



长园集团股份有限公司

600525

2014 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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	彭日斌	因公出差	陈红
独立董事	秦敏聪	因公出差	杨依明

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	13
第六节	股份变动及股东情况	18
第七节	优先股相关情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	22
第九节	财务报告（未经审计）	23
第十节	备查文件目录	137

第一节 释义

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	2014 年 1-6 月
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

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	倪昭华	马艳
联系地址	深圳市南山区科苑中路长园新材料港 6 栋 5 楼	深圳市南山区科苑中路长园新材料港 6 栋 5 楼
电话	0755-26719476	0755-26719476
传真	0755-26739900	0755-26739900
电子信箱	joyni@cyg.com	may@cyg.com

三、 基本情况变更简介

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	深圳市南山区科苑中路长园新材料港 6 栋 5 楼
公司办公地址的邮政编码	518057
公司网址	http://www.sse.com.cn
电子信箱	zqb@cyg.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,385,098,883.11	1,162,267,785.15	19.17
归属于上市公司股东的净利润	126,969,838.71	99,167,002.61	28.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	110,049,116.91	90,032,474.71	22.23
经营活动产生的现金流量净额	-147,725,311.11	-16,464,839.14	-797.22
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,580,874,924.89	2,525,076,554.50	2.21
总资产	5,018,383,442.32	4,769,093,618.12	5.23

1、本报告期，归属于上市公司股东的净利润与去年同期相比增加 2,780.28 万元（增幅 28.04%），主要是营业收入上升 19.17%所致。

2、经营活动产生的现金流量净额变动主要是由于公司智能电网设备业务发展迅速，公司加大原材料采购备货以及相关投标保证金和备用金上升所致。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.1470	0.1148	28.05
稀释每股收益（元/股）	0.1470	0.1148	28.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1274	0.1043	22.15
加权平均净资产收益率（%）	4.91	4.33	增加 0.58 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.26	3.91	增加 0.35 个百分点

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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	233,577.24	
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	9,168,801.51	主要是企业发展金、专项科技款等
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	10,739,541.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	472,127.95	
少数股东权益影响额	-547,696.02	
所得税影响额	-3,145,629.98	
合计	16,920,721.80	

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

本报告期，公司实现营业收入 13.85 亿元，同比增长 19.17%，归属上市公司股东净利润 1.27 亿元，同比增长 28.04%。报告期内，公司主营业务未发生变化，继续坚持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，同时重点发展与电动汽车相关的新材料和新能源产业，坚持自我发展与收购兼并相结合的竞争策略，不断地巩固原有各项业务细分行业龙头地位，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。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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 (%)	变动原因
营业收入	1,385,098,883.11	1,162,267,785.15	19.17	智能电网设备产品收入大幅上升所致
营业成本	787,912,787.97	645,528,760.78	22.06	智能电网设备产品收入大幅上升所致
销售费用	179,431,805.94	144,090,077.87	24.53	由于随着营业收入的上升，运杂费、工资奖金、办公费、差旅费、修理费都有大幅增加
管理费用	251,370,858.63	227,483,259.92	10.50	
财务费用	43,483,206.98	37,487,294.66	15.99	
经营活动产生的现金流量净额	-147,725,311.11	-16,464,839.14	-797.22	主要是由于公司智能电网设备业务发展迅速，公司加大原材料采购备货以及相关投标保证金和备用金上升所致
投资活动产生的现金流量净额	-118,312,959.00	-134,332,990.83	11.93	
筹资活动产生的现金流量净额	32,759,347.19	83,254,540.92	-60.65	主要是由于本年支付的股东分红上升所致
研发支出	66,229,266.31	53,732,447.06	23.26	

(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: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 (%)
电力行业	803,328,530.61	426,807,169.18	46.87	28.30	37.30	减少 3.48 个百分点
电子行业	557,209,776.12	351,044,699.92	37.00	7.54	8.58	减少 0.61 个百分点
其它	9,208,190.63	5,411,302.33	41.23	45.21	43.85	增加 0.55 个百分点
主营业务合计	1,369,746,497.36	783,263,171.43	42.82	19.05	22.78	减少 1.74 个百分点
其他业务收入	15,352,385.75	4,649,616.54	69.71	31.70	-38.92	增加 35.01 个百分点
合计	1,385,098,883.11	787,912,787.97	43.12	19.17	22.06	减少 1.34 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 (%)
智能电网设备	803,328,530.61	426,807,169.18	46.87	28.30	37.30	减少 3.48 个百分点
新材料	566,417,966.75	356,456,002.25	37.07	7.99	8.99	减少 0.57 个百分点
主营业务合计	1,369,746,497.36	783,263,171.43	42.82	19.05	22.78	减少 1.74 个百分点
其他业务	15,352,385.75	4,649,616.54	69.71	31.70	-38.92	增加 35.01 个百分点
合计	1,385,098,883.11	787,912,787.97	43.12	19.17	22.06	减少 1.34 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华南	344,832,150.50	21.54
华东	290,883,653.04	29.66
国外	129,580,664.51	14.77

华北及东北	239,141,317.97	18.25
西部地区（西北+西南）	202,633,430.82	3.66
其他地区	178,027,666.27	23.99
合计	1,385,098,883.11	19.17

(三) 核心竞争力分析

报告期内，智能电网设备类产品营业收入保持增长，公司核心竞争力未发生重大变化。

(四) 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 2,958 万元，较上年同期增加 72.98%。

公司名称	主要业务	权益比例
北京国电科源电气有限公司	智能电网设备	51%

(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	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	2.78	2.44	9,892.32	1,083.77	2,381.46	可供出售金融资产	原始投入
合计		1,766	/	/	9,892.32	1,083.77	2,381.46	/	/

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(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。

3、 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	净利润
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	141,571.35	74,837.62	45,452.43	7,516.13
长园电力技术有限公司	制造业	16,000.00	100.00%	智能电网设备	61,237.01	28,996.66	16,165.98	1,798.45
长园电子(集团)有限公司	制造业	12,000.00	100.00%	热缩细管、铁氟龙套管、环保管	73,601.91	39,611.09	34,540.12	3,208.17
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	40,607.95	28,821.84	15,069.37	2,071.40
拉萨市长园盈佳投资有限公司	投资	3,000.00	100.00%	投资创业	74,694.04	38,525.05	12,360.64	1,746.09

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	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	0	24,998.85	尚未产生收入

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	未完成	1,469.53	14,858.21	尚未产生收入
合计	99,395	/	1,469.53	39,857.06	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司以 2013 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 1.1 元（含税），合计派发股利 94,986,112.32 元。股权登记日为 2014 年 4 月 30 日，除息日为 2014 年 5 月 5 日，分红派息日为 2014 年 5 月 9 日，以上分配方案已实施完毕。

三、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 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
长园电力技术有限公司以 2,958 万元人民币的价格收购董淑芬、章钢柱、胡德平、何雷宇、朱武杰、朱艳玲合计持有的北京国电科源电气有限公司 51% 的股权。	详见 2014 年 3 月 29 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上交所网站 http://www.sse.com.cn

2、 企业合并情况

公司于 2014 年 5 月 12 日收购北京国电科源电气有限公司 51% 股权，并对其实施控制，自收购日起纳入合并范围。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 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：	详见 2014 年 3 月 22 日《中国证券报》、《上海

1、广州长园电力技术有限公司实际发生额 305.97 万元人民币	证券报》、《证券时报》及上交所网站。
2、福州长园电力技术有限公司实际发生额 148.16 万元人民币	

六、 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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
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	29,840
报告期末对子公司担保余额合计（B）	43,240
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	43,240
担保总额占公司净资产的比例(%)	15.72

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 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	其他	深圳市沃尔核材股份有限公司及一致行动人	不存在对公司股票交易价格可能产生重大影响的应披露而未披露的重大事项，并承诺在未来三个月内不会对公司筹划重大资产重组、发行股份、债务重组、业务重组、资产剥离或资产注入等重大事项。本公司有可能在未来 12 个月内继续增持公司股份	2014-06-05，3 个月	是	是		
	其他	上海复星高科技(集团)有限公司、华润深国投信托有限公司	不存在对公司股票交易价格可能产生重大影响的应披露而未披露的信息，包括但不限于重大资产重组、发行股份、上市公司收购、债务重组、业务重组、资产剥离或资产注入等重大事项。我们承诺至少未来 3 个月内不会筹划上述重大事项	2014-06-05，3 个月	是	是		

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

2014 年 4 月 11 日，公司召开 2013 年度股东大会，审议通过了《关于支付会计师事务所 2013 年度审计费用及续聘的议案》，决定续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

审计期间无改聘会计师事务所的情况。

九、 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

本报告期公司及其董事、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、 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》及中国证监会、上海证券交易所颁布的有关上市公司治理的规范性文件的要求,根据《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》及《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》对《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》进行了相应的修订,不断改进和完善公司的法人治理结构,规范公司运作,推动公司治理水平不断提高。

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,公司内控工作专项小组在 2014 年上半年对集团内部分主要控股子公司的主要业务流程内部控制有效性进行了自查,并对在去年内控自查阶段发现的主要问题的整改情况进行了跟踪检查。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 2014 年 6 月 30 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。报告期内,公司对纳入评价范围的子公司与业务均已建立了内部控制,并且得到了有效的执行。内部控制应当

与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。公司会不断完善公司内部控制体系建设，确保内控体系能够得到有效执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司无限售股份。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数		24,738				
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0				
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
上海复星高科技(集团)有限公司	境内非国有法人	5.00	43,175,500	43,175,500		无
周和平	境内自然人	4.97	42,947,711	42,947,711		无
华润深国投信托有限公司	国有法人	4.76	41,115,512	-43,175,505		无
深圳市藏金壹号投资企业(有限合伙)	其他	4.34	37,485,469	37,485,469		无
中国农业银行-景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	2.68	23,161,676	23,161,676		未知

