



力合股份有限公司

**2012 年度报告**

**2013 年 04 月 12 日**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
嵇世山	副董事长	工作原因	高振先
冯冠平	董事	工作原因	高振先
许楚镇	董事	工作原因	谢耘

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **2012 年 12 月 31 日** 的公司总股本为基数，向全体股东每 **10 股** 派发现金红利 **0.4 元**（含税），送红股 **0 股**（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要.....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	28
六、股份变动及股东情况.....	36
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
八、公司治理.....	46
九、内部控制.....	50
十、财务报告.....	52
十一、备查文件目录.....	149

## 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
中拓百川	指	北京中拓百川投资有限公司
力合光电	指	深圳力合光电传感股份有限公司（原名深圳力合光电传感技术有限公司）
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(特殊普通合伙)
本报告期/报告期	指	2012 年年度

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了公司存在的风险因素，敬请关注第四节董事会报告中关于公司未来发展面对的主要风险以及对策的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	力合股份	股票代码	000532
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	力合股份有限公司		
公司的中文简称	力合股份		
公司的外文名称（如有）	LEAGUER STOCK CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LEAGUER		
公司的法定代表人	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的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1992 年 10 月 28 日	珠海	19255068-X	44040119255068X	19255068-X
报告期末注册	2011 年 06 月 07 日	珠海	440400000289659	44040119255068X	19255068-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2000 年底进行资产重组，公司经营范围由原来的“以电力生产和经营为主业，房产、建材、印刷、运输全面发展”转变为“实业投资及管理；微电子、电力电子和环境保护产品的开发、生产及销售等”。目前，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。				
历次控股股东的变更情况（如有）	2000 年底，公司进行资产重组，第一大股东由珠海经济特区电力开发（集团）公司变更为深圳市清华科技开发有限公司（现名深圳力合创业投资有限公司）。2009 年 10 月，力合创投通过深圳证券交易所集中竞价交易减持本公司股份，成为本公司第二大股东，珠海城市建设集团有限公司成为本公司第一大股东。2011 年 1 月，水务集团受让珠海城市建设集团有限公司所持本公司股份后，成为本公司第一大股东至今。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	王广旭、徐海宁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	202,952,418.78	213,944,069.44	-5.14%	260,861,020.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,513,489.37	27,512,373.80	54.52%	26,287,779.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,618,107.99	1,090,653.33	598.49%	8,515,541.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,580,332.23	5,795,826.23	444.88%	22,942,546.69
基本每股收益（元/股）	0.12	0.08	50%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.08	50%	0.08
净资产收益率（%）	6.62%	3.78%	2.84%	4.17%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	966,947,147.48	1,017,280,120.23	-4.95%	1,236,819,175.28
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	646,111,456.98	637,450,270.31	1.36%	721,646,515.30

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	7,521,499.14	9,815,713.97	1,628,673.93	主要是处置房产收益
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)	2,687,034.94	4,684,546.30	1,556,225.40	
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	45,764,887.80	35,612,499.26	37,575,057.67	主要是子公司清华科技园减持拓邦股份、数码视讯的投资收益
对外委托贷款取得的损益	1,226,666.67			子公司力合华清对外提供 1600 万元委托贷款利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,724,248.24	548,928.57	-1,008,042.11	



所得税影响额	10,917,120.47	11,943,211.79	8,716,865.45	
少数股东权益影响额（税后）	14,111,834.94	12,296,755.84	13,262,811.07	
合计	34,895,381.38	26,421,720.47	17,772,238.37	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期，国际经济复苏缓慢，国内经济增长放缓，公司所在行业不景气加大了公司经营压力。面对严峻的市场形势，公司全面落实了内控实施方案，提高了风险控制能力，并通过认真开展预算管理、财务管控以及绩效考核工作，加强了成本和费用控制，实现了盈利能力的有效提升。全年实现营业收入20,295.24万元，实现净利润4,251.35万元，较上年度大幅增长54.52%，增长的主要原因是：子公司华冠电子实现扭亏为盈；公司处置闲置固定资产（房产），实现收益616万元；公司停止了力合投资证券投资业务、转让连续亏损的力合科技和深圳力合数字电视有限公司股权后，投资损失大幅减少。公司重点开展了以下经营工作：

1、全面落实内控实施方案。进一步明确了对外投资、信息披露、关联交易、重大资金往来等重点业务流程的风险控制点及控制措施，梳理和完善了采购控制、生产计划、营销管理、资金流转、信息传递、人力资源管理等各方面工作的基本管理制度及业务流程设计，停止了证券投资等高风险业务，确保公司回避风险并集中资源于主业运营。

2、通过转让闲置固定资产（房产）盘活了资金；通过购买银行理财产品、为系统内企业提供财务资助等方式，在保障资金安全的前提下，实现了稳定的投资收益，提高了资金使用效率。

3、扩大对外投资，提升了主业未来增长潜力。子公司力合环保投资2,880万元收购了中拓百川60%的股权，并承接了珠海南区水质净化厂二期工程建设服务业务，公司未来污水处理能力有望提升；子公司力合华清投资1,600万元参股了力合光电，子公司清华科技园参股了珠海市司迈科技有限公司，增加了公司创业投资业务的项目储备。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

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、电子器件制造、水质净化等业务。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

说明

##### (1)驱动业务收入变化的因素分析

报告期，公司实现营业收入20,295.24万元，较上年下降5.14%，主要是上年同期原子公司力合科技1-6月营业收入3,233.77万元计入合并范围。公司在电子设备制造业、公共设施服务业及科研服务业中，不断提高产品、服务质量，努力拓展市场，营业收入均有所增长。

##### (2)以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期，子公司华冠电容器受市场环境恶化、行业竞争激烈的影响，销售量及销售价格均有所下滑，使得电子器件制造行业的收入下降4.93%。

子公司华冠电子根据市场情况及时调整产品结构，在销售量下降的情况下，保证了销售收入的稳定。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
电子设备制造业 (台)	销售量	171	262	-34.73%
	生产量	197	270	-27.04%
	库存量	110	84	30.95%
电子器件制造业 (万只)	销售量	69,336.76	70,695	-1.92%
	生产量	64,209.69	75,444.37	-14.89%
	库存量	9,270.14	14,397.21	-35.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 电子设备制造业的销售量同比下降 34.73%，生产量同比下降 27.04%，库存量增加 30.95%，是由于子公司华冠电子调整产品结构所致。

(2) 电子器件制造业的库存量降低 35.61%，是子公司华冠电容器盘活库存商品所致。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	64,700,049.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	31.88%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	41,247,753.00	20.32%
2	第二名	7,727,019.31	3.81%
3	第三名	6,068,210.55	2.99%
4	第四名	5,069,615.39	2.5%
5	第五名	4,587,451.34	2.26%
合计	—	64,700,049.59	31.88%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	

电子设备制造业	—	34,671,021.03	25.89%	27,747,859.89	19.57%	24.95%
电子器件制造业	—	61,444,813.75	45.89%	55,541,272.01	39.18%	10.63%
计算机应用服务业	—	0.00	0%	32,161,760.93	22.69%	-100%
科研服务业	—	7,732,888.65	5.78%	6,946,290.17	4.9%	11.32%
公共设施服务业	—	30,046,543.08	22.44%	19,360,336.77	13.66%	55.2%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电子设备	原材料	26,183,555.08	19.56%	22,714,398.11	16.02%	15.27%
电子设备	人工	5,883,672.27	4.39%	3,343,617.12	2.36%	75.97%
电子设备	制造费用	2,603,793.68	1.94%	1,689,844.66	1.19%	54.08%
电子器件	原材料	31,669,511.20	23.65%	32,457,553.58	22.9%	-2.43%
电子器件	人工	11,239,269.06	8.39%	9,128,115.98	6.44%	23.13%
电子器件	制造费用	18,536,033.49	13.85%	13,955,602.45	9.84%	32.82%
服务与培训	折旧费	3,663,685.66	2.74%	3,666,116.57	2.59%	-0.07%
服务与培训	物业费	1,213,570.39	0.91%	1,147,992.00	0.81%	5.71%
服务与培训	维保费	2,505,286.69	1.87%	1,583,887.99	1.11%	58.17%
服务与培训	其他费用	350,345.91	0.26%	548,293.61	0.39%	-36.1%
污水处理	人工薪酬	5,616,066.58	4.19%	4,657,883.97	3.29%	20.57%
污水处理	折旧摊销	5,604,818.32	4.19%	5,039,818.93	3.56%	11.21%
污水处理	水电费	4,805,654.56	3.59%	4,714,159.83	3.33%	1.94%
污水处理	运营费	2,703,127.41	2.02%	3,280,768.71	2.3%	-17.61%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	20,829,143.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	26.31%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	智胜新信息技术有限公司	6,333,077.35	8%
2	中怡达电子有限公司	6,068,357.97	7.66%
3	广州超音速自动化科技有限公司	2,857,021.92	3.61%
4	和椿自动化（上海）有限公司	2,793,279.67	3.53%

5	珠海吉大供电所	2,777,406.10	3.51%
合计	—	20,829,143.01	26.31%

#### 4、费用

项目	本期金额	上期金额	变动比例
营业税金及附加	5,914,022.49	4,696,920.59	25.91%
销售费用	6,990,327.91	8,251,084.13	-15.28%
管理费用	43,072,937.87	45,575,146.55	-5.49%
财务费用	910,008.27	3,144,778.19	-71.06%

说明：

- (1) 营业税金及附加本期比上期增加121.71万元，增长25.91%，主要是收入增加及缴纳增值税额增加所致。
- (2) 财务费用本期比上期减少223.48万元，降低71.05%，主要是银行借款减少所致。

#### 5、研发支出

报告期，公司加大研发力度，全年研发投入915.40万元，同比增长35.30%，主要是子公司华冠电容器和华冠电子开发研制了适应行业发展趋势和市场需要的高附加值产品，为公司主营业务收入的增长和盈利能力的提升创造了条件。

子公司华冠电容器实施了固态铝电解电容器和基板自立型中高压铝电解电容器的研制开发，完成了两条试验生产线的投资建设，并攻克了降低固态电容器材料成本的技术难题，提高了产品的市场竞争力，该公司还将大力加强导电高分子固态铝电解电容器的研发、销售和技术服务，力争3—5年使该产品成为公司电子元器件行业的拳头产品。LHS型基板自立型中高压铝电解电容器产品性能达到设计标准，满足批量生产条件，该产品的研制丰富了公司铝电解电容器的产品线，积累了生产中高压产品的经验，提升了该类产品的附加值，有利于公司提升产品盈利能力。

子公司华冠电子自主开发研制了国产首例锂电池制片卷绕一体机，通过对产品关键部件进行创新性设计，从根本上解决了技术难题。在此基础上，该公司成功研制开发了台式制片机、芯棒卷绕机、小方型全自动卷绕机、逆时针卷绕机、超级电容卷绕机等新产品。报告期内新产品实现销售合同2,891万元，成为公司电子设备制造业的主打产品，并依靠技术优势成功外销，出口德国的芯棒卷绕机、美国的方形卷绕机，实现了在公司验收发货后，通过视频远程调试投入生产运行的先例。该系列产品的研制开发使华冠电子在行业不景气的宏观形势下，通过调整产品结构，实现扭亏为盈。

报告期，公司研发支出总额占公司最近一期经审计净资产的1.42%，占营业收入的4.51%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	249,576,276.16	250,955,894.10	-0.55%
经营活动现金流出小计	217,995,943.93	245,160,067.87	-11.08%
经营活动产生的现金流量净额	31,580,332.23	5,795,826.23	444.88%
投资活动现金流入小计	380,585,356.87	285,899,244.65	33.12%
投资活动现金流出小计	447,221,538.78	206,794,095.79	116.26%

投资活动产生的现金流量净额	-66,636,181.91	79,105,148.86	-184.24%
筹资活动现金流入小计	6,000,000.00	30,800,000.00	-80.52%
筹资活动现金流出小计	72,860,820.75	82,496,481.78	-11.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-66,860,820.75	-51,696,481.78	29.33%
现金及现金等价物净增加额	-101,916,670.43	33,204,493.31	-406.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额本年较上年增加了 2,578.45 万元，主要是购买材料的现金支出减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本年较上年减少 14,574.13 万元，主要是投资支付净额增加 11,527.88 万元，处置子公司及其他营业单位收到的现金减少 7,093.31 万元，取得投资收益收回现金增加 869.88 万元，处置资产收回现金增加 1,860.44 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本年较上年减少 1,516.43 万元，主要是归还银行借款增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额与公司净利润相比存在差异，主要是公司利润主要来源于投资收益。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电子设备制造业	43,767,911.05	34,671,021.03	20.78%	25.38%	24.95%	0.27%
电子器件制造业	77,015,061.29	61,444,813.75	20.22%	-4.93%	10.63%	-11.22%
科研服务业	19,570,219.59	7,732,888.65	60.49%	4.92%	11.32%	-2.27%
公共设施服务业	56,252,898.07	30,046,543.08	46.59%	30.25%	55.2%	-8.58%
分产品						
电子器件	77,015,061.29	61,444,813.75	20.22%	-4.93%	10.63%	-11.22%
污水处理	41,247,753.00	18,729,666.87	54.59%	4.46%	5.86%	-0.6%
环境工程	15,005,145.07	11,316,876.21	24.58%	305.41%	578.59%	-30.36%
服务与培训	19,570,219.59	7,732,888.65	60.49%	4.92%	11.32%	-2.27%
电子生产设备	43,767,911.05	34,671,021.03	20.78%	25.38%	24.95%	0.27%
分地区						
华南地区	155,339,651.49	99,657,035.78	35.85%	8.21%	19.94%	-6.27%
华东地区	14,391,941.37	10,950,017.71	23.92%	-24.49%	-28.12%	3.85%
华北地区	3,077,084.65	2,231,335.52	27.49%	-90.99%	-93.39%	26.4%

国内其他地区	7,715,387.41	6,498,154.45	15.78%	406.77%	527.1%	-16.16%
境外	16,082,025.08	14,558,723.05	9.47%	36.64%	68.89%	-17.29%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

说明

#### 1、分行业说明：

①电子设备制造业务营业收入同比增长25.38%，毛利率同比增加0.27%，主要是上年抵消了子公司华冠电子报告期向子公司华冠电容器销售电容器设备营业收入1,146.92万元。同时，该公司调整经营思路，集中力量发展盈利水平较高的主业产品，营业收入及毛利率均有所上升。

②电子器件制造业务营业收入同比下降了4.93%，毛利率同比下降了11.22%，主要是子公司华冠电容器报告期内受整体市场环境影响，销售价格下降、人工成本上升导致营业收入和毛利率下降。

③公共设施服务业务营业收入同比增长30.25%，毛利率同比下降8.58%，主要原因：一是子公司力合环境的收入、成本纳入合并范围，且毛利率较低；二是报告期力合环保投资取得中拓百川60%的股权，成本纳入合并报表范围，因中拓百川运营项目仍处于建设期，未取得收入。

#### 2、分地区说明：

①华南地区主营业务收入同比增长8.21%，主要是子公司力合环保、力合环境、清华科技园及华冠电子华南地区主营业务收入分别增长4.46%、305.41%、4.92%、21.98%，华冠电容器华南地区主营业务收入下降了8.64%。

②华东地区主营业务收入同比下降24.49%，主要是子公司华冠电子、华冠电容器华东地区主营业务收入同比下降14.66%和18.64%。

③华北地区主营业务收入同比下降90.99%，主要是公司转让原子公司力合科技股权后，该公司在该地区的业务收入不再纳入合并报表。

④国内其他地区主营业务收入同比增长406.77%，主要是子公司华冠电子新增东北、华中、西南地区的收入。

⑤国外主营业务同比增长36.64%，主要是子公司华冠电子国外主营业务收入同比增长46.22%，华冠电容器国外主营业务收入同比增加34.87%。

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	106,701,576.95	11.03%	208,618,247.38	20.51%	-9.48%	本期增加购买理财产品及对外投资
应收账款	62,824,133.74	6.5%	76,761,590.00	7.55%	-1.05%	主要是子公司力合环保收回污水处理政府补偿款及华冠电子、力合环境因销售增加应收账款增加
存货	55,851,983.26	5.78%	69,693,588.31	6.85%	-1.07%	主要是子公司华冠电子、华冠电容器本期加强存货控制，减少库存所致
长期股权投资	140,377,310.86	14.52%	107,022,797.81	10.52%	4%	对外股权投资增加及股东权益增加所致

固定资产	203,447,233.51	21.04%	225,638,628.58	22.18%	-1.14%	主要是出售闲置房产所致
在建工程	15,754,723.68	1.63%	1,603,457.77	0.16%	1.47%	收购中拓百川 60%股权所致
固定资产清理	3,134,205.37	0.32%	0	0	0.32%	出售闲置房产中尚未过户部分
预付款项	3,553,458.41	0.37%	5,738,968.98	0.56%	-0.19%	主要是子公司华冠电子预付货款减少所致
应收利息	35,555.56	0.004%	217,388.75	0.02%	-0.016%	主要是力合环保应收存款利息减少所致
其他应收款	8,667,237.38	0.9%	2,757,418.78	0.27%	0.63%	增加对子公司中拓百川少数股东财务资助所致
其他流动资产	120,200,000.00	12.43%	21,000,000.00	2.06%	10.37%	主要是理财产品投资增加及对外提供委托贷款所致
可供出售金融资产	108,211,328.00	11.19%	172,387,682.49	16.95%	-5.76%	可供出售金融资产出售及公允价值变动所致

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	6,000,000.00	0.62%	24,500,000.00	2.41%	-1.79%	偿还短期借款所致
长期借款	28,000,000.00	2.9%	38,000,000.00	3.74%	-0.84%	子公司力合环保偿还贷款所致
预收款项	3,319,507.69	0.34%	6,064,840.09	0.6%	-0.26%	主要是华冠电子、力合环境销售确认结转所致
递延所得税负债	20,062,464.91	2.07%	31,138,642.82	3.06%	-0.99%	可供出售金融资产出售及公允价值变动所致

