的投资性房地产。

(十一) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	815,280,857.43	265,852,059.39		54,489,126.83	1,026,643,789.99
其中：房屋及建筑物	386,515,169.27	138,663,380.15		30,168,944.68	495,009,604.74
机器设备	269,801,122.05	97,158,553.72		18,710,905.55	348,248,770.22
运输工具	30,894,766.73	10,353,841.62		3,658,308.62	37,590,299.73
其他设备	128,069,799.38	19,676,283.90		1,950,967.98	145,795,115.30
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	259,955,417.44	52,585,639.84	69,209,307.68	15,546,645.51	366,203,719.45
其中：房屋及建筑物	70,645,770.71	12,019,685.11	19,677,811.37	2,336,810.67	100,006,456.52
机器设备	98,736,280.93	35,509,337.48	29,392,664.80	8,686,212.47	154,952,070.74
运输工具	18,588,890.56	2,298,600.48	4,228,987.12	2,785,331.45	22,331,146.71
其他设备	71,984,475.24	2,758,016.77	15,909,844.39	1,738,290.92	88,914,045.48
三、固定资产账面净值合计	555,325,439.99	---		---	660,440,070.54
其中：房屋及建筑物	315,869,398.56				395,003,148.22
机器设备	171,064,841.12				193,296,699.48
运输工具	12,305,876.17				15,259,153.02
其他设备	56,085,324.14				56,881,069.82
四、减值准备合计	141,404.69	---		17,120.84	124,283.85
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	---		17,120.84	121,812.35
五、固定资产账面价值合计	555,184,035.30	---		---	660,315,786.69
其中：房屋及建筑物	315,869,398.56				395,003,148.22
机器设备	171,062,369.62				193,294,227.98
运输工具	12,305,876.17				15,259,153.02
其他设备	55,946,390.95				56,759,257.47

本期折旧额 69,096,715.74 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 75,226,690.47 元。

账面价值为人民币 15,698,905.26 元的房屋及建筑物已被抵押，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。

本期新增的固定资产及累计折旧中，包括非同一控制下合并东莞高能所并入的固定资产及累计折旧。

期末账面价值为人民币 65,796,545.73 元的房屋及建筑物未办妥产权证书，预计 2013 年办理。

(十二) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
加速器等设备	1,117,259.43	--	1,117,259.43	454,023.18	--	454,023.18
办公综合楼建设及装修	55,390,521.56	--	55,390,521.56	6,952,722.67	--	6,952,722.67
厂房及试验厅	83,044,923.82	--	83,044,923.82	66,766,560.86	--	66,766,560.86
耐压试验机等设备	19,253.24	--	19,253.24	650,927.26	--	650,927.26
厂房配套设施	--	--	--	6,388,332.00	--	6,388,332.00
合计	139,571,958.05	--	139,571,958.05	81,212,565.97	--	81,212,565.97

1、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产/投资性房地产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
加速器等设备	3,000,000.00	454,023.18	2,293,834.91	1,630,598.66	--	91.60
办公综合楼建设及装修	120,000,000.00	6,952,722.67	109,649,304.23	61,211,505.34	--	97.17
厂房及试验厅	108,000,000.00	66,766,560.86	33,292,034.96	17,013,672.00	--	92.65
耐压试验机等设备	1,000,000.00	650,927.26	294,812.63	926,486.65	--	94.57
厂房配套设施	8,000,000.00	6,388,332.00	538,800.00	6,927,132.00	--	86.59
合计	240,000,000.00	81,212,565.97	146,068,786.73	87,709,394.65	--	

(续)

工程项目名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
加速器等设备	90	--	--	--	自有资金	1,117,259.43
办公综合楼建设及装修	95	4,340,407.59	4,340,407.59	7.26	自有资金/借款	55,390,521.56
厂房及试验厅	90	--	--	--	自有资金	83,044,923.82
耐压试验机等设备	90	--	--	--	自有资金	19,253.24
厂房配套设施	100	--	--	--	自有资金	--
合计		4,340,407.59	4,340,407.59			139,571,958.05

2、本期在建工程无减值准备

(十三) 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1.账面原值合计	200,586,219.61	135,219,678.33	---	335,805,897.94
(1) 土地使用权	47,333,863.63	134,342,293.06	---	181,676,156.69
(2) 著作权	45,700,800.00	---	---	45,700,800.00
(3) 专利权	95,924,007.93	---	---	95,924,007.93
(4) 计算机软件	8,092,673.05	790,385.27	---	8,883,058.32
(5) 工艺配方	3,534,875.00	87,000.00	---	3,621,875.00
2.累计摊销合计	41,764,878.78	16,028,398.35	---	57,793,277.13
(1) 土地使用权	10,947,045.75	9,456,697.21	---	20,403,742.96
(2) 著作权	1,285,335.00	856,890.00	---	2,142,225.00
(3) 专利权	23,975,697.88	4,677,580.08	---	28,653,277.96
(4) 计算机软件	2,793,383.48	663,244.84	---	3,456,628.32
(5) 工艺配方	2,763,416.67	373,986.22	---	3,137,402.89
3.无形资产账面净值合计	158,821,340.83	---	---	278,012,620.81
(1) 土地使用权	36,386,817.88			161,272,413.73
(2) 著作权	44,415,465.00			43,558,575.00
(3) 专利权	71,948,310.05			67,270,729.97
(4) 计算机软件	5,299,289.57			5,426,430.00
(5) 工艺配方	771,458.33			484,472.11
4.减值准备合计	---	---	---	---
(1) 土地使用权	---	---	---	---
(2) 著作权	---	---	---	---
(3) 专利权	---	---	---	---
(4) 计算机软件	---	---	---	---
(5) 工艺配方	---	---	---	---
5.无形资产账面价值合计	158,821,340.83	---	---	278,012,620.81
(1) 土地使用权	36,386,817.88			161,272,413.73
(2) 著作权	44,415,465.00			43,558,575.00
(3) 专利权	71,948,310.05			67,270,729.97
(4) 计算机软件	5,299,289.57			5,426,430.00
(5) 工艺配方	771,458.33			484,472.11