深圳市沃尔核材股份有限公司	境内非国有法人	2.44	21,041,850	21,041,850		无
易华蓉	境内自然人	2.37	20,504,811	20,504,811		无
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	其他	2.34	20,227,024	20,227,024		未知
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	其他	1.91	16,499,910	-920,499		未知
邱丽敏	境内自然人	1.30	11,191,509	11,191,509		无
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		
上海复星高科技（集团）有限公司		43,175,500		人民币普通股	43,175,500	
周和平		42,947,711		人民币普通股	42,947,711	
华润深国投信托有限公司		41,115,512		人民币普通股	41,115,512	
深圳市藏金壹号投资企业（有限合伙）		37,485,469		人民币普通股	37,485,469	
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金		23,161,676		人民币普通股	23,161,676	
深圳市沃尔核材股份有限公司		21,041,850		人民币普通股	21,041,850	
易华蓉		20,504,811		人民币普通股	20,504,811	
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金		20,227,024		人民币普通股	20,227,024	
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金		16,499,910		人民币普通股	16,499,910	
邱丽敏		11,191,509		人民币普通股	11,191,509	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名股东中，深圳市沃尔核材股份有限公司、周和平、易华蓉、邱丽敏属于《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，除前述股东外，未知其他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>公司前十名无限售条件股东和前十名股东之间,深圳市沃尔核材股份有限公司、周和平、易华蓉、邱丽敏属于《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,除前述股东外,未知其他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>深圳市沃尔核材股份有限公司、周和平、易华蓉、邱丽敏、万博兄弟资产管理(北京)有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司于 2014 年 5 月 26 日签署了《一致行动人协议》。</p>
--	--

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内,公司无控股股东或实际控制人。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
陈红	董事	1,446,632	1,332,645	-113,987	二级市场减持
朱庆红	监事	800	0	-800	二级市场减持

二、 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
肖静	独立董事	离任	因事务繁忙，无法保证足够的时间履行公司独立董事的职责
魏炜	独立董事	离任	因任期届满
宋萍萍	独立董事	选举	
秦敏聪	独立董事	选举	

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:长园集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		259,056,234.16	491,082,190.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		72,166,168.40	61,223,122.13
应收账款		1,735,696,223.74	1,517,733,753.48
预付款项		94,571,612.41	64,697,110.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		188,499,784.72	120,813,087.93
买入返售金融资产			
存货		738,879,095.29	678,001,625.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,088,869,118.72	2,933,550,890.45
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		98,923,174.24	72,009,696.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		60,673,598.43	61,526,058.68
投资性房地产		85,490,703.87	69,342,179.43

固定资产		731,879,550.38	750,892,803.67
在建工程		202,712,303.80	153,294,822.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		262,954,142.20	269,401,134.92
开发支出		7,100,000.00	6,500,000.00
商誉		404,916,646.37	383,726,803.98
长期待摊费用		31,604,031.20	24,744,504.16
递延所得税资产		35,297,552.04	35,125,317.96
其他非流动资产		7,962,621.07	8,979,406.68
非流动资产合计		1,929,514,323.60	1,835,542,727.67
资产总计		5,018,383,442.32	4,769,093,618.12
流动负债：			
短期借款		1,207,800,000.00	1,220,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		112,151,712.28	34,968,497.00
应付账款		523,044,295.10	435,850,687.44
预收款项		110,223,214.53	82,134,954.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,124,814.46	100,536,665.62
应交税费		47,132,933.03	53,893,033.50
应付利息		1,327,034.73	56,997.91
应付股利		173,414.52	4,481,132.00
其他应付款		20,993,113.08	41,199,831.79
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		8,266,871.49	8,592,786.46
流动负债合计		2,053,237,403.22	1,981,714,585.78
非流动负债:			
长期借款		128,400,000.00	14,000,000.00
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		45,744,775.10	41,790,194.73
其他非流动负债		39,882,090.51	43,165,510.54
非流动负债合计		214,026,865.61	98,955,705.27
负债合计		2,267,264,268.83	2,080,670,291.05
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		863,510,112.00	863,510,112.00
资本公积		186,634,067.84	162,819,423.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		117,242,885.03	117,242,885.03
一般风险准备			
未分配利润		1,413,487,860.02	1,381,504,133.63
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,580,874,924.89	2,525,076,554.50
少数股东权益		170,244,248.60	163,346,772.57
所有者权益合计		2,751,119,173.49	2,688,423,327.07
负债和所有者权益总计		5,018,383,442.32	4,769,093,618.12

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：长园集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		34,148,446.91	37,891,209.48
交易性金融资产			

应收票据		0.00	173,400.00
应收账款		17,887,669.44	16,420,720.10
预付款项			
应收利息			
应收股利		250,108,367.69	260,410,159.33
其他应收款		220,559,649.44	198,831,972.41
存货		4,721,482.48	4,059,337.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		527,425,615.96	517,786,798.43
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,075,263,490.53	2,067,263,490.53
投资性房地产		108,759,430.66	90,343,237.30
固定资产		40,027,892.26	56,102,413.52
在建工程		30,000.00	0.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,162,928.07	4,434,388.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,156,379.43	4,655,727.93
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,234,400,120.95	2,222,799,257.66
资产总计		2,761,825,736.91	2,740,586,056.09
流动负债：			
短期借款		701,000,000.00	790,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,231,306.56	2,093,284.20
预收款项		705,834.00	1,183,551.66
应付职工薪酬		1,289,949.53	3,289,949.53

应交税费		-427,142.64	261,518.42
应付利息		1,302,777.78	0.00
应付股利			
其他应付款		317,066,575.00	219,878,186.14
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,022,169,300.23	1,016,706,489.95
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	0.00
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		12,600,000.00	12,600,000.00
非流动负债合计		112,600,000.00	12,600,000.00
负债合计		1,134,769,300.23	1,029,306,489.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		863,510,112.00	863,510,112.00
资本公积		294,902,268.55	294,902,268.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		117,242,885.03	117,242,885.03
一般风险准备			
未分配利润		351,401,171.10	435,624,300.56
所有者权益（或股东权益）合计		1,627,056,436.68	1,711,279,566.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,761,825,736.91	2,740,586,056.09

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

合并利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,385,098,883.11	1,162,267,785.15
其中：营业收入		1,385,098,883.11	1,162,267,785.15

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,275,898,923.72	1,064,415,571.80
其中：营业成本		787,912,787.97	645,528,760.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		10,776,667.95	9,317,399.10
销售费用		179,431,805.94	144,090,077.87
管理费用		251,370,858.63	227,483,259.92
财务费用		43,483,206.98	37,487,294.66
资产减值损失		2,923,596.25	508,779.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		9,985,275.89	11,073.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-852,460.25	-788,926.26
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		119,185,235.28	97,863,287.09
加：营业外收入		43,789,658.64	31,926,181.75
减：营业外支出		902,949.45	620,549.81
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		162,071,944.47	129,168,919.03
减：所得税费用		30,549,448.50	27,448,868.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		131,522,495.97	101,720,050.70
归属于母公司所有者的净利润		126,969,838.71	99,167,002.61
少数股东损益		4,552,657.26	2,553,048.09
六、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.1470	0.1148
(二) 稀释每股收益		0.1470	0.1148
七、其他综合收益		23,814,644.00	-2,686,000.00
八、综合收益总额		155,337,139.97	99,034,050.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		150,784,482.71	96,481,002.61
归属于少数股东的综合收益总额		4,552,657.26	2,553,048.09

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		21,450,025.72	23,762,705.93
减：营业成本		11,633,977.51	15,175,096.31
营业税金及附加		842,168.20	673,201.03
销售费用		490,235.32	1,567,819.42
管理费用		14,153,622.76	28,029,726.14
财务费用		25,565,404.81	19,895,380.84
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		41,779,717.83	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,544,334.95	-41,578,517.81
加：营业外收入		224,240.00	2,105,399.57
减：营业外支出		5,592.09	114,490.34
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,762,982.86	-39,587,608.58
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,762,982.86	-39,587,608.58
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		10,762,982.86	-39,587,608.58

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,338,079,402.40	1,256,027,758.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		23,955,387.23	21,908,364.45
收到其他与经营活动有关的现金		95,428,957.08	73,247,435.96
经营活动现金流入小计		1,457,463,746.71	1,351,183,558.68
购买商品、接受劳		770,502,216.04	677,458,602.12

务支付的现金			
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		330,384,262.43	287,335,069.46
支付的各项税费		162,337,942.06	147,748,875.64
支付其他与经营活动有关的现金		341,964,637.29	255,105,850.60
经营活动现金流出小计		1,605,189,057.82	1,367,648,397.82
经营活动产生的现金流量净额		-147,725,311.11	-16,464,839.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,103,750.00	1,528,900.00
取得投资收益收到的现金		10,837,735.54	4,734,618.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,863,181.68	238,555.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		139,079.88	78,403.81
投资活动现金流入小计		13,943,747.10	6,580,476.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		121,904,183.73	102,782,193.46

投资支付的现金		2,800,000.00	38,095,851.28
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,552,522.37	
支付其他与投资活动有关的现金			35,422.99
投资活动现金流出小计		132,256,706.10	140,913,467.73
投资活动产生的现金流量净额		-118,312,959.00	-134,332,990.83
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		1,120,200,000.00	765,027,900.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,120,200,000.00	765,027,900.00
偿还债务支付的现金		934,578,310.00	579,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,862,342.81	102,773,359.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,697,218.88	5,118,045.84
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		1,087,440,652.81	681,773,359.08
筹资活动产生的现金流量净额		32,759,347.19	83,254,540.92

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,252,966.45	-1,160,276.44
五、现金及现金等价物净增加额		-232,025,956.47	-68,703,565.49
加：期初现金及现金等价物余额		491,082,190.63	377,611,604.14
六、期末现金及现金等价物余额		259,056,234.16	308,908,038.65