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	46,775.00					46,775.00	0.00
3.可供出售金融资产	172,387,682.49		80,249,859.58			52,541,394.98	108,211,328.00
金融资产小计	172,434,457.49		80,249,859.58			52,588,169.98	108,211,328.00



上述合计	172,434,457.49		80,249,859.58				108,211,328.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

### 1、技术和品牌优势

子公司清华科技园主业为高新技术企业孵化和创业投资，园区占地面积15万平方米，目前已建成并投入使用的一期工程建筑面积6.8万平方米，后续工程全部建成后，园区总建筑面积将在15万平方米以上。清华科技园（珠海）是除清华科技园总园以外，全国仍然保留的唯一一个以“清华”命名的科技园，是清华科技园总园在广东的分园。该园区投入运营以来，先后获得了“广东省首家备案创投企业”，“火炬中心首批认证的创投企业”，“广东省科技企业孵化器百强”，“广东省高新技术创业服务中心”、“珠海生物医药产学研技术创新基地”等资质和荣誉，逐步形成了独特的投资和技术支撑体系，孵化和投资业务在广东省和珠海市均具有领先地位。

子公司华冠电子主要产品为电子元器件生产设备，为国内最早从事相关产品生产的企业之一，先后成功研发了15种新产品，其中1项新产品被认定为国家级重点新产品。现拥有专利122项，其中发明专利19项，发布广东省地方标准1项，参与制定地方标准2项，2008年被认定为广东省光机电精密机械设备工程技术研究开发中心，2010年被省经贸委认定为省级装备制造制造业重点企业，2011年通过了国家高新技术企业复审，该公司在电子设备制造领域具有一定的技术和品牌优势。子公司华冠电容器是国内最早批量生产片式铝电解电容器的厂家之一，技术水平及产销量均居国内同行前列，在车载DVD电子元器件领域居珠三角地区领先地位。公司促进华冠电子、华冠电容器的协同发展有利于实现资源共享和优势互补，提高整体盈利能力。

### 2、特许经营权

子公司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，日污水处理能力9.8万吨。凭借成熟、精细化的运营管理流程和精干的管理人员队伍，该公司运营项目具有较强的竞争能力，是珠海近十年来，唯一一直保持污水处理达标100%的企业。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
106,564,901.00	5,583,400.00	1,808.6%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
华冠电子	锂电池生产设备、电容器生产设备的设计、生产、销售和服务	59.4%
力合华清	创业投资业务	93.71%

力合光电	光电显示及触摸屏用镀膜产品及组件、光电传感材料及器件的研发、生产与销售	12.57%
中拓百川	水质净化项目投资	57.43%
珠海市司迈科技有限公司	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	8.57%

## 2、 期末持有其他上市公司股权情况（单位：元）

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
拓邦股份	A股	15,252,942.20	10,939,059.00	6.5%	11,398,677	5.2%	69,075,982.62	20,767,716.55	可供出售金融资产	长期股权投资
数码视讯	A股	12,708,526.22	2,944,650.00	1.3%	2,377,603	0.7%	39,135,345.38	22,516,787.99	可供出售金融资产	长期股权投资

## 3、 报告期买卖其他上市公司股份情况（单位：股）

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	送转股	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量（单位：元）	产生的投资收益（单位：元）
拓邦股份	10,939,059	0	3,063,318	2,603,700	11,398,677	3,781,020.46	18,025,504.75
数码视讯	2,944,650	0	1,466,504	2,033,551	2,377,603	10,900,848.55	21,930,186.19

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

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	14.42	是	0	否	不适用	
东亚银行	2,100	2012年01月05日	2012年04月10日	保本结构性	2,100	32.97	32.97	是	0	否	不适用	
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	0	否	不适用	
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	0	否	不适用	
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	0	否	不适用	
农商银行	4,000	2012年05月23日	2012年06月29日	保本浮动收益性	4,000	19.46	19.46	是	0	否	不适用	
东亚银行	2,100	2012年05月30日	2012年08月31日	保本结构性	2,100	26.03	26.03	是	0	否	不适用	
农商银行	3,000	2012年06月07日	2012年08月10日	保本浮动收益性	3,000	10.78	10.78	是	0	否	不适用	
东亚银行	3,800	2012年06月07日	2012年09月10日	保本结构性	3,800	48.62	48.62	是	0	否	不适用	
东亚银行	2,500	2012年07月06日	2012年10月10日	保本结构性	2,500	31.31	31.31	是	0	否	不适用	
东亚银行	2,100	2012年09月04日	2012年12月04日	保本结构性	2,100	24.15	24.15	是	0	否	不适用	
东亚银行	3,800	2012年09月14日	2013年01月04日	保本结构性	0	54.15	56.09	是	0	否	不适用	
东亚银行	4,120	2012年10月11日	2013年01月12日	保本结构性	0	41.51	50.02	是	0	否	不适用	
农商银行	2,500	2012年12月15日	2013年03月29日	保本浮动收益性	0	4.73	32.14	是	0	否	不适用	
合计	--	--	--	--	29,600	375.02	426.40	--	0	--	--	
逾期未收回的本金和收益累计金额												0
委托理财情况说明				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。								

说明：公司用于委托理财的资金均为公司自有资金。

**(2) 委托贷款情况**

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
深圳力合光电传感股份有限公司	是	1,600	8%	无	补充企业流动资金，不得借与他人	无	无
合计	--	1,600	--	--	--	--	--

## 说明

公司用于委托贷款的资金均为公司自有资金。此项委托贷款，公司获得投资收益 122.67 万元。

## 5、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
珠海清华科技园创业投资有限公司	子公司	科研服务业务	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	16600 万元	371,635,972.13	327,491,809.80	19,992,908.27	48,434,832.87	41,861,274.44
珠海力合环保有限公司	子公司	公共设施服务业	从事污水处理业务	4000 万元	159,015,254.66	80,789,048.40	42,403,430.84	16,402,913.65	13,785,414.89
珠海力合环境工程有限公司	子公司	公共设施服务业	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	1000 万元	12,711,994.71	11,747,123.62	15,005,145.07	650,010.82	411,785.76
珠海华冠电容器有限公司	子公司	电子器件制造业	从事片式电容器、电子元器件及电子产品的生产和销售	5200 万元	101,520,378.62	82,085,668.18	77,690,764.58	2,569,780.26	2,608,769.20
珠海华冠电子科技有限公司	子公司	电子设备制造业	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	9000 万元	140,539,577.35	103,481,677.67	50,571,197.44	-1,476,751.89	1,315,829.70
深圳力合华清创业投资有限公司	子公司	服务业	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	4800 万元	38,134,275.18	38,093,208.57	1,226,666.67	1,132,630.39	1,101,560.87
珠海力合投资有限公司	子公司	服务业	技术服务、咨询服务；实业投资	3000 万元	16,375,298.80	16,233,503.47	-	116,683.12	118,190.84
深圳力合新媒体有限公司	参股公司	服务业	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	6000 万元	41,919,428.02	37,974,925.11	2,096,510.11	-3,239,810.51	-2,651,515.06
深圳力合高科技有限公司	参股公司	制造业	生产石英晶振、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	5003.948 万元	660,630,244.03	227,025,675.49	537,874,475.60	47,068,788.61	18,538,782.03
江苏数字信息产业园	参股公司	服务业	园区房产开发，数字信息产业园区的经营管	8000 万元	440,004,627.12	104,280,931.91	102,975,150.33	15,333,244.67	16,284,057.28

发展有限公司			理及配套服务，公共设施管理，基础设施建设						
--------	--	--	----------------------	--	--	--	--	--	--

#### 主要子公司、参股公司情况说明

公司主营业务收入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。其中：

(1) 清华科技园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。该公司注重园区管理，努力提高孵化业务品质，坚持以高端制造业和医疗器械为主要投资领域，借助技术支撑体系，实现投资与孵化联动，逐步确立了在珠三角地区创投领域的差异化竞争优势。报告期实现营业收入1,999.29万元，同比增长5.56%,达到历史最好水平；出售“数码视讯和拓邦股份”股票实现投资收入5,254.14万元。截止2012年末，该公司仍持有“数码视讯”股票2,377,603股，“拓邦电子”股份11,398,677股。

(2) 华冠电子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，为高新技术企业。该公司通过优化管理和创新激励机制，努力提升产品研发、营销拓展、成本控制及财务管理水平，凝聚力增强、核心竞争力提高，报告期扭转了连续四年的亏损局面，实现营业收入5,057.12万元，较上年增长0.84%，净利润131.58万元，比上年同期增加724.66万元。该公司将继续以市场为导向，加快新产品开发，保持技术领先，并以质量为核心，巩固市场份额及品牌优势。

(3) 华冠电容器主要从事电子元器件及电子产品的生产和销售。报告期该公司实现营业收入7,769.08万元，同比下降4.48%；净利润260.88万元，同比下降63.62%。营业收入和净利润同比下降的主要原因：一是受电子行业不景气影响，电子元器件企业普遍开工率不足，华冠电容器设备开机率年均亦不足50%；二是扩产搬迁后折旧及维修费用增大，房租及水电等其他制造费用也有所提高；三是市场萎缩，竞争激烈，致使销售价格下降，同时人工成本却大幅上升，致使毛利率降低；四是部分新产品生产线投入后未能正常运行，导致生产成本攀升，引起毛利率进一步降低。该公司将努力开展新产品研发，加强市场开拓，尽快提高盈利水平。

(4) 力合环保主要从事污水处理业务，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。报告期，该公司实现营业收入4,240.34万元，较上年增长6.43%；实现净利润1,378.54万元，同比下降17.11%，净利润同比下降的原因主要是中拓百川亏损纳入合并报表，以及南区厂所得税减免优惠到期增加缴纳所得税。报告期力合环保取得了南区二期横琴水质净化厂代建项目并顺利实施，收购了中拓百川60%的股权，扩大了产能增长潜力。

(5) 力合环境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、管理业务。报告期力合环境发展迅速，目前已成为珠海环保市场上具有相关资质最多的企业，技术和服务质量得到用户的广泛认可。全年实现营业收入1,500.51万元；实现净利润41.18万元，利润率较低的主要原因是该公司基于业务拓展需要，提前进行相关专业人员储备，导致人力成本增加较多。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
中拓百川	加快做大公司环保产业规模	股权收购	影响公司净利润-92.09 万元。
珠海力合技术研究发展有限公司	减少亏损	注销	无影响。
常州华冠	减少亏损	注销	影响公司净利润 85.86 万元。

## 6、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
向子公司华冠电子增资	2,876.49	2,876.49	2,876.49	100%	报告期, 子公司华冠电子实现扭亏为盈, 实现净利润 131.58 万元。
向子公司力合华清注资	3,800	2,800	2,800	73.68%	报告期, 子公司力合华清实现净利 110.16 万元。
子公司力合华清向力合光电增资	1,600	1,600	1,600	100%	子公司力合华清对力合光电为成本法核算, 未对本期损益产生影响。
子公司收购中拓百川股权	2,880	2,880	2,880	100%	报告期, 中拓百川处建设期, 亏损 160.35 万元。
子公司清华科技园向珠海市司迈科技有限公司增资	500	500	500	100%	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	11,656.49	10,656.49	10,656.49	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
<p>(1)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。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%。工商变更登记已于 2012 年 1 月 13 日办理完毕。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》。</p>					

(2)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，力合华清剩余未认缴出资由公司在三年内缴纳。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，2012 年 7 月 2 日，公司向子公司力合华清支付第三期注资款 1,300 万元，7 月 5 日工商变更手续办理完毕。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)子公司力合华清投资 1,600 万元参与力合光电的增资，增资价格为每股 8 元。增资完成后，力合华清持有力合光电 2.8571%股权。7 月 18 日工商变更手续办理完毕。详见 2012 年 7 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《关于参与深圳力合光电传感技术有限公司增资暨关联交易公告》。

(4)子公司力合环保以 2,880 万元的价格等比例收购珠海万力达投资有限公司、北京地豪佳禾投资有限公司及北京伽润投资有限公司持有的中拓百川 12.9%、25.81%、21.29%的股权。股权收购完成后，力合环保合计持有中拓百川 60%股权，成为中拓百川控股股东。工商登记变更手续已于 2012 年 9 月 5 日办理完毕。详见 2012 年 8 月 31 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《关于收购北京中拓百川投资有限公司 60%股权暨关联交易公告》。

(5)子公司清华科技园参与珠海市司迈科技有限公司增资，清华科技园投资 500 万元取得该公司 15%的股权。2012 年 4 月 18 日工商变更手续办理完毕。该公司注册资本 352.9 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。

## 七、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、高新技术企业孵化业务

高科技企业孵化器在全国各地快速发展，功能呈现从综合孵化器向专业孵化器，并向上游低级阶段的“前加速器”和下游高级阶段的企业加速器转变的趋势。本公司控股的清华科技园（珠海）所在的珠海高新区以中小微型、初创型高新技术企业居多，对孵化服务要求更高。珠海高新区现有 5 个孵化器，总孵化面积 35 万平方米。地方政府已安排落实“三扩三建”的“大孵化器”规划及配套措施，以及广东省政府正在酝酿中的“前孵化器”政策（即政府部门和孵化器把业务延伸到高校和研究机构中，对那些拟产业化但仍在研究中的项目提供服务支持），对清华科技园实现规模扩张和业务升级提供了有利的政策条件。

#### 2、电子设备制造业务

受益于国家鼓励发展高端装备制造业政策，电子设备制造行业发展空间广阔。目前国内电容器设备生产企业众多，技术相对成熟，行业竞争已从初期的技术竞争演变为品牌、价格、质量、技术、经营管理的综合能力的竞争。锂电池产业发展迅速，但尚未形成统一行业标准，竞争无序导致生产企业普遍业绩不理想，从而加大了相应生产设备厂商的经营压力。

#### 3、电子元器件制造业务

国内经济增速放缓导致电子行业市场低迷，电子元器件产品销量缩减，价格竞争成为传统产品争取市场份额的主要手段。随着电子产品的升级换代，电子元器件的优势产品转向新能源、光通信、LED 等新兴产业，并呈现由消费类市场逐步转向工业类市场的趋势。具有优良频率特性和温度特性的固态铝电解电容器，使用范围不断扩大。

#### 4、环保业务

国家各项环保法规的颁布及可持续发展战略的实施，为环保产业创造了广阔的发展空间，在水质净化业务方面，拥有管理优势和行业声誉的公司，具备更强的业务竞争和市场拓展能力。珠海水质净化行业市场集中度不高，仍处于高速增长阶段，环保企业绝大部分依靠挂靠资质做环境治理工程项目，子公司力合环保、力合环境凭借多年的努力在业界已经形成了良好的口碑，竞争优势明显。

### （二）2013 年生产经营总体目标

2013 年公司将继续以夯实主业基础为首要任务，加大投资力度，全面提升核心竞争力，确保子公司华冠电子、华冠电容器、力合环保、力合环境累加净利润占公司合并净利润的比重稳定增长，争取实现合并营业收入 22,000 万元以上，公司利润水平同步增长。公司将重点开展以下工作：

#### 1、争取启动清华科技园（珠海）续建工程，扩大高新技术企业孵化器业务平台

努力争取珠海市政府的支持，尽早启动清华科技园（珠海）续建工程，促进清华科技园科研服务业务和创新业务实现



规模效益和社会效益，进一步发挥珠海市与清华大学市校合作平台的作用。

#### 2、促进华冠电子、华冠电容器协同发展，实现华冠科技工业园区产能扩张、盈利提升

经过2012年对华冠电子和华冠电容器经营策略和内部管控的调整，两公司已具备健康稳定发展的基础。两公司将进一步加强资源共享，努力提高核心竞争能力，实现华冠科技工业园整体产能扩张、盈利提升，成功打造公司电子产业基地。

#### 3、尽快实现中拓百川预期经营目标，实现污水处理能力快速增长

公司收购中拓百川股权，扩大了公司污水处理业务增长潜力。2013年力争中拓百川东营项目建成运营，同时积极落实新的城市污水处理项目，扩大环保产业收益。

#### 4、积极开展项目调研，努力增加项目储备

加强对外投资的精细化管理，努力培育和壮大公司创业投资主营业务，丰富公司利润来源，力争实现经营业绩的持续提升。

#### 5、通过深入实施内控规范方案，提高公司综合管理水平

2012年公司重点围绕与财务报告相关的主要业务开展了内控体系维护和完善工作，公司将在2013年将内控建设工作进一步深入到公司各个业务层面，开展更为全面和深入的风险识别和评估工作，优化业务流程，提高公司整体管理水平。

#### （三）2013年资金需求、使用及来源

根据公司发展规划和各子公司生产经营计划，2013年资金来源主要依靠公司自有资金和银行贷款，预计公司及子公司增加银行借款8,000万元左右。

#### （四）主要风险与对策

##### 1、主要风险

（1）公司业务规模扩大，对外投资管理体系日趋复杂，异地项目的风险控制和管理成本的压力较大。

（2）在经济快速发展和大量初创型企业涌现促进高新技术企业孵化和创投业务快速发展的背景下，若公司孵化规模和孵化能力跟不上行业发展步伐，将被逐渐边缘化。

（3）国家政策推动下，电子行业逐步发展成熟，市场竞争加剧导致电子设备及电子产品价格不断下调，而生产资料价格及人工成本费用呈上升趋势，电子元器件及设备行业毛利率下降压力加大。

（4）消费升级和电子终端新产品的不断涌现，传统产品的技术工艺面临被市场淘汰的风险，公司创新研发能力面临重大考验。

（5）国家环保标准的提高对污水处理设施和技术改造升级提出更高的要求，将可能增加污水处理设施建设及营运成本。

##### 2、防范与控制上述风险，公司主要应对措施如下：

（1）公司将继续加强精细化管理，完善内控制度，培养优秀管理团队，努力提高经营效率，实现收益最大化；

（2）紧盯行业发展前沿和市场需求变化趋势，加大技术创新和新产品研发力度，适时调整产品结构，逐步扩大高附加值产品生产规模，提高产品市场竞争力；

（3）以市场为导向，质量为核心，争取扩大市场份额；

（4）实施预算管理，继续强化成本费用控制，努力扩大公司盈利空间。

## 八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期公司未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

(1) 与上年相比，本年新增合并单位4家。

2012年8月29日，经公司第七届董事会第十八次会议审议通过，子公司力合环保收购了中拓百川60%的股权，成为中拓百川控股股东。中拓百川及其下属三家全资子公司，纳入合并范围。

