

# 力合股份有限公司

2012 年半年度报告



2012 年 8 月 31 日

## 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	8
五、董事、监事、高级管理人员.....	12
六、董事会报告.....	16
七、重要事项.....	24
八、财务会计报告.....	38
九、备查文件目录.....	151

## 一、重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
冯冠平	董事	工作原因	嵇世山

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人李东义、主管会计工作负责人谢耘及会计机构负责人(会计主管人员)李明敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
力合股份/本公司/公司	指	力合股份有限公司
珠海国资委	指	珠海市人民政府国有资产监督管理委员会
水务集团	指	珠海水务集团有限公司
清华研究院	指	深圳清华大学研究院
力合创投	指	深圳力合创业投资有限公司
清华科技园	指	珠海清华科技园创业投资有限公司
力合环保	指	珠海力合环保有限公司
华冠电容器	指	珠海华冠电容器有限公司
力合环境	指	珠海力合环境工程有限公司
华冠电子	指	珠海华冠电子科技有限公司
常州华冠	指	常州华冠精密机械有限公司
力合华清	指	深圳力合华清创业投资有限公司
华冠光电	指	珠海华冠光电技术有限公司
力合投资	指	珠海力合投资有限公司
江苏产业园	指	江苏数字信息产业园发展有限公司
力合科技	指	力合科技发展有限公司
排水公司	指	珠海市城市排水有限公司
大华会计师事务所/年审事务所	指	大华会计师事务所有限公司
本报告期/报告期	指	2012 年半年度

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	000532	B 股代码	
A 股简称	力合股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	力合股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	力合股份		
公司的法定英文名称	LEAGUER STOCK CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	LEAGUER		
公司法定代表人	李东义		
注册地址	珠海市香洲区唐家湾镇唐家大学路 101 号清华科技园创业大楼第六层东楼		
注册地址的邮政编码	519080		
办公地址	珠海市香洲区唐家湾镇唐家大学路 101 号清华科技园创业大楼第六层东楼		
办公地址的邮政编码	519080		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.chinalihe.com">http://www.chinalihe.com</a>		
电子信箱	cs@chinalihe.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹海霞	付小芳
联系地址	珠海市香洲区唐家湾镇唐家大学路 101 号清华科技园创业大楼第六层东楼	珠海市香洲区唐家湾镇唐家大学路 101 号清华科技园创业大楼第六层东楼
电话	0756-3612833	0756-3612810
传真	0756-3612812	0756-3612812
电子信箱	cs@chinalihe.com	fxf@chinalihe.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

√ 是 □ 否 □ 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	104,468,934.27	113,500,134.00	116,091,685.88	-10.01
营业利润（元）	20,707,668.70	4,775,746.94	7,367,298.82	181.08
利润总额（元）	21,920,780.39	6,604,728.97	9,196,280.85	138.37
归属于上市公司股东的净利润(元)	11,701,889.30	4,788,654.38	6,673,837.32	75.34
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元）	3,361,235.36	3,275,447.81	5,160,630.75	-34.87
经营活动产生的现金流量净额(元)	2,003,993.72	-10,469,108.16	-10,469,108.16	119.14
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	971,498,757.00	1,017,280,120.23	1,017,280,120.23	-4.50
归属于上市公司股东的所有者权益 （元）	620,386,659.64	637,450,270.31	637,450,270.31	-2.68
股本（股）	344,708,340.00	344,708,340.00	344,708,340.00	0

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益（元/股）	0.034	0.014	0.019	78.95
稀释每股收益（元/股）	0.034	0.014	0.019	78.95
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元/股）	0.01	0.0095	0.015	-33.33
全面摊薄净资产收益率（%）	1.89	0.75	1.01	0.88
加权平均净资产收益率（%）	1.82	0.67	0.92	0.90
扣除非经常性损益后全面摊薄净资 产收益率（%）	0.54	0.51	0.78	-0.24
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	0.52	0.46	0.71	-0.19
每股经营活动产生的现金流量净额 （元/股）	0.006	-0.03	-0.03	120.00
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度同期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 （元/股）	1.80	1.85	1.85	-2.70
资产负债率（%）	17.61	18.35	18.35	-0.74

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

子公司力合环保与排水公司2011年12月签署协议明确了2003年至2011年补偿款的支付金额和时间，由排水公司在2012年1月31日前一次性向力合环保支付人民币24,601,173.17元，补偿款已于2012年1月17日到账。根据大华会计师事务所《关于公司前期会计差错更正的专项说明》（大华核字[2012]192号），相关的收入应分年度确认。该补偿款属于2011年的部分5,183,103.74元确认在2011年度，属于2011年以前年度的部分19,418,069.43元作为前期会计差错进行调整。上述调整事项已经公司第七届董事会第十二次会议审议批准，并在公司2011年度报告中披露。详见2012年4月13日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《关于前期会计差错更正并追溯调整2011年财务报表期初数的公告》。

该补偿款属于2011年的部分5,183,103.74元虽在年末发生时一次确认，但应属于全年的收入，按照可比性原则，应全年分摊，因此，本期对公司2011年半年度的利润表进行调整。

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	860,156.92	主要是注销孙公司常州华冠转回的超额亏损。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	170,050.55	主要是子公司清华科技园和华冠电容器获得的科研经费补助。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,383,935.04	主要是子公司清华科技园持有可供出售金融资产红利和处置收益及公司理财投资收益等。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	509,639.11	是子公司力合华清委托贷款利息收入。
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,041,553.42	主要是子公司华冠电子长期挂帐、已签协议无需支付的应付债务。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-3,751,309.04	
所得税影响额	-2,873,372.06	
合计	8,340,653.94	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	2,535,116	0.74				-397,772	-397,772	2,137,344	0.62
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,534,291	0.74				-397,772	-397,772	2,136,519	0.62
其中：境内法人持股	2,026,019	0.59						2,026,019	0.59
境内自然人持股	508,272	0.15				-397,772	-397,772	110,500	0.03
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	825	0						825	0
二、无限售条件股份	342,173,224	99.26				397,772	397,772	342,570,996	99.38
1、人民币普通股	342,173,224	99.26				397,772	397,772	342,570,996	99.38
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	344,708,340	100						344,708,340	99.38

股份变动的批准情况（如适用）

不适用。

股份变动的过户情况

不适用。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2012年3月14日，境内自然人所持有限售条件股份中397,772股已解除股份限售。

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
珠海市工业集团有限公司	552,500	0	0	552,500	未偿还对价	
珠海特区建大实业发展公司	221,000	0	0	221,000	未偿还对价	

珠海市规划局	165,750	0	0	165,750	未偿还对价	
珠海港务局	110,500	0	0	110,500	未偿还对价	
珠海经济特区珠光投资发展公司	110,500	0	0	110,500	未偿还对价	
珠海特区信托投资公司	110,500	0	0	110,500	未偿还对价	
珠光投资发展公司工贸发展部	110,500	0	0	110,500	未偿还对价	
珠海市府外事办公室	88,400	0	0	88,400	未偿还对价	
珠海市救灾救济基金会	66,300	0	0	66,300	未偿还对价	
珠海市会计师事务所	66,300	0	0	66,300	未偿还对价	
曹保平	825	0	0	825	高管持股	
其他限售股东	932,041	397,772	0	534,269	未偿还对价	2012-3-14
合计	2,535,116	397,772	0	2,137,344	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 58,675 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
珠海水务集团有限公司	国有法人	10.57	36,433,162	0		
深圳力合创业投资有限公司	国有法人	8.81	30,369,364	0	质押	14,310,000
中融人寿保险股份有限公司－万能保险产品	境内非国有法人	4.69	16,182,360	0		
宁波恒益投资有限公司	境内非国有法人	3.48	12,000,667	0		
正德人寿保险股份有限公司－万能保险产品	境内非国有法人	2.32	7,982,415	0		
中融国际信托有限公司－融裕 25 号	境内非国有法人	1.78	6,140,068	0		

宁波顺诺贸易有限公司	境内非国有法人	1.52	5,234,776	0		
陈明	境内自然人	1.04	3,590,261	0		
汪新元	境内自然人	1.02	3,524,811	0		
珠海富华投资有限公司	境内非国有法人	1.00	3,450,104	0		
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
珠海水务集团有限公司	36,433,162	A 股	36,433,162
深圳力合创业投资有限公司	30,369,364	A 股	30,369,364
中融人寿保险股份有限公司－万能保险产品	16,182,360	A 股	16,182,360
宁波恒益投资有限公司	12,000,667	A 股	12,000,667
正德人寿保险股份有限公司－万能保险产品	7,982,415	A 股	7,982,415
中融国际信托有限公司－融裕 25 号	6,140,068	A 股	6,140,068
宁波顺诺贸易有限公司	5,234,776	A 股	5,234,776
陈明	3,590,261	A 股	3,590,261
汪新元	3,524,811	A 股	3,524,811
珠海富华投资有限公司	3,450,104	A 股	3,450,104

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

根据珠海国资委《关于无偿划转力合股份有限公司市属国有股权的通知》，珠海富华投资有限公司所持本公司股份将全部无偿划转给水务集团（详见 2009 年 9 月 10 日《证券时报》刊登的《关于股东股权无偿划转的提示性公告》）。划转审批手续正在进行。

宁波恒益投资有限公司和宁波顺诺贸易有限公司均为杉杉集团有限公司的全资子公司，为一致行动人。

未知公司前十名其他股东及流通股股东之间是否存在关联关系。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### （1）控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### （2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否  不适用

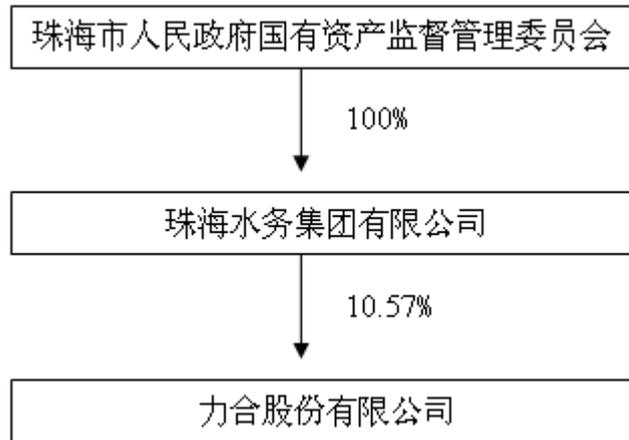
实际控制人名称	
实际控制人类别	

情况说明

公司第一大股东为水务集团。该公司原名珠海市供水总公司，成立于1993年2月8日，法定代表人李东义，注册资本人民币2亿元，主营业务：原水输配、自来水生产与输配、对外供水；污水及固废处理项目投资；给、排水设施设计及建设。

水务集团为珠海国资委独资公司。珠海国资委为公司实际控制人，法定代表人劳志伟。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中: 持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量 (股)	变动原因	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
李东义	董事长	男	54	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0	0	0		是
嵇世山	副董事长	男	47	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0	0	0		是
冯冠平	董事	男	66	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0	0	0		是
高振先	董事 总经理	男	45	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0	0	0		否
谢 耘	董事 常务副总经理	男	42	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0	0	0		否
许楚镇	董事	男	54	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0	0	0		是
郑欢雪	独立董事	男	45	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0	0	0		否
李 杰	独立董事	男	44	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0	0	0		否
张文京	独立董事	男	45	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0	0	0		否
张东宝	监事长	男	42	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0	0	0		是
周优芬	监事	女	42	2012年01月17日	2014年05月13日	0	0	0	0	0	0		是
吴国周	监事	男	39	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0	0	0		是

崔 艳	职工代表监事	女	49	2012 年 05 月 08 日	2014 年 05 月 13 日	0	0	0	0	0	0		否
曹保平	职工代表监事	男	54	2011 年 05 月 13 日	2014 年 05 月 13 日	1,100	0	0	1,100	0	0		否
孙 峰	副总经理	男	57	2011 年 05 月 13 日	2014 年 05 月 13 日	0	0	0	0	0	0		否
曹海霞	副总经理 董事会秘书	女	40	2011 年 05 月 13 日	2014 年 05 月 13 日	0	0	0	0	0	0		否
刘新国	副总经理	男	41	2011 年 05 月 13 日	2014 年 05 月 13 日	0	0	0	0	0	0		否
张葵红	原监事	女	43	2011 年 05 月 13 日	2012 年 01 月 17 日	0	0	0	0	0	0		是
万 敏	原职工代表监事	女	49	2011 年 05 月 13 日	2012 年 05 月 08 日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	1,100	0	0	1,100	0	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李东义	水务集团	党委书记、董事长、总经理	2009年06月01日		是
嵇世山	力合创投	董事长	2011年10月01日		是
冯冠平	力合创投	副董事长	2011年10月01日		是
张东宝	力合创投	常务副总经理	2010年09月01日		是
周优芬	水务集团	董事、财务总监	2011年11月01日		是
吴国周	水务集团	法务内审部主任	2009年06月01日		是
在股东单位任职情况的说明	上述股东持有公司股份 5%以上。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑欢雪	上海澜海汇德投资管理公司	总经理	2012年03月01日		是
李杰	安信证券股份有限公司	投资银行执行总监	2006年10月01日		是
张文京	广东晨光律师事务所	主任	1997年12月01日		是
在其他单位任职情况的说明	任职人员均为公司独立董事。				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会审议确定董事、监事报酬。公司高级管理人员报酬由董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的年度津贴由股东大会审议确定。公司高级管理人员的报酬按照公司董事会审议批准的《高管人员薪酬与绩效考核管理制度》执行。薪酬与考核委员会提出年度总薪酬设计建议，上报董事会审议通过后确定。薪酬与考核委员会根据年度股东大会或董事会设定的绩效目标，对高级管理人员工作绩效进行考评，报股东大会或董事会批准后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事津贴按月支付。高级管理人员基本年薪的 80%按月支付；基本年薪的 20%作为年度绩效工资与超额奖励依据年度绩效考核成绩发放。2012 年上半年公司支付董事、监事、高级管理人员津贴及薪酬共计 255.59 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
张葵红	监事	离任	2012年01月17日	辞职
周优芬	监事	新任	2012年01月17日	聘任
万敏	职工代表监事	离任	2012年05月08日	辞职
崔艳	职工代表监事	新任	2012年05月08日	聘任

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	681
公司需承担费用的离退休职工人数	2
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	398
销售人员	38
技术人员	80
财务人员	24
行政人员	141
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量(人)
高中及以下	495
大专	83
本科	83
硕士	18
博士	2

公司员工情况说明：无

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

报告期，公司继续加强对子公司的管理与服务，进一步完善了薪酬管理体系，强化了绩效考核，加强了预算管理及内部审计监督，努力克服国内经济不景气对公司业绩增长带来的不利影响，实现了主营业务的稳定发展。公司实现营业收入 10,446.89 万元，较上年同期下降 10.01%，主要是 2011 年公司及子公司清华科技园转让了连续亏损的原子公司力合科技全部股权后，该公司营业收入不再计入合并范围，公司水质净化、科技服务、电子设备及电子元器件业务收入实现稳定增长；公司实现营业利润 2,070.77 万元，较上年同期调整后数据增长 181.08%，实现净利润 1,170.19 万元，较上年同期调整后数据增长 75.34%，增长的主要原因是：子公司清华科技园出售可供出售金融资产收益增加，以及子公司力合投资停止股票投资业务和转让原子公司力合科技股权后，相应业务损失减少。

为进一步扩大主业规模，提高盈利能力，公司着力开展了在环保及电子产品制造领域的项目拓展工作，并取得一定成效。

公司报告期合并报表范围与上年度相比较，资产负债表合并范围减少了子公司华冠电子的全资子公司常州华冠，利润表和现金流量表合并范围较上年同期减少了力合科技发展有限公司，增加了珠海力合环境工程有限公司。主要财务数据变动情况如下：

#### (1) 资产负债项目变动：

单位：元

资产项目	2012.06.31	2011.12.31	增减额	增减比例
货币资金	144,276,752.54	208,618,247.38	-64,341,494.84	-30.84%
应收票据	6,951,688.41	10,709,884.78	-3,758,196.37	-35.09%
其他流动资产	75,000,000.00	21,000,000.00	54,000,000.00	257.14%
资产总额	971,498,757.00	1,017,280,120.23	-45,781,363.23	-4.50%
负债及股东权益项目	2012.06.30	2011.12.31	增减额	增减比例
短期借款	8,500,000.00	24,500,000.00	-16,000,000.00	-65.31%
应付票据	2,094,286.00	0	2,094,286.00	100.00%
预收款项	3,961,048.09	6,064,840.09	-2,103,792.00	-34.69%
应交税费	10,592,894.56	23,530,442.93	-12,937,548.37	-54.98%
应付股利	23,136,607.32	2,454,106.92	20,682,500.40	842.77%