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,967,312.10	10,093,752.68
收到的税费返还		0.00	326,684.76
收到其他与经营活动有关的现金		415,615,205.73	185,382,480.82
经营活动现金流入小计		418,582,517.83	195,802,918.26
购买商品、接受劳务支付的现金		3,723,030.04	7,409,349.08
支付给职工以及为职工支付的现金		10,966,489.84	8,425,702.15
支付的各项税费		6,037,235.97	4,459,307.96
支付其他与经营活动有关的现金		314,352,782.95	186,848,748.66
经营活动现金流出小计		335,079,538.80	207,143,107.85
经营活动产生的现金流量净额		83,502,979.03	-11,340,189.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		32,292,332.21	13,741,934.37

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	9,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		32,292,332.21	13,751,734.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,632,835.81	10,486,384.94
投资支付的现金		8,000,000.00	34,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,632,835.81	44,886,384.94
投资活动产生的现金流量净额		17,659,496.40	-31,134,650.57
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		610,000,000.00	519,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		610,000,000.00	519,000,000.00
偿还债务支付的现金		599,000,000.00	375,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,919,077.84	78,731,461.61

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		714,919,077.84	453,731,461.61
筹资活动产生的现金流量净额		-104,919,077.84	65,268,538.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,839.84	-22,174.48
五、现金及现金等价物净增加额		-3,742,762.57	22,771,523.75
加：期初现金及现金等价物余额		37,891,209.48	17,080,391.63
六、期末现金及现金等价物余额		34,148,446.91	39,851,915.38

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	863,510,112.00	162,819,423.84			117,242,885.03		1,381,504,133.63		163,346,772.57	2,688,423,327.07
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	863,510,112.00	162,819,423.84			117,242,885.03		1,381,504,133.63		163,346,772.57	2,688,423,327.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		23,814,644.00					31,983,726.39		6,897,476.03	62,695,846.42
(一)净利润							126,969,838.71		4,552,657.26	131,522,495.97
(二)其他综合收益		23,814,644.00								23,814,644.00
上 述		23,814,644.00					126,969,838.71		4,552,657.26	155,337,139.97

(一)和 (二)小 计										
(三)所 有者投 入和减 少资本									8,061,131.83	8,061,131.83
1. 所有 者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他									8,061,131.83	8,061,131.83
(四)利 润分配							-94,986,112.32		-5,716,313.06	-100,702,425.38
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所有 者(或 股东)的 分配							-94,986,112.32		-5,716,313.06	-100,702,425.38
4. 其他										
(五)所 有者权 益内部 结转										
1. 资本 公积转 增资本										

(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	863,510,112.00	186,634,067.84			117,242,885.03		1,413,487,860.02		170,244,248.60	2,751,119,173.49

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
: 会计政策变更										

期差错更正										
他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		11,818,000.00					30,086,193.65		-3,292,685.34	38,611,508.31
（一）净利润							99,167,002.61		2,553,048.09	101,720,050.70
（二）其他综合收益		-2,686,000.00								-2,686,000.00
上述（一）和（二）小计		-2,686,000.00					99,167,002.61		2,553,048.09	99,034,050.70
（三）所有者投入和减少资本		14,504,000.00								14,504,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		14,504,000.00								14,504,000.00

3. 其他										
(四) 利润分配							-69,080,808.96		-5,845,733.43	-74,926,542.39
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所有 者(或 股东)的 分配							-69,080,808.96		-5,845,733.43	-74,926,542.39
4. 其他										
(五) 所 有者权 益内部 结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六) 专 项储备										
1. 本期 提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	863,510,112.00	135,650,250.49			106,673,524.11		1,187,341,029.24		158,136,912.32	2,451,311,828.16

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	863,510,112.00	294,902,268.55			117,242,885.03		435,624,300.56	1,711,279,566.14
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	294,902,268.55			117,242,885.03		435,624,300.56	1,711,279,566.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-84,223,129.46	-84,223,129.46
（一）净利润							10,762,982.86	10,762,982.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,762,982.86	10,762,982.86

(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-94,986,112.32	-94,986,112.32
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-94,986,112.32	-94,986,112.32
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七)其他								
四、本期期末余额	863,510,112.00	294,902,268.55			117,242,885.03		351,401,171.10	1,627,056,436.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	863,510,112.00	280,398,268.55			106,673,524.11		409,580,861.26	1,660,162,765.92
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	280,398,268.55			106,673,524.11		409,580,861.26	1,660,162,765.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		14,504,000.00					-108,668,417.54	-94,164,417.54
(一)净利润							-39,587,608.58	-39,587,608.58
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-39,587,608.58	-39,587,608.58
(三)所有者投入和减少资本		14,504,000.00						14,504,000.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付		14,504,000.00						14,504,000.00

计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分 配							-69,080,808.96	-69,080,808.96
1. 提取盈余 公积								
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的 分配							-69,080,808.96	-69,080,808.96
4. 其他								
(五)所有 者权 益内 部结 转								
1. 资本公 积转 增资 本(或 股本)								
2. 盈余公 积转 增资 本(或 股本)								
3. 盈余公 积弥 补亏 损								
4. 其他								
(六)专项 储 备								
1. 本期提 取								
2. 本期使 用								
(七)其他								
四、本期期 末余 额	863,510,112.00	294,902,268.55			106,673,524.11		300,912,443.72	1,565,998,348.38

法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

二、 公司基本情况

(一) 公司历史沿革

长园集团股份有限公司（以下简称“本公司”）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：440301102905102。

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 2014 年 6 月 30 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,设立研发中心、物业部、6 σ 管理办公室、质量信息部、财务部、电力热缩事业部、证券法律部、人力资源部、投资部等职能部门。

三、 公司主要会计政策、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。

(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

(1) 个别财务报表

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。

(2) 合并财务报表

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。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，合并成本为本公司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。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。

本公司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；本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司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。

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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余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) 外币业务和外币报表折算：

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投

资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）的，则表明其发生减值。若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（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：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大具体标准为：应收款项余额大于 50 万元。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合	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。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
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、 发出存货的计价方法

加权平均法

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

永续盘存制

存货的盘存采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

分次摊销法

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。

(2) 包装物

分次摊销法

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、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资

成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

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

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

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

分步处置对子公司投资

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 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。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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%	4.50%-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、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5-10	3.00-4.75
机器设备	10	5-10	9-9.5
运输设备	5	5-10	18-19
其他设备	3-5	5-10	19-30

3、 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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定

的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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：

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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4. 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。

5. 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。

6. 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。

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。

(十八) 长期待摊费用：

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(十九) 附回购条件的资产转让：

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(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。

本公司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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产/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

无

2、 会计估计变更

无

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

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%/6%
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%/7%
企业所得税	应纳税所得额	10%/15%/16.5%/25%
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%

（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）本公司之子公司长园电子（集团）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 2011 年度被认定为高新技术企业，取得了编号为 GF201144000731 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。

（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 GR201144000296 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。

(8) 本公司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深瑞继保自动化有限公司 2013 年度被认定为 2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业，取得了编号为 R-2013-207 的证书，资格有效期两年，企业所得税优惠期为 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，本年度减按 10% 的税率缴纳企业所得税。

(10) 本公司之子公司深圳市长园特发科技有限公司 2012 年度被认定为高新技术企业，取得了编号为 GF201244200536 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 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(11) 本公司之子公司长园高能电气股份有限公司 2011 年度被认定为高新技术企业，取得了编号为 GF201144000475 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。

(12) 本公司之子公司深圳市长园长通新材料有限公司 2012 年度被认定为高新

技术企业，取得了编号为 GF201244200502 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 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(13) 本公司之子公司深圳市长园维安电子有限公司 2012 年度被认定为高新技术企业，取得了编号为 GF201244200251 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 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(14) 本公司之子公司深圳市鹏瑞软件有限公司 2012 年度被认定为高新技术企业，取得了编号为 GF201244200020 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 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(15) 本公司之子公司天津长园电子材料有限公司 2013 年度被认定为高新技术企业，取得了编号为 GR201312000081 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 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(16) 本公司之子公司北京国电科源电气有限公司 2012 年度被认定为高新技术企业，取得了编号为 GR201211000382 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 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(17) 本公司之子公司长园新材(香港)有限公司的企业所得税适用 16.5% 税率。

五、 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

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
拉萨市长园盈佳投资有限公司 (“拉萨长园盈佳”)	全资子公司	拉萨	投资控股	30,000,000.00	直接投资高新技术产业和其他技术创新产业等。	34,525,300.00		100	100	是			
长园新材(香港)有限公司 (“长园香港公司”)	全资子公司	香港	投资控股	20,000.00 港币	销售公司产品、市场推广、技术及售后服务等。	278,706,728.99		100	100	是			
上海长园新材投资有限公司 (“上海长园投资”)	全资子公司	上海	投资控股	30,000,000.00	实业投资, 资产管理等。	30,000,000.00		100	100	是			
长园电力技术有限公司 (“长园电力”)	全资	珠海	制造业	160,000,000.00	电力电缆附件、高低压	160,000,000.00		100	100	是			

	子公司				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。								
上海长园辐照技术有限公司（“上海长园辐照”）	全资子公司	上海	制造业	30,500,000.00	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。	30,500,000.00		100	100	是			
深圳市长园特发科技有限公司（“长园特发”）	全资子公司	深圳	制造业	12,000,000.00	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。	32,498,039.08		100	100	是			
上海长园电子材料有限公司（“上海长园电子”）	全资子公司	上海	制造业	60,000,000.00	热收缩管、PVC 套管，铁氟龙管等的制造、加工、销售。	46,104,136.60		100	100	是			
深圳市长园辐照技术有限公司（“深圳长园辐照”）	全资子公司	深圳	制造业	2,000,000.00	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	4,041,898.96		100	100	是			
深圳市长园嘉彩环境材料有限公司（“深圳长园嘉彩”）	控股子公司	深圳	制造业	10,000,000.00	从事精细化工产品生产购销等。	5,658,611.59		87	87	是	1,427,480.21		