(2) 与上年相比，本年减少合并单位2家。

子公司华冠电子投资的全资公司常州华冠和子公司清华科技园投资的全资公司珠海力合技术研究发展有限公司分别于2012年1月和2012年10月完成清算注销，不再纳入合并范围。

## 十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期，综合考虑公司盈利能力、经营发展规划、资金需求、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，按照公司《章程》的规定，本公司制定了2011年度利润分配方案，经2011年度股东大会审议通过，在规定的期限内实施完毕。

报告期，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）要求，本公司对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了完善，修订了公司《章程》中利润分配条款，经公司2012年第二次临时股东大会审议通过。

公司利润分配政策尤其是现金分红政策符合公司《章程》和审议程序的规定。修订后的公司《章程》更进一步明确规定了利润分配的形式，决策程序和监督机制，现金分红的具体内容、条件、最低比例以及对利润分配政策进行调整的条件和程序等内容，能够发挥独立董事监督作用，中小投资者的合法权益能够得到充分维护。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

### 1、2012年度利润分配预案

经大华会计师事务所审计，公司2012年度实现归属于母公司所有者的净利润42,513,489.37元，母公司实现净利润52,945,463.53元，期末母公司可供股东分配利润为102,668,737.99元。利润分配预案如下：

(1) 以2012年12月31日股本总数344,708,340股为基数，每10股派现金0.40元（含税），合计分配13,788,333.60元，未分配利润余额88,880,404.39元转入下一年度；

(2) 不进行公积金转增股本。

### 2、2011年度利润分配方案

(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。

### 3、2010年度利润分配方案

(1) 以2010年12月31日股本总数344,708,340股为基数，每10股派现金0.50元（含税），合计17,235,417.00元，未分配利润余额 43,405,331.82元转入下一年度。

(2) 不进行公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	13,788,333.60	42,513,489.37	32.43%
2011 年	20,682,500.40	27,512,373.80	75.18%
2010 年	17,235,417.00	26,287,779.61	65.56%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十二、社会责任情况

公司一向秉承股东利益最大化的核心价值观和创新、高效、务实、包容的文化理念，坚持以人为本的管理模式，塑造了和谐、规范、自律的企业文化。公司立足于高新技术行业，多元化发展公共事业，在追求经济效益保护股东利益的同时，积极保护债权人和员工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，从而促进公司本身与全社会的和谐发展。公司在经营活动中，遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，自觉履行应尽的社会责任。

报告期内，公司继续积极承担社会责任，缴纳税费3,460.31万元，较上年同期增长46.18%；不断完善职工薪酬体系，增加公司员工薪酬福利；注重员工知识和技能培训，专项投入25.38万元。

公司将环境保护作为可持续发展战略的重要环节，大力发展以环保产业为主的公共事业，报告期投资2,880万元收购的中拓百川已完成了延吉污水处理厂一期工程建设，污水处理量为4万吨/日的东营市西城城北污水处理项目正在建设中。子公司力合环保取得国家环境保护总局颁发的《环境污染治理设施运营资质证书》，并依照国家环保部门的规定办理了《排放污染物许可证》。2012年处理污水4,257.32万吨，均达到国家新颁布的污水处理排放标准。与此同时，该公司全面履行《环境教育基地》职能，全年累计接待现场参观人数900多人次。

公司持续有效运行ISO9000质量管理体系，注重产品品质和质量提升，2012年投入研发费用900多万元，同比增长35%。子公司华冠电容器拥有ISO14001环保管理体系认证和ROHS环保QC08000认证，环境认证体系跟进审核符合国家的相关标准；子公司华冠电子参与制定的行业标准DB44/T 921-2011《锂离子电池卷绕设备通用技术要求》，2012年1月获广东省质监局批准发布。

2013年，公司将继续积极履行社会责任，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督。

## 十三、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 年度	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。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、报告期无控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

### 三、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
珠海万力达投资有限公司	中拓百川12.9%股权	619.35	所涉及的资产产权已全部过户。	-19.80	-	-0.47%	是	公司董事常务副总经理担任转让方控股股东珠海万力达电气股份有限公司董事	2012年08月31日	《关于收购北京中拓百川投资有限公司60%股权暨关联交易公告》(编号:2012-048)刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。
北京地豪佳禾投资有限公司和北京伽润投资有限公司	中拓百川合计47.1%股权	2,260.65	所涉及的资产产权已全部过户。	-72.29	-	-1.7%	否		2012年08月31日	《关于收购北京中拓百川投资有限公司60%股权暨关联交易公告》(编号:2012-048)刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

收购资产情况概述

详见非募集资金投资的重大项目情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

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	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	市场价格	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	---------------	----------	------	------	------

珠海市城市排水有限公司	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	-	4,124.78	100%	当月计量, 两个月内支付	-	2012年04月13日	《2012年度日常关联交易公告》(编号: 2012-013) 刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。
合计				--	--	4,124.78	100%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
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				力合环保拥有的吉大水质净化厂一期、二期及南区水质净化厂 30 年特许经营权为公司通过公开竞标取得, 各设施投入运营以来, 运转正常, 收益稳定。排水公司代珠海市政府支付污水处理费, 支付方式合法规范, 此项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)				力合环保与排水公司间存在业务往来, 排水公司代珠海市政府支付力合环保各水质净化厂的污水处理费。排水公司向力合环保支付污水处理费的定价权最终由珠海市政府决定, 所依据的《污水处理合同》及《补充协议》是珠海市政府与力合环保签署的《特许权协议》附件, 《特许权协议》中对支付程序有严格的规定。							
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, 报告期, 实现污水处理收入 4,124.78 万元, 占公司同类业务交易金额的比例为 100%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
珠海万力达投资有限公司	公司董事常务副总经理担任珠海万力达电气股份有限公司董事	股权收购	中拓百川 12.90% 的股权	谈判协议价	346.57	779.5	-	619.35	现金	-	2012年08月31日	《关于收购北京中拓百川投资有限公司 60%股权暨关联交易公告》(编号: 2012-048) 刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	综合分析资产账面价值和评估价值以及期间损益，经协商确定了最终转让价格。
对公司经营成果与财务状况的影响情况	中拓百川主要从事水质净化项目投资，行业发展前景良好；中拓百川现有股东的市场开拓优势与力合环保的建设及运营优势相结合，有利于加快做大公司环保产业规模，符合公司战略发展规划。报告期，中拓百川影响公司净利润-92.09 万元。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
深圳力合天使股权投资基金合伙企业(有限合伙)	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，是公司关联法人。	协议价	力合光电	光电显示及触摸屏用镀膜产品及组件、光电传感材料及器件的研发、生产与销售	7500 万元	44,978.9	24,322.81	3,916.59

### 4、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
珠海市城市排水有限公司	本公司控股股东之子公司	应收关联方债权	污水处理收入	否	3,013.28	-2,353.8	659.48
深圳清华大学研究院	子公司(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控股股东	应收关联方债权	租房押金	否	0.94	0	0.94
珠海水务集团有限公司	本公司控股股东	应收关联方债权	东澳岛污水厂项目履约保证金	否	0	35.44	35.44

深圳力合创业投资有限公司	本公司第二大股东	应付关联方债务	借款给本公司之子公司珠海华冠电子科技有限公司	否	313.73	0.45	314.18
深圳清华大学研究院培训中心	子公司（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	应付关联方债务	其租房押金	否	21.09	10.50	31.59

## 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。

### （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。

### （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及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。

### （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%的深圳力合高科技有限公司股权以人民币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。



## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
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	2012 年 01 月 19 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网
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	2012 年 01 月 19 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网
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	2012 年 03 月 28 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网
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	2012 年 05 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

## 五、重大合同及其履行情况

## 1、担保情况

- (1) 报告期内，公司及控股子公司无对外担保事项；  
(2) 无以前期间发生延续到报告期的重大担保事项。

截止报告期末，公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保；公司及控股子公司对外担保余额为零。公司无违反有关规定的担保事项。

## 六、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

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
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	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。

		的该公司股权, 受让价格为公司出资额加上 8% 的年收益率。			
承诺是否及时履行	不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	履行正常				

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	72
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	王广旭 徐海宁

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2012年度, 本公司为为做好内部控制审计工作, 聘任大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司内控审计机构, 审计费用约27万元。

## 八、处罚及整改情况

公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人报告期内没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 九、其他重大事项的说明

(1) 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。详见2011年12月30日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网刊登的《关于子公司签署〈污水处理合同〉若干事项补充协议的关联交易公告》(编号: 2011-063)。

(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、鲁京和深圳泰达隆科技有限公司转让所持深圳力合高科技有限公司股权，公司放弃了上述股权优先购买权。详见2012年5月30日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网刊登的《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》（编号：2012-028）。

(3) 经公司董事会审议批准，公司先后出售了中山市石岐东明花园6套住宅、珠海市南屏华苑小区23套住宅、珠海市夏湾新村33栋7, 8, 9三层共21套单身公寓、南屏华苑小区及夏湾新村房产附属单车房和珠海市官村2号综合楼第二、三层房产，实现利润616万元。部分房产过户手续尚在办理中。

(4) 经公司第七届董事会第十六次会议审议批准，公司和子公司清华科技园向子公司华冠电容器提供的借款余额 800 万元和200万元，展期一年，借款利率按还款时商业银行一年期贷款基准利率执行。截止到2013年1月底，上述借款本金及利息归还完毕。详见2012年7月14日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网刊登的《关于为控股子公司提供财务资助展期的公告》（编号：2012-034）。

(5) 经公司第七届董事会第十八次会议审议批准，公司及子公司清华科技园分别向子公司力合环保提供财务资助2,718 万元和302万元，期限一年，资金占用费按还款时银行一年期贷款基准利率计算。该项借款用于支付收购北京中拓百川投资有限公司60%股权项目及其后续投资。详见2012年8月31日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网刊登的《第七届董事会第十八次会议决议公告》（编号：2012-043）。

(6) 鉴于常州华冠完成了公司注销工商登记手续，经公司第七届董事会第十八次会议审议通过，子公司华冠电子核销了已全额计提减值准备的对常州华冠长期股权投资3,886,267.54元、债权 8,522,654.49 元（其中：应收账款 5,777,351.46 元，其他应收款2,745,303.03元），合计12,408,922.03元。详见2012年8月31日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网刊登的《关于子公司珠海华冠电子科技有限公司核销资产的公告》（编号：2012-046）。

(7) 经公司第七届董事会第十九次会议审议批准，子公司力合环保向其控股子公司中拓百川提供了1,440万元的财务资助，用于该公司开展项目投资，期限一年，资金占用费按年利率8%计算。详见2012年10月29日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网刊登的《第七届董事会第十九次会议决议公告》（编号：2012-051）。

(8) 经公司第七届董事会第十九次会议审议批准，力合环保控股子公司中拓百川为其股东北京伽润投资有限公司提供了480万元的财务资助，专项用于协助开展中拓百川全资拥有的东营市西城城北污水处理厂BOT项目，期限不超过六个月，资金占用费按年利率8%计算。该款项已于2013年1月全额归还。详见2012年10月29日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网刊登的《关于北京中拓百川投资有限公司对外提供财务资助的公告》（编号：2012-054）。

## 十、公司子公司重要事项

(1) 子公司华冠电子投资的全资公司常州华冠于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，注册资本500万元，主营业务铝电解电容器设备的生产与销售。

(2) 子公司清华科技园投资的全资公司珠海力合技术研究发展有限公司于2012年10月31日办理了工商注销登记。珠海力合技术研究发展有限公司成立于2004年5月11日，注册资本300万元，主要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；计算机技术服务；其他商务服务。

(3) 子公司华冠电容器投资的全资公司无锡华冠电容器有限公司于2013年2月27日办理了工商注销登记。无锡华冠电容器有限公司成立于2009年8月21日，注册资本300万元，主要从事电容器、计算机软件、其他电子元器件、电子产品的技术开发、销售。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
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	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
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%
三、股份总数	344,708,340	100%						344,708,340	100%

股份变动的的原因

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  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

报告期，公司总股本未发生变动；境内自然人股东所持有限售条件股份中397,772股于2012年3月14日解除股份限售。

### 二、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	55,007	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	52,378
---------	--------	-----------------------	--------

持股 5%以上的股东持股情况（或前 10 名股东情况）								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	13.35%	46,011,541	9,578,379	0	46,011,541		
深圳力合创业投资有限公司	国有法人	9.42%	32,481,264	2,928,819	0	32,481,264	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	0	16,182,360		
宁波恒绵贸易有限公司	境内非国有法人	3.48%	12,000,667	0	0	12,000,667		
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	7,982,415	0	7,982,415		
中融国际信托有限公司-融裕 25 号	境内非国有法人	1.73%	5,950,888	182,720	0	5,950,888		
宁波顺诺贸易有限公司	境内非国有法人	1.39%	4,800,000	-434,776	0	4,800,000		
陈明	境内自然人	1.09%	3,742,857	3,742,857	0	3,742,857		
汪新元	境内自然人	1.02%	3,524,811	3,524,811	0	3,524,811		
珠海富华投资有限公司	境内非国有法人	1%	3,450,104	0	0	3,450,104		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>根据广东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于力合股份有限公司部分股份持有人变更有关问题的批复》（粤国资函[2012]587 号），珠海富华投资有限公司所持本公司 345.0104 万股股份将过户给珠海水务集团有限公司（详见 2012 年 9 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《关于国有股权无偿划转获批的提示性公告》）。股权过户手续正在办理中。</p> <p>宁波恒绵贸易有限公司（原名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。</p> <p>未知公司前 10 名股东之间是否存在关联关系。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					

珠海水务集团有限公司	46,011,541	人民币普通股	46,011,541
深圳力合创业投资有限公司	32,481,264	人民币普通股	32,481,264
中融人寿保险股份有限公司一万能保险产品	16,182,360	人民币普通股	16,182,360
宁波恒绵贸易有限公司	12,000,667	人民币普通股	12,000,667
正德人寿保险股份有限公司一万能保险产品	7,982,415	人民币普通股	7,982,415
中融国际信托有限公司一融裕 25 号	5,950,888	人民币普通股	5,950,888
宁波顺诺贸易有限公司	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
陈明	3,742,857	人民币普通股	3,742,857
汪新元	3,524,811	人民币普通股	3,524,811
珠海富华投资有限公司	3,450,104	人民币普通股	3,450,104
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>根据广东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于力合股份有限公司部分股份持有人变更有关问题的批复》（粤国资函[2012]587 号），珠海富华投资有限公司所持本公司 345.0104 万股股份将过户给珠海水务集团有限公司（详见 2012 年 9 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的《关于国有股权无偿划转获批的提示性公告》）。股权过户手续正在办理中。</p> <p>宁波恒绵贸易有限公司（原名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。</p> <p>未知公司前 10 名其他无限售流通股股东之间是否存在关联关系。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
水务集团	李东义	1993 年 02 月 08 日	19256015-9	人民币 2 亿	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	水务集团 2012 年度实现收入 9.8 亿元，同比上年增长 14%；实现归属于母公司净利润 4742 万元。截止到 2012 年底，水务集团总资产 54.88 亿元，净资产 28.56 亿元，资产负债率 48%；2012 年经营性现金净流量 2.62 亿元，现金流较为稳定。公司发展目标为：成为水务行业深受尊重的企业。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

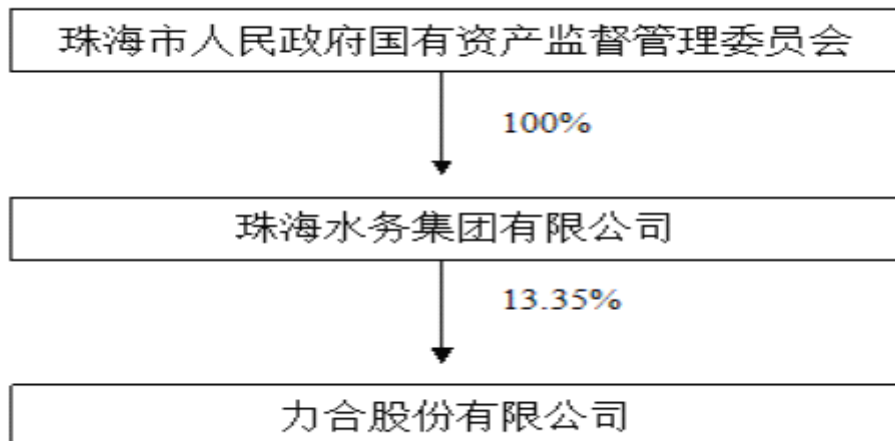
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
珠海国资委	劳志伟	2004年11月30日	71924557-8		履行国有资产出资人职责。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截止报告期末，珠海国资委还实际控制珠海格力电器股份有限公司（证券简称：格力电器，证券代码：000651），珠海华发实业股份有限公司（证券简称：华发股份，证券代码：600325）珠海港股份有限公司（证券简称：珠海港，证券代码：000507），格力地产股份有限公司（证券简称：格力地产，证券代码：600185）以及珠海控股投资集团有限公司（证券简称：珠海控股投资，证券代码：00908）。				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
李东义	董事长	现任	男	54	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
嵇世山	副董事长	现任	男	47	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
冯冠平	董事	现任	男	66	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
高振先	董事、总经理	现任	男	45	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
谢耘	董事、常务 副总经理	现任	男	42	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
许楚镇	董事	现任	男	54	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
李鹏	董事	现任	男	49	2012年09月04日	2014年05月13日	0	0	0	0
郑欢雪	独立董事	现任	男	45	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
李杰	独立董事	现任	男	44	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
张文京	独立董事	现任	男	45	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
邱创斌	独立董事	现任	男	40	2012年09月04日	2014年05月13日	0	0	0	0
张东宝	监事长	现任	男	42	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
周优芬	监事	现任	女	42	2012年01月17日	2014年05月13日	0	0	0	0
吴国周	监事	现任	男	39	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
崔艳	职工代表监 事	现任	女	49	2012年05月08日	2014年05月13日	0	0	0	0
曹保平	职工代表监 事	现任	男	54	2011年05月13日	2014年05月13日	1,100	0	0	1,100
孙峰	副总经理	现任	男	57	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
曹海霞	副总经理、 董事会秘书	现任	女	40	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
刘新国	副总经理	现任	男	41	2011年05月13日	2014年05月13日	0	0	0	0
张葵红	原监事	离任	女	43	2011年05月13日	2012年01月17日	0	0	0	0
万敏	原职工代表 监事	离任	女	49	2011年05月13日	2012年05月08日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,100	0	0	1,100



## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

李东义：2002年至2009年任珠海市供水总公司党委书记、总经理；2009年6月至今任水务集团党委书记、董事长、总经理；2011年5月至今任本公司董事长。

嵇世山：2003年9月至今任清华大学科研院副院长、清华大学与企业合作委员会副主任；2010年7月至今历任清华研究院常务副院长、院长；2011年10月至今任力合创投董事长；2011年5月至今任本公司副董事长。

冯冠平：2001年至2011年5月任本公司董事长；2005年至2011年10月任清华研究院院长；1999年至2011年10月任力合创投董事长，2011年10月起任该公司副董事长；2011年5月至今任本公司董事。

高振先：2004年至今历任深圳力合高科技有限公司董事总经理；深圳力合建设投资有限公司董事总经理；三亚力合投资发展有限公司董事长；三亚力合高科创新园开发有限公司董事总经理；2002年6月至2011年5月任本公司监事；2010年12月至2011年5月任清华研究院院长助理；2011年5月至今任本公司董事总经理。

谢 耘：2003年9月至2009年11月任珠海南方华力通特种变压器有限公司总经理；2009年11月至2011年5月历任水务集团人力资源部主任、经营发展部主任；2010年8月至今任珠海万力达电气股份有限公司董事；2011年5月至今任本公司董事常务副总经理。

许楚镇：1999年至2011年5月任本公司董事总经理。2002年至2011年6月历任力合环保董事总经理、副董事长。2009年8月至2011年6月任力合投资董事长。2011年5月至2012年5月任水务集团副总工程师；2012年5月至今任珠海国资委专职监事、珠海港控股集团有限公司监事长、珠海港股份有限公司监事会主席；2011年5月至今任本公司董事。

李 鹏：1993年7月至2010年10月任北京天元律师事务所合伙人；2010年10月至今任中国中科智担保集团股份有限公司副总裁；2012年9月至今任本公司董事。

郑欢雪：2006年6月至2009年5月任上海慧地策划有限公司执行董事；2009年7月至2012年2月任佛山四维空间网络有限公司总经理；2012年3月至2012年11月任上海澜海汇德投资管理公司总经理；2013年1月至今任广东乐意投资有限公司合伙人；2012年8月至今任广东宝莱特医用科技股份有限公司独立董事；2008年5月至今任本公司独立董事。

李 杰：2000年5月至2006年12月，任职于上海证券交易所；2005年11月至2006年12月借调中国证监会；2007年1月至今任安信证券股份有限公司投资银行执行总监；2011年7月至今任深圳万润科技股份有限公司独立董事；2008年5月至今任本公司独立董事。

张文京：1997年12月至今历任广东晨光律师事务所律师、主任，现兼任珠海市人大常委会、珠海市人民政府、珠海市住房和城乡建设局法律顾问，北京师范大学珠海分校法律与行政学院副教授；2011年5月至今任本公司独立董事。

邱创斌：2000年7月至今历任深圳市财安合伙会计师事务所审计部经理、现任副所长（合伙人）；2009年5月至今任广东宝利来投资股份有限公司独立董事；2012年9月至今任本公司独立董事。

### 2、监事

张东宝：1999年至今历任清华研究院计财主管、资产管理部副部长、财务部部长、审计总监、院长助理；2010年8月起任力合创投常务副总经理，兼任深圳力合视达科技有限公司董事长；2011年5月至今任本公司监事长。

周优芬：2006年8月至今就职于珠海国资委，担任专职董事、专职监事和财务总监，历任珠海港股份有限公司监事、珠海信禾运输集团公司监事、珠海市汇畅交通投资有限公司董事、珠海海天国贸集团有限公司监事、珠海航空有限公司监事、航空城发展集团有限公司董事及财务总监、珠海航展有限公司财务总监、珠港机场管理公司董事；2011年11月至今任水务集团董事、财务总监；2012年1月至今任本公司监事。

吴国周：2006年8月至2009年6月就职于珠海国资委，担任专职董事、专职监事；2008年1月起担任珠海仲裁委员会仲裁员；2009年7月起历任水务集团法务内审部副主任、主任；2007年5月至2011年5月任本公司监事长；2011年5月至今任本公司监事。

崔 艳：1994年至今历任本公司证券事务代表、行政人事部经理、资产管理部经理，兼任总经理秘书；2012年5月至今任本公司职工代表监事。

曹保平：2001年7月至今任清华科技园办公室主任；2010年8月至今任清华科技园总经理助理兼园区管理部主任；2011

年5月至今任本公司职工代表监事。

### 3、高级管理人员

孙 峰：1996年至今任本公司副总经理，2011年5月起兼任华冠电子总经理。

曹海霞：1999年至今任本公司董事会秘书，2007年至今任本公司副总经理。

刘新国：2006年至2009年就职于珠海国资委，担任专职董事、专职监事；2006年至2009年任珠海城市建设集团有限公司董事；2007年至2009年任珠海市联晟资产托管有限公司和珠海航空有限公司监事；2007年至2011年5月任本公司董事；2008年至今任珠海仲裁委员会仲裁员、2010年至今任人民法院陪审员；2009年6月至今任本公司副总经理。

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08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07月01日		是
许楚镇	珠海国资委	专职监事	2012年05月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

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	2012年11月30日	是
李 杰	安信证券股份有限公司	投资银行执行总监	2007年01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
邱创斌	深圳市财安合伙会计师事务所	副所长（合伙人）	2010年07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、确定依据、实际支付情况

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年度，公司支付董事、监事、高级管理人员津贴及薪酬共计415.42万元。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况（单位：万元）

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李东义	董事长	男	54	现任	10.80	55.14	65.94
嵇世山	副董事长	男	47	现任	4.20	50.01	54.21
冯冠平	董事	男	66	现任	3.00	56.46	59.46
高振先	董事、总经理	男	45	现任	83.50	0.00	83.50
谢耘	董事、常务副总经理	男	42	现任	67.87	0.00	67.87
许楚镇	董事	男	54	现任	3.00	19.23	22.23
李鹏	董事	男	49	现任	0.75	0.00	0.75
郑欢雪	独立董事	男	45	现任	6.00	0.00	6.00
李杰	独立董事	男	44	现任	6.00	0.00	6.00
张文京	独立董事	男	45	现任	6.00	0.00	6.00
邱创斌	独立董事	男	40	现任	1.50	0.00	1.50
张东宝	监事长	男	42	现任	3.00	45.58	48.58
周优芬	监事	女	42	现任	1.65	17.60	19.25
吴国周	监事	男	39	现任	1.80	18.93	20.73
崔艳	职工代表监事	女	49	现任	24.11	0.00	24.11
曹保平	职工代表监事	男	54	现任	33.04	0.00	33.04
孙峰	副总经理	男	57	现任	52.33	0.00	52.33
曹海霞	副总经理、董事会秘书	女	40	现任	52.03	0.00	52.03
刘新国	副总经理	男	41	现任	40.85	0.00	40.85
张葵红	原监事	女	43	离任	0.00	0.00	0.00
万敏	原职工代表监事	女	49	离任	13.98	0.00	13.98
合计	--	--	--	--	415.42	262.95	678.37

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张葵红	监事	离职	2012年01月17日	辞职
万敏	职工代表监事	离职	2012年05月08日	辞职

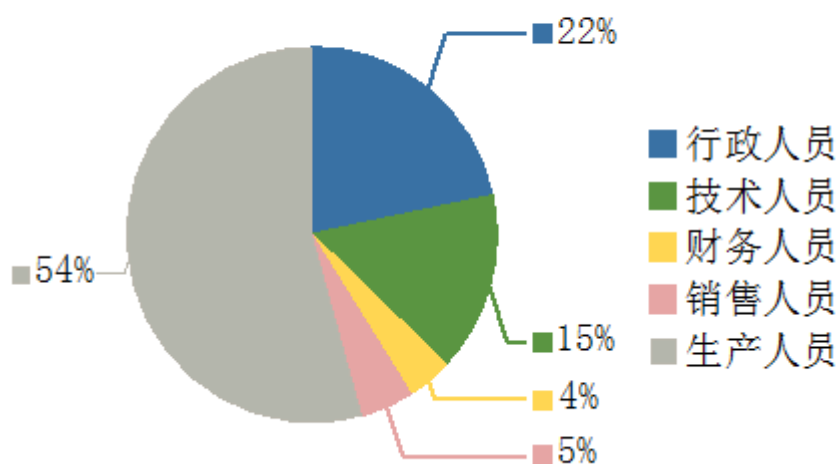
#### 五、公司员工情况

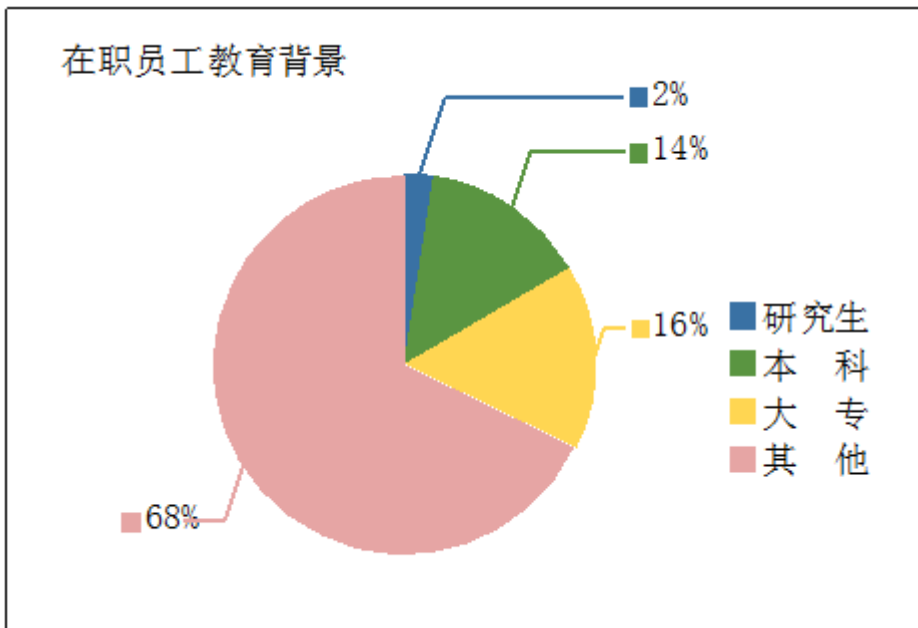
##### 1、员工情况

报告期内，公司承担费用的离退休职工2人，公司员工构成情况如下：

总人数	专业构成			教育背景		
	岗 位	人数	比例	学 历	人数	比例
646	行政人员	140	22%	研究生	16	2%
	技术人员	100	15%	本 科	91	14%
	财务人员	25	4%	大 专	101	16%
	销售人员	30	5%	其 他	438	68%
	生产人员	351	54%			

在职员工岗位情况





## 2、员工薪酬政策

公司以绩效、能力、岗位为依据，围绕公司战略目标建立了兼具内部公平与外部竞争性的薪酬福利体系，确保能吸引人才，留住人才，在合理控制人力成本基础上激励员工取得良好绩效，提升公司综合竞争力和经营业绩水平。

## 3、培训计划

公司注重职业培训，根据发展战略和职能部门需求，制定了内外相结合的有针对性的培训计划并实施，同时鼓励员工参加再教育，提高员工整体素质和专业技能，满足公司发展战略的需要，达到公司与员工共同发展的目的。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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，建立完善的法人治理结构和内部控制制度，全面规范公司运作。报告期内，公司股东和股东大会、董事和董事会、监事和监事会、独立董事、董事会各专门委员会、经营层的职责明确，议事程序规范，均能有效行使各自职权，依法规范运作，切实维护公司和股东尤其是中小股东的合法权益，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求。公司本年度重点开展了以下工作：

1、公司根据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》、《董事会秘书工作制度》、《控股子公司管理办法》和《预算管理制度》，修订了《关联交易管理制度》，加强了公司内部控制，提高了公司治理水平。

2、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。

3、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，结合实际情况，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，并按计划稳步推进落实了相关工作。

4、公司继续做好内部审计工作，依据内部审计发现的问题查缺补漏，督促完善公司管理制度，加强内控建设。

5、公司继续加强投资者关系管理工作，公平对待所有投资者来访和信息咨询，通过深圳证券交易所投资者互动易平台、投资者热线、（年报）业绩说明会、股东大会等多种渠道加强与投资者和媒体的交流。

6、公司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。

公司治理的实际状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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司分析总结自 2007 年以来公司治理整改事项的完成情况，不断巩固历年公司治理专项活动成果，并按照监管部门的要求，结合公司实际情况，分析研究公司治理现状，不断完善公司治理机制，进一步加强了公司治理工作。

报告期内，依据公司《重大信息对外报送管理制度》和《内幕信息管理制度》的规定，公司严格规范重大信息对外报送行为，积极落实内幕信息知情人的登记备案工作。对重大事项商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及信息报告、传递、编制、审核、决议、披露各环节内幕信息知情人、知悉时间和内容进行备案登记；依据法律法规应当报送的重大信息，将报送的外部单位相关人员作为内幕信息知情人登记备案。本年度，公司没有发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 08 日	1、2011 年度董事会工作报告；2、2011 年度监事会工作报告；3、2011 年度财务决算报告；4、关于 2011 年度利润分配的议案；5、关于续聘大华会计师事务所有限公司为本公司 2012 年度审计机构的议案；6、关于增加理财投资额度的议案；7、关于子公司珠海力合环保有限公司 2012 年度日常关联交易议案；8、2011 年年度报告全文；9、关于修改公司章程的提案。	议案全部审议通过。	2012 年 05 月 09 日	公司《2011 年度股东大会决议公告》（编号：2012-025）刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 17 日	1、关于子公司珠海力合环保有限公司签署《污水处理合同》若干事项补充协议的议案；2、关于子公司珠海力合环保有限公司 2011 年度日常关联交易额增加的议案；3、关于更换监事的议案。	议案全部审议通过。	2012 年 01 月 18 日	公司《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2012-002）刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 04 日	1、关于修改公司《章程》的议案；2、公司 2012-2014 年股东回报规划；3、关于选举公司非独立董事的议案；4、关于选举公司独立董事的议案。	议案 1 和议案 2，全部审议通过；议案 3 和议案 4，采用累积投票制方式选举产生非独立董事、独立董事各一名。	2012 年 09 月 05 日	公司《2012 年第二次临时股东大会决议公告》（编号：2012-049）刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郑欢雪	10	2	6	2	0	否
李 杰	10	4	6	0	0	否
张文京	10	4	6	0	0	否
邱创斌	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事严格按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和公司《章程》等有关规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，在完善公司基本管理制度和经营决策等方面提出了专业建议，对公司聘请财务报告审计机构、内控自评报告、关联交易事项及其他有关事项进行了审核并出具了独立董事意见，完善了公司监督机制，维护了公司和股东的合法权益。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名非独立董事组成，其中召集人由具有注册会计师资格的独立董事郑欢雪先生担任。

1、报告期，审计委员会严格按照公司《审计委员会工作细则》的要求，审核了部分子公司财务状况及经营情况，对公司加强子公司生产经营管理和内部控制提出了具体意见，指导审计监察部完成了年度各项审计工作。

2、在2012年度审计期间，认真落实公司《审计委员会年度审计工作规程》中各项工作：

（1）与年审事务所协商确定公司2012年度审计工作安排和工作重点；

（2）在年审注册会计师进场前听取财务负责人关于公司财务状况的汇报，审阅公司编制的相关财务资料，并形成书面意见；

（3）在年审注册会计师进场后，审计委员会与年审事务所进行了现场沟通，督促年审事务所在约定时限内提交审计报告；

（4）在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，并形成书面意见；

（5）审议通过了《关于审计委员会年度工作报告暨大华会计师事务所（特殊有限合伙）2012年度审计工作的总结报告》，审议通过并向董事会提交了《公司2012年度财务报告》和《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2013年度审计机构的议案》。

### （二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照公司《薪酬与考核委员会工作细则》的要求，分析研究与公司发展相适应的薪酬政策，向董事会提交了《高管人员薪酬与绩效考核管理制度》，并经董事会批准实施。委员会依据上述制度，对公司高级管理人员在2012年度的工作绩效进行了考评。



### （三）董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，战略委员会按照公司《战略委员会工作细则》要求开展工作，切实履行了委员会职能，为董事会科学合理决策提供了依据和思路。

### （四）董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会按照公司《提名委员会工作细则》规定，根据公司实际发展需要，积极研究公司董事、高级管理人员的基本条件和选任程序，对候选人员进行资格审查，形成决议后提交董事会审议，切实履行了董事会提名委员会的职责。报告期，提名委员会审核了第七届董事会新增非独立董事候选人和新增独立董事候选人任职资格证书、履历等材料，并发表了专项意见。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已按规范要求做到独立和分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：公司拥有独立的生产经营系统，具有自主决策的经营活动能力；

