

力合股份有限公司

2005年

半年度报告

2005年8月12日

# 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	管理层讨论与分析.....	6
第六节	重要事项.....	11
第七节	财务报告.....	18
第八节	备查文件 .....	48

## 第一节 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事长冯冠平、主管会计工作负责人许楚镇、会计机构负责人孙峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

## 第二节 公司基本情况

### 一、基本情况

- 1、公司法定中文名称：力合股份有限公司  
公司英文名称：Leaguer Stock Co., Ltd.
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
公司股票简称：力合股份  
公司股票代码：000532
- 3、公司注册、办公地址：珠海市唐家大学路 101 号清华科技园创业大楼第六层东楼  
邮政编码：519080  
公司国际互联网网址：www.chinalihe.com  
电子信箱：cs@chinalihe.com
- 4、公司法定代表人：冯冠平
- 5、公司董事会秘书：曹海霞  
证券事务代表：崔艳  
联系地址：珠海市唐家大学路 101 号清华科技园创业大楼第六层东楼  
电 话：0756—3612810、3612833  
传 真：0756—3612823  
电子信箱：cs@chinalihe.com
- 6、公司选定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》  
中国证监会指定信息披露网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)  
半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 7、其他有关资料

(1) 1992年10月28日,公司向珠海市工商行政管理局进行首次注册登记;  
2003年7月30日,公司向珠海市工商行政管理局进行最近一次变更注册登记:

变更内容	变更前	变更后
公司注册名称	珠海华电股份有限公司	力合股份有限公司
公司注册资本	人民币 21,839.22 万元	人民币 28,390.98 万元
公司注册地址	珠海市海滨南路光大国际贸易中心 33 楼	珠海市唐家大学路 101 号清华科技园创业大楼第六层东楼

(2) 企业法人营业执照注册号:4404001000419

(3) 税务登记号码:44040119255068X

(4) 公司聘请的会计师事务所:深圳大华天诚会计师事务所

办公地址:深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼

## 二、主要财务数据和指标(单位:人民币元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数 增减(%)
流动资产	192,443,563.16	209,004,734.49	-7.92
流动负债	142,247,829.01	153,693,454.74	-7.45
总资产	758,737,194.07	750,297,473.74	1.12
股东权益(不含少数 股东权益)	420,633,797.29	417,615,272.80	0.72
每股净资产	1.48	1.47	0.68
调整后的每股净资 产	1.45	1.44	0.69
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	1,953,886.54	6,720,886.49	-70.93
扣除非经常性损益 后的净利润	-341,467.47	6,494,494.37	-105.26
每股收益	0.007	0.024	-70.83
每股收益 <sup>注1</sup>			
净资产收益率(%)	0.46	1.54	-1.08
经营活动产生的现 金流量净额	10,609,760.50	-23,368,905.32	145.40

注:扣除非经常性损益项目和涉及的金额(单位:人民币元)

非经常性损益项目	扣除所得税影响前金额	扣除所得税影响后金额
股票投资收益	2,555,487.15	2,172,164.08
坏帐准备转回	1,000,000.00	1,000,000.00
补贴收入	9,600.00	8,160.00

其他各项营业外收入、支出	64,775.47	45,104.25
股权投资转让损益	-1,024,137.94	-870,517.25
处置固定资产损益	-65,085.97	-59,557.07
合计	2,540,638.71	2,295,354.01

### 三、净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.33%	3.35%	0.05	0.05
营业利润	-0.38%	-0.38%	-0.01	-0.01
净利润	0.46%	0.47%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	-0.08%	-0.08%	-0.001	-0.001