	司												
东莞三联热缩材料有限公司(“东莞三联”)	全资子公司	东莞	制造业	8,000,000.00 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	8,000,000.00 港币		100	100	是			
利多投资有限公司 (“利多投资”)	全资子公司	英属处 女群岛	投资控 股	1.00 美元	投资控股	1.00 美元		100	100	是			
罗宝投资有限公司 (“罗宝投资”)	全资子公司	英属处 女群岛	投资控 股	1.00 美元	投资控股	1.00 美元		100	100	是			
上海长园维安微电子 有限公司(“上海维安 微电子”)	全资子公司	上海	制造业	5,000,000.00	电子元器件 的研发、生 产、销售等。	6,000,000.00		100	100	是			
亚洲电力科技投资有 限公司 (APC TECHNOLOGY INVESTMENT LIMITED)(“APC 公 司”)	全资子公司	英属处 女群岛	投资控 股	1.00 美元	投资控股	1.00 美元		100	100	是			
罗宝恒坤(上海)开关 有限公司(“上海罗宝 恒坤”)	全资子公司	上海	制造业	50,000,000.00	研发、生产、 销售智能开 关设备及其 零配件等。	50,000,000.00		100	100	是			

深圳市鹏瑞软件有限公司 (“鹏瑞软件”)	全资子公司	深圳	制造业	20,000,000.00	计算机软件的开发；电力系统继电保护的技术开发与工程设计；变电站自动化系统的技术开发、工程设计、系统成售等	20,000,000.00		100	100	是			
珠海华网共创科技有限责任公司 (“珠海华网共创”)	控股子公司	珠海	制造业	5,000,000.00	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。	3,000,000.00		60	60	是	2,627,078.33		
四川中昊长园高铁材料有限公司 (“四川中昊”)	全资子公司	成都	制造业	20,000,000.00	生产、销售：金属制品、预埋槽道等。	20,000,000.00		100	100	是			
长园(南京)智能电网设备有限公司 (“长园南京电网”)	全资子公司	南京	制造业	250,000,000.00	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。	250,000,000.00		100	100	是			
天津长园电子材料有限公司 (“天津长园电	全资	天津	制造业	50,000,000.00	热收缩管、异型件、耐	50,000,000.00		100	100	是			

子”)	子 公 司				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。								
长园电子美国有限公司 (“长园电子美国公司”)	全 资 子 公 司	美 国	咨 询、 贸 易	20,000.00 美 元	咨 询、 贸 易	20,000.00 美 元		100	100	是			
长园维安美国有限公司 (“长园维安美国公司”)	全 资 子 公 司	美 国	咨 询、 贸 易	500,000.00 美 元	咨 询、 贸 易	200,000.00 美 元		100	100	是			
长园电子(东莞)有限公司(简称“东莞电子”)	全 资 子 公 司	东 莞	制 造 业	4,500,000.00	设 计 与 开 发、 生 产 经 营 热 收 缩 套 管、 聚 氯 乙 烯 套 管、 铁 氟 龙 套 管 等、 加 速 器 辐 照 技 术 咨 询、 辐 照 加 工 业 务 等。	4,500,000.00		100	100	是			
长园长通新材料(珠海)有限公司(简称“珠海长园长通”)	控 股 子 公 司	珠 海	制 造 业	5,000,000.00	环 氧 类、 聚 脲 类、 聚 氨 酯 类 涂 料 研 发、 生 产、 销 售 及 技 术 服 务、 国 内 贸 易 及 技 术 进 出 口			80	80	是			

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海长园维安电子线路保护有限公司(“长园维安”)	控股子公司	上海	制造业	50,800,000.00	研究、生产、销售高分子陶瓷等(PTC)热敏元器件等。	357,052,345.00		87.73	87.73	是	35,855,764.45		
长园电子(集团)有限公司(原名“深圳长园电子材料有限公司”“长园电子”)	全资子公司	深圳	制造业	120,000,000.00	生产经营热收缩套管、PVC套管、铁氟龙套管、电线等。	130,884,900.00		100	100	是			
长园长通新材料(珠海)有限公司(原名“深圳	全资子公司	深圳	制造业	50,000,000.00	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	27,159,168.00		100	100	是			

市长园新材料有限公司” “长园长通”)					售等。								
深圳市长园电力技术有限公司 （“深圳长园电力”）	全资子公司	深圳	制造业	20,000,000.00	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。	20,028,400.00		100	100	是			
浙江恒坤电力技术有限公司 （“浙江恒坤”）	全资子公司	浙江德清	制造业	30,000,000.00	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	62,700,000.00		100	100	是			
深圳市长安电子有限公司 （“深圳长安维安”）	全资子公司	深圳	制造业	6,000,000.00	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。	46,410,000.00		100	100	是			
长园共创电力安全技	控股子公司	珠海	制造业	100,000,000.00	电力安全产品、电力自动化系统等的	277,935,048.54		99.3	99.3	是	1,659,543.23		

术股份有限 公司 (“长 园共 创”)	公司				研发、生产、 销售；自动化 设备设计与 安装；软件开 发、销售等								
珠海成瑞 电气有限公司 (“珠 海成 瑞”)	全资子公司	珠海	制造业	7,500,000.00	计算机软件、 电气机械的 研发、生产、 批发、零售。	17,621,000.00		100	100	是			
东莞市康 业投资有限公司 (“东 莞康 业投 资”)	全资子公司	东莞	投资服 务业	50,000,000.00	投资房地产； 室内装饰；房 屋租赁服务。	51,000,000.00		100	100	是			
长园深瑞 自动化有限公司 (“长 园深 瑞”)	全资子公司	深圳	制造业	250,000,000.00	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。	862,447,659.84		100	100	是			
上海国电 投资有限公司 (“上 海国 电”)	全资子公司	上海	投资控 股	58,800,000.00	实业投资、企 业资产委托 管理，企业并 购等	100,416,900.00		100	100	是			
长园高能 电气股份有 限公司	全资子公 司	东莞	制造业	110,055,483.00	研究、开发、 产销合成绝 缘子系列产 品、高低压电	128,396,790.46		50.0158	50.0158	是	119,860,141.24		

（“长园高能”）	司				气产品，商品和技术进出口贸易。								
长园深瑞监测技术有限公司（“深瑞监测”）	全资子公司	南京	制造业	50,000,000.00	电力设备在线监测技术研究、技术咨询、技术服务等	57,000,000.00		100	100	是			
北京国电科源电气有限公司（“北京国电科源”）	控股子公司	北京	制造业	11,110,000.00	销售机械设备、电子产品、金属材料，技术推广服务、技术咨询、技术开发等	29,580,000.00		51	51	是	8,814,241.14		
江苏国电科源电力工程有限公司（“江苏科源工程”）	全资子公司	南京	制造业	10,000,000.00	机电设备安装工程专业承包，送变电工程专业承包等，电气设备、机电设备、仪器仪表等的销售。	10,000,000.00		100	100	是			

(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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
北京国电科源	15,740,568.47	1,703,531.48	2014年5月12日
东莞电子	4,173,359.27	-326,640.73	
珠海长园长通	0.00	0.00	

(三) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
北京国电科源	21,189,842.39	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

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	715,107.13	/	/	365,551.00
人民币	/	/	715,107.13	/	/	365,551.00
人民币	703,040.94	1.0000	703,040.94	357,553.96	1.0000	357,553.96
港元	10,273.47	0.7938	8,155.08	2,429.62	0.7862	1,910.24
美元	498.80	6.1523	3,068.77	998.34	6.0969	6,086.80
欧元	100.00	8.4234	842.34			
银行存款:	/	/	250,575,696.67	/	/	470,952,555.11
人民币	/	/	250,575,696.67	/	/	470,952,555.11
人民币	223,859,246.98	1.0000	223,859,246.98	389,137,708.99	1.0000	389,137,709.00
港元	2,106,216.63	0.7938	1,671,847.21	1,748,817.24	0.7862	1,374,956.99
美元	3,945,400.00	6.0545	23,887,316.81	13,104,949.84	6.0969	79,918,596.70
欧元	137,395.24	8.4230	1,157,285.67	61,919.31	8.4189	521,292.42
其他货币资金:	/	/	7,765,430.36	/	/	19,764,084.52
人民币	/	/	7,765,430.36	/	/	19,764,084.52
人民币	7,765,430.36	1.0000	7,765,430.36	19,764,084.52	1.0000	19,764,084.52

合计	/	/	259,056,234.16	/	/	491,082,190.63
----	---	---	----------------	---	---	----------------

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	68,420,487.50	60,436,708.08
商业承兑汇票	3,745,680.90	786,414.05
合计	72,166,168.40	61,223,122.13

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
第一名	2014 年 4 月 2 日	2014 年 10 月 2 日	1,389,938.20	
第二名	2014 年 2 月 27 日	2014 年 7 月 24 日	1,000,000.00	
第三名	2014 年 2 月 13 日	2014 年 8 月 13 日	1,000,000.00	
第四名	2014 年 2 月 13 日	2014 年 8 月 13 日	1,000,000.00	
第五名	2014 年 2 月 20 日	2014 年 8 月 20 日	780,000.00	
合计	/	/	5,169,938.20	/

期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,292,513.00	0.18	3,292,513.00	100.00	3,292,513.00	0.20	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	1,832,746,380.23	98.45	97,050,156.49	5.30	1,612,246,031.33	98.24	94,512,277.85	5.86
组合小计	1,832,746,380.23	98.45	97,050,156.49	5.30	1,612,246,031.33	98.24	94,512,277.85	5.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,613,812.50	1.37	25,613,812.50	100.00	25,613,812.50	1.56	25,613,812.50	100.00
合计	1,861,652,705.73	/	125,956,481.99	/	1,641,152,356.83	/	123,418,603.35	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	1,458,987,419.29	79.61	14,589,874.19	1,261,487,816.58	78.24	12,614,878.17
1 年以内小计	1,458,987,419.29	79.61	14,589,874.19	1,261,487,816.58	78.24	12,614,878.17
1 至 2 年	245,964,519.39	13.42	24,596,451.94	219,090,602.12	13.59	21,909,060.21
2 至 3 年	83,642,148.92	4.56	25,092,644.68	77,997,201.46	4.84	23,399,160.44
3 年以上	44,152,292.63	2.41	32,771,185.68	53,670,411.17	3.33	36,589,179.03
合计	1,832,746,380.23	100.00	97,050,156.49	1,612,246,031.33	100.00	94,512,277.85