人员方面：公司有独立的劳动、人事及薪酬管理系统；

资产方面：公司与股东间产权关系明确，公司拥有独立的经营场所、设施，独立拥有工业产权等无形资产；

机构方面：公司拥有独立的和完整的生产经营管理机构和体系；

财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的财务核算系统和财务管理制度，开设了独立的银行帐户，依法单独纳税，具有规范独立的财务运作体系。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东水务集团没有同业竞争情况，公司子公司力合环保与控股股东水务集团子公司排水公司部分业务相同，均从事城镇水质净化业务。根据珠海市政府在水质净化厂规划、设计、投资建设、管理运营、政府监督等方面的规定，两公司下属各水质净化厂按照市政府统一规划及污水管网铺设范围，分片服务相关区域，因此，两公司现有业务不存在同业竞争的情况，但不排除未来在争取新增污水处理投资项目时出现竞争的可能性。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依据董事会审议通过的《高管人员薪酬与绩效考核管理制度》对公司高级管理人员进行考评。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，报董事会批准。今后，公司将继续完善高级管理人员的考评与激励机制。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期，公司根据中国证券监督管理委员会广东省监管局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》以及《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司章程指引》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，结合公司实际情况，开展了内部控制实施工作。

公司根据国家有关法律法規制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营层组成的、相互制衡的治理结构。公司经营层由董事会选举产生，对董事会负责，总经理带领公司经营层在董事会授权范围内主持公司的日常经营管理工作。

公司及控股子公司根据经营目标、职能和监管要求，合理设置内部组织架构，严格划分各职能部门的职责，对不相容的岗位实施分离，各部门各负其责、相互制约、相互协调，保证了公司生产经营活动有序进行。

公司根据《企业内部控制基本规范》以及应用指引、评价指引、审计指引，围绕内部控制五要素，建立内部控制体系，促进了公司经营目标的实现。公司内控体系包括：组织架构、社会责任、企业文化、信息与沟通、内部监督、财务报告、资金管理、预算管理、担保、投资管理、资产管理、采购管理、销售管理、工程项目、业务外包、研究开发、生产、合同管理、人力资源、信息系统、对子公司控制、关联交易、信息披露等内容，内部控制涵盖了公司经营管理的各个方面。

公司将不断完善内部控制制度，规范制度执行，强化监督检查，促进公司持续健康发展。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证《2012 年度内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》的规定编制财务报告，并结合《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》和公司业务特点制定了《财务报告内部控制制度》，公司严格按照上述制度规定对公司财务报告的编制、传递和报送等过程进行内部控制。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制制度，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 12 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公司《2012 年度内部控制评价报告》全文刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大华会计师事务所(特殊普通合伙)认为,力合股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司《内部控制审计报告》全文刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，严格按照监管部门的要求，以及国家法律法规、公司《章程》、《信息披露管理制度》等内控制度的规定，谨慎认真开展年报编制工作，提高年报信息披露的质量和透明度，确保年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 10 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2013]003911 号

审计报告正文

力合股份有限公司全体股东：

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

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：王广旭

中国注册会计师：徐海宁

二〇一三年四月十日

### 二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	106,701,576.95	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	12,683,344.11	10,709,884.78
应收账款	62,824,133.74	76,761,590.00
预付款项	3,553,458.41	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	35,555.56	217,388.75
应收股利		
其他应收款	8,667,237.38	2,757,418.78
买入返售金融资产		
存货	55,851,983.26	69,693,588.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	120,200,000.00	21,000,000.00
流动资产合计	370,517,289.41	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	108,211,328.00	172,387,682.49
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	140,377,310.86	107,022,797.81
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	203,447,233.51	225,638,628.58
在建工程	15,754,723.68	1,603,457.77
工程物资		
固定资产清理	3,134,205.37	

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	98,209,727.30	102,004,214.04
开发支出	363,974.40	
商誉	15,499,160.91	
长期待摊费用	7,603,325.24	7,993,835.56
递延所得税资产	3,828,868.80	5,085,642.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	596,429,858.07	621,736,258.25
资产总计	966,947,147.48	1,017,280,120.23
流动负债：		
短期借款	6,000,000.00	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	2,945,900.80	0.00
应付账款	27,706,100.95	38,108,914.60
预收款项	3,319,507.69	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	3,425,065.87	3,176,062.42
应交税费	18,280,717.33	23,530,442.93
应付利息		
应付股利	2,553,473.04	2,454,106.92
其他应付款	14,243,373.23	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	78,474,138.91	111,616,374.88
非流动负债：		

长期借款	28,000,000.00	38,000,000.00
应付债券		
长期应付款	1,171,516.29	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	20,062,464.91	31,138,642.82
其他非流动负债	5,375,818.98	5,926,507.93
非流动负债合计	54,609,800.18	75,065,150.75
负债合计	133,083,939.09	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	78,165,503.33	91,335,305.63
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	40,009,289.01	34,714,742.66
一般风险准备		
未分配利润	183,228,324.64	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	646,111,456.98	637,450,270.31
少数股东权益	187,751,751.41	193,148,324.29
所有者权益（或股东权益）合计	833,863,208.39	830,598,594.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	966,947,147.48	1,017,280,120.23

法定代表人：李东义

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

编制单位：力合股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,284,695.53	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	39,649,589.95	40,602,043.61
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,200,000.00	21,000,000.00
流动资产合计	145,134,285.48	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	396,321,822.09	329,210,342.96
投资性房地产		
固定资产	667,730.02	16,524,316.23
在建工程		
工程物资		
固定资产清理	3,134,205.37	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	225,689.70	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	400,349,447.18	345,784,394.19
资产总计	545,483,732.66	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	969,455.60	541,049.29
应交税费	53,220.61	36,857.33
应付利息		
应付股利	2,553,473.04	2,454,106.92
其他应付款	17,118,718.80	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	20,694,868.05	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
负债合计	20,694,868.05	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	37,402,497.61	26,651,412.83
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	40,009,289.01	34,714,742.66
一般风险准备		
未分配利润	102,668,737.99	75,700,321.21
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	524,788,864.61	481,774,816.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	545,483,732.66	485,437,433.25

法定代表人：李东义

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

编制单位：力合股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	202,952,418.78	213,944,069.44
其中：营业收入	202,952,418.78	213,944,069.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	195,410,780.86	206,516,959.77
其中：营业成本	134,190,291.16	142,363,640.55
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	5,914,022.49	4,696,920.59
销售费用	6,990,327.91	8,251,084.13
管理费用	43,072,937.87	45,575,146.55
财务费用	910,008.27	3,144,778.19
资产减值损失	4,333,193.16	2,485,389.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-625.00
投资收益（损失以“－”号填列）	54,440,258.23	39,593,285.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,546,928.29	5,530,826.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,981,896.15	47,019,769.83
加：营业外收入	12,225,861.71	5,512,043.24
减：营业外支出	89,769.04	299,854.40
其中：非流动资产处置损失	21,967.58	21,286.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	74,117,988.82	52,231,958.67

减：所得税费用	13,244,772.24	12,295,430.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,873,216.58	39,936,528.60
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	42,513,489.37	27,512,373.80
少数股东损益	18,359,727.21	12,424,154.80
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.08
（二）稀释每股收益	0.12	0.08
七、其他综合收益	-29,183,024.25	-165,488,840.35
八、综合收益总额	31,690,192.33	-125,552,311.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,442,230.84	-66,960,827.99
归属于少数股东的综合收益总额	1,247,961.49	-58,591,483.76

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李东义

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

编制单位：力合股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	214,750.00	366,915.00
减：营业成本	28,059.00	34,546.00
营业税金及附加	72,739.11	32,296.35
销售费用		
管理费用	11,292,510.39	8,883,385.83
财务费用	-1,496,855.71	-1,847,098.07
资产减值损失	673,500.00	100,000.00
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）	57,132,666.41	44,159,609.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,618,993.35	2,664,328.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,777,463.62	37,323,394.19

加：营业外收入	6,167,999.91	285,175.91
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）	52,945,463.53	37,608,570.10
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,945,463.53	37,608,570.10
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.11
（二）稀释每股收益	0.15	0.11
六、其他综合收益	10,751,084.78	241,938.09
七、综合收益总额	63,696,548.31	37,850,508.19

法定代表人：李东义

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

编制单位：力合股份有限公司

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	201,023,591.49	194,076,803.19
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	274,598.29	2,315,212.12
收到其他与经营活动有关的现金	48,278,086.38	54,563,878.79

经营活动现金流入小计	249,576,276.16	250,955,894.10
购买商品、接受劳务支付的现金	78,557,405.28	121,292,487.81
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	49,081,527.51	48,898,467.46
支付的各项税费	34,603,074.23	23,670,922.27
支付其他与经营活动有关的现金	55,753,936.91	51,298,190.33
经营活动现金流出小计	217,995,943.93	245,160,067.87
经营活动产生的现金流量净额	31,580,332.23	5,795,826.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	314,801,555.77	141,528,790.01
取得投资收益所收到的现金	46,739,282.90	38,040,464.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,007,196.00	402,823.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		70,933,090.27
收到其他与投资活动有关的现金	37,322.20	34,994,077.37
投资活动现金流入小计	380,585,356.87	285,899,244.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,610,351.76	15,251,553.90
投资支付的现金	400,200,000.00	140,306,661.38
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	28,658,208.29	
支付其他与投资活动有关的现金	1,752,978.73	51,235,880.51
投资活动现金流出小计	447,221,538.78	206,794,095.79
投资活动产生的现金流量净额	-66,636,181.91	79,105,148.86
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	6,000,000.00	30,800,000.00
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	6,000,000.00	30,800,000.00
偿还债务支付的现金	34,500,000.00	46,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,360,820.75	36,496,481.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	14,226,200.00	14,226,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	72,860,820.75	82,496,481.78
筹资活动产生的现金流量净额	-66,860,820.75	-51,696,481.78
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	-101,916,670.43	33,204,493.31
加：期初现金及现金等价物余额	208,618,247.38	175,413,754.07
六、期末现金及现金等价物余额	106,701,576.95	208,618,247.38

法定代表人：李东义

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

编制单位：力合股份有限公司

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	23,327,743.91	17,109,422.09
经营活动现金流入小计	23,327,743.91	17,109,422.09
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	5,237,538.13	4,534,884.31
支付的各项税费	2,460,884.74	532,725.80
支付其他与经营活动有关的现金	33,533,278.89	21,860,809.92
经营活动现金流出小计	41,231,701.76	26,928,420.03
经营活动产生的现金流量净额	-17,903,957.85	-9,818,997.94

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	296,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	54,405,298.75	36,870,859.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,604,873.40	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		66,630,681.79
收到其他与投资活动有关的现金		29,000,000.00
投资活动现金流入小计	369,010,172.15	132,501,541.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,890.00	537,570.00
投资支付的现金	379,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,000,001.00	31,654,900.00
支付其他与投资活动有关的现金		50,125,080.51
投资活动现金流出小计	407,246,891.00	82,317,550.51
投资活动产生的现金流量净额	-38,236,718.85	50,183,990.50
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		
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	20,625,623.22	17,167,217.46
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,625,623.22	17,167,217.46
筹资活动产生的现金流量净额	-20,625,623.22	-17,167,217.46
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	-76,766,299.92	23,197,775.10
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	1,284,695.53	78,050,995.45

法定代表人：李东义

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

编制单位：力合股份有限公司

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）		-13,169,802.30			5,294,546.35		16,536,442.62		-5,396,572.88	3,264,613.79
（一）净利润							42,513,489.37		18,359,727.21	60,873,216.58
（二）其他综合收益		-12,071,258.53							-17,111,765.72	-29,183,024.25
上述（一）和（二）小计		-12,071,258.53					42,513,489.37		1,247,961.49	31,690,192.33
（三）所有者投入和减少资本		-1,098,543.77							8,867,165.63	7,768,621.86
1. 所有者投入资本									8,225,820.10	8,225,820.10
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,098,543.77							641,345.53	-457,198.24



(四) 利润分配					5,294,546.35		-25,977,046.75		-15,511,700.00	-36,194,200.40
1. 提取盈余公积					5,294,546.35		-5,294,546.35			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,682,500.40		-15,511,700.00	-36,194,200.40
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	344,708,340.00	78,165,503.33			40,009,289.01		183,228,324.64		187,751,751.41	833,863,208.39

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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									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					3,760,857.01		-20,996,274.01		-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										

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

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**

编制单位：力合股份有限公司

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）		10,751,084.78			5,294,546.35		26,968,416.78	43,014,047.91
（一）净利润							52,945,463.53	52,945,463.53
（二）其他综合收益		10,751,084.78						10,751,084.78
上述（一）和（二）小计		10,751,084.78					52,945,463.53	63,696,548.31
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,294,546.35		-25,977,046.75	-20,682,500.40
1. 提取盈余公积					5,294,546.35		-5,294,546.35	
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								
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	37,402,497.61			40,009,289.01		102,668,737.99	524,788,864.61

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		241,938.09					37,608,570.10	37,850,508.19
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,760,857.01		-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								
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

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。2011年6月7日,本公司换取企业法人营业执照(注册号为440400000289659)。

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

#### 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,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

#### 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。

#### 5、计量属性

本公司采用权责发生制记账基础,除在附注中特别说明的计价基础外,一般以实际成本为计价原则。资产于取得时按

实际成本入账，如果以后发生资产减值的情形，则计提相应的资产减值准备。

本财务报表项目的计量属性未发生变化。

## 6、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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## 7、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、合并所有者权益变动表的影响。

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

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



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

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

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

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融

负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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)减值测试方法、减值准备计提方法

#### (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。

## 11、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	其他方法	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%

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。

## 12、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

计价方法：加权平均法

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。

### (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

盘存制度：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

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

##### (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。

## 14、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。

## 15、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) 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%

## (3) 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。

## (4) 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。

## 16、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。

## 17、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

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 18、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

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定
技术软件	10 年	预计

### (3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### (4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (5) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 20、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。

## 21、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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独

计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 22、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。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 24、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。

## 25、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

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (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

### (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

## 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%

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	流转税额	25%、15%
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	25%	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%
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。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 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	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	166,000 ,000.00	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	95,131,147.14		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	90,000, 000.00	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	89,789,627.83	5,236,339.69	59.39%	64.45%	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

取得上述两家子公司时，本公司的控股股东为深圳力合创业投资有限公司，因此属于同一控制下企业合并取得的子公司。

## (2) 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	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	投资咨 询	30,000, 000.00	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	40,000, 000.00	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	27,601,760.00	95.72%	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	52,000, 000.00	片式电容器、电子元器件、电 子产品的生产、销售。	52,000,000.00	4,120,000.00	91.43%	100%	是			
北京中 拓百川 投资有 限公司	有限公 司	北京市	公共设 施服务	30,000, 000.00	投资管理；投资咨询；企业管 理咨询；技术开发、技术咨询、 技术转让、技术服务、技术推	30,000,000.00		57.43%	60%	是			



限公司					广；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通信设备（未取得行政许可的项目除外）。								
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	研发、生产、销售发光二极管专用生产设备	6,000,000.00		35.63%	60%	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	3,000,000.00	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	投资咨询	48,000,000.00	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。	38,000,000.00		93.71%	100%	是			
东营中拓水质净化有限公司	有限公司	东营市	公共设施服务	8,500,000.00	城市生活污水处理及工业污水处理的技术服务；中水回用技术服务，水处理的技术咨询服务。	8,500,000.00		57.43%	60%	是			
北京中再源环	有限公司	北京市	公共设施服务	5,000,000.00	建设工程项目管理	5,000,000.00		57.43%	60%	是			

境工程技术有限公司													
延吉中拓城建水质净化有限公司	有限公司	延吉市	公共设施服务	20,000,000.00	水污染治理	20,000,000.00		57.43%	60%	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	10,000,000.00	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			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

\*本公司持有珠海力合环境工程有限公司50%股份，珠海力合环境工程有限公司的董事长及财务负责人均是由本公司委派，本公司认为对其拥有实质控制权，故将其纳入合并范围。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 4 家，原因为

2012年8月29日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于子公司收购珠海万力达投资有限公司持有的北京中拓百川投资有限公司12.9%股权的议案》及《关于子公司收购北京地豪佳禾投资有限公司和北京伽润投资有限公司持有的北京中拓百川投资有限公司25.81%及21.29%股权的议案》。同意子公司珠海力合环保有限公司以619.35万元、1,238.71万元、1,021.94万元的价格分别收购珠海万力达投资有限公司、北京地豪佳禾投资有限公司、北京伽润投资有限公司持有的北京中拓百川投资有限公司12.9%、25.81%、21.29%的股权。股权收购完成后，力合环保将合计持有中拓百川60%股权，成为中拓百川控股股东。北京中拓百川投资有限公司下属三家全资子公司，本公司认为对其拥有实质控制权，故将其纳入合并范围。

与上年相比，因本公司（力合股份有限公司本部）对深圳力合华清创业投资有限公司增资2,800万，致使力合华清合并层面由珠海科技园创业投资有限公司层面调整为力合股份有限公司层面合并。

与上年相比本年（期）减少合并单位2家，原因为

与上年相比，本年减少合并单位2家，即常州华冠精密机械有限公司和珠海力合技术研究发展有限公司。公司分别于2012年1月和2012年10月完成对这两家公司的清算注销。

## 3、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
北京中拓百川投资有限公司	25,084,294.60	-1,039,984.48
延吉中拓城建水质净化有限公司	19,405,278.85	-529,063.63
东营中拓水质净化有限公司	8,424,501.24	-34,336.80
北京中再源环境工程技术有限公司	4,999,296.01	-130.00

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
珠海力合技术研究发展有限公司	2,179,018.02	60,101.80
常州华冠精密机械有限公司	-8,843,630.94	

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 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:	--	--	211,784.23	--	--	115,501.48
人民币	--	--	211,784.23	--	--	114,986.73
港币				0.05	81.07%	0.04
美元				81.69	630.09%	514.71
银行存款:	--	--	106,238,566.07	--	--	193,177,903.53
人民币	--	--	101,878,177.86	--	--	190,602,234.07
港币	2,293,751.96	81.09%	1,859,729.92	1,055,600.22	81.07%	855,775.10
美元	397,174.33	628.55%	2,500,658.29	272,960.11	630.09%	1,719,894.36
其他货币资金:	--	--	251,226.65	--	--	15,324,842.37
人民币	--	--	251,226.65	--	--	15,324,842.37
合计	--	--	106,701,576.95	--	--	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

截至2012年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 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
交易性权益工具投资		46,775.00
合计	0.00	46,775.00

## 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	6,850,557.19	7,246,199.65
商业承兑汇票	5,832,786.92	3,463,685.13
合计	12,683,344.11	10,709,884.78