本期摊销额 9,755,189.70 元。

(十四) 开发支出

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

新一代智能电网主站系统是由本公司之子公司长园深瑞与清华大学合作研发。

(十五) 商誉

1、商誉明细列示如下：

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备	备注
长园共创	98,158,246.80	--	--	98,158,246.80	--	
长园维安	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	(1)
浙江恒坤	15,969,882.50	--	--	15,969,882.50	15,969,882.50	(1)
天津禹红	2,527,106.00	--	--	2,527,106.00	--	
深圳长园电子	27,214,328.63	--	--	27,214,328.63	--	
深圳长园电力	4,343,688.90	--	--	4,343,688.90	--	
杭州长园电力	86,823.06	--	--	86,823.06	86,823.06	(1)
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	--	--	4,629,741.23	--	
其他	321,161.88	--	--	321,161.88	--	
长园深瑞	171,708,544.39	--	--	171,708,544.39	--	
康业投资	2,815,436.43	--	--	2,815,436.43	--	
上海国电	11,351,367.96	--	--	11,351,367.96	--	
东莞高能	--	10,865,189.59	--	10,865,189.59	--	(2)
合计	388,827,351.46	10,865,189.60	--	399,692,541.06	20,858,295.56	

(1)、本公司于每年年度终了，对商誉进行减值测试，以非同一控制下取得的子公司（包括商誉）为资产组，预计其未来经现金流量的现值作为可收回金额，可收回金额低于资产组账面价值的差额计提商誉减值准备。经测试，本公司于 2009 年度对深圳长园维安的商誉计提了 4,801,590.00 元的减值准备，于本年度对浙江恒坤和杭州长园电力分别计提了 15,969,882.50 元和 86,823.06 元的减值准备。

(2) 如附注四（三）所述，本期增加的商誉为收购东莞高能而形成的。

2、商誉减值测试方法和计提方法：

减值测试方法	计提方法
以非同一控制下取得的子公司（包括商誉）为资产组，预计其未来经现金流量的现值作为可收回金额	资产组可收回金额低于资产组账面价值的差额抵减商誉的账面价值

(十六) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	4,963,333.63	7,918,410.59	1,815,395.14	---	11,066,349.08	---
其他	6,731,419.23	1,934,808.16	2,732,192.55	---	5,934,034.84	---
合 计	11,694,752.86	9,853,218.75	4,547,587.69	---	17,000,383.92	

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	28,525,166.54	22,007,338.95
小计	28,525,166.54	22,007,338.95
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	4,929,000.00	7,941,000.00
收购子公司公允价值变动	33,662,708.57	31,537,320.99
小计	38,591,708.57	39,478,320.99

3、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
资产减值准备	124,286,015.60
小计	124,286,015.60
可抵扣差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	32,860,000.00
收购子公司公允价值变动	196,695,256.11
小计	229,555,256.11

(十八) 资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		东莞高能期初金额	本期计提金额	转回	转销	
坏账准备	85,970,758.68	13,082,841.48	20,133,215.88	1,610,000.00	375,171.45	117,201,644.59
存货跌价准备	6,395,231.53	---	759,814.45	---	8,818.70	7,146,227.28
长期股权投资减值准备	1,500,000.00	---	30,744,849.76	---	---	32,244,849.76
固定资产减值准备	141,404.69	---	---	---	17,120.84	124,283.85
商誉减值准备	4,801,590.00	---	16,056,705.56	---	---	20,858,295.56
合 计	98,808,984.90	13,082,841.48	67,694,585.65	1,610,000.00	401,110.99	177,575,301.04

(十九) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付厂房租赁费	11,296,984.00	13,030,276.51
合计	11,296,984.00	13,030,276.51

(二十) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	450,000,000.00	119,000,000.00
信用借款	330,000,000.00	90,000,000.00
合计	788,000,000.00	269,000,000.00

如附注五（十一）所述，本公司之子公司上海长园电子以账面价值为人民币 15,698,905.26 元的房屋及建筑物为抵押，借款人民币 8,000,000.00 元。

保证借款系本公司子公司深圳长园电子取得人民币 120,000,000.00 元短期借款、长园电力取得人民币 110,000,000.00 元短期借款、长园维安取得人民币 50,000,000.00 元短期借款、长园共创取得人民币 60,000,000.00 元短期借款、长园深瑞取得人民币 80,000,000.00 元短期借款、长园长通取得人民币 24,000,000.00 元短期借款、长园特发取得人民币 6,000,000.00 元短期借款，该项借款由本公司担保。

2. 截止 2012 年 12 月 31 日止，本公司无已到期未偿还的短期借款。

(二十一) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,988,518.60	15,501,579.05
商业承兑汇票	---	---
合计	28,988,518.60	15,501,579.05

下一会计期间将到期的金额 28,988,518.60 元。

(二十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	289,871,984.92	188,841,638.04
1-2 年	17,493,546.31	26,607,360.43
2-3 年	15,767,894.48	1,586,870.77
3 年以上	2,289,738.17	1,634,541.64
合计	325,423,163.88	218,670,410.88

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

2、期末余额中无欠关联方款项。

3、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
国网电力科学研究院	18,728,426.49	尚未到期	---