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
昆明启信科技有限公司	485,000.00	485,000.00	100	无法收回
上海输配电设备有限公司	400,000.00	400,000.00	100	无法收回
山西晋能集团大同热电有限公司	380,000.00	380,000.00	100	无法收回
通辽盛发热电有限责任公司	347,000.00	347,000.00	100	无法收回
龙岩亿力电力通信信息有限公司	359,050.00	359,050.00	100	无法收回
其他一批公司	23,642,762.50	23,642,762.50	100	无法收回
合计	25,613,812.50	25,613,812.50	/	/

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

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	54,499,921.29	1 年以内	2.93
第二名	非关联方	50,284,709.83	1 年以内	2.70
第三名	非关联方	46,851,428.69	1 年以内	2.52
第四名	非关联方	38,287,983.35	1 年以内	2.06
第五名	非关联方	34,578,253.40	1 年以内	1.86
合计	/	224,502,296.56	/	12.07

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,738,000.00	0.88	1,738,000.00	100.00	1,738,000.00	1.35	1,738,000.00	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄法	195,148,833.03	99.12	6,649,048.31	3.41	127,134,005.03	98.65	6,320,917.10	4.97
组合小计	195,148,833.03	99.12	6,649,048.31	3.41	127,134,005.03	98.65	6,320,917.10	4.97
合计	196,886,833.03	/	8,387,048.31	/	128,872,005.03	/	8,058,917.10	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	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	100.00	无法收回
合计	1,738,000.00	1,738,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	169,472,091.70	86.84	1,719,606.38	105,336,667.37	82.86	1,053,366.66
1 年以内小计	169,472,091.70	86.84	1,719,606.38	105,336,667.37	82.86	1,053,366.66
1 至 2 年	12,773,960.89	6.55	1,284,314.77	15,194,353.85	11.95	1,519,435.39
2 至 3 年	7,984,358.36	4.09	1,140,852.40	2,759,662.26	2.17	827,898.69
3 年以上	4,918,422.08	2.52	2,504,274.76	3,843,321.55	3.02	2,920,216.36
合计	195,148,833.03	100.00	6,649,048.31	127,134,005.03	100.00	6,320,917.10

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	14,299,265.65	1 年以内	7.26

第二名	非关联方	10,280,297.00	1 年以内	5.22
第三名	非关联方	5,007,880.00	1~3 年	2.54
第四名	非关联方	3,630,000.00	1 年以内	1.85
第五名	非关联方	2,842,800.00	1 年以内	1.44
合计	/	36,060,242.65	/	18.31

(五) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	83,883,037.49	88.70	56,696,558.51	87.63
1 至 2 年	7,835,112.18	8.28	4,281,026.54	6.62
2 至 3 年	1,318,502.65	1.39	1,324,081.23	2.05
3 年以上	1,534,960.09	1.63	2,395,444.51	3.70
合计	94,571,612.41	100	64,697,110.79	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	8,203,700.00	1 年以内	滚动结算
第二名	非关联方	3,924,500.00	1 年以内	滚动结算
第三名	非关联方	3,100,800.00	1 年以内	滚动结算
第四名	非关联方	2,226,500.00	1 年以内	滚动结算
第五名	非关联方	2,075,457.75	1 年以内	滚动结算
合计	/	19,530,957.75	/	/

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

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

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	242,713,630.81	3,065,714.97	239,647,915.84	272,468,005.38	3,065,714.97	269,402,290.41

在产品	79,259,015.09	295,473.88	78,963,541.21	64,307,508.65	295,473.88	64,012,034.77
库存商品	413,634,229.76	6,346,154.76	407,288,075.00	341,806,331.11	6,346,154.76	335,460,176.35
委托加工物资	12,415,108.77		12,415,108.77	8,708,063.77		8,708,063.77
其他	564,454.47		564,454.47	419,060.19		419,060.19
合计	748,586,438.90	9,707,343.61	738,879,095.29	687,708,969.10	9,707,343.61	678,001,625.49

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,065,714.97				3,065,714.97
在产品	295,473.88				295,473.88
库存商品	6,346,154.76				6,346,154.76
委托加工物资					
其他					
合计	9,707,343.61				9,707,343.61

(七) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	98,923,174.24	72,009,696.00
合计	98,923,174.24	72,009,696.00

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”）2,873,168 股股票，于 2011 年 10 月 12 日联建光电在深圳证券交易所首次公开发行股票，根据企业会计准则及相关解释，本公司所持有其股份作为可供出售金融资产核算，并以 2014 年 6 月最后一个交易日的收盘价作为公允价值予以计量。

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	98,923,174.24		98,923,174.24

(八) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京中昊创业工程材料有限公司 (“北京中昊”)	30.00	30.00	81,765,112.15	22,676,140.31	59,088,971.84	1,930,693.41	-2,803,374.98
成都普罗米科技有限责任公司 (“成都普罗米新”)	30.00	30.00	17,692,334.35	4,297,240.90	13,395,093.45	2,560,965.78	-38,159.20

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
深圳天极	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		
奈电软性科技	12,900,000.00	12,900,000.00		12,900,000.00		4.212	4.212

电子 (珠 海) 有 限 公 司							
深圳 市 海 鹏 信 电 子 股 份 有 限 公 司	6,724,700.00	6,724,700.00		6,724,700.00		4.589	4.589
深圳 市 倍 泰 健 康 测 量 分 析 技 术 有 限 公 司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00		4.80	4.80

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京中昊创业工程材料有限公司(“北京中昊”)	35,000,000.00	40,912,740.66	-841,012.49	40,071,728.17	21,584,805.24	30.00	30.00
成都普罗米新科技有限责任公司(“成都普罗米新”)	15,000,000.00	13,733,467.78	-11,447.76	13,722,020.02	9,160,044.52	30.00	30.00

(十) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

一、账面原值合计	103,576,482.60	24,598,248.74		128,174,731.34
1.房屋、建筑物	95,055,471.84	22,029,705.01		117,085,176.85
2.土地使用权	8,521,010.76	2,568,543.73		11,089,554.49
二、累计折旧和累计摊销合计	34,234,303.17	8,449,724.30		42,684,027.47
1.房屋、建筑物	32,414,285.35	7,886,051.02		40,300,336.37
2.土地使用权	1,820,017.82	563,673.28		2,383,691.10
三、投资性房地产账面净值合计	69,342,179.43			85,490,703.87
1.房屋、建筑物	62,641,186.49			76,784,840.48
2.土地使用权	6,700,992.94			8,705,863.39
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	69,342,179.43			85,490,703.87
1.房屋、建筑物	62,641,186.49			76,784,840.48
2.土地使用权	6,700,992.94			8,705,863.39

本期折旧和摊销额：8,449,724.30 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。

(十一) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,182,886,820.21	45,225,390.12		29,945,642.48	1,198,166,567.85
其中：房屋及建筑物	601,534,826.59	6,296,522.07		22,029,704.85	585,801,643.81
机器设备	392,608,969.02	27,855,408.42		3,904,673.87	416,559,703.57
运输工具	35,885,005.61	5,262,299.68		1,825,753.31	39,321,551.98
其他设备	152,858,018.99	5,811,159.95		2,185,510.45	156,483,668.49
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	431,904,024.64	950,722.30	45,743,264.28	12,400,985.65	466,197,025.57
其中：房屋及建	130,456,572.18		20,077,169.47	6,991,060.71	143,542,680.94

建筑物					
机器设备	182,684,641.75	39,627.15	16,648,169.91	2,243,477.29	197,128,961.52
运输工具	23,434,419.97	553,011.87	2,091,695.91	1,534,440.27	24,544,687.48
其他设备	95,328,390.74	358,083.28	6,926,228.99	1,632,007.38	100,980,695.63
三、固定资产账面净值合计	750,982,795.57	/	/	/	731,969,542.28
其中：房屋及建筑物	471,078,254.41	/	/	/	442,258,962.87
机器设备	209,924,327.27	/	/	/	219,430,742.05
运输工具	12,450,585.64	/	/	/	14,776,864.50
其他设备	57,529,628.25	/	/	/	55,502,972.86
四、减值准备合计	89,991.90	/	/	/	89,991.90
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
其他设备	89,991.90	/	/	/	89,991.90
五、固定资产账面价值合计	750,892,803.67	/	/	/	731,879,550.38
其中：房屋及建筑物	471,078,254.41	/	/	/	442,258,962.87
机器设备	209,924,327.27	/	/	/	219,430,742.05
运输工具	12,450,585.64	/	/	/	14,776,864.50
其他设备	57,439,636.35	/	/	/	55,412,980.96

本期折旧额：45,743,264.28 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：8,288,851.60 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
锂电池保护用核心元件产品项目厂房	正在办理房产证	2014 年 12 月 31 日

账面价值为人民币 5,293,343.25 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取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北京国电科源所并入的

固定资产及累计折旧。

期末账面价值为人民币 87,222,656.71 元的房屋及建筑物未办妥产权证书,预计 2014 年办理。

(十二) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	202,712,303.80		202,712,303.80	153,294,822.19		153,294,822.19

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
加速器等设备	12,346,795.03	253,347.10	6,587,187.03	6,325,226.75	55.40	70				自有资金	515,307.38
办公综合楼建设及装修	500,000.00	52,381.35	411,488.26	322,570.97	92.77	85				自有资金	141,298.64
厂房及试验厅	197,920,260.41	145,393,362.34	35,612,268.61		91.45	85	607,288.92	77,155.56	6.40	自有资金 / 借款	181,005,630.95
耐压试验机等设备	1,821,200.00	579,486.40	1,320,497.71	1,641,053.88	104.33	90				自有资金	258,930.23
厂房配套设施	27,227,276.00	7,016,245.00	13,774,891.60		76.36	70	238,298.00	238,298.00	6.76	自有资金 / 借款	20,791,136.60
合计	239,815,531.44	153,294,822.19	57,706,333.21	8,288,851.60	/	/	845,586.92	315,453.56	/	/	202,712,303.80