变动原因：

①资产总额期末数比期初数减少 4,578.14 万元，主要是归还银行借款减少 2,100 万元，子公司清华科技园分配股利支出 1,422.62 万元，应交税费减少 1,293.75 万元，可供出售金融资产处置及公允价值变动减少 1,404.63 万元，净利润增加 1,713.43 万元。

②货币资金期末数比期初数减少 6,434.15 万元，主要是购买银行理财产品支出 3,800 万元，力合华清委托银行贷款支出 1,600 万元，归还银行借款减少 2,100 万元，子公司清华科技园分配股利支出 1,422.62 万元，支付所得税费 1,345.26 万元，力合环保收到补偿款 2,460.12 万元，可供出售金融资产及理财产品投资收益收回现金 1,047.18 万元，收到分红款 502.88 万元等。

③应收票据期末数比期初数减少 375.82 万元，主要是子公司华冠电容器和华冠电子的应收银行期票减少。

④其他流动资产期末数比期初数增加 5,400 万元，是银行理财产品投资增加了 3,800 万元和委托银行贷款增加 1,600 万元。

⑤短期借款期末数比期初数减少 1,600 万元，是子公司华冠电子归还银行短期借款。

⑥应付票据期末数比期初数增加 209.43 万元，是子公司华冠电子应付材料款项的银行票据增加。

⑦预收款项期末数比期初数减少 210.38 万元，主要是子公司华冠电子销售确认结转所致。

⑧应交税费期末数比期初数减少 1,293.75 万元，是上缴各项税费。

⑨应付股利期末数比期初数增加 2,068.25 万元，是根据 2011 年度股东会批准的年度分红议案计提的应付股东分红款，分红方案已于 2012 年 7 月 5 日实施。

(2) 利润表对比变动：

单位：元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减额	增减比例
营业税金及附加	2,232,551.34	1,368,396.56	864,154.78	63.15%
销售费用	3,317,789.97	4,452,178.20	-1,134,388.23	-25.48%
财务费用	465,439.09	987,729.63	-522,290.54	-52.88%
资产减值损失	-1,473.50	-1,849,744.26	1,848,270.76	99.92%
投资收益	14,118,744.01	383,809.19	13,734,934.82	3,578.58%
营业利润	20,707,668.70	7,367,298.82	13,340,369.88	181.08%
营业外收入	1,230,927.46	1,863,488.54	-632,561.08	-33.94%
利润总额	21,920,780.39	9,196,280.85	12,724,499.54	138.37%
所得税费用	4,786,515.14	1,295,872.82	3,490,642.32	269.37%
归属于母公司股东的净利润	11,701,889.30	6,673,837.32	5,028,051.98	75.34%

变动原因：

①营业税金及附加本期比去年同期增加 86.42 万元，主要是处置可供出售金融资产同比增加营业税金所致。

②销售费用本期比去年同期减少 113.44 万元，主要是本期较上年同期合并范围减少力合科技所致。

③财务费用本期比去年同期减少 52.23 万元，主要是子公司华冠电子借款利息费用减少。

④资产减值损失本期比去年同期增加 184.83 万元，是子公司华冠电子实现销售和领用的存货跌价准备转销同比减少。

⑤投资收益本期比去年同期增加 1,373.49 万元，主要是子公司清华科技园可供出售金融资产处置收益增加和华冠电子子公司注销的投资收益增加。

⑥营业外收入本期比去年同期减少 63.26 万元，主要是政府补贴收入同比减少。

⑦所得税费用本期比去年同期增加 349.06 万元，主要是子公司清华科技园所得税费增加和力合环保的税费返还同比减少。

⑧营业利润、利润总额、归属于母公司股东的净利润本期比去年同期分别增加了 1,334.04 万元、1,272.45 万元、502.81 万元，主要是子公司清华科技园可供出售金融资产处置收益同比大幅增加。

公司是否披露过盈利预测或经营计划。

是  否

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是  否

详细说明造成差异的原因

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

珠海清华科技园创业投资有限公司：公司控股子公司，成立于2001年7月9日，注册资本16,600万元，公司持股比例为57.15%，主要从事清华科技园（珠海）的建设和经营、风险投资和高新技术企业孵化。报告期，该公司园区建设和经营保持良好增长势头，实现营业收入1,077.07万元，较上年同期增长12.25%；创投业务方面，该公司努力加强团队建设，完善投资管理机制，挖掘储备项目，确保投资收益的持续和稳定。报告期，该公司处置可供出售金融资产实现投资收益840.77万元，实现净利润1,472.08万元，较上年同期增长316.16%。报告期末，该公司仍持有拓邦股份股票1,327.4377万股，数码视讯股票439.9513万股。

珠海力合环保有限公司：公司控股子公司，成立于2002年8月5日，注册资本4,000万元，公司直接持股90%，间接持股10%，主要从事污水处理业务，拥有吉大水质净化厂一期和二期自2005年3月16日起、南区水质净化厂自2007年6月1日起30年特许经营权。报告期，该公司继续加强生产管理，实现营业收入2,127.35万元，较上年同期增长7.21%；实现净利润697万元，较调整后上年同期下降25.10%。为确保营业收入持续增长，该公司积极开拓市场，努力推进代建的南区二期工程建设，提高项目运营管理能力，为争取新的市场份额创造了条件。

珠海力合环境工程有限公司：公司控股子公司，成立于2005年6月20日，注册资本1,000万元，公司直接持股50%，主要从事环境工程技术的研发，环保设备开发及相关技术咨询，环境工程设计、建设、管理。报告期，该公司加大投入提升专业资质，全面提高经营运作水平，扩大业务范围，增强市场竞争力，实现营业收入907万元，实现净利润12.84万元。

珠海华冠电容器有限公司：公司控股子公司，成立于2002年11月26日，注册资本5,200万元，公司直接持股80%，间接持股20%，主要从事片式电容器、电子元器件及电子产品的生产和销售，已在2009年度被认定为高新技术企业。报告期，受国内经济增速放缓影响，电子元器件市场需求下滑，行业开工率严重不足，主要产品市场价格下降。华冠电容器2011年整体搬迁后，产能扩大。由于销售规模未能同比例提高以及人力成本增加等原因，该公司产品毛利率有所下滑。报告期实现营业收入3,957.31万元，较上年同期增长4.12%；实现净利润61.65万元，较上年同期下降86.68%。为应对外部经营风险，该公司已采取积极措施，加强内部管控和市场营销管理，争取完成年度经营目标。

珠海华冠电子有限公司：公司控股子公司，成立于2001年12月3日，注册资本9,000万元，公司直接持股52.6549%，间接持股11.7945%，主要从事锂电池生产设备、电容器生产设备的设计、生产、销售和服务，2011年通过了高新技术企业复审。报告期，华冠电子采取有效措施，努力加强供应链管理，提高产品质量，缩短生产周期，客户满意度大幅提高，整体经营状况和财务状况好转，实现营业收入2,520万元，净利润12万元，扭转亏损局面。

深圳力合华清创业投资有限公司：公司控股子公司，成立于2009年9月15日，注册资本4,800万元，公司直接持股87.5%，间接持股12.5%，实收资本3,800万元（2012年7月5日完成工商变更登记），主要经营：创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务等。截止2012年6月30日，该公司总资产24,427,017.73元，总负债34,829.08元，归属于母公司股东权益24,392,188.65元，报告期实现净利润400,540.95元。

深圳力合新媒体有限公司：公司联营公司，成立于2007年9月21日，注册资本6,000万元，公司持股比例为40%。主营业务范围：移动电视网络的建设、技术开发；移动多媒体研发、技术集成及产品销售、从事广告业务。截止2012年6月30日，该公司总资产41,458,343.10元，总负债591,303.75元，归属于母公司股东权益39,011,506.99元，报告期亏损1,616,685.99元。

深圳力合高科技有限公司：公司联营公司，成立于1997年1月，注册资本5,005.948万元，公司持股比例为20.983%。经营范围：生产经营石英晶振、石英传感器、人体成份监测仪、体重仪、营养秤、口袋秤、高清播放器、数码相框、USB接收机、车载控制箱、车载机顶盒、手持机；经营进出口业务。截止2012年6月30日，该公司总资产539,835,940.20元，总负债330,344,674.56元，归属于母公司股东权益164,165,582.67元，报告期实现净利润7,559,477.82元。

江苏数字信息产业园发展有限公司：公司联营公司，成立于2008年12月，注册资本8,000万元，公司持股比例为20%。经营范围：园区房产开发，数字信息产业园区的经营管理及配套服务，公共设施管理，

基础设施建设。以自有资金投资于国内外高新技术企业，自有房屋的出租及物业管理，人才培养及服务，社会经济咨询，企业管理服务，技术推广服务，科技中介服务。截止 2012年6月30日，该公司总资产 337,079,092.74元，总负债 246,892,043.89元，归属于母公司股东权益 90,187,048.85元，报告期实现净利润 2,190,174.22元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

子公司清华科技园处置可供出售金融资产收益为公司重要利润来源，国内证券市场持续低迷将直接影响到公司投资收益。公司将努力加强财务管理，增加储备项目，降低市场风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
电子设备制造业	22,122,539.36	18,752,195.05	15.23%	32.65%	44.22%	-6.81%
电子器件制造业	39,573,123.27	30,802,820.42	22.16%	4.14%	22.17%	-11.48%
科研服务业	10,411,441.84	3,107,402.22	70.15%	14.14%	14.94%	-0.21%
公共设施服务业	29,532,880.98	17,993,622.35	39.07%	50.03%	107.35%	-16.85%
合计	101,639,985.45	70,656,040.04	30.48%	-10.89%	-11.36%	0.36%
<b>分产品</b>						
电子设备	22,122,539.36	18,752,195.05	15.23%	32.65%	44.22%	-6.81%
电子器件	39,573,123.27	30,802,820.42	22.16%	4.14%	22.17%	-11.48%
服务与培训	10,411,441.84	3,107,402.22	70.15%	14.14%	14.94%	-0.21%
污水处理	20,462,881.00	10,407,427.55	49.14%	3.95%	19.93%	-6.78%

主营业务分行业和分产品情况的说明

①电子设备制造业务营业收入较上年同期增长 32.65%，主要是子公司华冠电子向华冠电容器出售电容器生产设备抵销合并报表营业收入同比减少；毛利率下降 6.81%，主要是上年同期华冠电子销售库存产品，转销存货跌价准备冲减主营业务成本所致。

②科研服务业务营业收入比上年同期增长 14.14%，主要是子公司清华科技园本期物业租赁价格上涨；营业成本增加 14.94%，主要是该公司本期园区维修费用比上年同期增加。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

①电子器件制造业务营业收入同比增长 4.14%，营业成本增加 22.17%，毛利率下降 11.48%，主要是子公司华冠电容器所处电子元器件行业不景气，销售价格下降，人工、折旧等成本费用上升。

②公共设施服务业务营业收入增长 50.03%，营业成本增加 107.35%，毛利率下降 16.85%，主要是子公司力合环境的收入、成本纳入合并范围，且毛利率低于污水处理业务毛利率，以及子公司力合环保的人工成本、无形资产摊销导致成本有所上升。

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华南地区	79,491,429.14	17.83%
华东地区	10,206,671.84	47.88%
华北地区	2,284,022.47	-92.32%
国内其他地区	2,484,353.94	-45.59%
国外	7,173,508.06	33.25%

## 主营业务分地区情况的说明

①华南地区主营业务收入同比增长17.83%，主要是子公司华冠电容器、力合环保、清华科技园华南地区主营业务收入有所增长，以及本期子公司力合环境增加华南地区主营业务收入907万元。子公司华冠电子该地区主营业务收入同比下降40.57%。

②华东地区主营业务收入同比增长47.88%，主要是子公司华冠电子华东地区主营业务收入同比增长118.94%，华冠电容器华东地区主营业务收入同比下降18.08%。

③华北地区主营业务收入同比下降92.32%和国内其他地区主营业务收入同比下降44.59%，主要是原子公司力合科技股权转让后，该公司在该地区的业务收入不再纳入合并报表。

④国外主营业务同比增长33.25%，主要是子公司华冠电子和华冠电容器国外主营业务分别增长47.03%、29.35%。

## 主营业务构成情况的说明

公司主营业务包括：高新技术企业孵化；新型电子元器件专用生产设备和电子元器件的设计、生产和销售；水质净化厂的建设、运营、管理、咨询及相关环保项目的开发等。公司营业收入主要来源于子公司清华科技园、华冠电子、华冠电容器、力合环保和力合环境。

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

报告期，公司报表合并范围与上年同期相比，减少了原子公司力合科技和孙公司常州华冠，增加了子公司力合环境。公司主营业务与上年同期相比减少了力合科技的计算机应用服务业务和常州华冠的电子设备制造业务，增加了力合环境的环境工程业务。

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

√ 适用 □ 不适用

深圳力合高科技有限公司：公司联营公司，成立于 1997 年 1 月，注册资本 5,005.948 万元，公司持股比例为 20.983%。经营范围：生产经营石英晶振、石英传感器、人体成份监测仪、体重仪、营养秤、口袋秤、高清播放器、数码相框、USB 接收机、车载控制箱、车载机顶盒、手持机；经营进出口业务。截止 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产 539,835,940.20 元，总负债 330,344,674.56 元，归属于母公司股东权益 164,165,582.67 元，报告期实现净利润 7,559,477.82 元。

**(7) 经营中的问题与困难**

公司为投资控股型企业，收入和利润主要来源于控（参）股公司。目前公司营业收入主要来自高新技术企业孵化、电子设备制造、电子元器件制造、污水处理等行业。

子公司华冠电容器从事电子元器件制造业，主要产品为铝电解电容器；子公司华冠电子从事电子设备制造业，主要产品为电容器及锂电池生产设备。受国内经济增速放缓影响，电子元器件及电子设备制造业市场需求下滑，行业开工率严重不足，市场竞争激烈，产品价格和毛利率下降。为平稳渡过行业低谷，公司着力加大了对两公司的管理和服务，针对目前市场状况，两公司调整了管理架构，优化了供应和销售管理机制，加强了新产品研发力度，努力降低成本，提高生产效率，通过提升产品市场竞争力扩大了市场份额，确保营业收入稳定增长。

子公司力合环保从事污水处理业务，经营和盈利能力具有相对连续性和稳定性，但整体规模限制了盈利的提升空间。该公司将通过努力拓展新的污水处理项目，争取做大做强污水处理环保业务。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期采用以公允价值计量且变动计入当期损益的资产有交易性金融资产——股票，以及以公允价值计量且变动计入资本公积的可供出售金融资产——股票。期末股票公允价值以股票交易市场本期最后一个交易日的收盘价计量，尚未上市交易的新股按照新股发行价计量。

期末可供出售金融资产为子公司清华科技园持有的“拓邦股份”和“数码视讯”股票。经公司 2011 年第一次临时股东大会审议，同意子公司清华科技园择机处置上述可供出售金融资产，授权公司董事长代表公司对清华科技园股东会关于处置上述可供出售金融资产事项行使表决权，授权有效期自 2011 年 8 月 12 日至 2014 年 5 月 31 日止。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,775.00				0.00

其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	172,387,682.49		117,059,361.78		158,341,406.40
金融资产小计	172,434,457.49	0.00	117,059,361.78	0.00	158,341,406.40
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	172,434,457.49	0.00	117,059,361.78	0.00	158,341,406.40

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是  否  不适用

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

### 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
向子公司华冠电子增资	2011年11月23日	2,876.49	2012年1月13日工商变更登记办理完毕。	报告期，子公司华冠电子实现扭亏，实现净利润12万元。

向子公司力合华清注资	2011 年 11 月 23 日	1,500	2012 年 1 月 16 日工商变更登记办理完毕。	报告期，子公司力合华清实现净利润 40.05 万元。
子公司清华科技园向珠海市司迈科技有限公司增资	2012 年 04 月 24 日	500	2012 年 4 月 18 日工商变更登记办理完毕。	子公司清华科技园持有珠海市司迈科技有限公司 15% 股权，按成本法核算，未对本期损益产生影响。
合计		4,876.49	--	--