**(2) 期末无已质押的应收票据情况****(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**

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

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
第一名	2012年08月24日	2013年02月24日	927,461.00	
第二名	2012年09月19日	2013年03月19日	247,600.00	
第三名	2012年11月28日	2013年05月27日	200,000.00	
第四名	2012年08月29日	2013年02月28日	200,000.00	
第五名	2012年12月03日	2013年03月03日	185,898.00	
合计	--	--	1,760,959.00	--

说明：期末已背书未到期的票据金额合计 3,760,313.38 元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

**4、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
1、账龄在一年以内的应收利息	217,388.75	1,226,666.67	1,408,499.86	35,555.56
2、账龄在一年以上的应收利息				
合计	217,388.75	1,226,666.67	1,408,499.86	35,555.56

**(2) 应收利息的说明**

本期新增应收利息系子公司力合华清发放委托贷款产生利息收入。

## 5、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	3.23%	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	65,902,540.76	92.45%	3,078,407.02	4.67%	80,789,780.43	95.01%	4,028,190.43	4.99%
组合小计	65,902,540.76	92.45%	3,078,407.02	4.67%	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	3,078,899.76	4.32%	3,078,899.76	100%	1,942,699.76	2.28%	1,942,699.76	100%
合计	71,286,365.52	--	8,462,231.78	--	85,037,405.19	--	8,275,815.19	--

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

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, 按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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	56,527,602.34	85.77%	573,588.11	72,039,628.15	89.17%	725,778.40
1 至 2 年	4,387,562.04	6.67%	438,756.20	3,697,048.85	4.58%	369,704.89
2 至 3 年	2,138,127.39	3.24%	641,438.22	1,189,563.91	1.47%	422,862.37
3 年以上	2,849,248.99	4.32%	1,424,624.49	3,863,539.52	4.78%	2,509,844.77
合计	65,902,540.76	--	3,078,407.02	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
常州科柯电子有限公司	444,643.55	444,643.55	100%	账龄较长, 估计无法收回
江阴中威电子有限公司	279,230.00	279,230.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
通州联承电子	270,000.00	270,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
通州富龙电子	190,000.00	190,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
深圳亿胜通电子有限公司	186,721.53	186,721.53	100%	账龄较长, 估计无法收回

宜兴宏星电子有限公司	177,364.00	177,364.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
常州市友好电子有限公司	159,699.00	159,699.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
南通通州铭龙电子	140,000.00	140,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
张家港市东宏电子有限公司	130,000.00	130,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
海门天弘电子有限公司	118,000.00	118,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
湖南娄底广瑞	110,050.00	110,050.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
高华电子原件厂	110,050.00	110,050.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
吉达电子厂	105,100.00	105,100.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
慈溪瑞剑	100,000.00	100,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
无锡汇利鑫电子器件有限公司	100,000.00	100,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
深圳蓝翔	91,000.00	91,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
常州莹鸿电子有限公司	85,560.50	85,560.50	100%	账龄较长, 估计无法收回
无锡通佳电子有限公司	70,000.00	70,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
无锡东成电容器厂	50,000.00	50,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
深圳生力机电有限公司	29,305.00	29,305.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
杭州临安奥立电容器有限公司	20,130.00	20,130.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
东莞长安源晶	20,000.00	20,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
常州大方电子有限公司	18,304.50	18,304.50	100%	账龄较长, 估计无法收回
江阴西园电子元件有限公司	15,000.00	15,000.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
南通富通电容器厂(南通富友)	10,265.00	10,265.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
深圳均生电子有限公司	10,068.50	10,068.50	100%	账龄较长, 估计无法收回
南通市胜捷电子元件厂	9,880.00	9,880.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
深圳市杰联五金制品厂	8,555.00	8,555.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
南昌市东环(兴隆)机电设备有限公司	5,800.00	5,800.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
广州昊勤科技电子厂	5,147.00	5,147.00	100%	账龄较长, 估计无法收回
金刚子电子(深圳恒锦顺兴电子有限公司)	3,467.18	3,467.18	100%	账龄较长, 估计无法收回
深圳恒深宝电子实业有限公司\恒达电子	3,344.00	3,344.00	100%	账龄较长, 估计无法收回



湖南湘怡中元科技股份有限公司	1,627.00	1,627.00	100%	账龄较长，估计无法收回
贵州新裕电子有限公司	588.00	588.00	100%	账龄较长，估计无法收回
合计	3,078,899.76	3,078,899.76	--	--

**(2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况****(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

应收账款核销说明

本期报告期无实际核销的应收账款。

**(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况****(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 (%)
第一名	关联方	6,594,803.00	1 年以内	9.25%
第二名	非关联方	2,802,085.47	1 年以内	3.93%
第三名	非关联方	2,710,432.48	1 年以内	3.8%
第四名	非关联方	2,408,030.00	1 年以内	3.38%
第五名	非关联方	2,267,750.00	1 年以内	3.18%
合计	--	16,783,100.95	--	23.54%

**(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 (%)
珠海市城市排水有限公司	关联方	6,594,803.00	9.25%
合计	--	6,594,803.00	9.25%

**(7) 无终止确认的应收款项情况**

## 6、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(%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	9,067,590.58	86.50%	400,353.20	4.42%	3,278,740.42	78.86%	521,321.64	15.90%
组合小计	9,067,590.58	86.50%	400,353.20	4.42%	3,278,740.42	78.86%	521,321.64	15.90%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,414,794.10	13.50%	1,414,794.10	100.00%	879,014.63	21.14%	879,014.63	100.00%
合计	10,482,384.68	--	1,815,147.30	--	4,157,755.05	--	1,400,336.27	--

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

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：						
1 年以内小计	7,353,089.46	81.09%	159,637.31	2,031,547.37	61.96%	20,315.47
1 至 2 年	1,219,743.65	13.45%	33,570.97	223,153.12	6.81%	22,315.31
2 至 3 年	122,395.05	1.35%	30,060.70	187,119.60	5.71%	56,135.88
3 年以上	372,362.42	4.11%	177,084.22	836,920.33	25.52%	422,554.98
合计	9,067,590.58	--	400,353.20	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	坏账金额	计提比例 (%)	理由
罗建才	549,785.00	549,785.00	100%	账期较长无法收回
拓普增资扩股保证金	534,470.00	534,470.00	100%	账期较长无法收回
陈钊圣厂房押金	113,000.00	113,000.00	100%	账期较长无法收回
东方村委	63,000.00	63,000.00	100%	账期较长无法收回
唐国强	49,034.74	49,034.74	100%	账期较长无法收回
潘兴礼	21,919.83	21,919.83	100%	账期较长无法收回
雷俊	16,793.06	16,793.06	100%	账期较长无法收回
松岗镇自来水公司	15,000.00	15,000.00	100%	账期较长无法收回
广州德高	12,250.00	12,250.00	100%	账期较长无法收回
珠海市中竣物业管理有 限公司	10,800.00	10,800.00	100%	账期较长无法收回
益诺律师	10,000.00	10,000.00	100%	账期较长无法收回

律师事务所/王志勇	5,000.00	5,000.00	100%	账期较长无法收回
广东电网公司	4,534.00	4,534.00	100%	账期较长无法收回
渝洲新城 3 号楼	3,000.00	3,000.00	100%	账期较长无法收回
北京研华兴业电子	2,765.00	2,765.00	100%	账期较长无法收回
麦海泰	700.00	700.00	100%	账期较长无法收回
数控深圳办事处租房	700.00	700.00	100%	账期较长无法收回
蓝永全	600.00	600.00	100%	账期较长无法收回
戴应钦	600.00	600.00	100%	账期较长无法收回
江苏分厂	592.47	592.47	100%	账期较长无法收回
珠海欣欣能源公司	160.00	160.00	100%	账期较长无法收回
深圳深然石油公司	90.00	90.00	100%	账期较长无法收回
合计	1,414,794.10	1,414,794.10	--	--

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明

本期无实际核销的其他应收款。

(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

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(%)
第一名	4,800,000.00	往来款	45.79%
第二名	1,866,356.23	购房款	17.8%
合计	6,666,356.23	--	63.59%

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(%)
第一名	关联方	4,800,000.00	1 年以内	45.79%
第二名	非关联方	1,866,356.23	1 年以内	17.8%
第三名	非关联方	549,785.00	3 年以上	5.24%
第四名	非关联方	534,470.00	3 年以上	5.1%
第五名	关联方	354,384.31	1 年以内	3.38%
合计	--	8,104,995.54	--	77.31%

**(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(%)
深圳清华大学研究院	关联方	9,432.84	0.09%
珠海水务集团	关联方	354,384.31	3.38%
北京伽润投资有限公司	子公司中拓百川小股东之一	4,800,000.00	45.79%
合计	--	5,163,817.15	49.26%

**(8) 无终止确认的其他应收款项情况****(9) 无以其他应收款为标的进行证券化的交易****7、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	3,103,712.74	87.34%	4,740,848.62	82.61%
1 至 2 年	272,278.36	7.66%	869,087.66	15.14%
2 至 3 年	140,543.31	3.96%	43,920.42	0.77%
3 年以上	36,924.00	1.04%	85,112.28	1.48%
合计	3,553,458.41	--	5,738,968.98	--

预付款项账龄的说明

**(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
第一名	非关联方	558,844.00	2011年12月22日	合同尾款，尚未到结算期。
第二名	非关联方	294,000.00	2012年04月11日	合同尾款，尚未到结算期。
第三名	非关联方	253,118.25	2012年10月17日	合同尾款，尚未到结算期。
第四名	非关联方	232,100.00	2012年03月08日	合同尾款，尚未到结算期。
第五名	非关联方	170,000.00	2012年07月05日	合同尾款，尚未到结算期。
合计	--	1,508,062.25	--	--

## 预付款项主要单位的说明

预付款项第一名单位，共有13笔，其中386,904.00账龄1年以内，171,940.00账龄1-2年。

预付款项第二名单位，共有2笔，账龄均为1年以内。

**(3) 预付款项的说明**

期末预付款项中无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

期末预付款项中无预付关联方款项。

**8、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	33,019,985.92	8,916,574.62	24,103,411.30	37,541,731.73	8,505,779.07	29,035,952.66
在产品	9,990,823.88	3,779,448.66	6,211,375.22	11,238,584.73	3,373,931.12	7,864,653.61
库存商品	19,941,634.36	1,837,368.44	18,104,265.92	23,153,439.88	2,101,584.62	21,051,855.26
低值易耗品	392,620.93		392,620.93	379,475.23		379,475.23
发出商品	7,867,590.01	827,280.12	7,040,309.89	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	71,212,655.10	15,360,671.84	55,851,983.26	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	410,795.55			8,916,574.62
在产品	3,373,931.12	463,656.86		58,139.32	3,779,448.66
库存商品	2,101,584.62	147,373.94		411,590.12	1,837,368.44
发出商品	241,691.38	793,457.37		207,868.63	827,280.12
合计	14,222,986.19	1,815,283.72		677,598.07	15,360,671.84

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	104,200,000.00	21,000,000.00
委托贷款	16,000,000.00	
合计	120,200,000.00	21,000,000.00

其他流动资产说明

## 10、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
可供出售权益工具	108,211,328.00	172,387,682.49
合计	108,211,328.00	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

可供出售金融资产期末数系本公司之子公司珠海清华科技园创业投资有限公司持有上市公司拓邦股份和数码视讯之股份。期末可供出售金融资产按公允价值计量。其中期末拓邦股份 11,398,677.00 股，均为无限售股；“数码视讯”2,377,603.00 股，均为无限售股。

截止2012年12月31日，本公司不存在限售期限的可供出售金融资产。

## 11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							

二、联营企业							
深圳力合高科技 有限公司	20.98%	20.98%	653,976,316.48	282,619,820.09	371,356,496.39	469,606,920.05	42,099,813.52
深圳力合新媒 体有限公司	40%	40%	41,919,428.02	1,208,206.71	40,711,221.31	2,096,510.11	-3,240,550.51
江苏数字信息 产业园发展有 限公司	20%	20%	440,004,627.12	335,723,695.21	104,280,931.91	102,975,150.33	16,284,057.28
深圳市力合教 育有限公司	20%	20%	143,353,929.87	96,987,952.09	46,365,977.78	180,108,295.84	9,887,769.35
深圳力合通信 有限公司	20%	20%	199,934,481.68	186,491,135.51	13,443,346.17	355,853,238.25	-8,534,284.78

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



## 12、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	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
海南东盛弘麟业科技股份有限公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00	3%	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	10%	10%				
深圳市力合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	15%	15%		900,000.00	900,000.00	
珠海市司迈科技有限公司(1)	成本法	5,030,000.00		5,030,000.00	5,030,000.00	15%	15%				
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%		673,500.00	673,500.00	
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		
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	1.57%	1.57%				
深圳力合光电传感股份有限公司(2)	成本法	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00	2.86%	2.86%				
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	权益法	16,000,000.00	19,996,190.12	856,811.46	20,853,001.58	20%	20%				2,400,000.00

限公司(3)											
深圳力合高科技有限公司(4)	权益法	31,260,065.40	36,169,289.98	13,173,872.68	49,343,162.66	20.98%	20.98%				
深圳力合新媒体有限公司(5)	权益法	24,000,000.00	16,251,277.21	-1,060,606.02	15,190,671.19	40%	40%				
深圳市力合教育有限公司(6)	权益法	2,000,000.00	8,514,117.81	977,553.86	9,491,671.67	20%	20%				1,000,000.00
深圳力合通信有限公司(7)	权益法	4,000,000.00	4,101,922.69	-49,618.93	4,052,303.76	20%	20%				
合计	--	158,661,944.33	145,404,676.74	34,928,013.05	180,332,689.79	--	--	--	39,955,378.93	1,573,500.00	3,400,000.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

### 长期股权投资的说明

注1：2012年1月10日,本公司子公司珠海清华科技园创业投资有限公司第三届董事会第二十二次董事会决议,同意投资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。

注2：2012年7月13日,本公司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。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。

注3、注4、注5、注6、注7：本期增减变动系权益法调整。

### 13、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	12,415,875.68		31,917,105.26	314,607,355.29
其中：房屋及建筑物	217,216,039.95	267,000.00		25,685,456.44	191,797,583.51
机器设备	14,513,123.22	115,088.65		2,475,393.89	12,152,817.98
运输工具	5,788,303.95	1,884,316.29		1,951,150.25	5,721,469.99
通用设备	677,308.36	691,233.99		36,797.00	1,331,745.35
专用设备	74,188,540.64	6,831,895.62		1,768,307.68	79,252,128.58
其它设备	21,725,268.75	2,626,341.13			24,351,609.88
--	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	18,854,279.56		15,896,959.40	111,158,601.45
其中：房屋及建筑物	45,777,398.65	5,215,483.83		10,205,848.74	40,787,033.74
机器设备	11,969,929.98	1,813,950.86		2,262,619.72	11,521,261.12
运输工具	3,159,839.22	590,370.66		1,519,735.51	2,230,474.37
通用设备	128,751.14	483,958.10		17,478.48	595,230.76
专用设备	34,987,407.93	8,620,781.18		1,686,649.94	41,921,539.17
其它设备	12,177,954.37	2,129,734.93		204,627.01	14,103,062.29
--	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	--			203,448,753.84
其中：房屋及建筑物	171,438,641.30	--			151,010,549.77
机器设备	2,543,193.24	--			631,556.86
运输工具	2,628,464.73	--			3,490,995.62
通用设备	548,557.22	--			736,514.59
专用设备	39,201,132.71	--			37,330,589.41
其它设备	9,547,314.38	--			10,248,547.59
四、减值准备合计	268,675.00	--			1,520.33
其中：房屋及建筑物	263,698.00	--			0.00
通用设备		--			
专用设备		--			
其它设备	4,977.00	--			1,520.33
五、固定资产账面价值合计	225,638,628.58	--			203,447,233.51

其中：房屋及建筑物	171,174,943.30	--	151,010,549.77
机器设备	2,543,193.24	--	631,556.86
运输工具	2,628,464.73	--	3,490,995.62
通用设备	548,557.22	--	736,514.59
专用设备	39,201,132.71	--	37,330,589.41
其它设备	9,542,337.38	--	10,247,027.26

本期折旧额 18,854,279.56 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,530,297.20 元。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	89,805,709.49

## (3) 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	办理中	2013 年 10 月

固定资产说明：期末公司固定资产中已抵押房屋建筑物的原值为 21,017,656.26 元，账面净值为 17,271,069.16 元。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程情况

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
吉大厂二期工程				196,800.00		196,800.00
华冠电子研发车间	425,516.00		425,516.00			
UV 消毒改造项目						
东营市西城城北污水处理项目	13,854,173.84		13,854,173.84			
固态车间调试	68,376.07		68,376.07			
合计	15,754,723.68		15,754,723.68	1,603,457.77		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
华冠三号厂房		1,406,657.77					筹建中				自有资金	1,406,657.77
研发车间			425,516.00				建设中					425,516.00
吉大厂二期工程		196,800.00	532,013.00	728,813.00			已完工					
氨氮自动监测系统建设项目			489,710.00	489,710.00			已完工					
UV 消毒改造项目			311,774.20	311,774.20			已完工					
东营市西城城北污水处理项目			13,854,173.84				筹建中				自有资金	13,854,173.84
固态车间调试			68,376.07				调试中				自有资金	68,376.07
合计		1,603,457.77	15,681,563.11	1,530,297.20		--	--			--	--	15,754,723.68