(十三) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	351,472,273.57	1,710,467.87		353,182,741.44
土地使用权	189,097,934.67			189,097,934.67
著作权	51,661,800.00			51,661,800.00
专利权	102,801,944.04	1,527,300.00		104,329,244.04
计算机软件	4,987,594.86	183,167.87		5,170,762.73
工艺配方	2,923,000.00			2,923,000.00
二、累计摊销合计	82,071,138.65	8,157,460.59		90,228,599.24
土地使用权	27,102,290.19	6,629,207.86		33,731,498.05
著作权	6,309,015.00	211,770.00		6,520,785.00
专利权	43,819,044.32	822,542.34		44,641,586.66
计算机软件	1,917,789.14	493,940.39		2,411,729.53
工艺配方	2,923,000.00			2,923,000.00
三、无形资产账面净值合计	269,401,134.92			262,954,142.20
土地使用权	161,995,644.48			155,366,436.62
著作权	45,352,785.00			45,141,015.00
专利权	58,982,899.72			59,687,657.38
计算机软件	3,069,805.72			2,759,033.20
工艺配方				
四、减值准备合计				
土地使用权				
著作权				
专利权				
计算机软件				
工艺配方				
五、无形资产账面价值合计	269,401,134.92			262,954,142.20
土地使用权	161,995,644.48			155,366,436.62
著作权	45,352,785.00			45,141,015.00
专利权	58,982,899.72			59,687,657.38
计算机软件	3,069,805.72			2,759,033.20
工艺配方				

本期摊销额：8,157,460.59 元。

本期新增的无形资产原值及累计摊销中，包含非同一控制下合并北京国电科源所并入的无形资产原值及累计摊销。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新一代智能电网主站系统	6,500,000.00	600,000.00			7,100,000.00
其他	0.00	66,229,266.31	66,229,266.31		0.00
合计	6,500,000.00	66,829,266.31	66,229,266.31		7,100,000.00

(十四) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
珠海共创	98,158,246.80			98,158,246.80	
上海维安	28,015,394.70			28,015,394.70	
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	
长园长通	128,684.82			128,684.82	
建恩控股	5,165,944.17			5,165,944.17	
长园深瑞	171,708,544.39			171,708,544.39	
东莞康业投资	2,815,436.43			2,815,436.43	
浙江恒坤	15,969,882.50			15,969,882.50	15,969,882.50
杭州长园电力	86,823.06			86,823.06	86,823.06
深圳长园维安	16,391,000.00			16,391,000.00	4,801,590.00
北京国电科源		21,189,842.39		21,189,842.39	
珠海成瑞	4,629,741.23			4,629,741.23	4,075,352.15
深瑞监测	11,495,016.63			11,495,016.63	
上海国电	11,351,367.96			11,351,367.96	
长园高能	10,865,189.59			10,865,189.59	
其他	321,161.88			321,161.88	
合计	408,660,451.69	21,189,842.39		429,850,294.08	24,933,647.71

商誉减值测试方法：以非同一控制下取得的子公司（包括商誉）为资产组，预计其未来现金流量的现值作为可收回金额。

减值准备计提方法：资产组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。

(十五) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
办公室、 厂房装修	10,543,991.11	5,024,438.03	2,488,125.14		13,080,304.00
经营租入 固定资产 改良支出	9,310,020.42		799,352.22		8,510,668.20
其他	4,890,492.63	7,800,849.07	2,678,282.70		10,013,059.00
合计	24,744,504.16	12,825,287.10	5,965,760.06		31,604,031.20

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	32,424,754.13	32,252,520.05
可抵扣亏损	2,872,797.91	2,872,797.91
小计	35,297,552.04	35,125,317.96
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	13,649,253.95	9,446,669.71
收购子公司公允价值变动	32,095,521.15	32,343,525.02
小计	45,744,775.10	41,790,194.73

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	90,995,026.29
收购子公司公允价值变动	185,784,545.33

小计	276,779,571.62
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	144,050,873.91
可抵扣亏损	11,491,191.64
小计	155,542,065.55

(十七) 资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	131,477,520.45	4,278,730.08	1,355,133.83	57,586.40	134,343,530.30
二、存货跌价准备	9,707,343.61				9,707,343.61
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	32,244,849.76				32,244,849.76
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	89,991.90				89,991.90
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	24,933,647.71				24,933,647.71
十四、其他					
合计	198,453,353.43	4,278,730.08	1,355,133.83	57,586.40	201,319,363.28

(十八) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付厂房租赁费	7,961,147.68	8,979,406.68
待处理财产损益	1,473.39	
合计	7,962,621.07	8,979,406.68

(十九) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	408,800,000.00	332,000,000.00
信用借款	791,000,000.00	880,000,000.00
合计	1,207,800,000.00	1,220,000,000.00

抵押借款系本公司之子公司上海长园电子以账面价值为人民币 5,293,343.25 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 140,000,000.00 元短期借款、长园电力取得人民币 94,000,000.00 元短期借款、长园维安取得人民币 20,000,000.00 元短期借款、长园共创取得人民币 80,000,000.00 元短期借款、长园深瑞取得人民币 60,000,000.00 元短期借款、长园长通取得人民币 10,000,000.00 元短期借款由长园集团本部担保。本公司子公司国电科源取得人民币 3,000,000 元短期借款由北京中关村科技融资担保有限公司担保、人民币 1,800,000 元短期借款由北京海淀科技企业融资担保有限公司担保。

截至 2014 年 6 月 30 日止, 本公司无已到期未偿还的短期借款。

(二十) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	112,151,712.28	34,968,497.00
合计	112,151,712.28	34,968,497.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 112,151,712.28 元。

(二十一) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	485,867,602.84	403,574,082.75
1 至 2 年	8,311,949.22	7,012,310.27
2 至 3 年	6,288,300.59	11,202,337.21
3 年以上	22,576,442.45	14,061,957.21
合计	523,044,295.10	435,850,687.44

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	余额	未结转原因
国网电力科学研究院	18,728,426.49	尚未到期

(二十二) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	82,590,542.08	64,991,136.38
1 至 2 年	16,381,727.98	11,451,228.87
2 至 3 年	5,262,553.06	2,434,255.89
3 年以上	5,988,391.41	3,258,332.92
合计	110,223,214.53	82,134,954.06

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

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

(二十三) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	99,212,488.85	233,071,204.63	311,159,070.17	21,124,623.31
二、职工福利费	0.00	5,614,099.78	5,558,399.78	55,700.00
三、社会保险费	-19,921.19	23,822,426.14	24,000,854.45	-198,349.50
四、住房公积金	-55,208.50	5,678,342.02	5,616,390.02	6,743.50
五、辞退福利				
六、其他	150,000.00	49,130.34	4,130.34	195,000.00
工会经费和职工教育经费	1,249,306.46	836,734.86	1,144,944.17	941,097.15
合计	100,536,665.62	269,071,937.77	347,483,788.93	22,124,814.46

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	26,781,888.60	30,418,944.64
营业税	215,604.83	136,495.21
企业所得税	15,665,111.71	17,605,102.55
个人所得税	1,653,321.82	953,969.08
城市维护建设税	1,296,327.01	2,325,427.34
房产税	384,944.70	384,944.70
其他	1,135,734.36	2,068,149.98
合计	47,132,933.03	53,893,033.50

(二十五) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期	1,302,777.78	0

借款利息		
短期借款应付利息	24,256.95	56,997.91
合计	1,327,034.73	56,997.91

(二十六) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
上海材料研究所		4,481,132.00	
其他	173,414.52		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	173,414.52	4,481,132.00	/

(二十七) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,482,791.28	23,577,240.67
1 至 2 年	1,930,891.60	2,722,774.69
2 至 3 年	450,140.67	11,551,921.51
3 年以上	3,129,289.53	3,347,894.92
合计	20,993,113.08	41,199,831.79

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

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

(二十八) 其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-与资产相关的政府补助	8,266,871.49	8,592,786.46
合计	8,266,871.49	8,592,786.46

(二十九) 长期借款:

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	28,400,000.00	
信用借款	100,000,000.00	14,000,000.00
合计	128,400,000.00	14,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
招商银行	2014年 4月16 日	2016年 4月15 日	人民币	7	100,000,000.00	0.00
中国农业银行	2014年 4月22 日	2017年 4月22 日	人民币	6.76	14,400,000.00	0.00
中国建设银行	2013年 5月22 日	2018年 5月21 日	人民币	6.40	14,000,000.00	14,000,000.00
合计	/	/	/	/	128,400,000.00	14,000,000.00

(三十) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
深圳市产业技术进步资金	2,000,000.00	2,000,000.00
与资产相关的递延收益	37,882,090.51	41,165,510.54
合计	39,882,090.51	43,165,510.54

1. 其他非流动负债分类

(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在以后会计期间有关资产使用寿命内平均分配，计入损益。

2. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市产业技术进步资金	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	与收益相关
核电站用 IE 级 K1 类无卤阻燃热缩管的研发（高分子材料辐射工程中心提升）	2,100,000.00	-	-	-	2,100,000.00	与资产相关
无卤红磷阻燃热收缩材料	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	与资产相关
核级热缩电缆附件的产业化项目资金	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	与资产相关
核电站用热缩管项目研究专项资金	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关
110KV 及以上超高压电缆附件产业化建设项目	7,262,500.00	-	-	525,000.00	6,737,500.00	与资产相关
PRS7000 一体化智能监控系统产业化项目	2,800,000.00	-	-	700,000.00	2,100,000.00	与资产相关
智能配电网优化调度和自愈控制系统产业化项目	2,628,000.00	-	-	657,000.00	1,971,000.00	与资产相关
PRS-716X 系列输电线路状态监测系统项目	5,000,000.00	-	500,000.00	1,000,000.00	3,500,000.00	与资产相关
环保型汽车油管用双壁热收缩套管产业化财政资助资金	3,000,000.00	-	-	-1,000,000.00	4,000,000.00	与资产相关
中厚壁管产业化财政资助资金	2,100,000.00	-	-	-700,000.00	2,800,000.00	与资产相关