#### 重大非募集资金投资项目情况说明

1、经公司第七届董事会第八次会议审议批准，公司及子公司清华科技园向子公司华冠电子分别增资 2,681.49 万元和 195 万元，力合创投、力冠通等华冠电子其他股东未参与。增资完成后，华冠电子注册资本由 6,617.62 万元增至 9,000 万元，公司持股由 38.0507% 增至 52.6549%，清华科技园持股由 13.6001% 变为 11.7945%。详见 2011 年 11 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《关于向子公司珠海华冠电子科技有限公司增资暨关联交易公告》。

2、经公司第七届董事会第八次会议审议批准，公司以 1 元人民币的价格收购了子公司清华科技园所持力合华清 47.5% 尚待出资的股权。收购完成后，公司持股比例由 40% 增至 87.5%，清华科技园持股比例由 60% 减至 12.5%。2012 年 1 月，公司对力合华清实施二期注资 1,500 万元。详见 2011 年 11 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《关于收购深圳力合华清创业投资有限公司股权的公告》。

3、子公司清华科技园投资 500 万元向珠海市司迈科技有限公司增资，取得其 15% 的股权。珠海市司迈科技有限公司，注册资本 353 万元，经营范围为嵌入式软件、光机电一体化设备、医疗仪器、生物医药的研发；医用光学器具、仪器及内窥镜设备的销售等。

### （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### （六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

### （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

为进一步健全利润分配特别是现金分红事项的决策和监督机制，公司第七届董事会第十五次会议审议批准了《关于修改公司<章程>的议案》和《公司 2012-2014 年股东回报规划》。修订后的公司《章程》进一步明确规定了利润分配的形式，决策程序和监督机制；现金分红的条件、期间间隔以及最低比例，调整利润分配政策决策程序等内容。公司将于 2012 年 9 月 4 日召开 2012 年第二次临时股东大会审议上述议案。

公司现金分红政策符合公司《章程》的规定，分红标准和比例符合股东意愿及公司客观实际；公司充分披露利润分配信息，保证决策程序和机制完备，独立董事尽职履责，中小股东的合法权益得到充分维护。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）其他披露事项

适用  不适用

## （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

# 七、重要事项

## （一）公司治理的情况

报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求全面规范公司运作。

根据公司实际情况及运作需要，制订了《高管人员薪酬与绩效考核管理制度》和《董事会秘书工作制度》，修订了《关联交易管理制度》，进一步完善了公司基本管理制度，加强了公司内部控制，提高了公司治理水平。

根据广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）及《转发中国证监会关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》（广东证监[2012]109号）的要求，公司认真开展了对利润分配尤其是现金分红事项的自查活动，并按要求对公司《章程》进行了修订，制定了《2012-2014 年股东回报规划》。公司已建立健全科学、持续、稳定的分红决策和监督机制。

根据广东证监局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监[2012]27号）的要求，公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》规定，结合实际情况，制定了《内部控制规范实施工作方案》，按计划组织落实了有关工作。

董事会各专门委员会积极开展工作，加强了对公司经营层及所属企业的考核与监督。

公司治理的实际情况符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的规定。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

公司2011年度的利润分配方案为：（1）以2011年12月31日股本总数344,708,340股为基数，每10股派现金0.60元（含税），合计20,682,500.40元，未分配利润余额 55,017,820.81元转入下一年度；（2）不进行公积金转增股本。2011年度权益分派已于2012年7月5日实施完毕（详见2012年6月27日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《2011年年度权益分派实施公告》）。

## （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （四）破产重整相关事项

适用  不适用

## （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
002139	拓邦股份	17,766,005.06	6.08	85,221,500.34	10,187,380.67	-11,314,833.41	可供出售金融资产	长期股权投资
300079	数码视讯	23,516,039.56	1.31	73,119,906.06	849,129.43	-130,945.11	可供出售金融资产	长期股权投资
合计		41,282,044.62	--	158,341,406.40	11,036,510.10	-11,445,778.52	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明：无

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

√ 适用 □ 不适用

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入/卖出 股份数量(股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
拓邦股份	10,939,059	2,335,318	13,274,377	633,360.00	8,145,168.87
数码视讯	2,944,650	1,454,863	4,399,513	93,335.21	281,972.01
加加食品	1,000	1,000	0	22,264.24	-7,735.76
博彦科技	500	500	0	9,908.12	-1,091.88
宏磊股份	500	500	0	5,149.84	-625.16

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额-9,452.80 元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

①公司所持加加食品、博彦科技、宏磊股份股票为公司上年申购的新股，本期已全部出售。

②2012年5月13日，拓邦股份实施每10股送转3股，所持股份增加3,063,318股，报告期实际卖出728,000股；2012年5月11日，数码视讯实施每10股转增5股，所持股份增加1,466,504股，报告期实际卖出11,641股。

**(六) 资产交易事项****1、收购资产情况**

□ 适用 √ 不适用

收购资产情况说明

**2、出售资产情况**

□ 适用 √ 不适用

出售资产情况说明

**3、资产置换情况**

□ 适用 √ 不适用

资产置换情况说明

**4、企业合并情况**

适用  不适用

**5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**

适用  不适用

**(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明**

适用  不适用

**(八) 公司股权激励的实施情况及其影响**

适用  不适用

**(九) 重大关联交易**

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
排水公司	控股股东水务集团全资子公司	提供服务	水质净化	谈判协议价	--	2,046.29	100%	当月计量,二个月内支付	实现归属于母公司净利润 666.92 万元	--	不适用
合计				--	--	2,046.29	100%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				子公司力合环保自成立以来,与珠海市政府签署了为期 30 年的污水项目特许经营协议,取得了长期而稳定的收益。排水公司作为珠海市政府指定的项目具体执行机构,代珠海市政府履行污水处理费支付程序。							
关联交易对上市公司独立性的影响				该业务不会影响公司独立性。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				预计 2012 年度力合环保与排水公司发生的日常关联交易不超过 5,000 万元,截至半年度实际发生金额为 2,046.29 万元。							
关联交易的说明				<p>子公司力合环保从事污水处理业务,根据与珠海市政府签订的《特许权协议》,以及与排水公司签订的《污水处理合同》及补充协议,力合环保拥有珠海市吉大水质净化厂一期和二期自 2005 年 3 月 16 日起、南区水质净化厂自 2007 年 6 月 1 日起 30 年特许经营权。排水公司为珠海市政府指定的此项业务具体执行机构,承担以下责任:免费供应污水;建设、运行和维护污水管网;支付污水处理费;保证最低污水供应量。排水公司为公司第一大股东水务集团的全资子公司,此项交易为日常关联交易。经公司董事会、股东大会批准,力合环保 2012 年度继续执行与珠海市政府及排水公司签订的各项协议,污水处理费收费价格按《污水处理合同》及补充协议规定执行。</p>							

## 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
排水公司	2,046.29	100%	0	0%
合计	2,046.29	100%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 2,046.29 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还 额	期末余 额	利息收 入	利息支 出	期初余额	发生额	偿还 额	期末余 额	利息收 入	利息 支出
非经营性													
力合创投	持股 5%以上股东							300	0	0	300		23.54

小计								300	0	0	300		23.54
经营性													
小计													
合计													
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）													0
其中：非经营性发生额（万元）													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													0
其中：非经营性余额（万元）													0
关联债权债务形成原因	经公司第六届董事会第十五次会议审议批准，公司及子公司清华科技园按照所持子公司华冠电子股权比例分别向其出借人民币 500 万元、200 万元。力合创投作为华冠电子主要股东之一，同时按照持股比例出借人民币 300 万元。此项借款期限为三年，借款利率按银行同期贷款基准利率执行。												
关联债权债务清偿情况	未逾期												
与关联债权债务有关的承诺	无												
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权债务事项未对公司的日常经营运作产生重大不利影响。												

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

### (1) 向力合光电提供委托贷款1,600万元

经公司第七届董事会第十次会议审议批准，子公司力合华清与华商银行、力合光电签订了委托贷款借款合同，通过华商银行向力合光电提供年利率为8%、期限12个月的委托贷款1,600万元，用于其生产经营或者补充流动资金。公司董事冯冠平先生、董事总经理高振先先生担任力合光电董事，此项交易为关联交易。详见2012年1月19日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《关于向深圳力合光电传感技术有限公司提供委托贷款的公告》。

### (2) 力合环保承接南区水质净化厂二期工程建设服务

经公司第七届董事会第十次会议审议批准，子公司力合环保与水务集团签署了《南区水质净化厂二期工程委托建设服务协议》，承接南区水质净化厂二期工程的建设，委托建设服务费为工程概算的1.5%，工程暂定估算投资9,000万元。水务集团为公司控股股东，此项交易为关联交易。详见2012年1月19日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《关于子公司珠海力合环保有限公司承接南区水质净化厂二期工程建设服务关联交易公告》。

### (3) 力合环境参与东澳岛南沙湾片区污水处理工程投标

经公司第七届董事会第十一次会议审议批准，子公司力合环境参与了珠海东澳岛南沙湾片区污水处理系统工程一体化处理设备与弱电安装工程的投标，并以3,543,843.02元中标。水务集团为该项目工程招标单位，此项交易为关联交易。详见2012年3月28日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《关于子公司参与珠海东澳岛南沙湾片区污水处理工程投标暨关联交易公告》。

### (4) 放弃深圳力合高科技有限公司0.311%股权优先购买权

公司参股公司深圳力合高科技有限公司法人股东深圳泰达隆科技有限公司将其持有的0.311%的力合高科股权以人民币62.24万元的价格转让给深圳市择端创业投资管理有限公司。经公司第七届董事会第十四次会议审议批准，公司放弃上述股权优先购买权。公司监事长张东宝先生持有深圳市择端创业投资管理有限公司90%的股权，此项交易为关联交易。详见2012年5月30日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《关于放弃深圳力合高科技有限公司股权优先购买权暨关联交易公告》。

## (十) 重大合同及其履行情况

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

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系	
东亚银行	2,100	2011年11月16日	2012年01月04日	保本结构性	2,100	0.9	0.9	是		否		
东亚银行	2,100	2012年01月05日	2012年02月10日	保本结构性	2,100	32.97	32.97	是		否		
东亚银行	2,900	2012年01月15日	2012年04月17日	保本结构性	2,900	44.35	44.35	是		否		
东亚银行	2,100	2012年04月12日	2012年05月29日	保本结构性	2,100	15.49	15.49	是		否		
东亚银行	2,900	2012年04月17日	2012年06月04日	保本结构性	2,900	20.57	20.57	是		否		
珠海农信银行	4,000	2012年05月23日	2012年06月29日	保本结构性	4,000	19.46	19.46	是		否		
东亚银行	2,100	2012年05月31日	2012年08月31日	保本结构性	0	0	0	是		否		
东亚银行	3,800	2012年06月07日	2012年09月10日	保本结构性	0	0	0	是		否		
合计	22,010	--	--	--	16,110	133.74	133.74	--		--	--	
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												0.00
委托理财情况说明				<p>为提高公司及子公司闲置资金的利用效率，公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于增加理财投资额度的议案》，同意公司购买低风险银行保本型理财产品的投资额度由人民币 5,000 万元上调至 1.5 亿元，期限自 2012 年 5 月 8 日起，不超过 12 个月，授权经营班子择机办理具体投资事务。</p>								

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

经公司2012年第一次临时股东大会审议批准，子公司力合环保与排水公司签署了《关于〈珠海市吉大、南区污水处理项目污水处理合同〉若干事项的补充协议》。2012年1月17日，力合环保收到排水公司支付的补偿款24,601,173.17元。

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

##### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

##### (十二) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	力合创投	2008年，公司出资1,600万元与力合创投、无锡华利通投资咨询有限公司等共同参与投资设立江苏产业园。力合创投承诺：江苏产业园开业后五年累计收益不低于注册资本(8,000万人民币)的40%。若该公司未达到上述投资回报水平或无法支付上述投资收益，则力合创投出资补足公司应享有的上述投资收益；或应公司的要求受让公司持有的该公司股权，受让价格为公司出资额加上8%的年收益率。	2008年12月25日	五年	未到履行时限。江苏产业园成立以来，经营情况良好。
承诺是否及时履行	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				

承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-8,010,251.27	-107,098,722.93
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,873,802.36	-22,634,037.47
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	5,309,329.61	
小计	-11,445,778.52	-84,464,685.46
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	-412,829.90	
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	-412,829.90	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
合计	-11,858,608.42	-84,464,685.46

**(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 1-6 月	公司会议室	电话沟通	个人	投资者	公司基本经营状况、行业发展等情况。

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

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

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

1、子公司华冠电子投资的全资公司常州华冠精密机械有限公司于2012年1月5日办理了工商注销登记。常州华冠成立于2007年9月26日，注册资金500万元，主营业务铝电解电容器设备的生产与销售，华冠电子持有其100%股权。因经营业绩不佳，华冠电子决定停止其运营并注销工商登记。

2、公司参股公司深圳力合高科技有限公司自然人股东李方将其持有的2.998%股权以人民币600万元的价格转让给自然人周锦春，自然人股东鲁京将其持有的2.318%股权以人民币464万元的价格转让给自然人周锦春；法人股东深圳泰达隆科技有限公司将其持有的2.687%和2.056%股权分别以人民币537.760万元和411.60万元的价格转让给自然人陈枫和杨柏桓，并将其持有的0.311%股权以人民币62.24万元的价格转让给深圳市择端创业投资管理有限公司。鉴于深圳力合高科技有限公司主营业务非公司主业规划方向，公司无增持该公司股权的意向，经公司第七届董事会第十四次会议审议批准，公司放弃了上述股权优先购买权。

3、经公司第七届董事会第十二次会议审议批准，公司以公开交易方式先后出售了中山市东明花园的6套住宅以及珠海市南屏华苑小区8套住宅，其中中山市东明花园6套住宅的总计售价为164.99万元，转让款已收讫；珠海市南屏华苑小区8套住宅售价总计为345.38万元，已收到转让款258.16万元，房产过户手续尚在办理中。

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于召开 2012 年第一次临时股东大会提示性公告	中国证券报 A31、 证券时报 D12	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-11/60428693.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-11/60428693.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B074、 证券时报 D7	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-18/60457748.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-18/60457748.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第七届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 B087、 证券时报 C8	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-19/60462560.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-19/60462560.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于向深圳力合光电传感技术有限公司提供委托贷款的公告	中国证券报 B087、 证券时报 C8	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-19/60462562.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-19/60462562.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于子公司珠海力合环保有限公司承接南区水质净化厂二期工程建设服务关联交易公告	中国证券报 B087、 证券时报 C8	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-19/60462565.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-19/60462565.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度业绩快报	中国证券报 B008、 证券时报 D2	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-09/60645053.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-09/60645053.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于偿还对价后解除股份限售的提示性公告	中国证券报 B003、 证券时报 D26	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-13/60659139.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-13/60659139.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第七届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报 B017、 证券时报 D101	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60740553.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60740553.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于子公司参与珠海东澳岛南沙湾片区污水处理工程投标暨关联交易公告	中国证券报 B017、 证券时报 D101	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60740554.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60740554.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第七届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报 B015、 证券时报 D42	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823647.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823647.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第七届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 B015、 证券时报 D42	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823649.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823649.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于前期会计差错更正并追溯调整 2011 年财务报表期初数的公告	中国证券报 B015、 证券时报 D42	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823637.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823637.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012 年度日常关联交易公告	中国证券报 B015、 证券时报 D42	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823638.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823638.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于增加银行类理财产品投资额度的公告	中国证券报 B015、 证券时报 D42-D43	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823639.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823639.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 B015、 证券时报 D43	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823648.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823648.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	中国证券报 B015、 证券时报 D42	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823644.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823644.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于处置部分固定资产(房产)的公告	中国证券报 B015、 证券时报 D43	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823640.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-13/60823640.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