在建工程项目变动情况的说明

**(3) 在建工程的说明**

在建工程期末余额无利息资本化金额。

**15、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
房屋及建筑物		3,134,205.37	出售
合计		3,134,205.37	--

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：无

**16、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	1,557,471.89	1,935.00	135,529,458.47
财务软件	743,323.49	488,884.69		1,232,208.18
专利技术	5,698,807.00	28,000.00		5,726,807.00
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	311,774.20		62,414,110.84
二、累计摊销合计	31,969,707.54	5,351,958.63	1,935.00	37,319,731.17
财务软件	354,201.60	106,753.62		460,955.22
专利技术	5,638,403.71	32,796.06		5,671,199.77
土地使用权	1,813,377.91	269,317.87		2,082,695.78
吉大水质净化厂工程	15,971,436.20	2,566,664.30	1,935.00	18,536,165.50
南区水质净化厂工程	8,192,288.12	2,376,426.78		10,568,714.90
三、无形资产账面净值合计	102,004,214.04	-3,794,486.74		98,209,727.30
财务软件	389,121.89	382,131.07		771,252.96
专利技术	60,403.29	-4,796.06		55,607.23
土地使用权	9,983,113.79	-269,317.87		9,713,795.92
吉大水质净化厂工程	37,661,526.55	-1,837,851.30		35,823,675.25
南区水质净化厂工程	53,910,048.52	-2,064,652.58		51,845,395.94
四、减值准备合计	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	-3,794,486.74		98,209,727.30
财务软件	389,121.89	382,131.07		771,252.96
专利技术	60,403.29	-4,796.06		55,607.23
土地使用权	9,983,113.79	-269,317.87		9,713,795.92
吉大水质净化厂工程	37,661,526.55	-1,837,851.30		35,823,675.25
南区水质净化厂工程	53,910,048.52	-2,064,652.58		51,845,395.94

本期摊销额 5,351,958.63 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	
电容器设备研发		363,974.40			363,974.40
合计		363,974.40			363,974.40

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 17.69%。

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 0%。

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

## 17、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
北京中拓百川投资有限公司		15,499,160.91		15,499,160.91	
合计		15,499,160.91		15,499,160.91	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

1、本公司之全资子公司珠海力合环保有限公司以 2880 万人民币于 2012 年 8 月收购北京中拓百川投资有限公司（以下简称中拓百川）60% 股权。于此项交易日，本公司持有中拓百川 60% 股权所对应的总计投入金额与中拓百川该交易日所有者权益中本公司所占份额的差额（人民币 15,499,160.91 元），计入本科目。

2、于 2012 年 12 月 31 日，本公司对包含商誉在内的资产组组合进行减值测试，经测试商誉没有发生减值。

**18、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	7,993,835.56	551,738.00	942,248.32		7,603,325.24	
合计	7,993,835.56	551,738.00	942,248.32		7,603,325.24	--

长期待摊费用的说明

**19、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**

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	3,828,868.80	5,085,642.00
小计	3,828,868.80	5,085,642.00
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	20,062,464.91	31,138,642.82
小计	20,062,464.91	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	9,749,021.29	3,043,026.88
可抵扣亏损	82,000,947.11	84,705,365.82
合计	91,749,968.40	87,748,392.70

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
2013 年	20,081,138.02	22,785,556.73	
2014 年	20,468,163.18	20,468,163.18	
2015 年	19,058,081.90	19,058,081.90	
2016 年	22,393,564.01	22,393,564.01	
2017 年			
合计	82,000,947.11	84,705,365.82	--



## 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		
可供出售金融资产公允价值变动	80,249,859.58	129,744,345.06
小计	80,249,859.58	129,744,345.06
可抵扣差异项目		
应收账款及其他应收款坏账准备	5,906,538.88	10,964,117.65
存货跌价准备	9,982,490.75	9,891,993.12
小计	15,889,029.63	20,856,110.77

## 20、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	944,409.44		343,181.82	10,277,379.08
二、存货跌价准备	14,222,986.19	1,815,283.72		677,598.07	15,360,671.84
五、长期股权投资减值准备	38,381,878.93	1,573,500.00			39,955,378.93
七、固定资产减值准备	268,675.00			267,154.67	1,520.33
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	62,549,691.58	4,333,193.16		1,287,934.56	65,594,950.18

资产减值明细情况的说明

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	6,000,000.00	24,500,000.00
合计	6,000,000.00	24,500,000.00

短期借款分类的说明

期末抵押借款系子公司珠海华冠电子有限公司以其账面原值为21,017,656.26元的房屋建筑物为抵押物借入。

**22、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,945,900.80	0.00
合计	2,945,900.80	0.00

下一会计期间将到期的金额 2,945,900.80 元。

应付票据的说明

**23、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	22,168,618.00	30,592,028.33
一年以上至二年以内	2,602,356.88	4,374,321.82
二年以上至三年以内	124,605.26	749,660.92
三年以上	2,810,520.81	2,392,903.53
合计	27,706,100.95	38,108,914.60

**(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项****24、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	2,717,428.60	5,338,851.00
一年以上至二年以内	396,105.00	446,781.00
二年以上至三年以内	157,146.09	64,243.90
三年以上	48,828.00	214,964.19
合计	3,319,507.69	6,064,840.09

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

**25、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	43,721,209.38	43,552,049.83	1,782,700.99
二、职工福利费		1,840,017.73	1,840,017.73	
三、社会保险费	2,468.05	1,525,857.53	1,528,325.58	
其中：医疗保险费	2,468.05	706,045.36	708,513.41	
基本养老保险费		723,962.95	723,962.95	
失业保险费		60,183.17	60,183.17	
工伤保险费		22,232.76	22,232.76	
生育保险费		13,433.29	13,433.29	
四、住房公积金		1,371,374.60	1,371,374.60	
五、辞退福利		102,059.16	102,059.16	
六、其他	1,560,052.93	749,268.55	666,956.60	1,642,364.88
工会经费和职工教育经费	1,560,052.93	749,268.55	666,956.60	1,642,364.88
合计	3,176,062.42	49,309,786.95	49,060,783.50	3,425,065.87

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 749,268.55 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 102,059.16 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	845,753.62	-288,547.63
营业税	9,513,880.82	7,502,235.60
企业所得税	6,418,516.45	14,523,297.88
个人所得税	127,910.36	142,257.01
城市维护建设税	703,560.44	547,155.81
房产税	88,592.68	411,682.07
教育费附加	389,173.03	277,999.73
土地使用税	2,217.79	254,640.97
堤围费	191,112.14	152,266.99

其他		7,454.50
合计	18,280,717.33	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

## 27、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	2,553,473.04	2,454,106.92	以前年度分配的股利，股东未领取。
合计	2,553,473.04	2,454,106.92	--

应付股利的说明

## 28、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	7,011,693.10	3,673,728.66
一年以上至二年以内	3,139,821.66	5,177,983.42
二年以上至三年以内	2,893,665.48	1,370,583.30
三年以上	1,198,192.99	3,559,712.54
合计	14,243,373.23	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

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	3,141,803.86	3,137,266.01
合计	3,141,803.86	3,137,266.01

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过一年的大额其他应付款。

## 29、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	28,000,000.00	38,000,000.00
合计	28,000,000.00	38,000,000.00

长期借款分类的说明

长期借款28,000,000.00元系根据子公司珠海力合环保有限公司（以下简称“力合环保”）与珠海市政府签订的《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》，力合环保对珠海市吉大水质净化厂（扩建工程）、珠海市南区水质净化厂所享有的污水处理收费权质押取得的借款。

### (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	人民币元	6.7%		15,120,000.00		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	人民币元	6.7%		12,880,000.00		17,480,000.00
合计	--	--	--	--	--	28,000,000.00	--	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

## 30、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
延吉中拓 BT 业务投融资款	---				1,171,516.29	

## 31、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	5,375,818.98	5,926,507.93
合计	5,375,818.98	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  
递延收益明细

种类	期初余额	本期增加	本期结转损益 金额	期末余额	备注
吉大一期除磷脱氮改造项目	5,022,025.21	---	257,539.80	4,764,485.41	珠发改资[2010]369号
排污费专项资金	500,000.00	---	20,700.10	479,299.90	
服务产业引发资金	46,024.72	---	5,000.00	41,024.72	
第二批科研与开发专项资金	300,000.00	---	223,449.05	76,550.95	
文化产业资金-动漫与创意人 才培养基地及“千年珠海数码 游”前期制作	58,458.00	---	44,000.00	14,458.00	B09019
合计	5,926,507.93	---	550,688.95	5,375,818.98	

### 32、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						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

本公司股本业经广东恒信德律会计师事务所有限公司以（2006）恒德珠验45号验资报告验证。

### 33、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	10,751,084.78	23,920,887.08	55,691,798.84
合计	91,335,305.63	10,751,084.78	23,920,887.08	78,165,503.33

资本公积说明

本期其他资本公积增加系联营公司深圳力合高科技发展有限公司调整所致；其他资本公积的减少系出售可供出售金融资产，相应转出资本公积，以及可供出售金融资产公允价值变动所致。

### 34、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	5,294,546.35		40,009,289.01
合计	34,714,742.66	5,294,546.35		40,009,289.01

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。

### 35、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	42,513,489.37	--
减：提取法定盈余公积	5,294,546.35	10%
应付普通股股利	20,682,500.40	
期末未分配利润	183,228,324.64	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

### 36、营业收入、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	196,606,090.00	210,056,895.93
其他业务收入	6,346,328.78	3,887,173.51
营业成本	134,190,291.16	142,363,640.55

#### (2) 主营业务（分行业）

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
(1) 电子设备制造业	43,767,911.05	34,671,021.03	34,907,119.57	27,747,859.89

(2) 电子器件制造业	77,015,061.29	61,444,813.75	81,006,050.91	55,541,272.01
(3) 科研服务业	19,570,219.59	7,732,888.65	18,653,243.44	6,946,290.17
(4) 公共设施服务业	56,252,898.07	30,046,543.08	43,187,249.37	19,360,336.77
(5) 计算机应用服务			32,303,232.64	32,161,760.93
合计	196,606,090.00	133,895,266.51	210,056,895.93	141,757,519.77

**(3) 主营业务（分产品）**

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
电子器件销售	77,015,061.29	61,444,813.75	81,006,050.91	55,541,272.01
污水处理	41,247,753.00	18,729,666.87	39,486,015.19	17,692,631.44
环境工程	15,005,145.07	11,316,876.21	3,701,234.18	1,667,705.33
服务与培训	19,570,219.59	7,732,888.65	18,653,243.44	6,946,290.17
网络工程			1,568,669.19	1,740,776.42
布线产品销售			30,734,563.45	30,420,984.51
电子生产设备销售	43,767,911.05	34,671,021.03	34,907,119.57	27,747,859.89
合计	196,606,090.00	133,895,266.51	210,056,895.93	141,757,519.77

**(4) 主营业务（分地区）**

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	155,339,651.49	99,657,035.78	143,551,415.17	83,087,158.11
华东地区	14,391,941.37	10,950,017.71	19,058,953.81	15,233,338.29
华北地区	3,077,084.65	2,231,335.52	34,154,065.96	33,780,435.92
国内其他地区	7,715,387.41	6,498,154.45	1,522,476.91	1,036,219.08
境外	16,082,025.08	14,558,723.05	11,769,984.08	8,620,368.37
合计	196,606,090.00	133,895,266.51	210,056,895.93	141,757,519.77

**(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(%)
第一名	41,247,753.00	20.32%



第二名	7,727,019.31	3.81%
第三名	6,068,210.55	2.99%
第四名	5,069,615.39	2.5%
第五名	4,587,451.34	2.26%
合计	64,700,049.59	31.88%

营业收入的说明

### 37、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
营业税	3,790,565.44	2,971,132.85	5%
城市维护建设税	776,565.30	609,179.72	7%
教育费附加	537,493.52	373,426.98	5%
房产税	679,309.39	558,276.73	12%
其他	130,088.84	184,904.31	
合计	5,914,022.49	4,696,920.59	--

营业税金及附加的说明

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,666,553.68	2,973,453.13
业务费招待费	1,076,938.65	1,810,675.91
运输费	983,604.20	1,275,695.56
差旅费	977,674.23	609,729.02
办公费	646,524.45	576,308.60
广告宣传费	375,446.51	292,307.82
房租水电费	163,612.03	104,970.00
社保费	147,623.46	
汽车费用	143,526.73	134,243.07
参展费	132,281.85	
报关检测费	98,980.41	4,832.26
福利费	82,767.00	127,328.82
通讯费	48,092.43	55,845.45

折旧费	23,033.64	5,064.97
工会和职工教育经费	15,133.69	30,286.39
保险费	1,763.40	1,245.73
其他费用	406,771.55	249,097.40
合计	6,990,327.91	8,251,084.13

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	17,407,854.78	17,980,615.38
技术开发费	5,616,815.08	7,343,296.25
折旧费	2,639,241.33	2,567,115.86
聘请中介机构费	2,162,350.56	1,767,957.55
社保费	1,714,693.64	2,164,204.33
业务招待费	1,709,587.66	2,002,902.31
税金	1,207,993.17	1,555,022.66
交通费	1,081,701.15	931,737.68
装修/装璜费	1,015,573.82	598,894.76
福利费	971,354.84	1,447,706.12
董事会费	930,509.80	824,284.09
办公费	879,709.67	1,290,110.43
差旅费	837,351.60	1,024,561.18
汽车费用	758,146.71	891,188.59
维修费	717,886.03	459,963.86
通讯费	455,912.37	438,544.67
无形资产摊销	405,867.55	368,209.26
房租水电费	428,190.73	622,264.40
诉讼费	345,890.00	27,921.00
广告宣传费	138,081.90	140,147.40
低值易耗品	100,790.34	137,489.79
保险费	98,872.49	95,671.03
运输费	14,830.32	11,990.78
招聘费	6,340.00	4,700.00
参展会议费	4,200.00	

其他费用	1,423,192.33	878,647.17
合计	43,072,937.87	45,575,146.55

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,795,148.62	5,395,256.95
减：利息收入	-2,102,173.74	-2,687,668.94
汇兑损益	-140,607.71	394,907.33
其他	-642,358.90	42,282.85
合计	910,008.27	3,144,778.19

#### 41、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		-625.00
合计		-625.00

公允价值变动收益的说明

#### 42、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
权益法核算的长期股权投资收益	6,546,928.29	5,530,826.69
处置长期股权投资产生的投资收益	858,649.20	11,342,255.81
处置交易性金融资产取得的投资收益		-12,890,030.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	43,284,504.54	34,711,475.81
其他	3,750,176.20	898,756.85
合计	54,440,258.23	39,593,285.16

##### (2) 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	2,422,787.91	2,330,594.72	净利润同比增加
深圳力合新媒体有限公司	-1,060,606.02	-2,699,423.72	亏损同比减少
江苏数字信息产业园发展有限公司	3,256,811.46	3,236,594.56	净利润同比增加
珠海力合环境工程有限公司		14,176.37	2011年8月起将力合环境纳入合并报表,上年同期1.42万元为2011年1-7月权益法调整。
深圳市力合教育有限公司	1,977,553.87	2,660,295.36	净利润同比减少
深圳力合通信有限公司	-49,618.93	-11,410.60	本期-4.96万为前二季度权益法调整7月签订转让协议,并预收60%转让款,本期末未做权益法调整。截至12月31日,转让该股权正处于挂牌公示阶段,尚未完成过户。主要是清华科技园具有国资成分,因此转让该股权需挂牌公示。
合计	6,546,928.29	5,530,826.69	--

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

### 43、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	944,409.44	1,323,542.04
二、存货跌价损失	1,815,283.72	828,021.57
五、长期股权投资减值损失	1,573,500.00	100,000.00
七、固定资产减值损失		233,826.15
合计	4,333,193.16	2,485,389.76

### 44、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,167,999.91		6,167,999.91
其中: 固定资产处置利得	6,167,999.91		6,167,999.91
政府补助	2,687,034.94	4,684,546.30	2,687,034.94
罚款收入	223,602.00	38,532.49	223,602.00

出售废品收入	58,043.84	86,251.73	58,043.84
其他	3,089,181.02	702,712.72	3,089,181.02
合计	12,225,861.71	5,512,043.24	12,225,861.71

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政局 319 号高新技术产业开发区发展引导专项资金	1,200,000.00		
珠海市财政局拨出专款 2012 年珠海市技术改造项目	480,000.00		
中小企业服务示范平台建设拨款	230,000.00		
珠海市财政局技术指标战略专项资金	100,000.00	960,000.00	
财政局奖金	30,153.00	30,000.00	
珠海财政局专利资助费	27,960.00	21,310.00	
2011 年残疾就业奖励金退回	27,511.99		
中小企业补助款	24,300.00	164,543.00	
珠海财政局一般贸易出口征退差资金	11,421.00		
开拓市场专项资金	5,000.00		
科技发展基金		40,000.00	
广东省科技进步奖		20,000.00	
知识产权奖励奖金		50,000.00	
财政局中小企业专项资金		33,500.00	
减排奖金收入		10,000.00	
珠海高新区财政贴息资金		1,019,046.00	
递延收益摊销计入（注 1）	550,688.95	2,336,147.30	
合计	2,687,034.94	4,684,546.30	--

营业外收入说明

**45、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置损失合计	21,967.58	21,286.03	21,967.58
其中：固定资产处置损失	21,967.58	21,286.03	21,967.58
罚款支出	25,337.15	3,120.00	25,337.15
税收滞纳金	3,890.19	5,053.88	3,890.19
公益性捐赠支出			
存货报废损失	3,379.32	147,740.00	3,379.32
其他	35,194.80	122,654.49	35,194.80
合计	89,769.04	299,854.40	89,769.04

营业外支出说明

#### 46、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	11,963,510.40	10,509,186.67
递延所得税调整	1,281,261.84	1,786,243.40
合计	13,244,772.24	12,295,430.07

#### 47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

##### 1、计算结果

报告期利润	本期金数		上期金数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.1233	0.1233	0.0763	0.0763
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0221	0.0221	0.0247	0.0247

##### 2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	42,513,489.37	27,512,373.80
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	34,895,381.38	26,421,720.48
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	7,618,107.99	1,090,653.33
期初股份总数	4	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	5	---	---

等增加的股份数			
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		---
报告期因回购等减少的股份数	8		---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		---
报告期缩股数	10		---
报告期月份数	11		---
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	344,708,340.00	344,708,340.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	344,708,340.00	344,708,340.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.1233	0.0763
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.0221	0.0247
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		---
所得税率	17		---
转换费用	18		---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		---
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.1233	0.0763
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.0221	0.0247