辐射交联聚烯烃泡棉材料产业化项目	1,600,000.00	-	-	-	1,600,000.00	与资产相关
配网智能一体化综合防误系统产业化基地建设技术改造项目	1,516,233.31	-	-	349,900.05	1,166,333.26	与资产相关
特高压正负 800KV 直流复核蜘蛛绝缘子产业化关键技术	-	-	-	-	-	
特高压正负 800KV 直流复合支柱绝缘子产业化关键技术	-	-	-	-	-	
上海市科研计划项目资助课题	305,102.08	-	-	-37,780.00	342,882.08	与资产相关
上海市企业技术中心能力建设项目	516,068.40	-	-	-60,000.00	576,068.40	与资产相关
上海浦东区科学技术委员会小巨人配套补贴款	377,800.00	-	377,800.00	-	-	与资产相关
汽车行业用高温型低电阻率高分子自恢复热敏元件材料	220,000.00	-	-	-80,000.00	300,000.00	与资产相关
管道高温型热缩带项目	1,039,806.75	-	-	35,206.45	1,004,600.30	与资产相关
新型粘弹体防腐项目	700,000.00	-	-	-	700,000.00	与资产相关
燃气管道新型节能环保防腐材料示范工程	1,500,000.00	-	576,293.53	440,000.00	483,706.47	与资产相关

(三十一) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	863,510,112	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	863,510,112

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。

(三十二) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	106,138,200.46			106,138,200.46
其他资本公积	53,531,128.34	30,356,456.50	6,541,812.50	77,345,772.34
原制度资本公积	3,150,095.04			3,150,095.04
合计	162,819,423.84	30,356,456.50	6,541,812.50	186,634,067.84

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公司持有联建光电的股票公允价值变动而增加资本公积 30,356,456.50 元, 本年度减少系由于处置联建光电的股票而将前期计入资本公积的公允价值变动 6,541,812.50 元转入当期损益。

(三十三) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	117,242,885.03			117,242,885.03
合计	117,242,885.03			117,242,885.03

(三十四) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	1,381,504,133.63	/
调整后 年初未分配利润	1,381,504,133.63	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	126,969,838.71	/
应付普通股股利	94,986,112.32	
期末未分配利润	1,413,487,860.02	/

(三十五) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,385,098,883.11	1,162,267,785.15
营业成本	787,912,787.97	645,528,760.78

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	803,328,530.61	426,807,169.18	626,118,379.11	310,858,579.42
电子行业	557,209,776.12	351,044,699.92	518,150,924.70	323,296,485.23
其他	24,560,576.38	10,060,918.87	17,998,481.34	11,373,696.13
合计	1,385,098,883.11	787,912,787.97	1,162,267,785.15	645,528,760.78

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能电网设备	803,328,530.61	426,807,169.18	626,118,379.11	310,858,579.42
新材料	557,209,776.12	351,044,699.92	518,150,924.70	323,296,485.23
其他	24,560,576.38	10,060,918.87	17,998,481.34	11,373,696.13
合计	1,385,098,883.11	787,912,787.97	1,162,267,785.15	645,528,760.78

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	344,832,150.50	203,197,678.67	283,714,909.33	171,679,346.43
华东	290,883,653.04	166,194,711.89	224,345,829.42	126,098,912.95
华北及东北	239,141,317.97	127,023,941.16	202,234,914.54	104,083,905.66
西部地区（西北和西南）	202,633,430.82	105,027,646.86	195,487,266.66	89,458,031.83
其他	178,027,666.27	104,757,061.37	143,579,001.19	87,712,977.12
国外	129,580,664.51	81,711,748.02	112,905,864.01	66,495,586.79
合计	1,385,098,883.11	787,912,787.97	1,162,267,785.15	645,528,760.78

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	52,954,469.77	3.87
第二名	32,367,382.89	2.36
第三名	23,243,431.36	1.70
第四名	20,265,980.74	1.48
第五名	16,893,514.13	1.23
合计	145,724,778.89	10.64

(三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,092,956.59	649,848.27	5%
城市维护建设税	5,226,234.12	4,749,495.14	1%或7%
教育费附加	4,147,200.81	3,640,335.64	3%
其他	310,276.43	277,720.05	
合计	10,776,667.95	9,317,399.10	/

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资(含奖金)	39,631,227.95	36,729,369.94

业务费	30,653,655.24	29,105,261.92
运杂费	33,254,095.3	27,652,458.96
差旅费	21,425,268.15	17,280,540.36
包装费	10,695,607.87	9,950,867.41
办公费	8,667,336.15	3,803,069.58
其他	35,104,615.28	19,568,509.70
合计	179,431,805.94	144,090,077.87

(三十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资(含奖金)	85,125,365.15	65,321,489.71
研发费	66,229,266.31	53,732,447.06
期权费		14,504,000.00
保险费	17,362,844.43	16,446,151.14
折旧	10,295,868.55	9,516,154.57
办公费	7,945,442.15	8,192,583.57
税金	3,183,174.46	3,306,913.68
其他	61,228,897.58	56,463,520.19
合计	251,370,858.63	227,483,259.92

(三十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,596,189.46	35,952,246.75
减：利息收入	-2,005,894.55	-1,253,927.93
汇兑损失（减收益）	-1,610,364.42	2,096,973.66
其他	3,503,276.49	692,002.18
合计	43,483,206.98	37,487,294.66

(四十) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-852,460.25	-788,926.26
可供出售金融资产等取得的投资收益	98,195.04	800,000.00
处置部分可供出售金融资产取得的投资损益	10,739,541.10	

合计	9,985,275.89	11,073.74
----	--------------	-----------

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京中昊	-841,012.49	-549,537.74	
普罗米新	-11,447.76	-239,388.52	
合计	-852,460.25	-788,926.26	/

(四十一) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,923,596.25	-1,260,732.33
二、存货跌价损失		1,769,511.8
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,923,596.25	508,779.47

(四十二) 营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	381,235.86	131,963.97	381,235.86
其中：固定资产处	381,235.86	131,963.97	381,235.86

置利得			
政府补助	42,181,004.00	30,717,158.80	9,168,801.51
其他	1,227,418.78	1,077,058.98	1,227,418.78
合计	43,789,658.64	31,926,181.75	10,777,456.15

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业所得税补贴	78,000	979,525.00	
软件企业相关的增值税退税收入	33,012,202.49	19,794,751.89	本公司之子公司长园深瑞和长园共创收到的软件产品增值税退税
专项科技款、科技研发资金、科技工作现金奖	9,090,801.51	9,942,881.91	与损益相关的政府补助
合计	42,181,004.00	30,717,158.80	/

(四十三) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	147,658.62	313,566.14	147,658.62
其中：固定资产处置损失	147,658.62	313,566.14	147,658.62
对外捐赠		250,000.00	
其他	755,290.83	56,983.67	755,290.83
合计	902,949.45	620,549.81	902,949.45

(四十四) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,677,353.14	27,414,328.41
递延所得税调整	-127,904.64	34,539.92
合计	30,549,448.50	27,448,868.33

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

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

(1) 基本每股收益 $\text{基本每股收益} = \frac{P}{S}$ $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益 $\text{稀释每股收益} = \frac{[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})]}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}}$ 其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

项目	本期发生额	上期发生额
收益		
归属于本公司普通股股东的当年净利润	126,969,838.71	99,167,002.61
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	863,510,112	863,510,112

(四十六) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	35,713,478.24	-3,160,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	5,357,021.74	-474,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净	6,541,812.50	

额		
小计	23,814,644.00	-2,686,000.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	23,814,644.00	-2,686,000.00

(四十七) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	2,005,894.55
政府补助	42,181,004.00
其他	51,242,058.53
合计	95,428,957.08

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用中付现支出	50,728,533.89
销售费用中付现支出	138,086,224.60
其他付现支出	153,149,878.80
合计	341,964,637.29

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他	139,079.88
合计	139,079.88

(四十八) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	131,522,495.97	101,720,050.70
加：资产减值准备	2,923,596.25	508,779.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,743,264.28	36,492,199.05
投资性房地产折旧及摊销	8,449,724.30	3,868,715.68
无形资产摊销	8,157,460.59	3,649,650.44
长期待摊费用摊销	5,965,760.06	2,151,180.15
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）	-233,577.24	181,602.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	43,483,206.98	38,741,222.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,985,275.89	-11,073.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-172,234.08	35,771.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,954,580.37	-1,053,213.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,877,469.80	-112,395,024.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”	-326,466,714.94	-106,870,020.85

号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-190,127.96	16,515,321.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-147,725,311.11	-16,464,839.14
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	259,056,234.16	308,908,038.65
减: 现金的期初余额	491,082,190.63	377,611,604.14
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	-232,025,956.47	-68,703,565.49

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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	29,580,000.00	12,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	8,874,000.00	12,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,321,477.63	896,641.28
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,552,522.37	
4. 取得子公司的净资产	16,698,174.44	
流动资产	32,308,199.11	
非流动资产	3,164,244.68	
流动负债	18,774,269.35	
非流动负债		
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		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	259,056,234.16	491,082,190.63
其中：库存现金	715,107.13	365,551.00
可随时用于支付的银行存款	250,575,696.67	470,952,555.11
可随时用于支付的其他货币资金	7,765,430.36	19,764,084.52
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	259,056,234.16	491,082,190.63

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本公司 2014 年 1 月 17 日于上海证券交易所网站披露公告，根据公司目前实际情况并对照《中华人民共和国公司法》（以下简称“公司法”）、《上市公司收购管理办法》（以下简称“收购办法”）、《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“上市规则”），公司已不存在控股股东和实际控制人。