(二十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	36,927,714.92	56,071,405.57
1-2年	4,141,680.16	6,035,829.03
2-3年	1,877,797.49	4,139,950.50
3年以上	3,062,945.62	3,359,817.62
合计	46,010,138.19	69,607,002.72

1、期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中无预收关联方款项。

(二十四) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	64,499,618.39	386,072,435.57	376,124,858.11	74,447,195.85
职工福利费	---	12,840,015.16	12,840,015.16	---
社会保险费	53,384.36	31,496,905.49	31,477,053.42	73,236.43
住房公积金	-10,682.00	7,561,127.12	7,597,634.12	-47,189.00
工会经费和职工教育经费	1,029,170.34	1,540,249.44	1,162,866.01	1,406,553.77
其他	---	162,788.54	142,788.54	20,000.00
合计	65,571,491.09	439,673,521.32	429,345,215.36	75,899,797.05

(二十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,300,858.76	32,475,313.74
所得税	29,386,748.94	27,093,312.63
房产税	384,944.70	670,692.23
城建税	1,655,655.98	2,009,824.39
营业税	122,034.26	177,694.38
代扣代缴个人所得税	2,662,058.74	3,940,582.34
其他	1,636,232.20	1,782,054.69
合计	74,148,533.58	68,149,474.40

(二十六) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期融资券	5,880,000.01	12,059,486.30
短期借款应付利息	88,361.11	199,738.51
合 计	5,968,361.12	12,259,224.81

(二十七) 应付股利

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

(二十八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,975,757.54	105,550,320.48
1 至 2 年	77,557,383.98	1,957,763.16
2 至 3 年	2,974,803.08	2,507,737.41
3 年以上	1,349,908.65	179,139.65
合 计	101,857,853.25	110,194,960.70

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

2、期末余额中无欠关联方款项。

(二十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期融资券	300,000,000.00	300,000,000.00
合 计	300,000,000.00	300,000,000.00

短期融资券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
长园集团股份有限公司 2011 年度第一期短期融资券	300,000,000.00	2011 年 4 月 1 日	1 年	300,000,000.00
长园集团股份有限公司 2012 年度第一期短期融资券	300,000,000.00	2012 年 8 月 24 日	1 年	300,000,000.00
合计	600,000,000.00			600,000,000.00

(续)

债券名称	期初 应付利息	本期 应计利息	本期 已付利息	期末 应付利息	期末余额
长园集团股份有限公司 2011 年度第一期短期融资券	12,059,486.30	3,990,513.70	16,050,000.00	---	---
长园集团股份有限公司 2012 年度第一期短期融资券	---	5,880,000.01	---	5,880,000.01	300,000,000.00
合计	12,059,486.30	9,870,513.71	16,050,000.00	5,880,000.01	300,000,000.00

(三十) 长期借款

1、长期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	25,000,000.00	261,500,000.00
合 计	25,000,000.00	261,500,000.00

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	期初余额
中国建设银行	2010-6-21	2013-6-20	人民币	5.13	---	97,500,000.00
招商银行	2010-6-24	2013-6-24	人民币	6.72	---	100,000,000.00
招商银行	2011-6-13	2014-6-8	人民币	6.72	25,000,000.00	64,000,000.00
合 计					25,000,000.00	261,500,000.00

(三十一) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
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	43,308,133.33	10,181,504.56
合 计	45,308,133.33	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，尚未竣工验收；

(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、110kV 及以上高压超高压电缆附件模具和 FY1000-PW 配网智能一体化综合防误系统。

(三十二) 股本

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	--	--	--	--	--	--	--
(1)国家持股	--	--	--	--	--	--	--
(2)国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--
(3)其他内资持股	--	--	--	--	--	--	--
其中:							
境内法人持股	--	--	--	--	--	--	--
境内自然人持股	--	--	--	--	--	--	--
(4)外资持股	--	--	--	--	--	--	--
其中:							
境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--
境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	--	--	--	--	--	--	--
2. 无限售条件流通股份	863,510,112	--	--	--	--	--	863,510,112
(1)人民币普通股	863,510,112	--	--	--	--	--	863,510,112
(2)境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
(3)境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
(4)其他	--	--	--	--	--	--	--
无限售条件流通股份合计	863,510,112	--	--	--	--	--	863,510,112
合计	863,510,112	--	--	--	--	--	863,510,112

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

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

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

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

根据 2008 年 3 月 20 日召开的 2007 年年度股东大会决议，本公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 128,143,400 股为基数按每 10 股转增 3 股，由资本公积金转增股本，转增后公司的总股本为 166,586,420 股，其中：有限售条件的流通股增至 49,420,721 股，无限售条件的流通股增至 117,165,699 股。该转增方案已于 2008 年 4 月 2 日实施完毕。该等由资本公积转增之股本业经德豪国际·深圳大华天诚会计师事务所验证并出具深华验字（2008）34 号验资报告。

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

根据 2010 年 4 月 12 日召开的 2009 年度股东大会决议，本公司以总股本 215,877,528 股为基

数按每 10 股转增 10 股，由资本公积转增股本，转增后本公司注册资本增至人民币 431,755,056 元。该等同资本公积转增之股本业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具（2010）京会兴（验）字第 3-5 号验资报告。

根据 2011 年 3 月 22 日召开的董事会会议决议，本公司拟以 2010 年末总股本 431,755,056 股计算，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股送红股 5 股，派发现金红利 1 元（含税）。同时拟以 2010 年末总股本 431,755,056 股计算，向全体股东每 10 股转增 5 股（转增股本由资本公积金转增），转增后本公司总股本为 863,510,112 股。该分红送股及资本公积转增之股本业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证并出具（2011）京会兴（验）字第 5-019 号验资报告。