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

本公司在报告期内无稀释股权的事项，因此稀释每股收益等于基本每股收益

#### 48、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	-18,683,138.76	-187,438,115.99

减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,670,784.69	-44,985,147.83
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	25,921,754.96	23,277,810.28
小计	-39,934,109.03	-165,730,778.44
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	14,334,779.71	318,339.59
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	3,583,694.93	76,401.50
小计	10,751,084.78	241,938.09
合计	-29,183,024.25	-165,488,840.35

其他综合收益说明

#### 49、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
利息收入	3,187,711.03
收到的政府补助	2,136,345.99
收到的往来款项	42,954,029.36
合计	48,278,086.38

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	2,482,827.90
广告费	486,456.18
交际应酬费	2,957,387.62
办公费	1,322,934.86
运输费	792,165.54
交通费	1,862,860.58
租赁费	61,516.22
会务费	75,398.00
审计费	1,300,507.09
修理费	179,685.70



网络通讯费	576,753.21
水电费	7,353,347.30
支付的其他费用	15,059,558.56
支付的往来款项	21,242,538.15
合计	55,753,936.91

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
出售新股	37,322.20
申购新股退回	
理财产品	
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
减少子公司	1,752,978.73
合计	1,752,978.73

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## 50、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	60,873,216.58	39,936,528.60
加：资产减值准备	4,333,193.16	2,485,389.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,854,279.56	14,325,054.91
无形资产摊销	5,351,958.63	4,810,147.69
长期待摊费用摊销	942,248.32	597,314.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益	-6,167,999.91	21,286.03

以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		625.00
财务费用(收益以“-”号填列)	3,652,148.09	5,395,256.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-54,440,258.23	-39,593,285.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,256,773.20	457,564.90
存货的减少(增加以“-”号填列)	13,841,605.05	1,933,669.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,421,522.09	-13,408,616.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-25,338,354.31	-11,165,109.91
经营活动产生的现金流量净额	31,580,332.23	5,795,826.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	106,701,576.95	208,618,247.38
减: 现金的期初余额	208,618,247.38	175,413,754.07
现金及现金等价物净增加额	-101,916,670.43	33,204,493.31

## (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:	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,658,208.29	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		70,933,090.27

## (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	106,701,576.95	208,618,247.38
其中: 库存现金	211,784.23	115,501.48
可随时用于支付的银行存款	106,238,566.07	193,177,903.53
可随时用于支付的其他货币资金	251,226.65	15,324,842.37
三、期末现金及现金等价物余额	106,701,576.95	208,618,247.38

现金流量表补充资料的说明

## 八、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	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	国有独资	中国珠海	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	13.35%	13.35%	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	国资委	中国珠海	劳志伟					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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
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	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	166,000,000.00	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	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	90,000,000.00	59.39%	64.45%	73208442-2
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	技术服务、咨询服务（法律法规规定凭资格证经营的	30,000,000.00	100%	100%	192577049

司					除外)、实业投资				
珠海力合环保有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	谢耘	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	95.72%	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	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%	74551621-2
北京中拓百川投资有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	谢耘	投资管理;投资咨询;企业管理咨询;技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广;销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通信设备(未取得行政许可的项目除外)。	30,000,000.00	57.43%	60%	55852541-2
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	研发、生产、销售发光二极管专用生产设备	10,000,000.00	35.63%	60%	66651475-3
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%	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	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。	48,000,000.00	93.71%	100%	69398689-5
东营中拓水质净化有限公司	控股子公司	有限公司	东营市	郝晓龙	城市生活污水处理及工业污水处理的技术服务;中水回用技术服务,水处理的技术咨询服务。	8,500,000.00	57.43%	60%	57047462-X
北京中再源环境工程技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	谢耘	建设工程项目管理	5,000,000.00	57.43%	60%	56582636-0
延吉中拓城建水质净	控股子公司	有限公司	延吉市	朱传发	水污染治理	20,000,000.00	57.43%	60%	55529854-1

化有限公司									
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	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）。	10,000,000.00	50%	50%	77690479-5

### 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	本企业持股比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	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	20.98%	20.98%	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	40%	40%	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	80,000,000.00	20%	20%	是	68411630-2

				准后方可经营)。					
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	20%	20%		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	20%	20%		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	27930706-8
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	
深圳清华大学研究院	子公司（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控股股东	45574619-1
深圳清华大学研究院培训中心	子公司（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
深圳力合光电传感股份有限公司	本公司联营公司深圳力合高科技有限公司前控股子公司，该公司完成股份制改造后，力合高科为其控股股东	76635181-6
珠海万力达投资有限公司	孙公司北京中拓百川有限公司股东	67156481-9
北京地豪佳禾投资有限公司	孙公司北京中拓百川有限公司股东	69765724-7
北京伽润投资有限公司	孙公司北京中拓百川有限公司股东	68762847-7

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

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（注1）	收取污水处理费	协议价格，股东会批准	41,247,753.00	100%	38,564,293.19	97.67%
珠海水务集团有限公司（注2）	接受委托代建污水处理厂（南区二期）服	协议价格，董事会批准	500,000.00	100%	0.00	0%

	务收入					
珠海水务集团有限公司（注 3）	力合环境承接东澳岛南沙湾片区污水处理系统工程的费用	公开竞价，董事会批准	708,768.60	10.61%	0.00	0%
北京德方大有科技发展有限公司（注 4）	销售货物		0.00		8,685.02	

## （2）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
珠海清华科技园创业投资有限公司	深圳清华大学研究院培训中心	房屋			市场价	1,284,952.52

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
深圳清华大学研究院	子公司深圳力合华清创业投资有限公司	房屋				43,191.48

关联租赁情况说明



**(3) 其他关联交易**

公司名称	项目	本期发生额	上期发生额
深圳力合创业投资有限公司	借款给本公司之子公司珠海华冠电子科技有限公司产生的借款本金及利息	160,792.62	185,829.03
深圳力合创业投资有限公司	收购本公司持有的力合数字电视15%股权	---	57,120,000.00
北京德方大有科技发展有限公司	收购公司及子公司清华科技园分别持有的力合科技63.14%及32.57%股权	---	14,900,827.00
珠海力合环境工程有限公司	增加投资	---	4,840,000.00
深圳清华大学研究院	股权转让	---	743,400.00
深圳力合光电传感股份有限公司（注5）	力合华清向其提供委托贷款本金	16,000,000.00	---
	力合华清向其提供委托贷款的利息收入	1,226,666.67	---
深圳力合光电传感股份有限公司（注6）	力合华清向其投资	16,000,000.00	---
珠海水务集团有限公司	南区二期工程青苗及拆迁补偿款	44,387.05	---
珠海万力达投资有限公司（注7）	向其购北京中拓百川股权12.9%	6,193,500.00	---
北京地豪佳禾投资有限公司（注7）	向其购北京中拓百川股权25.81%	12,387,100.00	---
北京伽润投资有限公司（注7）	向其购北京中拓百川股权21.29%	10,219,400.00	---
北京地豪佳禾投资有限公司	中拓百川股东等比例借款本金及所产生利息	945,306.27	---
北京伽润投资有限公司	中拓百川股东等比例借款本金及所产生利息	1,722,345.82	---
北京伽润投资有限公司（注8）	中拓百川向其提供借款的本金	4,800,000.00	---

(1) 2012年3月26日，本公司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保有限公司2012年度日常关联交易议案》，同意子公司珠海力合环保有限公司继续执行与公司控股股东珠海水务集团有限公司的全资子公司珠海市城市排水有限公司签订的《污水处理合同》及《补充协议》。

(2) 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。

(3) 2012年3月26日，本公司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。

(4) 2011年11月21日, 本公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于公司及珠海清华科技园创业投资有限公司转让所持力合科技发展有限公司股权的议案》, 力合科技发展有限公司股权转让已于2011年完成, 该公司其他股东北京德方大有科技发展有限公司已不再是本公司关联方。

(5) 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》, 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。

(6) 2012年7月13日, 本公司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。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。

(7) 2012年8月29日, 本公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于子公司收购珠海万力达投资有限公司持有的北京中拓百川投资有限公司12.9%股权的议案》及《关于子公司收购北京地豪佳禾投资有限公司和北京伽润投资有限公司持有的北京中拓百川投资有限公司25.81%及21.29%股权的议案》。同意子公司珠海力合环保有限公司以619.35万元、1,238.71万元、1,021.94万元的价格分别收购珠海万力达投资有限公司、北京地豪佳禾投资有限公司、北京伽润投资有限公司持有的北京中拓百川投资有限公司12.9%、25.81%、21.29%的股权。股权收购完成后, 力合环保将合计持有中拓百川60%股权, 成为中拓百川控股股东。

(8) 2012年10月26日, 本公司第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于北京中拓百川投资有限公司对外提供财务资助的议案》, 同意子公司珠海力合环保有限公司的控股子公司北京中拓百川投资有限公司向其股东北京伽润投资有限公司提供总额不超过960万元的财务资助, 专项用于协助开展北京中拓百川投资有限公司全资拥有的东营市西城城北污水处理厂B O T项目。2012年10月31日, 北京中拓百川投资有限公司向北京伽润投资有限公司提供财务资助480万元, 专项用于协助开展北京中拓百川投资有限公司全资拥有的东营市西城城北污水处理厂B O T项目。2013年1月23日, 北京伽润投资有限公司提前向北京中拓百川投资有限公司归还此笔财务资助480万元。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	珠海市城市排水有限公司	6,594,803.00	65,948.03	30,132,834.17	301,328.34
其他应收款	深圳清华大学研究院	9,432.84		9,432.84	
其他应收款	珠海水务集团	354,384.31			
其他应收款	北京伽润投资有限公司	4,800,000.00			
其他流动资产(委托贷款)	深圳力合光电传感股份有限公司	16,000,000.00			

上市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	3,141,803.86	3,137,266.01
其他应付款	深圳清华大学研究院		9,700.00
其他应付款	华威科技有限公司		659,772.00
其他应付款	深圳清华大学研究院培训中心	315,948.00	210,986.00
其他应付款	江苏数字信息产业园发展有限公司		
其他应付款	何晓文		3,630.00
其他应付款	北京地豪佳禾投资有限公司	945,306.27	
其他应付款	北京伽润投资有限公司	1,722,345.82	

## 九、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《股权质押合同书》，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。

## 十、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。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、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	13,788,333.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

（一）2013年1月16日，本公司第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于向深圳力合光电传感股份有限公司提供委托贷款的议案》，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，本公司董事冯冠平先生、董事总经理高振先生担任力合光电董事，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，构成关联交易此项委托贷款构成关联交易。

（二）2013年3月18日，本公司第七届董事会第二十一次会议审议通过了《关于子公司珠海力合环保有限公司2013年度日常关联交易的议案》，同意子公司珠海力合环保有限公司（以下简称“力合环保”）继续执行与公司控股股东珠海水务集团有限公司的全资子公司珠海市城市排水有限公司（以下简称“排水公司”）签订的《污水处理合同》及《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》（以下简称《补充协议》）。预计2013年度发生的污水处理业务日

常关联交易金额不超过5,000万元。

(三) 2013年3月18日, 本公司第七届董事会第二十一次会议审议通过了《关于向子公司华冠电子提供财务资助的议案》, 为继续加强对子公司华冠电子经营发展的支持力度, 同意公司和子公司清华科技园将向子公司华冠电子提供的500万元和200万元借款展期一年。

(四) 2013年4月10日, 本公司第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于子公司东营中拓水质净化有限公司向银行申请6,000万元项目贷款的议案》, 同意子公司东营中拓水质净化有限公司向银行申请6,000万元项目融资贷款, 用于东营市西城城北污水处理项目的建设, 期限不超过10年。

(五) 2013年4月10日, 本公司第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于为子公司东营中拓水质净化有限公司贷款提供担保的议案》, 同意公司为东营中拓水质净化有限公司向银行申请的6,000万元项目融资贷款提供担保, 担保期限不超过10年。

(六) 2013年4月10日, 本公司第七届董事会第二十二次会议审议通过了《力合股份有限公司2012年度利润分配预案》, 本公司拟以截止2012年12月31日股本总数344,708,340股为基数, 每10股派现金0.40元(含税), 未分配利润余额转入下一年度。以上方案需经股东大会审议后实施。

## 十二、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	46,775.00				0.00
3.可供出售金融资产	172,387,682.49		80,249,859.58		108,211,328.00
金融资产小计	172,434,457.49		80,249,859.58		108,211,328.00
上述合计	172,434,457.49		80,249,859.58		108,211,328.00
金融负债	0.00				0.00

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、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(%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	39,649,589.95	98.67%			40,602,043.61	98.7%		
组合小计	39,649,589.95	98.67%			40,602,043.61	98.7%		
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	1.33%	534,470.00	100%	534,470.00	1.3%	534,470.00	100%
合计	40,184,059.95	--	534,470.00	--	41,136,513.61	--	534,470.00	--

其他应收款种类的说明

组合中的其他应收款，由于均为合并范围内的关联方，故未计提坏账准备。

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

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	--	--

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款的性质均为往来款。

**(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(%)
珠海力合环保有限公司	本公司之子公司	27,601,760.00	1 年以内	68.69%
珠海华冠电子科技有限公司	本公司之子公司	5,236,339.69	1-2 年	13.03%
珠海华冠电容器有限公司	本公司之子公司	4,120,000.00	1-2 年	10.25%
合计	--	36,958,099.69	--	91.97%

**(7) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。**

## 2、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳力合华清创业投资有限公司	成本法	31,000,001.00	3,596,659.08	28,000,001.00	31,596,660.08	85.33%	85.33%				
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		
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	52.65%	52.65%				
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%				
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
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	856,811.46	20,853,001.58	20%	20%				2,400,000.00



深圳力合孵化器 发展有限公司	权益法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10%	10%		673,500.00	673,500.00	
深圳力合高科技 有限公司	权益法	31,260,065.40	36,169,289.98	13,173,872.69	49,343,162.67	20.98%	20.98%				
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		
深圳力合新媒体 有限公司	权益法	24,000,000.00	16,251,277.21	-1,060,606.02	15,190,671.19	40%	40%				
合计	--	420,653,771.90	367,592,221.89	67,784,979.13	435,377,201.02	--	--	--	39,055,378.93	673,500.00	51,573,800.00

## 长期股权投资的说明

本公司的投资变现及投资收益汇回未受到重大限制。

### 3、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	214,750.00	366,915.00
合计	214,750.00	366,915.00
营业成本	28,059.00	34,546.00

### 4、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	34,914,414.87
权益法核算的长期股权投资收益	4,618,993.35	2,664,328.85
处置长期股权投资产生的投资收益		5,682,108.73
其他	3,339,873.06	898,756.85
合计	57,132,666.41	44,159,609.30

#### (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
珠海清华科技园创业投资有限公司	18,973,800.00	18,973,800.00	2012 年分红与 2011 年持平
珠海力合环保有限公司	27,000,000.00	7,200,000.00	2012 年分红较 2011 年增加
珠海华冠电容器有限公司	3,200,000.00	4,800,000.00	2012 年分红较 2011 年减少
珠海力合投资有限公司		3,940,614.87	2012 年未分红
合计	49,173,800.00	34,914,414.87	--

#### (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	2,422,787.91	2,330,594.72	净利润同比增加

深圳力合新媒体有限公司	-1,060,606.02	-2,699,423.72	亏损同比减少
江苏数字信息产业园发展有限公司	3,256,811.46	3,236,594.56	净利润同比增加
珠海力合环境工程有限公司		14,176.37	2011年8月起将力合环境纳入合并报表,上年同期1.42万元为2011年1-7月权益法调整
深圳力合华清创业投资有限公司		-217,613.08	2012年起将力合华清纳入合并报表,上年-21.76万元为2011年权益法调整
合计	4,618,993.35	2,664,328.85	--

投资收益的说明

## 5、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	52,945,463.53	37,608,570.10
加: 资产减值准备	673,500.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	651,566.51	701,664.23
无形资产摊销	9,045.30	945.00
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)	-6,167,999.91	
投资损失(收益以“-”号填列)	-57,132,666.41	-44,159,609.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,396,916.34	-5,572,873.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,514,049.47	1,602,306.00
经营活动产生的现金流量净额	-17,903,957.85	-9,818,997.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,284,695.53	78,050,995.45
减: 现金的期初余额	78,050,995.45	54,853,220.35
现金及现金等价物净增加额	-76,766,299.92	

## 十四、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	6.62%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	0.02	0.02

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	106,701,576.95	208,618,247.38	-48.85%	本期增加购买理财产品所致
预付款项	3,553,458.41	5,738,968.98	-38.08%	主要是子公司华冠电子预付货款减少
其他应收款	8,667,237.38	2,757,418.78	214.32%	增加对子公司北京中拓百川投资有限公司少数股东财务资助所致
可供出售金融资产	108,211,328.00	172,387,682.49	-37.23%	可供出售金融资产公允价值减少所致
长期股权投资	140,377,310.88	107,022,797.81	31.17%	参股公司深圳力合高科技有限公司所有者权益增加所致
在建工程	15,754,723.68	1,603,457.77	882.55%	收购北京中拓百川投资有限公司所致
短期借款	6,000,000.00	24,500,000.00	-75.51%	偿还短期借款所致
预收款项	3,319,507.69	6,064,840.09	-45.27%	主要是华冠电子、力合环境销售确认结转所致
递延所得税负债	20,062,464.91	31,138,642.82	-35.57%	本期可供出售金融资产公允价值减少所致。
资本公积	78,165,503.33	91,335,305.63	-14.42%	本期可供出售金融资产公允价值减少所致。
营业税金及附加	5,914,022.49	4,696,920.59	25.91%	主要是因为借款利息收入、营业收入、缴纳增值税增加所致
资产减值损失	4,333,193.16	2,485,389.76	74.35%	本期长期股权投资减值增加所致
投资收益	54,440,258.23	39,593,285.16	37.50%	本期二级市场投资亏损减少所致
营业外收入	12,225,861.71	5,512,043.24	121.80%	本期处置房产所致
净利润	60,873,216.58	39,936,528.60	52.42%	本期二级市场投资亏损减少、处置房产收益增加所致

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：李东义

力合股份有限公司  
董事会  
2013年4月12日