(二) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								

北京中昊创业工程材料有限公司	有限责任公司	北京	凌敏	制造业	4,000	30	30	78482677-4
成都普罗米新科技有限责任公司	有限责任公司	成都	陈心一	制造业	1,000	30	30	79780075-X

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京中昊	其他	78482677-4
深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司	其他	27946531-4
福州长园电力技术有限公司 （“福州电力技术”）	其他	70525706-8
珠海奈电软性科技有限公司 （“珠海奈电”）	其他	76061790-0
广州长园电力技术有限公司 （“广州长园电力”）	其他	76404256-9

(四) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
广州长园电力	销售产品	市场价格	3,059,685.45	0.38	4,074,669.88	0.72
福州电力技术	销售产品	市场价格	1,481,649.57	0.18	1,542,012.45	0.27
				0.00		
合计			4,541,335.02		5,616,682.33	

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	海鹏信			31,478.00	314.78
	广州长园电力	4,941,516.84	49,415.17	4,607,834.43	46,078.34
	福州长园电力	3,656,461.77	36,564.62	3,280,343.01	32,803.43
	合计	8,597,978.61	85,979.79	7,919,655.44	79,196.55

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

(1) 已签订的尚未发行或尚未完成履行的对外投资合同及有关财务支出

项 目	本期金额	上期金额
已签约但尚未完全履行固定资产投资	386,844,331.42	71,537,142.10

(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	16,331,510.21	7,675,395.56
1 至 2 年	10,615,237.24	7,140,026.36
2 至 3 年	8,996,815.20	7,125,885.03
3 年以上	26,234,700.36	23,576,464.38
合 计	62,178,263.01	45,517,771.33

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：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,574,280.16	68.88			9,741,954.26	58.03		
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	5,284,986.92	28.95	368,440.23	6.97	6,638,442.35	39.54	368,440.23	5.55
组合小计	5,284,986.92	28.95	368,440.23	6.97	6,638,442.35	39.54	368,440.23	5.55
单项金额虽不大但单项计提坏账准备的应收账款	396,842.59	2.17			408,763.72	2.43		
合计	18,256,109.67	/	368,440.23	/	16,789,160.33	/	368,440.23	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	4,126,185.79	78.07	51,094.41	5,109,441.37	76.96	51,094.41
1 年以内小计	4,126,185.79	78.07	51,094.41	5,109,441.37	76.96	51,094.41

1 至 2 年	715,500.01	13.54	70,677.24	706,772.38	10.65	70,677.24
3 年以上	443,301.12	8.39	246,668.58	822,228.60	12.39	246,668.58
合计	5,284,986.92	100.00	368,440.23	6,638,442.35	100.00	368,440.23

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

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	本公司子公司	11,965,430.16	1 年以内	65.54
第二名	本公司子公司	608,850.00	1 年以内	3.34
第三名	非关联方	409,241.37	1 年以内	2.24
第四名	本公司子公司的子公司	354,521.24	1 年以内	1.94
第五名	非关联方	192,574.40	1 年以内	1.05
合计	/	13,530,617.17	/	74.11

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
长园电力	本公司子公司	11,965,430.16	65.54
长园电子	本公司子公司	608,850.00	3.34
深圳长园电力	本公司子公司的子公司	354,521.24	1.94
长园长通	本公司子公司	42,321.35	0.23
合计	/	12,971,122.75	71.05

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	218,357,451.39	98.85			196,077,686.50	98.45		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	2,256,170.58	1.02	343,604.28	15.23	2,929,395.70	1.47	343,604.28	11.73
组合小计	2,256,170.58	1.02	343,604.28	15.23	2,929,395.70	1.47	343,604.28	11.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	289,631.75	0.13			168,494.49	0.08		
合计	220,903,253.72	/	343,604.28	/	199,175,576.69	/	343,604.28	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	1,484,835.22	65.81	21,175.82	2,117,581.89	72.29	21,175.82
1 年以内小计	1,484,835.22	65.81	21,175.82	2,117,581.89	72.29	21,175.82
1 至 2 年	59,741.55	2.65	27,364.67	273,646.66	9.34	27,364.67
2 至 3 年	55,014.50	2.44	27,836.51	92,788.35	3.17	27,836.51
3 年以上	656,579.31	29.10	267,227.28	445,378.80	15.20	267,227.28
合计	2,256,170.58	100.00	343,604.28	2,929,395.70	100.00	343,604.28

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

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
第一名	本公司子公司	80,544,283.00	1-4 年	36.46
第二名	本公司子公司的子公司	75,815,740.00	1-4 年	34.32
第三名	本公司子公司	20,244,388.73	1-4 年	9.16
第四名	本公司子公司的子公司	15,000,000.00	1 年以内	6.79
第五名	本公司子公司的子公司	10,868,250.43	4 年以上	4.92
合计	/	202,472,662.16	/	91.65

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
东莞康业投资	本公司子公司	80,544,283.00	36.46
上海长园辐照	本公司子公司的子公司	75,815,740.00	34.32
长园长通	本公司子公司	20,244,388.73	9.16
上海国电	本公司子公司的子公司	15,000,000.00	6.79
罗宝投资	本公司子公司的子公司	10,868,250.43	4.92
上海长园投资	本公司子公司的子公司	5,310,000.00	2.40
深圳长园电力	本公司子公司的子公司	4,785,429.78	2.17
四川中昊	本公司子公司	4,300,000.00	1.95
长园电力	本公司子公司	1,489,359.45	0.67
长园电子	本公司子公司	262,295.84	0.12
拉萨长园盈佳	本公司子公司	23,065.41	0.02
长园维安	本公司子公司	4,270.50	0.00
合计	/	218,647,083.14	98.98

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
长园共创	277,935,048.54	277,935,048.54		277,935,048.54			99.30	99.30
长园电力	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00			100.00	100.00
长园香港公司	278,706,728.99	278,706,728.99	8,000,000.00	286,706,728.99			100.00	100.00
长园电子	130,884,900.00	130,884,900.00		130,884,900.00			100.00	100.00
长园维安	357,052,345.00	357,052,345.00		357,052,345.00			87.73	87.73
拉萨长园盈佳	34,525,300.00	34,525,300.00		34,525,300.00			100.00	100.00
长园深瑞	580,000,000.00	580,000,000.00		580,000,000.00			55.00	55.00
长园长通	27,159,168.00	27,159,168.00		27,159,168.00			100.00	100.00
东莞康业投资	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00			100.00	100.00
四川中昊	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00
长园南京电网	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00			100.00	100.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,107,975.60	9,619,610.85
其他业务收入	17,342,050.12	14,143,095.08
营业成本	11,633,977.51	15,175,096.31

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	4,107,975.60	4,163,679.70	9,619,610.85	8,056,152.67
合计	4,107,975.60	4,163,679.70	9,619,610.85	8,056,152.67

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力电缆附件	4,107,975.60	4,163,679.70	9,619,610.85	8,056,152.67
合计	4,107,975.60	4,163,679.70	9,619,610.85	8,056,152.67

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	4,107,975.60	4,163,679.70	9,619,610.85	8,056,152.67
合计	4,107,975.60	4,163,679.70	9,619,610.85	8,056,152.67

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	3,530,496.71	85.94
第二名	520,384.62	12.67
第三名	20,461.54	0.50
第四名	14,472.91	0.35
第五名	9,753.85	0.24

合计	4,095,569.63	99.70
----	--------------	-------

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,779,717.83	
合计	41,779,717.83	0.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长园共创	18,776,911.83		
长园维安	23,002,806.00		
合计	41,779,717.83		/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,762,982.86	-39,587,608.58
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,395,119.92	3,095,258.23
投资性房地产摊销	3,694,633.62	2,037,418.98
无形资产摊销	2,397,713.40	171,245.52
长期待摊费用摊销	1,611,473.74	117,779.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		50,990.34
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	25,565,404.81	19,895,380.84
投资损失(收益以“-”号填列)		
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）	-662,145.37	-1,149,962.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,194,626.37	-17,114,850.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,932,422.42	21,144,158.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	83,502,979.03	-11,340,189.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	34,148,446.91	39,851,915.38
减：现金的期初余额	37,891,209.48	17,080,391.63
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	-3,742,762.57	22,771,523.75

十二、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	233,577.24	
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	9,168,801.51	主要是企业发展金、专项科技款等
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	10,739,541.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	472,127.95	
少数股东权益影响额	-547,696.02	

所得税影响额	-3,145,629.98	
合计	16,920,721.80	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.91	0.1470	0.1470
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.26	0.1274	0.1274

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

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	259,056,234.16	491,082,190.63	-47.25	电力行业销售增加，导致原材料采购、投标保证金、备用金增加
预付账款	94,571,612.41	64,697,110.79	46.18	预付原材料采购款增加
其他应收款	188,499,784.72	120,813,087.93	56.03	电力行业销售增加，导致投标保证金和备用金增加
可供出售金融资产	98,923,174.24	72,009,696.00	37.37	持有上市公司股票的公允价值上升
预收账款	110,223,214.53	82,134,954.06	34.2	电力行业产品预收款上升所致
应付职工薪酬	22,124,814.46	100,536,665.62	-77.99	本期发放了上年计提的年终奖所致
其他应付款	20,993,113.08	41,199,831.79	-49.05	支付股权收购款
营业收入	1,385,098,883.11	1,162,267,785.15	19.17	智能电网设备产品收入大幅上升所致
营业成本	787,912,787.97	645,528,760.78	22.06	智能电网设备产品收入大幅上升所致
销售费用	179,431,805.94	144,090,077.87	24.53	由于随着营业收入的上升，运杂费、工资奖金、办公费、差旅费、修理费都有大幅增加
投资收益	9,985,275.89	11,073.74	90070.76	处置部分可供出售金融资产导致
营业外收入	43,789,658.64	31,926,181.75	37.16	收到的政府补助增加所致

第十节 备查文件目录

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


董事长：许晓文
长园集团股份有限公司
2014年8月12日