(三十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	237,877,402.71	--	--	237,877,402.71
(2) 收购少数股东权益	-175,386,603.64	--	6,267,343.62	-181,653,947.26
小计	62,490,799.07	--	6,267,343.62	56,223,455.45
2.其他资本公积				
(1) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	44,999,000.00	--	17,068,000.00	27,931,000.00
(2) 股权激励费用	27,706,300.00	8,821,400.00	--	36,527,700.00
小计	72,705,300.00	8,821,400.00	17,068,000.00	64,458,700.00
3.原制度资本公积	3,150,095.04	--	--	3,150,095.04
合计	138,346,194.11	8,821,400.00	23,335,343.62	123,832,250.49

可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失本年度增加系由于本集团持有深圳市联建光电股份有限公司的限售股权的公允价值变动而减少资本公积 17,068,000.00 元。

资本公积中 6,267,343.62 元是原收购子公司长园共创少数股权的收购价款与其自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，根据企业会计准则的相关规定计入“资本公积-股本溢价”科目。

股权激励费用为根据本公司 2011 年第一次临时股东大会通过的股权激励计划，于本年度确认的股权激励费用，相应计入资本公积。

(三十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	97,045,683.53	9,627,840.58	--	106,673,524.11
任意盈余公积	--	--	--	--
合计	97,045,683.53	9,627,840.58	--	106,673,524.11

根据《中华人民共和国公司法》、公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50% 以上时不再提取。法定盈余公

积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

本公司 2012 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 9,627,840.58 元。

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

(三十五) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	1,022,317,627.89	
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	
调整后 年初未分配利润	1,022,317,627.89	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	213,645,857.24	
减: 提取法定盈余公积	9,627,840.58	10%
提取任意盈余公积	--	
应付普通股股利	69,080,808.96	
转作股本的普通股股利	--	
期末未分配利润	1,157,254,835.59	

(三十六) 营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,413,223,469.52	1,940,693,566.50
其中: 主营业务收入	2,399,773,697.65	1,928,907,153.99
其他业务收入	13,449,771.87	11,786,412.51
营业成本	1,374,831,141.54	1,083,658,255.16
其中: 主营业务成本	1,365,392,869.89	1,075,500,622.62
其他业务成本	9,438,271.65	8,157,632.54

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	2,399,773,697.65	1,365,392,869.89	1,928,907,153.99	1,075,500,622.62
合 计	2,399,773,697.65	1,365,392,869.89	1,928,907,153.99	1,075,500,622.62

3、主营业务（分产品）

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
辐照功能材料类	1,048,503,136.99	693,675,435.30	971,352,576.78	628,957,440.01
电网设备类	1,338,315,988.38	663,732,518.86	944,381,831.83	437,575,402.66
其他	12,954,572.28	7,984,915.73	13,172,745.38	8,967,779.95
合 计	2,399,773,697.65	1,365,392,869.89	1,928,907,153.99	1,075,500,622.62

4、主营业务（分地区）

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
国内	2,187,940,456.94	1,232,673,589.00	1,748,790,938.07	982,794,114.43
国外	211,833,240.71	132,719,280.89	180,116,215.92	92,706,508.19
合计	2,399,773,697.65	1,365,392,869.89	1,928,907,153.99	1,075,500,622.62

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	131,064,996.89	5.43
第二名	61,659,514.55	2.56
第三名	54,965,246.11	2.28
第四名	47,206,045.93	1.96
第五名	46,752,396.85	1.94
合计	341,648,200.33	14.17

(三十七) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,098,657.96	2,220,298.66	5%
城建税	11,542,426.42	9,385,862.87	1%、7%
教育费附加	7,338,413.98	5,648,805.95	2%、3%
其他	2,221,210.00	1,671,659.00	---
合计	23,200,708.36	18,926,626.48	

(三十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	68,726,957.00	54,746,963.01
运费	49,185,634.12	41,804,407.69
差旅费	40,782,401.58	31,251,329.23
包装费	19,755,587.58	18,485,216.23
业务招待费	58,511,906.91	37,748,931.31
其他	64,761,826.32	39,192,640.71
合计	301,724,313.51	223,229,488.18

(三十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	133,187,019.26	103,757,526.96
社会保险费	29,106,384.10	18,845,204.75
折旧	27,414,983.37	27,640,952.84
研发费	79,658,958.37	49,673,623.34
办公费	12,593,542.08	10,145,619.28
税费	7,415,014.66	5,494,061.79
期权费	8,821,400.00	27,706,300.00
股权竞拍手续费	---	5,249,200.00
其他	94,760,380.02	79,539,491.97
合 计	392,957,681.86	328,051,980.93

(四十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,621,327.22	55,785,178.13
减：利息收入	2,172,409.07	2,652,703.98
汇兑损益	1,911,808.95	3,818,079.37
其他	3,142,500.81	4,801,691.85
合 计	67,503,227.91	61,752,245.37

(四十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,523,215.88	20,418,233.79
存货跌价损失	759,814.45	760,933.04
长期股权投资减值损失	30,744,849.76	---
商誉减值损失	16,056,705.56	---
合 计	66,084,585.65	21,179,166.83

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	971,720.46	-541,699.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	---	---
合 计	971,720.46	-541,699.00

(四十三) 投资收益

1、投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	---	5,757,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,324,294.68	6,018,710.89
处置长期股权投资产生的投资收益（注）	4,979,869.87	---
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,442,472.95	---
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	675,483.39	---
处置交易性金融资产取得的投资收益	-808,361.99	---
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	---	526,795,832.95
多次交易分步实现非同一控制下企业合并之前持有股权确认的投资收益	2,196,718.72	5,603,056.23
合 计	7,161,888.26	544,175,400.07