第七届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 B104、 证券时报 D147	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888805.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888805.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第七届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 B104、 证券时报 D147	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888806.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888806.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度季度报告正文	中国证券报 B104、 证券时报 D147	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888803.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888803.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于追溯调整财务报表上年同期数的专项说明	中国证券报 B104、 证券时报 D147	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888802.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888802.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于 2011 年度股东大会增加临时提案的公告	中国证券报 B104、 证券时报 D11	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888808.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888808.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于 2011 年度股东大会增加临时提案后的通知	中国证券报 B104、 证券时报 D11	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888809.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888809.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告	中国证券报 A19、 证券时报 B74	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930559.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930559.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B018、 证券时报 D35	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-09/60970943.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-09/60970943.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于职工代表监事变更的公告	中国证券报 B010、 证券时报 D19	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-10/60976023.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-10/60976023.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第七届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报 B014、 证券时报 D2	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-30/61063603.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-30/61063603.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于放弃深圳力合高科技有限公司股权优先购买权暨关联交易公告	中国证券报 B014、 证券时报 D2	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-30/61063604.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-30/61063604.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度权益分派实施公告	中国证券报 B017、 证券时报 D35	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-27/61184104.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-27/61184104.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第七届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报 B022、 证券时报 B10	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-30/61201350.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-30/61201350.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：力合股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		144,276,752.54	208,618,247.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	46,775.00
应收票据		6,951,688.41	10,709,884.78
应收账款		65,432,953.08	76,761,590.00
预付款项		7,320,414.45	5,738,968.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		67,481.25	217,388.75
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		2,695,522.59	2,757,418.78
买入返售金融资产			
存货		62,596,698.57	69,693,588.31
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		75,000,000.00	21,000,000.00
流动资产合计		364,341,510.89	395,543,861.98
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		158,341,406.40	172,387,682.49
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		110,184,108.71	107,022,797.81
投资性房地产			
固定资产		223,315,797.12	225,638,628.58
在建工程		1,854,669.72	1,603,457.77
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		100,085,958.56	102,004,214.04
开发支出		363,974.40	
商誉			
长期待摊费用		7,925,689.20	7,993,835.56
递延所得税资产		5,085,642.00	5,085,642.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		607,157,246.11	621,736,258.25
资产总计		971,498,757.00	1,017,280,120.23
流动负债：			
短期借款		8,500,000.00	24,500,000.00
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		2,094,286.00	0.00
应付账款		37,213,426.61	38,108,914.60
预收款项		3,961,048.09	6,064,840.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		2,772,790.14	3,176,062.42
应交税费		10,592,894.56	23,530,442.93
应付利息			
应付股利		23,136,607.32	2,454,106.92
其他应付款		14,942,732.20	13,782,007.92
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			
流动负债合计		103,213,784.92	111,616,374.88
非流动负债：			
长期借款		33,000,000.00	38,000,000.00
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		29,264,840.46	31,138,642.82
其他非流动负债		5,629,601.06	5,926,507.93
非流动负债合计		67,894,441.52	75,065,150.75
负债合计		171,108,226.44	186,681,525.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		344,708,340.00	344,708,340.00
资本公积		83,252,306.06	91,335,305.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,714,742.66	34,714,742.66
一般风险准备			
未分配利润		157,711,270.92	166,691,882.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		620,386,659.64	637,450,270.31
少数股东权益		180,003,870.92	193,148,324.29
所有者权益（或股东权益）合计		800,390,530.56	830,598,594.60

负债和所有者权益（或股东权益）总计		971,498,757.00	1,017,280,120.23
-------------------	--	----------------	------------------

法定代表人：李东义

总经理：高振先

主管会计工作负责人：谢耘

会计机构负责人：李明敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		91,504,940.96	78,050,995.45
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,834,297.44	40,602,043.61
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		59,000,000.00	21,000,000.00
流动资产合计		164,339,238.40	139,653,039.06
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		368,924,365.49	329,210,342.96
投资性房地产			
固定资产		16,159,031.31	16,524,316.23
在建工程			
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		73,801.10	49,735.00
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		385,157,197.90	345,784,394.19
资产总计		549,496,436.30	485,437,433.25
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		589,994.15	541,049.29
应交税费		57,312.33	36,857.33
应付利息			
应付股利		23,136,607.32	2,454,106.92
其他应付款		18,896,232.63	630,603.01
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		42,680,146.43	3,662,616.55
非流动负债：			
长期借款			
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			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		42,680,146.43	3,662,616.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		344,708,340.00	344,708,340.00
资本公积		26,306,571.05	26,651,412.83
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		34,714,742.66	34,714,742.66
一般风险准备			
未分配利润		101,086,636.16	75,700,321.21
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		506,816,289.87	481,774,816.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		549,496,436.30	485,437,433.25

法定代表人：李东义

总经理：高振先

主管会计工作负责人：谢耘

会计机构负责人：李明敏

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		104,468,934.27	116,091,685.88
其中：营业收入		104,468,934.27	116,091,685.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		97,880,009.58	107,159,859.76
其中：营业成本		70,302,855.27	79,960,504.36
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		2,232,551.34	1,368,396.56
销售费用		3,317,789.97	4,452,178.20
管理费用		21,562,847.41	22,240,795.27
财务费用		465,439.09	987,729.63
资产减值损失		-1,473.50	-1,849,744.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-1,948,336.49

投资收益（损失以“－”号填列）		14,118,744.01	383,809.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		876,152.68	379,095.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,707,668.70	7,367,298.82
加：营业外收入		1,230,927.46	1,863,488.54
减：营业外支出		17,815.77	34,506.51
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		21,920,780.39	9,196,280.85
减：所得税费用		4,786,515.14	1,295,872.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,134,265.25	7,900,408.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		11,701,889.30	6,673,837.32
少数股东损益		5,432,375.95	1,226,570.71
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.034	0.019
（二）稀释每股收益		0.034	0.019
七、其他综合收益		-11,858,608.42	-84,464,685.46
八、综合收益总额		5,275,656.83	-76,564,277.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,776,929.89	-41,597,730.42
归属于少数股东的综合收益总额		498,726.94	-34,966,547.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李东义

总经理：高振先

主管会计工作负责人：谢耘

会计机构负责人：李明敏

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		138,250.00	214,215.00
减：营业成本		16,129.00	18,401.00
营业税金及附加		20,344.28	32,224.10
销售费用			
管理费用		5,804,964.50	3,772,389.55
财务费用		-687,359.88	-789,717.79
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）		51,084,643.25	11,595,940.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		643,963.31	329,542.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		46,068,815.35	8,776,858.65
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,068,815.35	8,776,858.65
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		46,068,815.35	8,776,858.65
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		-344,841.78	
七、综合收益总额		45,723,973.57	8,776,858.65

法定代表人：李东义

总经理：高振先

主管会计工作负责人：谢耘

会计机构负责人：李明敏

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	112,837,114.97	99,624,759.84
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	13,210.55	1,425,931.97
收到其他与经营活动有关的现金	10,340,450.65	26,810,918.58
经营活动现金流入小计	123,190,776.17	127,861,610.39
购买商品、接受劳务支付的现金	35,745,847.32	76,970,925.91
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	26,841,324.74	26,460,762.96

支付的各项税费	25,366,182.67	17,246,248.49
支付其他与经营活动有关的现金	33,233,427.72	17,652,781.19
经营活动现金流出小计	121,186,782.45	138,330,718.55
经营活动产生的现金流量净额	2,003,993.72	-10,469,108.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	162,361,292.81	49,047,689.08
取得投资收益所收到的现金	14,223,424.52	4,063,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,330,918.00	151,023.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	37,322.20	23,160.00
投资活动现金流入小计	179,952,957.53	53,285,272.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,926,949.08	11,282,385.48
投资支付的现金	204,015,000.00	80,897,174.34
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	208,941,949.08	92,179,559.82
投资活动产生的现金流量净额	-28,988,991.55	-38,894,287.74
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		4,500,000.00
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	0.00	4,500,000.00
偿还债务支付的现金	21,000,000.00	11,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,356,497.01	18,683,556.87

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	37,356,497.01	30,183,556.87
筹资活动产生的现金流量净额	-37,356,497.01	-25,683,556.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-64,341,494.84	-75,046,952.77
加：期初现金及现金等价物余额	208,618,247.38	175,761,104.38
六、期末现金及现金等价物余额	144,276,752.54	100,714,151.61

法定代表人：李东义

总经理：高振先

主管会计工作负责人：谢耘

会计机构负责人：李明敏

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,272,582.47	1,151,581.46
经营活动现金流入小计	16,272,582.47	1,151,581.46
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,324,896.68	2,679,771.72
支付的各项税费	131,898.96	131,107.40
支付其他与经营活动有关的现金	2,270,575.76	16,750,358.74
经营活动现金流出小计	5,727,371.40	19,561,237.86
经营活动产生的现金流量净额	10,545,211.07	-18,409,656.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	161,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	52,975,867.44	13,500,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,961,618.00	
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	216,937,485.44	13,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,750.00	399,814.51
投资支付的现金	214,000,001.00	
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	214,028,751.00	399,814.51
投资活动产生的现金流量净额	2,908,734.44	13,100,185.49
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		
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	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,041,008.52
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	16,041,008.52
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-16,041,008.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	13,453,945.51	-21,350,479.43
加：期初现金及现金等价物余额	78,050,995.45	54,853,220.35
六、期末现金及现金等价物余额	91,504,940.96	33,502,740.92

法定代表人：李东义

总经理：高振先

主管会计工作负责人：谢耘

会计机构负责人：李明敏

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	344,708,340.00	91,335,305.63			34,714,742.66		166,691,882.02		193,148,324.29	830,598,594.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	344,708,340.00	91,335,305.63			34,714,742.66		166,691,882.02		193,148,324.29	830,598,594.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-8,082,999.57					-8,980,611.10		-13,144,453.37	-30,208,064.04
（一）净利润							11,701,889.30		5,432,375.95	17,134,265.25
（二）其他综合收益		-6,924,959.42							-4,933,649.00	-11,858,608.42
上述（一）和（二）小计		-6,924,959.42					11,701,889.30		498,726.95	5,275,656.83
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-1,158,040.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	583,019.68	-575,020.47
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,158,040.15							583,019.68	-575,020.47
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,682,500.40	0.00	-14,226,200.00	-34,908,700.40

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							-20,682,500.40		-14,226,200.00	-34,908,700.40
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	344,708,340.00	83,252,306.06			34,714,742.66		157,711,270.92		180,003,870.92	800,390,530.56

法定代表人：李东义

总经理：高振先

主管会计工作负责人：谢耘

会计机构负责人：李明敏

## 合并所有者权益变动表

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	344,708,340.00	185,808,507.42			30,953,885.65		160,175,782.23		260,861,575.75	982,508,091.05
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	344,708,340.00	185,808,507.42			30,953,885.65		160,175,782.23		260,861,575.75	982,508,091.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-94,473,201.79			3,760,857.01		6,516,099.79		-67,713,251.46	-151,909,496.45
（一）净利润							27,512,373.80		12,424,154.80	39,936,528.60
（二）其他综合收益		-94,473,201.79							-71,015,638.56	-165,488,840.35
上述（一）和（二）小计		-94,473,201.79					27,512,373.80		-58,591,483.76	-125,552,311.75
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,447,232.30	5,447,232.30
1. 所有者投入资本									4,787,885.86	4,787,885.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									659,346.44	659,346.44
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,760,857.01	0.00	-20,996,274.01	0.00	-14,569,000.00	-31,804,417.00
1. 提取盈余公积					3,760,857.01		-3,760,857.01			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,235,417.00		-14,569,000.00	-31,804,417.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	344,708,340.00	91,335,305.63			34,714,742.66		166,691,882.02		193,148,324.29	830,598,594.60

法定代表人：李东义

总经理：高振先

主管会计工作负责人：谢耘

会计机构负责人：李明敏

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	344,708,340.00	26,651,412.83			34,714,742.66		75,700,321.21	481,774,816.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	344,708,340.00	26,651,412.83			34,714,742.66		75,700,321.21	481,774,816.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-344,841.78					25,386,314.95	25,041,473.17
（一）净利润							46,068,815.35	46,068,815.35
（二）其他综合收益		-344,841.78						-344,841.78
上述（一）和（二）小计		-344,841.78					46,068,815.35	45,723,973.57
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,682,500.40	-20,682,500.40
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							-20,682,500.40	-20,682,500.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	344,708,340.00	26,306,571.05			34,714,742.66		101,086,636.16	506,816,289.87

法定代表人：李东义

总经理：高振先

主管会计工作负责人：谢耘

会计机构负责人：李明敏

## 母公司所有者权益变动表

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	344,708,340.00	26,409,474.74			30,953,885.65		59,088,025.12	461,159,725.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	344,708,340.00	26,409,474.74			30,953,885.65		59,088,025.12	461,159,725.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		241,938.09			3,760,857.01		16,612,296.09	20,615,091.19
（一）净利润							37,608,570.10	37,608,570.10
（二）其他综合收益		241,938.09						241,938.09
上述（一）和（二）小计							37,608,570.10	37,608,570.10
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	3,760,857.01	0.00	-20,996,274.01	-17,235,417.00
1. 提取盈余公积					3,760,857.01		-3,760,857.01	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-17,235,417.00	-17,235,417.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	344,708,340.00	26,651,412.83			34,714,742.66		75,700,321.21	481,774,816.70

法定代表人：李东义

总经理：高振先

主管会计工作负责人：谢耘

会计机构负责人：李明敏

### （三）公司基本情况

力合股份有限公司(以下简称“本公司”)于1992年3月20日经珠海市经济体制改革委员会以珠体改(1992)21号文批准,并于1992年10月14日经广东省企业股份制试点联审小组及广东省经济体制改革委员会以粤股审(1992)75号文批准,由珠海经济特区前山发电厂改组设立为社会募集公司。

本公司经广东省证券委员会于1993年8月12日以粤证委发(1993)008号文和中国证券监督管理委员会于1993年9月21日以证券监发审字(1993)60号文批准,向社会公开发行股票并上市交易。1993年12月21日换取企业法人营业执照(注册号为19255068—X号),注册资本9,882万元。1994年10月7日经广东证券监督管理委员会以“粤证监发字(1994)024号文”批准,本公司增资配股,配股后本公司注册资本为218,392,200.00元。2002年10月9日经公司2002年第二次临时股东大会审议通过,以资本公积金转增股本,转增后本公司总股本为283,909,859.00元。2003年7月30日本公司经珠海市工商行政管理局批准变更企业名称,由珠海华电股份有限公司变更为力合股份有限公司,领取企业法人营业执照(注册号为4404001000419)。2006年6月28日,本公司股东大会审议并通过《力合股份有限公司股权分置改革方案暨资本公积金转增股本的议案》,以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每10股转增5股的股份,同时非流通股股东向股权登记日登记在册的全体流通股股东每10股转送0.9股。2006年9月28日,已完成对价支付,本公司股本增至344,708,340.00元。

本公司主要的经营业务包括:微电子、电力电子、环境保护产品的开发、生产及销售;电力生产和电力开发;实业投资及管理;电子计算机及信息技术、生物工程;新技术、新材料及其产品的开发、生产和销售。(不含国家专控项目)

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、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《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整的反映了本公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量。

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年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。

## **(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

## **7、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（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。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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。

### **(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## **9、金融工具**

### **(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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债等。

### **(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，年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、预付款项、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

### (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全部直接参考活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提****①可供出售金融资产的减值准备**

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

**②持有至到期投资的减值准备**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	超过人民币 100 万元的应收款项（包括应收账款、其他应收款等）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合1：按账龄组合	账龄分析法	除组合 2 外的应收款项
组合 2：按其他组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。	同一母公司范围内的公司等

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

(1) 库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

(2) 低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

### (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

年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。

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。

年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  定期盘存制  其他

采用永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

#### （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：

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

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

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### ①后续计量

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

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

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

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

### 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，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；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。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 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	30 -40 年	5	2.375%-3.167%
机器设备	5-20 年	5	4.75%-19%
电子设备			
运输设备	5-10 年	5	9.5%-19%
通用设备	5 年	5	19%
专用设备	10 年	5	9.5%
其他设备	5-10 年	5	9.5%-19%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

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

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

## （5）其他说明

### 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备。

### 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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。

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。

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

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，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

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

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

## 16、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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

### (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。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

当资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

资产减值损失确认后，减值资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

### (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

## **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

### **20、长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **21、附回购条件的资产转让**

### **22、预计负债**

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

#### **(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

#### **(2) 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### **23、股份支付及权益工具**

#### **(1) 股份支付的种类**

#### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

#### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

#### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

### **24、回购本公司股份**

### **25、收入**

#### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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。

#### **(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**

以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

## **26、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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **(2) 会计处理方法**

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

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

## **27、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

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

### **(2) 确认递延所得税负债的依据**

公司以很可能取得的应纳税暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## **28、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。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税		

营业税	房屋租赁收入、股票转让收益	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税		
教育费附加	流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	2012半年度	2011年度
珠海清华科技园创业投资有限公司	25%	24%
珠海华冠电子科技有限公司	15%	15%
珠海力合投资有限公司	25%	24%
珠海力合环保有限公司	25%	24%
珠海华冠电容器有限公司	15%	15%
珠海力合技术研究发展有限公司	25%	24%
珠海华冠光电科技有限公司	25%	25%
常州华冠精密机械有限公司	25%	25%
无锡华冠电容器有限公司	25%	25%
深圳力合华清创业投资有限公司	25%	24%
珠海力合环境工程有限公司	25%	24%