## 第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份总数及结构未有变动。

二、报告期末股东总数为 35,943 户。

三、前 10 名股东、前十名流通股股东持股情况

1、前 10 名股东持股情况

单位：股

名次	股东名称	报告期内 增减	期末 持股数量	占总股本 比例	质押或冻结 的股份数量	股份 性质
1	深圳清华力合创业投资有限公司	0	42,586,479	15%	21,293,239	国家股
2	珠海经济特区电力开发 (集团)公司	0	37,463,478	13.20%	29,821,560	国家股 法人股
3	深圳市华智通实业发展有限公司	0	14,308,667	5.04%	0	法人股
4	北京清华科技园发展中心	0	14,195,493	5%	0	国家股
5	珠海经济特区富华投资公司	0	3,699,540	1.30%	2,762,500	法人股
6	泰豪集团有限公司	0	3,315,000	1.17%	0	法人股
7	江苏瑞华投资发展有限公司	0	3,000,000	1.06%	0	法人股
8	珠海市联基控股有限公司	0	2,379,790	0.84%	0	法人股
9	广州双鹰投资顾问有限公司	0	2,340,000	0.82%	0	法人股
10	深圳市建设投资控股公司	0	2,210,000	0.78%	0	法人股

说明:

(1) 前十名股东中深圳清华力合创业投资有限公司和北京清华科技园发展中心存在关联关系，为一致行动人；深圳清华力合创业投资有限公司和深圳市华智通实业发展有限公司存在关联关系，为一致行动人；三者与其他股东之间不存在关联关系。

其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

(2) 深圳清华力合创业投资有限公司、北京清华科技园发展中心和珠海经济特区电力开发（集团）公司为国有法人股股东。其中珠海经济特区电力开发（集团）公司所持股份中37,408,228股为国有法人股，55,250股为法人股。

(3) 公司控股股东和实际控制人报告期内未发生变动。

## 2、前十名流通股股东持股情况

单位：股

名次	股东名称	年末持有 流通股数	股份 种类
1	张锡波	809,000	A
2	程立	751,000	A
3	张志斌	580,000	A
4	刘明娟	530,005	A
5	洪福安	403,100	A
6	凌建平	371,095	A
7	钟善辉	319,400	A
8	白云圣	300,000	A
9	陈方宏	290,300	A
10	罗 焯	286,400	A

说明：未知公司前十名流通股股东之间及与公司前十名股东之间是否存在关联关系。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况没有发生变化。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、报告期内，公司董事会、监事会换届，经 2004 年度股东大会批准，产生了第五届董事会和第五届监事会。

第五届董事会成员：冯冠平先生、朱方先生、马喜腾先生、梁学敏先生、许楚镇先生、张东宝先生为公司第五届董事会非独立董事；马海涛先生、唐勇先生、杨岚女士为公司第五届董事会独立董事。

第五届监事会成员：肖江、高振先、贾天喜为公司第五届监事会非职工代表监事，与职工代表大会选举的职工代表监事罗薇女士、万敏女士共同组成公司第五届监事会。

第四届董事会成员张金奎先生届满离任。

2、2005 年 6 月 25 日，第五届董事会第一次会议选举冯冠平先生为公司第五届董事会董事长，根据董事长提名，聘任许楚镇先生为公司总经理，根据总经理提名，聘任孙峰先生、邬新国先生担任公司副总经理；聘任曹海霞女士为董事会秘书。

2005 年 6 月 25 日，第五届监事会第一次会议选举肖江先生为公司第五届监事会召集人。

## 第五节 管理层讨论与分析

一、讨论与分析

报告期公司扭亏为盈，实现主营业务收入 7,602.07 万元，比上年同期减少 13.10%；净利润 195.39 万元，比上年同期降低 70.93%。公司经营成果及财务状况变动情况分析如下：

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	期末较期初 增减（%）
总资产	758,737,194.07	750,297,473.74	1.12
货币资金	49,917,043.64	64,831,282.80	-23.00