注：处置长期股权投资产生的投资收益为本公司于本年度处置了对东莞长联新材料科技有限公司、成都元创的长期投资，以及处置子公司杭州长园电力和长园北京盈佳而产生的投资收益。

2、按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
东莞高能	---	3,906,075.67
普罗米新	-1,324,175.25	-1,208,147.25
北京中昊	-119.43	3,409,564.06
成都元创	---	-88,781.59
合 计	-1,324,294.68	6,018,710.89

(四十四) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	427,141.55	1,709,731.36	427,141.55
其中：固定资产处置利得	427,141.55	1,709,731.36	427,141.55
政府补助	90,084,748.12	71,190,407.66	见政府补助明细
其他	2,736,245.60	1,771,535.89	2,736,245.60
合 计	93,248,135.27	74,671,674.91	

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额	说明
企业所得税补贴	--	20,712,605.55	--	
软件企业增值税退税	53,946,058.22	36,571,692.72	--	本公司之子公司长园深瑞和长园共创的软件增值税.
专项科技款、科技研发资金、科技工作现金奖	11,965,123.48	10,744,031.72	11,965,123.48	
企业挖潜改造金、企业产业升级导向补助、企业发展金	23,967,725.42	2,112,049.00	23,967,725.42	
中小企业国际市场开拓资金	205,841.00	1,050,028.67	205,841.00	
合计	90,084,748.12	71,190,407.66		

(四十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,911,426.61	1,507,403.04	2,911,426.61
其中：固定资产处置损失	2,911,426.61	1,507,403.04	2,911,426.61
对外捐赠	375,000.00	190,000.00	375,000.00
其他	204,234.93	520,599.49	204,234.93
合计	3,490,661.54	2,218,002.53	3,490,661.54

(四十六) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	67,533,689.33	134,535,944.56
递延所得税调整	-5,675,218.80	-5,758,807.29
合 计	61,858,470.53	128,777,137.27

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.25	0.25	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.20	0.20	0.21	0.21

2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	213,645,857.24	664,863,278.73
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	37,235,606.30	480,691,673.40
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	176,410,250.94	184,171,605.33
期初股份总数	4	863,510,112.00	431,755,056.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	---	431,755,056.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	863,510,112.00	863,510,112.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	863,510,112.00	863,510,112.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.25	0.77
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.20	0.21
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	---	---
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	---	---
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.25	0.77
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.20	0.21

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷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：P0 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十八) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-20,080,000.00	52,940,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,012,000.00	7,941,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	529,274,873.33
合 计	-17,068,000.00	-484,275,873.33

(四十九) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	2,172,409.07
政府补助	31,756,868.67
其他	14,019,258.87
合 计	47,948,536.61

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
管理费用中付现支出	80,606,974.26
销售费用中付现支出	228,811,605.30
其他付现支出	38,582,012.72
合 计	348,000,592.28

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
与资产相关的政府补助	35,292,450.00
合 计	35,292,450.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付履约保证金	5,080,139.39
支付收购少数股东股权的款项	17,000,000.00
合 计	22,080,139.39

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付银行承兑汇票保证金	2,862,205.12
支付信用证保证金	4,852,801.80
债券发行费	1,221,000.00
融资顾问费	392,500.00
合 计	9,328,506.92

(五十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	222,954,422.61	691,206,039.73
加：资产减值准备	66,084,585.65	21,179,166.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,096,715.74	56,647,841.34
投资性房地产折旧及摊销	3,409,626.21	4,074,837.97
无形资产摊销	9,755,189.70	10,697,263.57
长期待摊费用摊销	4,547,587.69	10,983,598.49
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)	-427,141.55	-1,709,731.36
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,911,426.61	1,507,403.04
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-971,720.46	541,699.00
财务费用(收益以“-”号填列)	66,234,827.22	59,603,257.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,161,888.26	-463,902,770.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,135,926.37	-6,645,042.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,539,292.42	9,003,323.13
存货的减少(增加以“-”号填列)	-83,383,665.23	-55,737,702.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-209,807,400.00	-191,515,555.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	69,217,402.45	-22,034,518.07
其 他	4,439,578.77	27,706,300.00
经营活动产生的现金流量净额	211,224,328.36	151,605,410.20
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	348,362,910.57	283,261,811.65
减：现金的期初余额	283,261,811.65	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	65,101,098.92	-117,600,304.05

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.取得子公司及其他营业单位的价格	60,000,000.00	71,000,000.00
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	30,000,000.00	71,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	14,103,951.82	36,348,582.00
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,896,048.18	34,651,418.00
4.取得子公司的净资产	224,907,259.70	62,931,032.31
流动资产	191,546,165.57	42,451,310.00
非流动资产	100,516,133.49	20,485,890.50
流动负债	64,939,039.36	6,168.19
非流动负债	2,216,000.00	---
二、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	1,260,000.00	---
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	707,761.12	---
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	552,238.88	---
4.处置子公司的净资产	1,196,763.47	---
流动资产	7,159,854.99	---
非流动资产	243,453.34	---
流动负债	6,206,544.86	---
非流动负债	---	---

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	本期金额	上期金额
一、现 金	348,362,910.57	283,261,811.65
其中：库存现金	432,173.78	497,174.30
可随时用于支付的银行存款	347,930,736.79	282,764,637.35
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	348,362,910.57	283,261,811.65

六、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
长和投资有限公司	母公司	有限责任公司	中国	彭日斌	投资控股

(续)

母公司名称	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
长和投资有限公司	283,333,333.00元(港币)	35.41	35.41	长和投资有限公司	61883988-7