## 2、税收优惠及批文

(1) 子公司珠海力合环保有限公司为污水处理企业，按珠海市国税局通知，该公司暂免缴纳增值税；

(2) 子公司珠海华冠电子科技有限公司、珠海华冠电容器有限公司系高新技术企业，按国家相关税收优惠政策执行 15% 的企业所得税税率；

(3) 珠海力合环保有限公司根据《企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》、广东省国家税务局关于企业所得税减免管理问题的通知（粤国税发【2010】3 号），《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》（财税【2009】166 号）等法律法规的规定，南区水质净化厂 2008 年至 2009 年免征所得税、2010 年至 2012 年减半征收企业所得税。

## 3、其他说明

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本期纳入合并报表范围的子公司有：珠海力合投资有限公司、珠海力合环保有限公司、珠海清华科技园创业投资有限公司、珠海华冠电容器有限公司、珠海华冠电子科技有限公司、珠海力合环境工程有限公司、深圳力合华清创业投资有限公司；孙公司有：珠海力合技术研究发展有限公司、珠海华冠光电科技有限公司、无锡华冠电容器有限公司。

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海力合投资有限公司	有限公司	珠海市	投资	30,000,000.00	CNY	技术服务、咨询服务（法律法规规定凭资格证经营的除外）、实业投资	30,000,000.00		100%	100%	是			
珠海力合环保有限公司	有限公司	珠海市	公共设施服务业	40,000,000.00	CNY	水质净化厂的建设、运营、管理、咨询及相关的环保项目开发、按珠外贸生字【2002】059号文经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营来料加工和“三来一补”业务。	40,000,000.00		95.715%	100%	是			
珠海华冠电容器有限公司	有限公司	珠海市	电子器件制造业	52,000,000.00	CNY	片式电容器、电子元器件、电子产品的生产、销售。	52,000,000.00		91.43%	100%	是			
常州华冠精密机械有限公司	有限公司	常州市	电子设备制造业	5,000,000.00	CNY	电子产品专用设备的制造、销售及售后服务。（以上项目凡涉及许可的，取得专项许可手续后经营）	0.00		59.395%	100%	是			
无锡华冠电容器有限公司	有限公司	无锡市	电子器件制造业	3,000,000.00	CNY	电容器、计算机软件、其他电子元器件、电子产品（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）的技术开发、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）	3,000,000.00		91.43%	100%	是			
深圳力合华清创业投资有限公司	有限公司	深圳市	投资	48,000,000.00	CNY	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	25,000,000.00		90.363%	100%	是			

珠海力合技术研究发展有限公司	有限公司	珠海		3,000,000.00	CNY	从事实验室建设技术研发及服务；软件、环保技术、实验室设备的研发及销售；计算机服务；组织会议及展览服务；商务服务；商业的批发、零售（以上需其他行政许可项目除外，法律、法规禁止的不得经营）。	2,746,400.00		57.15	100%	是			
珠海力合环境工程有限公司	有限公司	珠海市	公共设施服务业	10,000,000.00	CNY	环境工程技术的研发；环保设备开发及相关技术咨询；环境工程设计、建设、管理；商业的批发、零售（需行政许可项目除外，法律、法规禁止的不得经营）。	5,440,000.00		50%	50%	是			
珠海华冠光电科技有限公司	有限公司	珠海市	电子设备制造	10,000,000.00	CNY	研发、生产、销售发光二极管专用生产设备	6,000,000.00		35.637%	60%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海清华科技园创业投资有限公司	有限公司	珠海市	科研服务业	166,000,000.00	CNY	高科技企业孵化；企业管理、投资和科技咨询；高新技术产品的开发、推广应用；国内贸易（不含国家专控产品）；清华科技园（珠海）项目的开发建设	95,131,147.17		57.15%	57.15%	是			
珠海华冠电子科技有限公司	有限公司	珠海市	电子设备制造业	90,000,000.00	CNY	生产经营片式电解电容器、电子产品专用生产设备以及自产产品的售后服务	69,694,900.00		59.395%	64.4494%	是	-888,760.85		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体** 适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

合并报表范围与上年度相比较，减少子公司珠海华冠电子科技有限公司的全资子公司常州华冠精密机械有限公司。

 适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为：

与上年相比本年（期）减少合并单位 1.00 家，原因如下：

子公司珠海华冠电子科技有限公司的全资子公司常州华冠精密机械有限公司于2012年1月5日完成工商注销手续。

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
常州华冠精密机械有限公司	-8,843,630.94	0.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率****(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	796,045.54	--	--	115,501.48
人民币	--	--	796,045.54	--	--	114,986.73
HKD				0.05	0.8107	0.04
USD				81.69	6.3009	514.71
银行存款:	--	--	142,997,700.26	--	--	193,177,903.53
人民币	--	--	138,117,426.16	--	--	190,602,234.07
HKD	2,013,061.00	0.8107	1,631,988.61	1,055,600.22	0.8107	855,775.10
USD	515,527.22	6.3009	3,248,285.49	272,960.11	6.3009	1,719,894.36
其他货币资金:	--	--	483,006.74	--	--	15,324,842.37
人民币	--	--	483,006.74	--	--	15,324,842.37
合计	--	--	144,276,752.54	--	--	208,618,247.38

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
冻结账户	---	---
银行承兑汇票保证金	628,285.80	---
保函保证金	106,800.00	---
履约保证金	354,384.31	---
合计	1,089,470.11	---

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		46,775
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	46,775

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,387,941.55	7,246,199.65

商业承兑汇票	3,563,746.86	3,463,685.13
合计	6,951,688.41	10,709,884.78

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

**(3) 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

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广东好帮手电子科技股份有限公司	2012 年 01 月 12 日	2012 年 07 月 12 日	500,000.00	
青岛海信电器股份有限公司	2012 年 02 月 21 日	2012 年 08 月 21 日	440,000.00	
惠州华阳通用电子有限公司	2012 年 04 月 19 日	2012 年 10 月 19 日	384,004.61	
深圳市路畅科技股份有限公司	2012 年 05 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	350,000.00	
深圳创维-RGB 电子有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	300,000.00	
合计	--	--	1,974,004.61	--

说明：已背书未到期的银行承兑汇票合计 7,646,438.97 元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				

账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存款利息	217,388.75	0.00	149,907.50	67,481.25
合计	217,388.75	0.00	149,907.50	67,481.25

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

### (3) 应收利息的说明

计提的银行存款利息。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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	2,304,925.00	3.14%	2,304,925.00	100%	2,304,925.00	2.71%	2,304,925.00	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	68,897,605.79	93.75%	3,464,652.71	5.03%	80,789,780.43	95.01%	4,028,190.43	4.99%
组合小计	68,897,605.79	93.75%	3,464,652.71	5.03%	80,789,780.43	95.01%	4,028,190.43	4.99%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,287,708.08	3.11%	2,287,708.08	100%	1,942,699.76	2.28%	1,942,699.76	100%
合计	73,490,238.87	--	8,057,285.79	--	85,037,405.19	--	8,275,815.19	--

应收账款种类的说明：

1、单项金额重大的具体标准为：超过人民币100万元的应收款项。

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

3、其他类型应收账款按账龄组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都东林电子	1,184,925.00	1,184,925.00	100%	账龄较长，估计无法收回
东湘电子	1,120,000.00	1,120,000.00	100%	账龄较长，估计无法收回
合计	2,304,925.00	2,304,925.00	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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	52,265,309.15	75.86%	756,696.66	72,039,628.15	89.17%	725,778.40
1年以内小计	52,265,309.15	75.86%	756,696.66	72,039,628.15	89.17%	725,778.40
1至2年	9,475,475.87	13.75%	259,191.03	3,697,048.85	4.58%	369,704.89
2至3年	3,414,567.13	4.96%	317,319.32	1,189,563.91	1.47%	422,862.37
3年以上	3,742,253.64	5.43%	2,131,445.70	3,863,539.52	4.78%	2,509,844.77
3至4年	2,326,899.06	3.38%	1,582,024.25	2,764,696.63	3.42%	1,960,423.32
4至5年	316,415.29	0.46%	200,653.22	401,306.43	0.5%	200,653.22
5年以上	1,098,939.29	1.6%	348,768.23	697,536.46	0.86%	348,768.23
合计	68,897,605.79	--	3,464,652.71	80,789,780.43	--	4,028,190.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
常州柯亦	444,643.55	444,643.55	100%	账龄较长，估计无法收回
江阴中威(江阴光源)	279,230.00	279,230.00	100%	账龄较长，估计无法收回
深圳亿胜通	186,721.53	186,721.53	100%	账龄较长，估计无法收回
宜兴宏星	177,664.00	177,664.00	100%	账龄较长，估计无法收回
常州友好	159,699.00	159,699.00	100%	账龄较长，估计无法收回
张家港东宏	130,000.00	130,000.00	100%	账龄较长，估计无法收回
海门天弘电子	118,000.00	118,000.00	100%	账龄较长，估计无法收回
无锡汇利鑫	100,000.00	100,000.00	100%	账龄较长，估计无法收回
张家港华裕	118,843.00	118,843.00	100%	账龄较长，估计无法收回
通州市先锋兴旺电子厂	103,000.00	103,000.00	100%	账龄较长，估计无法收回
其他	469,907.00	469,907.00	100%	账龄较长，估计无法收回
合计	2,287,708.08	2,287,708.08	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
成都东林电子	1,184,925.00	1,184,925.00	100%	账龄较长，估计无法收回
东湘电子	1,120,000.00	1,120,000.00	100%	账龄较长，估计无法收回
常州柯亦	444,643.55	444,643.55	100%	账龄较长，估计无法收回
江阴中威(江阴光源)	279,230.00	279,230.00	100%	账龄较长，估计无法收回
深圳亿胜通	186,721.53	186,721.53	100%	账龄较长，估计无法收回
宜兴宏星	177,664.00	177,664.00	100%	账龄较长，估计无法收回

常州友好	159,699.00	159,699.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
张家港东宏	130,000.00	130,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
海门天弘电子	118,000.00	118,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
无锡汇利鑫	100,000.00	100,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
张家港华裕	118,843.00	118,843.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
通州市先锋兴旺电子厂	103,000.00	103,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
其他	469,907.00	469,907.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
合计	4,592,633.08	4,592,633.08	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

有客观证据表明可能发生了减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。对部分账龄较长、回收的可能性较小的应收款项, 提取特别坏账准备。

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

### (4) 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

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
珠海水务集团有限公司	708,768.60	0.00	0.00	0.00
合计	708,768.60	0.00	0.00	0.00

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
珠海市城市排水有限公司	公司控股股东之子公司	7,306,218.00	1 年以内	9.94%
深圳普联	客户	3,974,601.70	1 年以内	5.41%
佛山市顺德区精进能源有限公司	客户	2,994,520.00	1-2 年	4.07%
丰宾电子(深圳)有限公司	客户	2,676,373.00	1-2 年	3.64%

深圳航盛	客户	2,224,075.13	1 年以内	3.03%
合计	--	19,175,787.83	--	26.09%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
珠海水务集团有限公司	本公司控股股东	708,768.60	0.96%
珠海市城市排水有限公司	公司控股股东之子公司	7,306,218.00	9.94%
合计	--	8,014,986.60	10.9%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

**7、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	3,284,911.96	80.46%	589,389.37	17.94%	3,278,740.42	78.86%	521,321.64	15.9%
组合小计	3,284,911.96	80.46%	589,389.37	17.94%	3,278,740.42	78.86%	521,321.64	15.9%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	797,504.00	19.54%	797,504.00	100%	879,014.63	21.14%	879,014.63	100%
合计	4,082,415.96	--	1,386,893.37	--	4,157,755.05	--	1,400,336.27	--

其他应收款种类的说明：

1、单项金额重大的具体标准为：超过人民币100万元的其他应收款项。

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

3、其他类型其他应收账款按账龄组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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	2,105,715.10	64.1%	25,975.89	2,031,547.37	61.96%	20,315.47
1 年以内小计	2,105,715.10	64.1%	25,975.89	2,031,547.37	61.96%	20,315.47
1 至 2 年	58,735.00	1.79%	19,399.39	223,153.12	6.81%	22,315.31
2 至 3 年	111,056.00	3.38%	49,504.87	187,119.60	5.71%	56,135.88
3 年以上	1,009,405.86	30.73%	494,509.22	836,920.33	25.53%	422,554.98
3 至 4 年	273,939.50	8.34%	149,756.35	676,982.76	20.65%	344,890.20
4 至 5 年	581,778.79	17.71%	293,948.05	100,000.00	3.05%	50,000.00
5 年以上	153,687.57	4.68%	50,804.82	59,937.57	1.83%	27,664.78
合计	3,284,911.96	--	589,389.37	3,278,740.42	--	521,321.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海市东区拓普智能仪器仪表有限公司增资扩股保证金	534,470.00	534,470.00	100%	账龄较长，且无法收回
陈钊圣厂房押金	113,000.00	113,000.00	100%	账龄较长，且无法收回
东方村委	63,000.00	63,000.00	100%	账龄较长，且无法收回
其他	87,034.00	87,034.00	100%	账龄较长，且无法收回
合计	797,504.00	797,504.00	100%	--

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
珠海市东区拓普智能仪器仪表有限公司增资扩股保证金	534,470.00	534,470.00	100%	账龄较长，且无法收回
陈钊圣厂房押金	113,000.00	113,000.00	100%	账龄较长，且无法收回
东方村委	63,000.00	63,000.00	100%	账龄较长，且无法收回
其他	87,034.00	87,034.00	100%	账龄较长，且无法收回
合计	797,504.00	797,504.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。对部分账龄较长、回收的可能性较小的其他应收款项，提取特别坏账准备。

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
林楚俊	个人借款	2012年06月30日	42,485.00	该人员为原华冠电子股东，该股东退出华冠电子时，与公司签订书面形式的文件放弃所有债权债务。	否
合计	--	--	42,485.00	--	--

其他应收款核销说明：

**(4) 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**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
珠海水务集团有限公司	354,384.31	0.00	0.00	0.00
合计	354,384.31	0.00	0.00	0.00

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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(%)
罗建才	非关联方	549,785.00	3 年以上	13.47%
珠海市东区拓普智能仪器仪表有限公司增资扩股保证金	非关联方	534,470.00	3 年以上	13.09%
珠海水务集团有限公司	公司控股股东	354,384.31	1 年以内	8.68%
创维 RGB 公司	非关联方	200,000.00	3 年以上	4.90%
陈钊圣	非关联方	113,000.00	3 年以上	2.77%
合计	--	1,751,639.31	--	42.91%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
珠海水务集团有限公司	公司控股股东	354,384.31	8.68%
深圳清华大学研究院	公司股东的股东	9,432.84	0.23%
合计	--	363,817.15	8.91%

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,750,386.69	78.55%	4,740,848.62	82.61%
1 至 2 年	1,289,750.05	17.62%	869,087.66	15.14%
2 至 3 年	202,056.00	2.76%	43,920.42	0.77%
3 年以上	78,221.71	1.07%	85,112.28	1.48%
合计	7,320,414.45	--	5,738,968.98	--

预付款项账龄的说明：

公司预付账款账龄分为四个期限：1年以内、1-2年、2-3年、3年以上。

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州超音速自动化科技有限公司	供应商	1,326,204.00	2012 年 06 月 25 日	发票未开
和田工业自动化设备	供应商	652,000.00	2012 年 03 月 01 日	发票未开
深圳市宝安区沙井创盈精密机械商行	供应商	572,744.00	2012 年 03 月 20 日	发票未开

深圳新益昌	供应商	470,000.00	2011 年 10 月 01 日	发票未开
东莞市凯福机电有限公司	供应商	308,037.00	2012 年 06 月 30 日	发票未开
合计	--	3,328,985.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用  不适用

**(4) 预付款项的说明**

**9、存货**

**(1) 存货分类**

单位：元

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	35,328,082.13	8,404,167.71	26,923,914.42	37,541,731.73	8,505,779.07	29,035,952.66
在产品	15,487,439.78	3,315,791.80	12,171,647.98	11,238,584.73	3,373,931.12	7,864,653.61
库存商品	20,127,159.69	1,799,885.87	18,327,273.82	23,153,439.88	2,101,584.62	21,051,855.26
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	397,912.49		397,912.49	379,475.23		379,475.23
发出商品	5,017,641.24	241,691.38	4,775,949.86	10,379,492.18	241,691.38	10,137,800.80
在途物资				1,223,850.75		1,223,850.75
合计	76,358,235.33	13,761,536.76	62,596,698.57	83,916,574.50	14,222,986.19	69,693,588.31