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

(二)本企业的子公司情况

本公司的子公司信息参见附注四、(一)。

(三)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
北京中昊	联营企业	78482677-4
东莞市长联科技有限公司 (“东莞长联”)	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	69649752-2
深圳市海鹏信电子股份有限公司 (“海鹏信”)	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	71524780-8
珠海奈电软性科技有限公司 (“珠海奈电”)	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	76061790-0
广州长园电力技术有限公司 (“广州长园电力”)	本公司之子公司高级管理人员控制的企业	76404256-9
福州长园电力技术有限公司 (“福州电力技术”)	本公司之子公司高级管理人员控制的企业	70525706-8

(四)关联方交易

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

2、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	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	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
广州长园电力	销售产品	市场价格	14,520,346.86	1.04	28,482,215.28	2.98
福州长园电力	销售产品	市场价格	3,587,272.41	0.26	2,582,289.74	0.27
北京中昊	销售产品	市场价格	---	---	2,215,278.62	0.23
合计			18,107,619.27		33,279,783.64	

3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	海鹏信	房屋及建筑物	2013年2月5日	2015年2月4日	市场价格	2,267,372.90

4、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	珠海奈电	10,000,000.00	2012年6月28日	2013年6月27日	否
本公司	东莞长联	30,000,000.00	2012年4月7日	2013年4月6日	否

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京中昊	770,819.04	77,081.90	3,457,319.07	34,573.19
	广州长园电力	6,165,958.50	61,659.59	3,968,060.75	39,680.61
	福州长园电力	2,130,897.77	21,308.98	1,688,303.97	16,883.04
	合计	9,067,675.31	160,050.47	9,113,683.79	91,136.84
其他应付款					
	海鹏信	149,190.00	--	149,190.00	--

七、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	--
公司本期行权的各项权益工具总额	--
公司本期失效的各项权益工具总额	1532.8 万份
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	--
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	--

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	历史经验
本期估计与上期估计有重大差异的原因	--
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	36,527,700.00 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,821,400.00 元

根据本公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《长园集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，本公司授予 244 名激励对象 2,298 万份股票期权，对应的股票为 2,298 万股，占该计划草案公告时长园集团股本总额 43,175 万股的 5.32%，行权价格为 23.49 元。每份期权拥有在该计划可行权日以行权价格和行权条件购买一股长园集团股票的权利。股票期权有效

期为该计划期权授权日起五年。授予的股票期权自授予日满 12 个月后，激励对象可在未来 48 个月内在满足行权条件后分三期行权。

依据《长园集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定：若在行权前公司有资本公积金转增股份、派送股票红利、派息、股票拆细或缩股、配股等事项，应对股票期权数量及价格进行相应的调整。

本公司按照授予日股票期权的公允价值计入管理费用和资本公积，授予日的股票期权的公允价值选择 Black-Scholes 模型作为股票期权定价模型。由于本年度本公司的业绩未达到《长园集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》中规定的业绩条件，故本次股权激励计划中的第二期期权全部失效。

八、或有事项

如附注六（五）4 所述，本公司为关联方珠海奈电和东莞长联的银行借款提供担保，如附注五（二十）1 所述，本公司为下属子公司的短期借款提供担保。

九、承诺事项

（一）重大承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完成履行的对外投资合同及有关财务支出

项 目	本期金额	上期金额
已签约但尚未完全履行		
固定资产投资	132,407,062.13	22,040,526.86

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	9,036,702.89	4,907,709.20
1 至 2 年	6,471,653.96	4,351,500.24
2 至 3 年	6,627,631.16	2,593,820.32
3 年以上	19,271,008.43	13,659,294.37
合 计	41,406,996.44	25,512,324.13

十、资产负债表日后事项

1、根据 2013 年 3 月 14 日召开的董事会会议决议，本公司拟以 2012 年末总股本 863,510,112 股计算，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税）。

2、2013 年 1 月 16 日，经中国证券监督管理委员会发行审核委员会召开的 2013 年第 6 届发

行审核委员会工作会议审核，本公司公开发行 A 股可转换公司债券的申请获得通过，截止本财务报表批准日，本公司尚未收到中国证券监督管理委员会的书面核准文件。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	8,111,690.14	89.82	157,265.87	1.94
组合小计:	8,111,690.14	89.82	157,265.87	1.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	919,475.60	10.18	305,479.63	33.22
合计	9,031,165.74	100.00	462,745.50	5.12

(续表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	6,880,130.76	95.75	---	---
组合小计:	6,880,130.76	95.75	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	305,479.63	4.25	305,479.63	100.00
合计	7,185,610.39	100.00	305,479.63	4.25

2、期末在组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,265,590.46	89.57	72,655.90	6,672,935.87	96.99	---
1—2 年	846,099.68	10.43	84,609.97	207,194.89	3.01	---
合计	8,111,690.14	100.00	157,265.87	6,880,130.76	100.00	---

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
深圳长园电力	332,804.22	--	--	本公司子公司的子公司
天津长园电子	207,490.84	--	--	本公司子公司的子公司
浙江恒坤	73,700.91	--	--	本公司子公司的子公司
毕节煤海化工有限公司	15,625.00	15,625.00	100.00	无法收回
IKEBANA (UK) LIMITED	7,519.83	7,519.83	100.00	无法收回
其他一批公司	282,334.80	282,334.80	100.00	无法收回
合计	919,475.60	305,479.63		

4、本期不存在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

5、本期不存在通过重组等其他方式收回应收账款的情况。

6、本报告期无实际核销应收账款的情况。

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

8、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	第三方	1,514,308.22	1 年以内	16.77
第二名	第三方	720,123.49	2 年以内	7.97
第三名	第三方	344,231.79	2 年以内	3.81
第四名	本公司子公司的子公司	332,804.22	1-2 年	3.69
第五名	第三方	273,159.20	1 年以内	3.02
合计		3,184,626.92		35.26

9、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳长园电力	本公司子公司的子公司	332,804.22	3.69
天津长园电子	本公司子公司的子公司	207,490.84	2.30
浙江恒坤	本公司子公司的子公司	73,700.91	0.82
合计		613,995.97	6.81

10、期末无终止确认应收款项的情况。

11、期末无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	204,046,597.89	98.69	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	2,342,074.27	1.13	591,504.07	25.26
组合小计:	2,342,074.27	1.13	591,504.07	25.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	373,945.15	0.18	---	---
合计	206,762,617.31	100.00	591,504.07	0.29

(续表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	192,521,501.37	99.71	---	---
组合小计:	192,521,501.37	99.71	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	562,629.82	0.29	562,629.82	100.00
合计	193,084,131.19	100.00	562,629.82	0.29

2、期末在组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,656,335.45	70.72	16,563.35	55,910,143.74	29.04	---
1-2年	123,109.00	5.26	12,310.90	48,572,588.30	25.23	---
2-3年	---	---	---	45,371,929.57	23.57	---
3年以上	562,629.82	24.02	562,629.82	42,666,839.76	22.16	---
合计	2,342,074.27	100.00	591,504.07	192,521,501.37	100.00	---

3、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款全部为应收子公司款。

4、本报告期无实际核销其他应收款的情况。

5、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款中欠款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	本公司子公司的子公司	75,815,740.00	1-5年	36.67
第二名	本公司子公司的子公司	47,156,098.47	1年以内	22.81
第三名	本公司子公司的子公司	30,686,151.06	5年以上	14.84
第四名	本公司子公司	28,827,993.00	1年以内	13.94
第五名	本公司子公司	8,404,232.62	1年以内	4.06
合计		190,890,215.15		92.32

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
罗宝投资	本公司子公司的子公司	30,686,151.06	14.84
深圳长园电力	本公司子公司的子公司	4,645,942.74	2.25
深圳长园长通	本公司的子公司	8,404,232.62	4.06
深圳长园电子	本公司的子公司	1,000,440.00	0.48
上海长园投资	本公司子公司的子公司	5,310,000.00	2.57
上海长园辐照	本公司的子公司	75,815,740.00	36.67
上海罗宝恒坤	本公司子公司的子公司	47,156,098.47	22.81
东莞康业投资	本公司的子公司	28,827,993.00	13.94
四川中昊	本公司的子公司	2,200,000.00	1.06
拉萨长远盈佳	本公司的子公司	274,045.72	0.13
长园维安	本公司的子公司	99,899.43	0.05
合计		204,420,543.04	98.86

8、期末无终止确认其他应收款项的情况。

9、期末无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号 填列)	期末账面余额	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	减值准备金 额	本期计 提减值 准备金 额	本期现金红利
一、子公司										
长园共创	成本法	277,935,048.54	270,645,048.54	7,290,000.00	277,935,048.54	99.30	99.30	---	---	32,400,454.95
珠海长园电力	成本法	160,000,000.00	160,000,000.00	---	160,000,000.00	100	100	---	---	---
长园香港公司	成本法	244,206,728.99	184,241,782.15	59,964,946.84	244,206,728.99	100	100	---	---	---
深圳长园电子	成本法	130,884,900.00	130,884,900.00	---	130,884,900.00	100	100	---	---	---
长园维安	成本法	357,052,345.00	357,052,345.00	---	357,052,345.00	87.73	87.73	---	---	---
拉萨长园盈佳	成本法	34,525,300.00	34,525,300.00	---	34,525,300.00	100	100	---	---	---
上海长园辐照	成本法	30,500,000.00	30,500,000.00	---	30,500,000.00	100	100	---	---	---
长园深瑞	成本法	580,000,000.00	385,000,000.00	195,000,000.00	580,000,000.00	55	55	---	---	120,000,000.00
深圳长园长通	成本法	27,159,168.00	19,680,000.00	7,479,168.00	27,159,168.00	100	100	---	---	7,000,000.00
东莞康业投资	成本法	51,000,000.00	28,000,000.00	23,000,000.00	51,000,000.00	100	100	---	---	---
四川中昊	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	---	20,000,000.00	100	100	---	---	---
长园南京电网	成本法	145,100,000.00	145,100,000.00	---	145,100,000.00	60	60	---	---	---
二、其他股权投资										
深圳天极光电	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	---	1,500,000.00	0.038	0.038	1,500,000.00	---	---
合计		2,059,863,490.53	1,767,129,375.69	292,734,114.84	2,059,863,490.53	---	---	1,500,000.00	---	159,400,454.95

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	44,997,614.13	46,083,937.96
其中：主营业务收入	20,957,571.22	23,747,001.57
其他业务收入	24,040,042.91	22,336,936.39
营业成本	27,138,309.33	22,937,540.32
其中：主营业务成本	16,281,704.20	17,686,242.56
其他业务成本	10,856,605.13	5,251,297.76

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	20,957,571.22	16,281,704.20	23,747,001.57	17,686,242.56
合 计	20,957,571.22	16,281,704.20	23,747,001.57	17,686,242.56

3、主营业务（分产品）

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
辐照功能材料类	20,957,571.22	16,281,704.20	23,747,001.57	17,686,242.56
合 计	20,957,571.22	16,281,704.20	23,747,001.57	17,686,242.56