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

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	8,505,779.07			101,611.36	8,404,167.71
在产品	3,373,931.12			58,139.32	3,315,791.80
库存商品	2,101,584.62			301,698.75	1,799,885.87
周转材料					
消耗性生物资产					
发出商品	241,691.38				241,691.38
合计	14,222,986.19	0.00	0.00	461,449.43	13,761,536.76

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低法		
库存商品	成本与可变现净值孰低法		
在产品	成本与可变现净值孰低法		
周转材料	成本与可变现净值孰低法		
消耗性生物资产	成本与可变现净值孰低法		

存货的说明：

期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	59,000,000.00	21,000,000.00
委托贷款	16,000,000.00	0.00
合计	75,000,000.00	21,000,000.00

其他流动资产说明：

2011年6月8日，本公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于利用闲置资金购买短期保本型理财产品的议案》，同意本公司运用不超过人民币5,000万元的闲置资金购买低风险银行保本型理财产品，2012年5月8日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于增加理财投资额度的议案》，同意增加公司理财投资额度1亿元，即理财投资额度由5,000万上调至15,000万元，截至2012年6月30日，持有的尚未到期的理财产品金额为5,900万元；2012年1月17日，本公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于向深圳力合光电传感技术有限公司提供委托贷款的议案》，由子公司深圳力合华清创业投资有限公司向深圳力合光电传感技术有限公司提供1600万元委托贷款。

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	158,341,406.40	172,387,682.49
其他		
合计	158,341,406.40	172,387,682.49

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额

的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

子公司珠海清华科技园创业投资有限公司持有的"拓邦股份"和"数码视讯"股票。

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	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													
深圳力合高科技有限公司	有限公司	深圳市	仲会民	生产经营石英晶振、石英传感器、人体成份监测仪、体重仪、营养秤、口袋秤、高清播放器、数码相框、USB 接收机、车载控制箱、车载机顶盒、手持机；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)。	50,039,500.00	CNY	20.983%	20.983%	539,835,940.20	330,344,674.56	209,491,265.64	181,951,183.62	7,559,477.82
深圳力合新媒体有限公司	有限公司	深圳市	冯冠平	移动电视网络的建设、技术开发、移动多媒体研发、技术集成及产品销售；从事广告业务。	60,000,000.00	CNY	40%	40%	41,458,343.10	591,303.75	39,011,506.99	676,714.11	-1,616,685.99
江苏数字信息产业园发展有限公司	有限公司	无锡市	冯冠平	许可经营园区房产开发(上述范围凭有效许可证件经营)，一般经营数字信息产业园区的经营管理及配套服务，公共设施管理，基础设施建设，以自有资金投资于国内外高新技术企业，自有房屋的出租及物业管理，人才培养(不含发证)及服务，社会经济咨询，企业管理服务，技术推广服务，科技中介服务(上述范围经营及专项审批的，经批准后方可经营)。	80,000,000.00	CNY	20%	20%	337,079,092.74	246,892,043.89	90,187,048.85	15,634,876.87	2,190,174.22
深圳市力合教育有限公司	有限公司	深圳市	刘伟强	投资教育业、兴办实业(具体项目另行申报)；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；电子产品的技术开发，经济信息咨询、家政服务(不含限制项目)。	10,000,000.00	CNY	11.43%	20%	146,862,773.37	109,778,751.24	37,084,022.13	79,451,324.46	1,309,041.48
深圳力合通信有限公司	有限公司	深圳市	刘岩	移动多媒体、手机电视、数字视听设备的技术开发和销售；国内商业、物资供销业(不含专营、专控和专卖商品)；投资兴办实业(具体项目另行申报)，	20,000,000.00	CNY	11.43%	20%	64,549,639.82	42,538,115.76	22,011,524.06	105,509,858.72	33,893.11

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
珠海达盛股份有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	3.13%	3.13%		820,000.00		
深圳力合孵化器发展有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10%	10%				
海南东盛弘蟒业科技股份有限公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00	1.7145%	3%				
三亚力合高科创新园开发有限公司	成本法	8,560,000.00	8,560,000.00		8,560,000.00	5.715%	10%				
广西开元机器制造有限责任公司	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00	1.4187%	1.57%				
珠海司迈科技有限公司	成本法	5,030,000.00		5,030,000.00	5,030,000.00	8.5725%	15%				
深圳锐视清信息技术有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	7.3895%	12.93%				

深圳力合高科技 有限公司	权益法	31,260,065.40	36,169,289.99	507,761.09	36,677,051.08	20.983%	20.983%				
深圳市力合教 育有限公司	权益法	2,000,000.00	8,514,117.80	261,808.30	8,775,926.11	11.43%	20%				
深圳力合新媒 体有限公司	权益法	24,000,000.00	16,251,277.20	-646,674.40	15,604,602.80	40%	40%				
珠海华电洪湾/ 洪屏柴油机发 电有限公司	权益法	37,561,878.93	37,561,878.93		37,561,878.93	24.5%	24.5%		37,561,878.93		
江苏数字信息 产业园发展有 限公司	权益法	16,000,000.00	19,996,190.12	-1,961,965.16	18,034,224.96	20%	20%				2,400,000.00
深圳力合通信 有限公司	权益法	4,000,000.00	4,101,922.70	-29,618.93	4,072,303.76	11.43%	20%				
合计	--	142,661,944.33	145,404,676.74	3,161,310.90	148,565,987.64	--	--	--	38,381,878.93	0.00	2,400,000.00

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的 长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 按公允价值计量的投资性房地产** 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

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：	334,108,584.87	5,224,867.47		3,818,433.60	335,515,018.74
其中：房屋及建筑物	217,216,039.95	117,000.00			217,333,039.95
机器设备	14,513,123.22			1,949,187.15	12,563,936.07
运输工具	5,788,303.95	1,232,500.00		1,863,484.79	5,157,319.16
通用设备	677,308.36	278,238.03			955,546.39
专用设备	74,188,540.64	3,436,133.06			77,624,673.70
其他设备	21,725,268.75	160,996.38		5,761.66	21,880,503.47
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	108,201,281.29	3,732,722.00	6,454,418.57	2,721,696.57	111,934,003.29
其中：房屋及建筑物	45,777,398.65	2,632,703.82	2,632,703.82		48,410,102.47
机器设备	11,969,929.98	-647,293.50	623,449.87	1,270,743.37	11,322,636.48
运输工具	3,159,839.22	-1,098,366.01	316,155.10	1,414,521.11	2,061,473.21
通用设备	128,751.14	91,180.86	91,180.86		219,932.00

专用设备	34,987,407.93	2,136,304.81	2,136,304.81		37,123,712.74
其他设备	12,177,954.37	618,192.02	654,624.11	36,432.09	12,796,146.39
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	225,907,303.58		--		223,581,015.45
其中：房屋及建筑物	171,438,641.30		--		168,922,937.48
机器设备	2,543,193.24		--		1,241,299.59
运输工具	2,628,464.73		--		3,095,845.95
通用设备	548,557.22		--		735,614.39
专用设备	39,201,132.71		--		40,500,960.96
其他设备	9,547,314.38		--		9,084,357.08
四、减值准备合计	268,675.00		--		265,218.33
其中：房屋及建筑物	263,698.00		--		263,698.00
机器设备			--		
运输工具			--		
通用设备			--		
专用设备			--		
其他设备	4,977.00		--		1,520.33
五、固定资产账面价值合计	225,638,628.58		--		223,315,797.12
其中：房屋及建筑物	171,174,943.30		--		168,659,239.48
机器设备	2,543,193.24		--		1,241,299.59
运输工具	2,628,464.73		--		3,095,845.95
通用设备	548,557.22		--		735,614.39
专用设备	39,201,132.71		--		40,500,960.96
其他设备	9,542,337.38		--		9,082,836.75

本期折旧额 6,454,418.57 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 117,000.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	109,093,370.52
机器设备	
运输工具	

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋及建筑物	7,870,829.48			

**(6) 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
房屋及建筑物	正在办理中	

固定资产说明：

尚在办理产权证书中房屋及建筑物账面原值24,369,469.71元，累计折旧7,068,535.98元，账面价值17,300,933.73元。期末公司固定资产中已抵押房屋建筑物原值为50594180.06元，账面净值为41345177.91元。

经营租赁的固定资产较期初减少，主要是华冠电子2号厂房结束租约。其中：经营租出房屋及建筑物未重分类至投资性房地产核算的原因为：珠海市政府为扶持高新技术企业孵化和高新科技园区发展提供优惠地价，专门建设的企业孵化器和高新技术园区，具有专门的用途，所以未将上述固定资产重分类至投资性房地产。

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华冠电子厂房宿舍	1,406,657.77		1,406,657.77	1,406,657.77		1,406,657.77
吉大厂一期工程						
吉大厂二期工程	293,826.00		293,826.00	196,800.00		196,800.00
华冠电子科技楼	128,483.95		128,483.95			
南区水质净化厂	25,702.00		25,702.00			
合计	1,854,669.72	0.00	1,854,669.72	1,603,457.77	0.00	1,603,457.77

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他减少	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
华冠电子厂房宿舍		1,406,657.77					准备 阶段				自筹	1,406,657.77
吉大厂一期工程												
吉大厂二期工程		196,800.00	97,026.00									293,826.00
华冠电子科技楼			128,483.95									128,483.95
南区水质净化厂			25,702.00									25,702.00
合计	0.00	1,603,457.77	251,211.95	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	1,854,669.72

在建工程项目变动情况的说明：

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用**(2) 以公允价值计量** 适用  不适用

**22、油气资产**

单位：元

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. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备 累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值 合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

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	133,973,921.58	793,813.00	1,935.00	134,765,799.58
财务软件	743,323.49	65,000.00		808,323.49
专利技术	5,698,807.00			5,698,807.00
土地使用权	11,796,491.70			11,796,491.70
吉大水质净化厂工程	53,632,962.75	728,813.00	1,935.00	54,359,840.75
南区水质净化厂工程	62,102,336.64			62,102,336.64
二、累计摊销合计	31,969,707.54	2,712,068.48	1,935.00	34,679,841.02
财务软件	354,201.60	49,346.47		403,548.07

专利技术	5,638,403.71	16,947.29		5,655,351.00
土地使用权	1,813,377.91	134,802.36		1,948,180.27
吉大水质净化厂工程	15,971,436.20	1,324,435.16	1,935.00	17,293,936.36
南区水质净化厂工程	8,192,288.12	1,186,537.20		9,378,825.32
三、无形资产账面净值合计	102,004,214.04	15,653.53	1,933,909.01	100,085,958.56
财务软件	389,121.89	15,653.53		404,775.42
专利技术	60,403.29		16,947.29	43,456.00
土地使用权	9,983,113.79		134,802.36	9,848,311.43
吉大水质净化厂工程	37,661,526.55		595,622.16	37,065,904.39
南区水质净化厂工程	53,910,048.52		1,186,537.20	52,723,511.32
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
财务软件	0.00			
专利技术	0.00			
土地使用权	0.00			
吉大水质净化厂工程	0.00			
南区水质净化厂工程	0.00			
无形资产账面价值合计	102,004,214.04	15,653.53	1,933,909.01	100,085,958.56
财务软件	389,121.89	15,653.53		404,775.42
专利技术	60,403.29		16,947.29	43,456.00
土地使用权	9,983,113.79		134,802.36	9,848,311.43
吉大水质净化厂工程	37,661,526.55		595,622.16	37,065,904.39
南区水质净化厂工程	53,910,048.52		1,186,537.20	52,723,511.32

本期摊销额 2,712,068.48 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

**(3) 未办妥产权证书的无形资产情况****24、商誉**

单位：元

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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

当资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	7,993,835.56	401,738.00	469,884.36		7,925,689.20	
合计	7,993,835.56	401,738.00	469,884.36	0.00	7,925,689.20	--

长期待摊费用的说明：

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(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**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,085,642.00	5,085,642.00
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	5,085,642.00	5,085,642.00
递延所得税负债：		

交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	29,264,840.46	31,138,642.82
小计	29,264,840.46	31,138,642.82

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	23,205,715.92	23,899,137.65
可抵扣亏损		
合计	23,205,715.92	23,899,137.65

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
应收账款及其他应收款坏账准备	9,444,179.16	9,676,151.46
存货跌价准备	13,761,536.76	14,222,986.19
小计	23,205,715.92	23,899,137.65

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延 所得税资产或 负债	报告期末可抵扣或 应纳税暂时性差异	报告期初递延所得 税资产或负债	报告期初可抵扣 或应纳税暂时性 差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	5,085,642.00	23,205,715.92	5,085,642.00	23,899,137.65
开办费				
可抵扣亏损				
小计	5,085,642.00	23,205,715.92	5,085,642.00	23,899,137.65
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估 值				
计入资本公积的可供出售金融资产 公允价值变动	29,264,840.46	117,059,361.78	31,138,642.82	129,744,345.08
小计	29,264,840.46	117,059,361.78	31,138,642.82	129,744,345.08

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

**27、资产减值准备明细**

单位：元

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	9,676,151.46			231,972.30	9,444,179.16
二、存货跌价准备	14,222,986.19	0.00	0.00	461,449.43	13,761,536.76
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	38,381,878.93	0.00			38,381,878.93
六、投资性房地产减值准 备					

七、固定资产减值准备	268,675.00			3,456.67	265,218.33
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	62,549,691.58	0.00	0.00	696,878.40	61,852,813.18

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	8,500,000.00	24,500,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	8,500,000.00	24,500,000.00

短期借款分类的说明：

以本公司账面原值为50594180.06元的房屋及建筑物为抵押物。

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,094,286.00	0.00
合计	2,094,286.00	0.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

**32、应付账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	28,198,297.92	30,592,028.33
一年以上至二年以内	1,466,886.07	4,374,321.82

二年以上至三年以内	2,720,958.79	749,660.92
三年以上	4,827,283.83	2,392,903.53
合计	37,213,426.61	38,108,914.60

**(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款项**

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

**33、预收账款**

**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	3,370,269.00	5,338,851.00
一年以上至二年以内	38,140.00	446,781.00
二年以上至三年以内	68,553.90	64,243.90
三年以上	484,085.19	214,964.19
合计	3,961,048.09	6,064,840.09

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

**34、应付职工薪酬**

单位：元

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	1,613,541.44	23,937,842.60	24,491,694.05	1,059,689.99
二、职工福利费	0.00	751,001.82	751,001.82	0.00
三、社会保险费	2,468.05	1,691,443.56	1,693,911.61	0.00
社保	2,468.05	1,691,443.56	1,693,911.61	0.00
四、住房公积金	0.00	641,460.80	641,451.80	9.00
五、辞退福利	0.00	90,059.16	90,059.16	0.00
六、其他	1,560,052.93	416,394.82	263,356.60	1,713,091.15
工会经费和职工	1,560,052.93	416,394.82	263,356.60	1,713,091.15

教育经费				
非货币性福利	0.00			
合计	3,176,062.42	27,528,202.76	27,931,475.04	2,772,790.14

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,713,091.15 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-54,095.36	-288,547.63
消费税		
营业税	7,934,693.36	7,502,235.60
企业所得税	1,070,696.01	14,523,297.88
个人所得税	513,116.75	142,257.01
城市维护建设税	570,212.95	547,155.81
房产税	103,346.22	411,682.07
教育费附加	293,525.41	277,999.73
土地使用税	0.00	254,640.97
堤围费	161,457.72	152,266.99
其他	-58.50	7,454.50
合计	10,592,894.56	23,530,442.93

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股东	23,136,607.32	2,454,106.92	2,454,106.92 元为以前年度分配的股利，股东未取。 20,682,500.40 元为 2011 年度分红，于 2012 年 7 月发放。
合计	23,136,607.32	2,454,106.92	--

应付股利的说明：

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	5,325,951.96	3,673,728.66
一年以上至二年以内	4,957,632.74	5,177,983.42
二年以上至三年以内	2,275,847.17	1,370,583.30
三年以上	2,383,300.33	3,559,712.54
合计	14,942,732.20	13,782,007.92

(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款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
深圳力合创业投资有限公司	3,038,596.44	3,137,266.01
合计	3,038,596.44	3,137,266.01

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				

产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款:

单位: 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明:

### (3) 一年内到期的应付债券

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明:

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位: 元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明:

## 41、其他流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明:

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末数	期初数
质押借款	33,000,000.00	38,000,000.00
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
合计	33,000,000.00	38,000,000.00