4、主营业务（分地区）

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
国内	16,955,227.41	13,571,496.34	19,384,807.46	14,860,776.65
国外	4,002,343.81	2,710,207.86	4,362,194.11	2,825,465.91
合 计	20,957,571.22	16,281,704.20	23,747,001.57	17,686,242.56

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	3,505,486.29	7.79
第二名	2,250,403.75	5.00
第三名	2,035,865.11	4.52
第四名	1,800,547.81	4.00
第五名	761,655.37	1.69
合 计	10,353,958.33	23.00

(五) 投资收益

1、投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	159,400,454.95	521,632,584.37
合计	159,400,454.95	521,632,584.37

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
长园共创	32,400,454.95	---
长园维安	---	52,837,123.85
拉萨长园盈佳	---	468,795,460.52
长园深瑞	120,000,000.00	---
深圳长园长通	7,000,000.00	---
合计	159,400,454.95	521,632,584.37

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	96,278,405.81	432,852,186.62
加：资产减值准备	186,140.12	---
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,092,476.32	2,325,912.31
投资性房地产折旧及摊销	4,742,728.67	5,790,442.23
无形资产摊销	366,056.27	259,885.16
长期待摊费用摊销	235,559.64	10,094,726.33
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)	-554.80	741,708.42
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	130,369.92	---
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	---	---
财务费用(收益以“-”号填列)	46,420,099.98	42,569,083.65
投资损失(收益以“-”号填列)	-159,400,454.95	-521,632,584.37
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)	721,678.22	-107,116.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,080,280.39	44,061,376.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	86,049,234.43	-46,424,401.73
其他	8,821,400.00	27,706,300.00
经营活动产生的现金流量净额	70,562,859.24	-1,762,481.07
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项 目	本期金额	上期金额
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	--	--
项 目	本期金额	上期金额
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	17,080,391.63	15,058,914.89
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	2,021,476.74	-14,112,962.15

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,495,584.81	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,138,689.90	主要是企业发展金、专项科技款等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	--	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	163,358.47	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,610,000.00	--
对外委托贷款取得的损益	--	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--

项 目	金 额	说 明
受托经营取得的托管费收入	---	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,157,010.67	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,196,718.72	---
所得税影响额	-6,898,670.86	---
少数股东权益影响额（税后）	-627,085.41	---
合 计	37,235,606.30	---

(二) 净资产收益率及每股收益

2012 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.77	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.06	0.20	0.20

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	377,611,604.14	294,155,358.91	28.37	主要是由于公司收入增长、经营活动现金流的增加所致。
应收账款	1,431,214,648.21	1,180,048,002.62	21.28	主要是由于公司销售规模持续增长，销售额增加。
其他应收款	133,822,758.10	88,652,157.44	50.95	主要是由于本年销售业绩的增长，在投标保证金和员工借款上的增长。
存货	543,459,718.98	389,264,678.90	39.61	主要是由于本年销售额的增长，企业备货也随之增长。
长期股权投资	62,942,354.72	175,588,117.22	-64.15	主要是由于东莞高能纳入了合并范围，对北京中昊、成都普罗米新的长期股权投资计提了减值准备。
固定资产	660,315,786.69	555,184,035.30	18.94	主要是由于本年度在建工程竣工转固及购进机器设备。
在建工程	139,571,958.05	81,212,565.97	71.86	主要是由于本年公司在建厂房的增加。
无形资产	278,012,620.81	158,821,340.83	75.05	主要是由于东莞高能本年度纳入合并报表范围导致无形资产增加。
长期待摊费用	17,000,383.92	11,694,752.86	45.37	主要是由于东莞高能本年度纳入合并报表范围，导致长期待摊费用的增加。
短期借款	788,000,000.00	269,000,000.00	192.94	主要是由于增加了短期银行借款。
应付票据	28,988,518.60	15,501,579.05	87.00	主要是由于本年增大了开具银行承兑汇票的规模。

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
应付账款	325,423,163.88	218,670,410.88	48.82	主要是由于本年销售业绩的增加，相应的采购金额也大幅增加。
长期借款	25,000,000.00	261,500,000.00	-90.44	主要是由于本年度偿还了长期银行借款。
其他非流动负债	45,308,133.33	12,181,504.56	271.94	主要是由于本年度收到与资产相关的政府补助。
少数股东权益	161,429,597.66	33,576,036.90	380.79	主要是由于东莞高能本年度纳入合并报表范围，导致少数股东权益增加
营业收入	2,413,223,469.52	1,940,693,566.50	24.35	主要是由于公司国家电网公司和南方电网公司集中招标中的中标金额稳步上升引起电网设备类产品收入大幅上升。
营业成本	1,374,831,141.54	1,083,658,255.16	26.87	主要是由于公司国家电网公司和南方电网公司集中招标中的中标金额稳步上升引起电网设备类产品收入大幅上升。
销售费用	301,724,313.51	223,229,488.18	35.16	主要是由于随着营业收入的上升差旅费、运杂费、业务招待费和工资奖金都有大幅增加。
管理费用	392,957,681.86	328,051,980.93	19.79	主要是由于研发费用和员工工资上升明显。
资产减值损失	66,084,585.65	21,179,166.83	212.03	主要是由于本年度计提了长期股权投资和商誉的减值准备。
投资收益	7,161,888.26	544,175,400.07	-98.68	主要是由于 2011 年处置可供出售金融资产，本期无此事项。
所得税费用	61,858,470.53	128,777,137.27	-51.96	主要是由于 2011 年处置可供出售金融资产，本期无此事项。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 3 月 14 准报出。

第十一节备查文件目录

- 一、 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告；
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
- 三、 报告期内《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有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
2013年3月14日