长期借款分类的说明：

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
珠海华润银行	2004年09月29日	2014年12月21日	CNY	6.7%		17,820,000.00		20,520,000.00
中国银行珠海市分行	2004年09月30日	2014年12月21日	CNY	6.7%		15,180,000.00		17,480,000.00
合计	--	--	--	--	--	33,000,000.00	--	38,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,629,601.06	5,926,507.93
合计	5,629,601.06	5,926,507.93

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	344,708,340.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	344,708,340.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	22,473,704.49			22,473,704.49

其他资本公积	68,861,601.14		8,082,999.57	60,778,601.57
合计	91,335,305.63	0.00	8,082,999.57	83,252,306.06

资本公积说明：

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,714,742.66	0.00	0.00	34,714,742.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,714,742.66	0.00	0.00	34,714,742.66

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

盈余公积系母公司根据净利润计提10%的法定盈余公积。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	166,691,882.02	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	166,691,882.02	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,701,889.30	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,682,500.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	157,711,270.92	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	101,639,985.45	114,060,341.17
其他业务收入	2,828,948.82	2,031,344.71
营业成本	70,302,855.27	79,960,504.36

### (2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子设备制造业	22,122,539.36	18,752,195.05	16,677,410.92	13,002,188.50
电子器件制造业	39,573,123.27	30,802,820.42	37,998,113.56	25,214,009.59
科研服务业	10,411,441.84	3,107,402.22	9,121,609.42	2,703,449.02
公共设施服务业	29,532,880.98	17,993,622.35	19,684,776.33	8,677,720.05
计算机应用服务	0	0	30,578,430.94	30,113,496.69
合计	101,639,985.45	70,656,040.04	114,060,341.17	79,710,863.85

### (3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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
电子器件	39,573,123.27	30,802,820.42	37,998,113.56	25,214,009.59

污水处理	20,462,881	10,407,427.55	19,684,776.33	8,677,720.05
环境工程	9,069,999.98	7,586,194.8	0	0
服务与培训	10,411,441.84	3,107,402.22	9,121,609.42	2,703,449.02
网络工程	0	0	1,535,769.19	1,792,302.63
布线产品销售	0	0	29,042,661.75	28,321,194.06
电子设备	22,122,539.36	18,752,195.05	16,677,410.92	13,002,188.5
合计	101,639,985.45	70,656,040.04	114,060,341.17	79,710,863.85

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
华南地区	79,491,429.14	51,370,587.34	67,461,439.19	39,150,746.67
华东地区	10,206,671.84	8,114,935.74	6,901,873.56	4,634,750.09
华北地区	2,284,022.47	2,214,331.30	29,747,617.39	28,160,253.23
国内其他地区	2,484,353.94	1,779,047.57	4,565,750.32	2,888,486.70
国外	7,173,508.06	7,177,138.09	5,383,660.71	4,876,627.16
合计	101,639,985.45	70,656,040.04	114,060,341.17	79,710,863.85

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
珠海市城市排水有限公司	20,462,881.00	19.59%
深圳普联	5,852,762.34	5.6%
珠海松下	3,269,191.10	3.13%
佛山精进能源	2,870,871.79	2.75%
江苏海四达	2,316,239.32	2.22%
合计	34,771,945.55	33.28%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,330,109.35	561,585.01	5%
城市维护建设税	301,100.70	129,093.76	7%
教育费附加	216,015.75	94,097.02	3%
资源税			
房产税	339,483.73	460,089.32	
其他	45,841.81	123,531.45	
合计	2,232,551.34	1,368,396.56	--

营业税金及附加的说明：

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-1,948,336.49
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		-1,948,336.49

公允价值变动收益的说明：

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	876,152.68	379,095.67
处置长期股权投资产生的投资收益	858,649.20	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,628,813.60	1,200,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,991.58	-1,195,286.48
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	8,407,696.50	
其他	1,337,440.45	
合计	14,118,744.01	383,809.19

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
深圳力合高科技有限公司	852,602.87	1,000,824.49	
深圳力合新媒体有限公司	-646,674.40	-1,064,396.59	
江苏数字信息产业园发展有限公司	438,034.84	-292,549.46	
珠海力合环境工程有限公司		53,421.12	
深圳市力合教育有限公司	261,808.30	531,864.18	
深圳力合通信有限公司	-29,618.93	149,931.93	
合计	876,152.68	379,095.67	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,473.50	142,743.68
二、存货跌价损失		-1,992,487.94
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	-1,473.50	-1,849,744.26

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,507.72	
其中：固定资产处置利得	1,507.72	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	170,050.55	1,546,967.90
罚款收入	63,053.50	122,507.16
出售废品收入	6,878.12	102,271.87
其他	989,437.57	91,741.61
合计	1,230,927.46	1,863,488.54

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技术改造		150,000.00	
政府利息补贴		1,019,046.00	

科技型中小企业技术创新基金拨款			
财政局二季度内销奖			
珠海财政局专利资助费			
珠海市财政局技术指标战略专项资金			
开拓市场专项资金	11,421.00		
科技研究与开发专项资金		110,000.00	
递延收益	158,629.55	267,921.90	
合计	170,050.55	1,546,967.90	--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
罚款支出	300.00	500.00
税收滞纳金	236.45	32.94
存货报废损失	3,379.32	26,451.78
其他	13,900.00	7,521.79
合计	17,815.77	34,506.51

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

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	4,786,515.14	1,295,872.82
递延所得税调整		
合计	4,786,515.14	1,295,872.82

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益计算		
（一）分子：		
归属于公司普通股股东的净利润(P0)	11,701,889.30	6,673,837.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(P0)	3,361,235.36	5,160,630.75
（二）分母：		
期初股份总数	344,708,340.00	344,708,340.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(S1)		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(Si)		
报告期因回购等减少股份数(Sj)		
报告期缩股数(Sk)		
报告期月份数(M0)	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(Mi)		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数(Mj)		
发行在外的普通股加权平均数(S)	344,708,340.00	344,708,340.00
（三）每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.034	0.019
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.010	0.015

**64、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-8,010,251.27	-107,098,722.93
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,873,802.36	-22,634,037.47
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	5,309,329.61	
小计	-11,445,778.52	-84,464,685.46
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	-412,829.90	
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	-412,829.90	0.00
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		
小计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
合计	-11,858,608.42	-84,464,685.46

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴	11,421.00
利息收入	1,645,480.87
收取房租水电	4,030,963.77
往来款项	4,652,585.01
合计	10,340,450.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	1,693,132.89
广告费	236,759.00
业务活动费	1,566,088.16
办公费	681,716.09
运输费	448,064.65
交通费	572,423.29
租赁费	80,041.60
会务费	78,270.00

审计费	987,515.96
修理费	511,207.87
网络通讯费	252,650.03
水电费	5,126,839.14
研发费用	35,165.00
支付的其他费用	3,056,398.71
支付的往来款	17,907,155.33
合计	33,233,427.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
出售交易性金融资产收回现金	37,322.20
合计	37,322.20

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

(7)

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	17,134,265.25	7,900,408.03
加：资产减值准备	-1,473.50	-1,849,744.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,454,418.57	5,400,655.92
无形资产摊销	2,712,068.48	2,344,300.74
长期待摊费用摊销	469,884.36	54,719.70
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）	-88,071.02	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-9,351.70	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,948,336.49
财务费用（收益以“-”号填列）	2,130,297.01	2,688,892.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,118,744.01	-383,809.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-467,600.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,873,802.36	-7,243,067.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,096,889.74	-5,206,413.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,018,665.01	-8,599,619.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,785,090.36	-11,326,210.70
其他	-21,135,961.75	4,270,044.24
经营活动产生的现金流量净额	2,003,993.72	-10,469,108.16
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	144,276,752.54	100,714,151.61
减：现金的期初余额	208,618,247.38	175,761,104.38
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	-64,341,494.84	-75,046,952.77

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
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	994.50	
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	-8,843,630.94	0.00
流动资产	528,192.33	
非流动资产		
流动负债	9,371,823.27	
非流动负债		

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	144,276,752.54	208,618,247.38
其中：库存现金	796,045.54	115,501.48
可随时用于支付的银行存款	142,997,700.26	193,177,903.53
可随时用于支付的其他货币资金	483,006.74	15,324,842.37
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	144,276,752.54	208,618,247.38

现金流量表补充资料的说明

**67、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

**(八) 资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

**(九) 关联方及关联交易**

## 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
珠海水务集团有限公司	控股股东	有限公司	珠海市	李东义	原水输配、自来水生产与输配、对外供水；污水及固废处理项目投资；给、排水设施设计及建设。	200,000,000.00	CNY	10.57%	10.57%	珠海市人民政府国有资产监督管理委员会	19256015-9
珠海市人民政府国有资产监督管理委员会	实际控制人	地方国资委	珠海市	劳志伟	履行国有资产出资人职责			0%		珠海市政府	71924557-8

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
珠海力合投资有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	高振先	投资	30,000,000.00	CNY	100%	100%	192577049
珠海力合环保有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	谢耘	公共设施服务业	40,000,000.00	CNY	95.715%	100%	74172432-1
珠海华冠电容器有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	高振先	电子器件制造业	52,000,000.00	CNY	91.43%	100%	74551621-2
常州华冠精密机械有限公司	控股子公司	有限公司	常州市	杨凡	电子设备制造业	5,000,000.00	CNY	59.395%	100%	66761088-6
无锡华冠电容器有限公司	控股子公司	有限公司	无锡市	邬新国	电子器件制造业	3,000,000.00	CNY	91.43%	100%	693389927
深圳力合华清创业投资有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	高振先	投资	48,000,000.00	CNY	90.363%	100%	69398689-5

珠海力合环境工程有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	谢耘	公共设施服务业	10,000,000.00	CNY	50%	50%	77690479-5
珠海清华科技园创业投资有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	马喜腾	科研服务业	166,000,000.00	CNY	57.15%	57.15%	73047121-8
珠海华冠电子科技有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	高振先	电子设备制造业	90,000,000.00	CNY	59.395%	64.4494%	73208442-2
珠海力合技术研究发展有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	马喜腾	技术研发	3,000,000.00	CNY	57.15%	100%	761594210
珠海华冠光电科技有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	龙纪明	二极管专用生产设备	10,000,000.00	CNY	35.637%	60%	66651475-3

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	-	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	-	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳力合高科技有限公司	有限公司	深圳市	仲会民	生产经营石英晶振、石英传感器、人体成份监测仪、体重仪、营养秤、口袋秤、高清播放器、数码相框、USB 接收机、车载控制箱、车载机顶盒、手持机；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)。	50,039,500.00	CNY	20.983%	20.983%	539,835,940.20	330,344,674.56	209,491,265.64	181,951,183.62	7,559,477.82	是	27930706-8

深圳力合新媒体有限公司	有限公司	深圳市	冯冠平	移动电视网络的建设、技术开发、移动多媒体研发、技术集成及产品销售；从事广告业务。	60,000,000.00	CNY	40%	40%	41,458,343.10	591,303.75	39,011,506.99	676,714.11	-1,616,685.99	是	66708493-5
江苏数字信息产业园发展有限公司	有限公司	无锡市	冯冠平	许可经营园区房产开发（上述范围凭有效许可证件经营），一般经营数字信息产业园区的经营管理及配套服务，公共设施管理，基础设施建设，以自由资金投资于国内外高新技术企业，自有房屋的出租及物业管理，人才培养（不含发证）及服务，社会经济咨询，企业管理服务，技术推广服务，科技中介服务（上述范围经营及专项审批的，经批准后方可经营）。	80,000,000.00	CNY	20%	20%	337,079,092.74	246,892,043.89	90,187,048.85	15,634,876.87	2,190,174.22	是	68411630-2
深圳市力合教育有限公司	有限公司	深圳市	刘伟强	投资教育业、兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；电子产品的技术开发，经济信息咨询、家政服务业（不含限制项目）。	10,000,000.00	CNY	11.43%	20%	146,862,773.37	109,778,751.24	37,084,022.13	79,451,324.46	1,309,041.48	是	75862371-1
深圳力合通信有限公司	有限公司	深圳市	刘岩	移动多媒体、手机电视、数字视听设备的技术开发和销售；国内商业、物资供销业（不含专营、专控和专卖商品）；投资兴办实业（具体项目另行申报），	20,000,000.00	CNY	11.43%	20%	64,549,639.82	42,538,115.76	22,011,524.06	105,509,858.72	33,893.11	是	67666024-4

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳力合创业投资有限公司	本公司第二大股东	71522817-2
深圳清华大学研究院	本公司第二大股东实际控制人	45574619-1
珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司	本公司联营公司	61823626-9/61824211-6
江苏数字信息产业园发展有限公司	本公司联营公司	68411630-2
华威科技有限公司	子公司珠海华冠电子科技有限公司之原股东	
东莞市富信成五金机械有限公司	孙公司珠海华冠光电技术有限公司股东	74996975-3
深圳清华大学研究院培训中心	珠海清华科技园创业投资有限公司之联营公司深圳力合教育有限公司之全资子公司	G34800096
何晓文	子公司珠海华冠电子科技有限公司之股东	
珠海市城市排水有限公司	本公司控股股东之子公司	73987359-8
深圳力合光电传感技术有限公司	本公司联营公司深圳力合高科技有限公司控股子公司	76635181-6

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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 (%)
珠海市城市排水有限公司	收取污水处理费	报告期，实现污水处理收入 2,046.29 万元，占公司同类业务交易金额的比例为 100%。报告期，子公司珠海力合环保有限公司实现净利润 696.77 万元。	20,462,881.00	100%	19,684,776.33	100%

珠海水务集团有限公司	代建服务费	2012年1月17日,本公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于子公司珠海力合环保有限公司承接南区水质净化厂二期工程建设服务的议案》,子公司珠海力合环保有限公司与珠海水务集团有限公司签署《南区水质净化厂二期工程委托建设服务协议》,承接南区水质净化厂二期工程的建设,委托建设服务费为工程概算的1.5%,工程暂定估算投资9,000万元。珠海水务集团有限公司为本公司的控股股东,构成关联交易。	500,000.00	100%	0.00	0%
珠海水务集团有限公司	东澳岛南沙湾片区污水处理系统工程费用	2012年3月26日,第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于子公司珠海力合环境工程有限公司参与东澳岛南沙湾片区污水处理工程投标的议案》,本公司控股子公司珠海力合环境工程有限公司参与珠海东澳岛南沙湾片区污水处理系统工程一体化处理设备及弱电安装工程的投标,并以3,543,843.02元中标。本公司控股股东珠海水务集团有限公司为该项目工程招标单位,该事项构成关联交易。详见2012年3月28日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《关于子公司参与珠海东澳岛南沙湾片区污水处理工程投标暨关联交易公告》。	708,768.60	7.81%	0.00	0%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	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 (%)

**(7) 其他关联交易**

关联交易如下

公司名称	项目	本期发生额	上期发生额
深圳清华大学研究院培训中心	收取房租	640,622.68	266,915.52
深圳力合创业投资有限公司	借款给本公司子公司华冠电子	235,396.44	165,735.62
	借款利息		
深圳清华大学研究院	力合华清支付房租	35,208.40	19,820.26
深圳力合光电传感技术有限公司	委托贷款本金及利息	16,540,444.44	0.00
合计		17,451,671.96	452,471.40

①2012年1月17日，本公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于向深圳力合光电传感技术有限公司提供委托贷款的议案》，控股子公司深圳力合华清创业投资有限公司与华商银行、深圳力合光电传感技术有限公司签订委托贷款借款合同，通过华商银行向深圳力合光电传感技术有限公司提供年利率为8%、期限12个月的委托贷款1,600万元，用于其生产经营或者补充流动资金。本公司联营公司深圳力合高科技有限公司持有深圳力合光电传感技术有限公司60%的股份，为其控股股东，构成关联交易。

②期后的重大关联交易事项

参股深圳力合光电传感技术有限公司

2012年7月13日，第七届董事会第十六次会议审议批准了《关于子公司深圳力合华清创业投资有限公司参股深圳力合光电传感技术有限公司的议案》，子公司深圳力合华清创业投资有限公司投资 1,600 万元参与深圳力合光电传感技术有限公司的增资，增资价格为每股8元。其中200万元计入注册资本，1,400万元计入资本公积金。增资完成后，深圳力合华清创业投资有限公司持有深圳力合光电传感技术有限公司2.8571%股权。公司董事冯冠平先生、董事总经理高振先先生担任力合光电董事；此次增资方之一深圳力合天使股权投资基金合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为深圳力合天使创业投资管理有限公司，公司董事冯冠平先生担任深圳力合天使创业投资管理有限公司董事长，公司副董事长嵇世山先生、监事长张东宝先生担任深圳力合天使创业投资管理有限公司董事，深圳力合天使股权投资基金合伙企业为公司关联法人。根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，本次交易构成关联交易。

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	珠海市城市排水有限公司	7,306,218.00	30,132,834.17
其他应收款	深圳清华大学研究院	9,432.84	9,432.84
应收账款	珠海水务集团有限公司	708,768.60	0.00
其他应收款	珠海水务集团有限公司	354,384.31	0.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	深圳力合创业投资有限公司	3,038,596.44	3,137,266.02

其他应付款	华威科技有限公司	0.00	659,772.00
其他应付款	何晓文	3,630.00	3,630.00
其他应付款	深圳清华大学研究院培训中心	0.00	210,986.00
其他应付款	深圳清华大学研究院	9,700.00	9,700.00

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

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

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

#### 5、股份支付的修改、终止情况

##### （十一）或有事项

##### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1994年2月4日公司联营公司珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司、澳门珠光（集团）公司与中国银行澳门分行、澳门大丰银行有限公司签订了《贷款协议书》，向两家银行贷款港币311,700,000.00元，贷款期限为五年，澳门珠光（集团）公司为此笔贷款提供担保，且公司及澳门珠光（集团）公司将所持洪湾/洪屏公司的全部股权抵押给澳中行，并签订了《股权抵押合同书》，公司以持有洪湾/洪屏公司24.5%的股权为上述债务承担担保责任。（2002）粤高法民四初字第2、3号及【2005】民四终字第18、19号判决规定在洪湾公司、洪屏公司不履行确定的债务时，本公司在其持有洪湾公司、洪屏公司40%的股份的现值范围内向澳门中行、大丰银行承担洪湾公司、洪屏公司不能清偿主债务部分的二分之一的赔偿责任。2006年8月9日，中国银行澳门分行、澳门大丰银行有限公司申请执行上述判决，并于2006年11月10日申请中止执行。2009年6月2日，中国银行澳门分行、澳门大丰银行有限公司又申请执行上述判决，根据（2006）江中法执字第310-1，311-1号执行裁定书，裁定在约1.2亿元人民币范围内冻结、扣划、查封被执行人珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司、本公司的银行存款、财产。2009年6月4日，冻结力合股份有限公司在建设银行股份有限公司珠海市海滨支行开设的账户，账号：44001648635050379781，期限六个月，实际冻结金额为人民币476,059.53元。公司不服江门市中级人民法院作出的（2009）江中法执异字第8号执行裁定，向广东省高级人民法院申请复议，2010年2月5日，省高院决定对公司提出的复议申请立案审查。2010年5月20日，广东省高级人民法院执行裁定书（2010）粤高法执复字第9号裁定：撤销江门市中级人民法院作出的（2009）江中法执异字第8号执行裁定，发回该院重新审查。2010年6月5日公司在珠海市建行海滨支行开设的账户解除冻结。本公司对洪湾/洪屏公司的长期投资的账面金额为人民币3,756.19万元，此项投资已于1999年全额计提减值准备，此事项未对本公司财务状况产生影响。

##### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

##### （十二）承诺事项

##### 1、重大承诺事项

2002年2月9日珠海市水务管理局与本公司之控股子公司珠海力合环保有限公司签订《珠海市吉大水质净化厂资产转让合同》、《投资建设、运营、移交（BOT）珠海市吉大、南区污水处理项目特许权协议》、《投资建设、运营、移交（BOT）珠海市吉大、南区污水处理项目污水处理合同》，根据上述合同，珠海市人民政府同意将吉大水质净化厂工程（一期）全部资产转让给公司，珠海市水务管理局授予公司负责吉大二期和南区水质净化工程项目的建设、运营和移交，项目经营服务期为30年。根据广东省珠海市水务管理局办公室文件（珠水函[2007]21号吉大一期和二期合并为一个项目计算经营服务期并从2007年1月1日开始计

算，南区水质净化工程项目从2010年1月1日开始计算特许经营权。特许经营期结束前12个月公司负责对设备进行大修，经营期结束无偿移交给珠海市政府。2011年12月22日珠海市城市排水有限公司与本公司之控股子公司珠海力合环保有限公司签署了关于《珠海市吉大、南区污水处理项目污水处理合同》若干事项的补充协议，吉大水质净化厂一期和二期污水处理项目的特许经营期从2005年3月16日起计算，南区厂污水处理项目的特许经营期从2007年6月1日起计算，珠海力合环保有限公司同意不向珠海市政府及其有关政府部门以任何形式要求延长项目特许经营期。

## 2、前期承诺履行情况

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

2012年7月13日，第七届董事会第十六次会议审议批准了《关于子公司深圳力合华清创业投资有限公司参股深圳力合光电传感技术有限公司的议案》，子公司深圳力合华清创业投资有限公司投资 1,600 万元参与深圳力合光电传感技术有限公司的增资，增资价格为每股8元。其中200万元计入注册资本，1,400万元计入资本公积金。增资完成后，深圳力合华清创业投资有限公司持有深圳力合光电传感技术有限公司 2.8571%股权。公司董事冯冠平先生、董事总经理高振先先生担任力合光电董事；此次增资方之一深圳力合天使股权投资基金合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为深圳力合天使创业投资管理有限公司，公司董事冯冠平先生担任深圳力合天使创业投资管理有限公司董事长，公司副董事长嵇世山先生、监事长张东宝先生担任深圳力合天使创业投资管理有限公司董事，深圳力合天使股权投资基金合伙企业为公司关联法人。根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，本次交易构成关联交易。于2012年7月18日工商变更手续办理完毕。

## (十四) 其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、年金计划主要内容及重大变化
- 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计		--		--		--		--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

## (4) 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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比

				例(%)
合计	--		--	

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排****2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

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款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 2	13,834,297.44	96.28%			40,602,043.61	98.7%		
组合小计	13,834,297.44	96.28%	0.00		40,602,043.61	98.7%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	534,470.00	3.72%	534,470.00	100%	534,470.00	1.3%	534,470.00	100%
合计	14,368,767.44	--	534,470.00	--	41,136,513.61	--	534,470.00	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海市东区拓普智能仪器仪表有限公司增资扩股保证金	534,470.00	534,470.00	100%	账龄较长，估计无法收回
合计	534,470.00	534,470.00	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。对部分账龄较长、回收的可能性较小的其他应收款项，提取特别坏账准备。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 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

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容****(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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(%)
珠海华冠电容器有限公司	子公司	8,492,000.00	1-2 年内	59.1%
珠海华冠电子科技有限公司	子公司	5,079,601.44	2-3 年内	35.35%
珠海市东区拓普智能仪器仪表有限公司增资扩股保证金	非关联方	534,470.00	5 年以上	3.72%
合计	--	14,106,071.44	--	98.17%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
珠海华冠电容器有限公司	子公司	8,492,000.00	59.1%
珠海华冠电子科技有限公司	子公司	5,079,601.44	35.35%
合计	--	13,571,601.44	94.45%

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
珠海力合投资有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
珠海力合环保有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	90%	90%				27,000,000.00
珠海华冠电容器有限公司	成本法	41,599,800.00	41,599,800.00		41,599,800.00	80%	80%				3,200,000.00
珠海清华科技园创业投资有限公司	成本法	95,131,147.14	95,131,147.14		95,131,147.14	57.15%	57.15%				18,973,800.00
珠海华冠电子科技有限公司	成本法	69,694,900.00	42,880,000.00	26,814,900.00	69,694,900.00	52.6549%	52.6549%				
深圳力合华清创业投资有限公司	成本法	19,000,001.00	3,596,659.08	15,000,001.00	18,596,660.08	77.51%	77.51%				
珠海力合环境工程有限公司	成本法	5,505,979.43	5,505,979.43		5,505,979.43	50%	50%				
深圳力合孵化器发展有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10%	10%				

珠海达盛股份有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	3.13%	3.13%		820,000.00		
深圳力合高科技 有限公司	权益法	31,260,065.40	36,169,289.99	507,761.09	36,677,051.08	20.983%	20.983%				
深圳力合新媒体 有限公司	权益法	24,000,000.00	16,251,277.20	-646,674.40	15,604,602.80	40%	40%				
珠海华电洪湾/ 洪屏柴油机发 电有限公司	权益法	37,561,878.93	37,561,878.93		37,561,878.93	24.5%	24.5%		37,561,878.93		
江苏数字信息 产业园发展有 限公司	权益法	16,000,000.00	19,996,190.12	-1,961,965.16	18,034,224.96	20%	20%				2,400,000.00
合计	--	408,653,771.90	367,592,221.89	39,714,022.53	407,306,244.42	--	--	--	38,381,878.93	0.00	51,573,800.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	138,250.00	214,215.00
营业成本	16,129.00	18,401.00
合计	122,121.00	195,814.00

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计		

营业收入的说明

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	49,173,800.00	12,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	643,963.32	-404,059.49
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	1,266,879.94	
合计	51,084,643.25	11,595,940.51

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

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
珠海力合环保有限公司	27,000,000.00	7,200,000.00	
珠海华冠电容器有限公司	3,200,000.00	4,800,000.00	
珠海清华科技园创业投资有限公司	18,973,800.00		
合计	49,173,800.00	12,000,000.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

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
深圳力合高科技有限公司	852,602.87	1,000,824.49	
深圳力合新媒体有限公司	-646,674.40	-1,064,396.59	
江苏数字信息产业园发展有限公司	438,034.84	-292,549.46	
珠海力合环境工程有限公司		53,421.12	
深圳力合华清创业投资有限公司		-101,359.05	
合计	643,963.32	-404,059.49	--

投资收益的说明：

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

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	46,068,815.35	8,776,858.65
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	366,034.92	336,809.42
无形资产摊销	3,933.90	
长期待摊费用摊销		
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）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,084,643.25	-11,595,940.51
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	119,571.22	-15,947,942.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,071,498.93	20,558.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,545,211.07	-18,409,656.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	91,504,940.96	33,502,740.92
减：现金的期初余额	78,050,995.47	54,853,220.35
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	13,453,945.51	-21,350,479.43

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	1.82%	0.034	0.034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.52%	0.01	0.01

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

合并报表范围与上年度相比较，资产负债表合并范围较上年减少了子公司华冠电子的全资子公司常州华冠，利润表和现金流量表合并范围较上年同期减少了力合科技发展有限公司，增加了珠海力合环境工程有限公司。

#### (1) 资产项目变动：

资产项目	2012. 06. 31	2011. 12. 31	增减额	增减比例
货币资金	144,276,752.54	208,618,247.38	-64,341,494.84	-30.84%
交易性金融资产		46,775.00	-46,775.00	-100.00%
应收票据	6,951,688.41	10,709,884.78	-3,758,196.37	-35.09%
应收利息	67,481.25	217,388.75	-149,907.50	-68.96%
其他流动资产	75,000,000.00	21,000,000.00	54,000,000.00	257.14%
开发支出	363,974.40		363,974.40	100.00%
资产总额	971,498,757.00	1,017,280,120.23	-45,781,363.23	-4.50%

变动原因：

①资产总额期末数比期初数减少 4,578.14 万元，主要是归还银行借款减少 2,100 万元，子公司清华科技园分配股利支出 1,422.62 万元，应交税费减少 1,293.75 万元，可供出售金融资产处置及公允价值变动减少 1,404.63 万元，净利润增加 1,713.43 万元。

②货币资金期末数比期初数减少 6,434.15 万元，主要是购买银行理财产品支出 3,800 万元，力合华清委托银行贷款支出 1,600 万元，归还银行借款减少 2,100 万元，子公司清华科技园分配股利支出 1,422.62 万元，支付所得税费 1,345.26 万元，力合环保收到补偿款 2,460.12 万元，可供出售金融资产及理财产品投资收益收回现金 1,047.18 万元，收到分红款 502.88 万元等。

③交易性金融资产期末数比期初数减少，是股票投资减少。

④应收票据期末数比期初数减少 375.82 万元，主要是子公司华冠电容器和华冠电子的应收银行期票减少。

⑤应收利息期末数比期初数减少 14.99 万元，是收回了到期的存款利息。

⑥其他流动资产期末数比期初数增加 5,400 万元，是银行理财产品投资增加了 3,800 万元和委托银行贷款增加 1,600 万元。

⑦开发支出期末数比期初数增加 36.40 万元，是子公司华冠电子关于电池设备的研发费用。

#### (2) 负债及所有者权益项目变动：

负债及股东权益项目	2012. 06. 30	2011. 12. 31	增减额	增减比例
短期借款	8,500,000.00	24,500,000.00	-16,000,000.00	-65.31%
应付票据	2,094,286.00	0	2,094,286.00	100.00%
预收款项	3,961,048.09	6,064,840.09	-2,103,792.00	-34.69%
应交税费	10,592,894.56	23,530,442.93	-12,937,548.37	-54.98%
应付股利	23,136,607.32	2,454,106.92	20,682,500.40	842.77%

变动原因:

- ①短期借款期末数比期初数减少 1,600 万元, 是子公司华冠电子归还银行短期借款。
- ②应付票据期末数比期初数增加 209.43 万元, 是子公司华冠电子应付材料款项的银行票据增加。
- ③预收款项期末数比期初数减少 210.38 万元, 主要是子公司华冠电子销售确认结转所致。
- ④应交税费期末数比期初数减少 1,293.75 万元, 是上缴各项税费。
- ⑤应付股利期末数比期初数增加 2,068.25 万元, 是根据 2011 年度股东会批准的年度分红议案计提的应付股东分红款, 分红方案已于 2012 年 7 月实施。

(3) 利润表对比变动:

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减额	增减比例
营业税金及附加	2,232,551.34	1,368,396.56	864,154.78	63.15%
销售费用	3,317,789.97	4,452,178.20	-1,134,388.23	-25.48%
财务费用	465,439.09	987,729.63	-522,290.54	-52.88%
资产减值损失	-1,473.50	-1,849,744.26	1,848,270.76	99.92%
公允价值变动收益		-1,948,336.49	1,948,336.49	100.00%
投资收益	14,118,744.01	383,809.19	13,734,934.82	3,578.58%
营业利润	20,707,668.70	7,367,298.82	13,340,369.88	181.08%
营业外收入	1,230,927.46	1,863,488.54	-632,561.08	-33.94%
营业外支出	17,815.77	34,506.51	-16,690.74	-48.37%
利润总额	21,920,780.39	9,196,280.85	12,724,499.54	138.37%
所得税费用	4,786,515.14	1,295,872.82	3,490,642.32	269.37%
净利润	17,134,265.25	7,900,408.03	9,233,857.22	116.88%
归属于母公司股东的净利润	11,701,889.30	6,673,837.32	5,028,051.98	75.34%
少数股东损益	5,432,375.95	1,226,570.71	4,205,805.24	342.89%

变动原因:

- ①营业税金及附加本期比去年同期增加 86.42 万元, 主要是处置可供出售金融资产同比增加营业税金所致。
- ②销售费用本期比去年同期减少 113.44 万元, 主要是本期较上年同期合并范围减少力合科技所致。
- ③财务费用本期比去年同期减少 52.23 万元, 主要是子公司华冠电子借款利息费用减少。
- ④资产减值损失本期比去年同期增加 184.83 万元, 是子公司华冠电子实现销售和领用的存货跌价准备转销同比减少。
- ⑤公允价值变动收益本期比去年同期增加 194.83 万元, 是去年同期公允价值变动收益为负值的影响。
- ⑥投资收益本期比去年同期增加 1,373.49 万元, 主要是子公司清华科技园可供出售金融资产处置收益增加和华冠电子子公司注销的投资收益增加。
- ⑦营业外收入本期比去年同期减少 63.26 万元, 主要是政府补贴收入同比减少。

⑧营业外支出本期比去年同期减少 1.67 万元，主要是子公司华冠电子其他支出减少。

⑨所得税费用本期比去年同期增加 349.06 万元，主要是子公司清华科技园所得税费增加和力合环保的税费返还同比减少。

⑩营业利润、利润总额、归属于母公司股东的净利润本期比去年同期增加了 1,334.04 万元、1,272.45 万元、502.81 万元，主要是子公司清华科技园可供出售金融资产处置收益同比大幅增加。少数股东损益本期比去年同期增加 420.58 万元，主要是子公司清华科技园净利润同比大幅增加所致。

## 九、备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、总经理、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的半年度财务报告文本；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件文本。

董事长： 李东义

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 29 日