短期投资	3,512,246.10	1,000,000.00	251.22
在建工程	9,191,058.21	31,983,558.82	-71.26
股东权益	420,633,797.29	417,615,272.80	0.72
项目	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期较上年同期增减(%)
主营业务收入	76,020,737.09	87,482,392.24	-13.10
主营业务利润	14,019,488.98	12,674,854.69	10.61
投资收益	2,821,917.37	7,350,557.26	-61.61
净利润	1,953,886.54	6,720,886.49	-70.93
现金及现金等价物净增加额	-14,914,239.16	-26,488,192.43	43.69

#### 变动原因分析：

1、总资产期末数比期初数增加 844 万元，主要是：(1) 子公司珠海清华科技园创业投资有限公司的少数股东单独增资而增加的少数股东权益 1,600 万元；(2) 本期净利润 195 万元和按原始出资额收购子公司珠海华冠电容器有限公司股权而增加股权投资准备 106 万元，(3) 本期比期初负债减少 953 万元。

2、货币资金期末数比期初数减少 1,491 万元，主要是购建固定资产，支付股利和借款利息。

3、短期投资期末数比期初数增加 251 万元，主要是本公司之子公司珠海华电投资公司购入的股票和基金。

4、在建工程期末数比期初数减少 2,279 万元，主要是子公司珠海力合环保有限公司的吉大厂扩建工程完工转入固定资产所致。

5、股东权益期末数比期初数增加 302 万元，是本期增加的净利润 195 万元和本公司按原始出资额收购子公司珠海华冠电容器有限公司股权而增加股权投资准备 106 万元。

6、主营业务收入比上年同期减少 1,146 万元，主要是子公司北京清华力合电子技术有限公司的业务收入减少 4,857 万元、珠海华冠电容器有限公司主营业务收入增加 513 万元、珠海力合环保有限公司主营业务收入增加 239 万元以及本期合并范围增加子公司珠海华冠电子科技有限公司而增加主营业务收入 2,902 万元。



8、主营业务利润比上年同期增加 134 万元，主要是子公司北京清华力合信息技术有限公司主营业务利润减少 594 万元；珠海力合环保有限公司主营业务利润增长 188 万元，珠海华冠电容器有限公司主营业务利润增长 153 万元，以及本期合并范围比上年同期增加子公司珠海华冠电子科技有限公司的主营业务利润 390 万元。

9、投资收益比上年同期减少 453 万元，主要是由于珠海华冠电子科技有限公司纳入合并报表减少了投资收益 413 万元，本期增加股权投资转让损失 103 万元，投资差额摊销增加 100 万元，按权益法计算的其他股权投资收益损失 72 万元，股票投资收益增加 254 万元。

11、净利润比上年同期减少 477 万元，主要是珠海华冠电子科技有限公司及北京清华力合信息技术有限公司的利润下降所致。

12、现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 1,157 万元，主要是经营活动产生的现金流量净额增加 3,397 万元，投资活动产生的现金流量净额增加 6,191 万元，筹资活动产生的现金流量净额减少 8,431 万元。

## 二、报告期经营情况

### 1、公司主营业务的范围及经营状况

公司主营业务范围：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。

报告期内，公司主营业务收入主要来源于控股子公司北京清华力合信息技术有限公司、珠海力合环保有限公司、珠海清华科技园创业投资有限公司、珠海华冠电容器有限公司和珠海华冠电子科技有限公司。其中：

北京清华力合信息技术有限公司主要从事计算机应用服务业，报告期实现主营业务收入 2,111 万元，较上年同期减少了 4,857 万元，净利润-98.80 万元。

珠海清华科技园创业投资有限公司主要从事珠海清华科技园的建设、经营和管理以及高新技术企业孵化，根据公司与深圳清华力合创业投资有限公司、清华控股有限公司签订的“珠海清华科技园创业投资有限公司增资合同”，报告期清华控股有限公司以其合法拥有的清华科技园（珠海）159,572.36 平方米土地使用权作价 1,600 万元向珠海清华科技园创业投资有限公司增资。增资完成后珠海清华科技园创业投资有限公司注册资本从 15,000 万元增加到 16,600 万元，公司持股比例从 63.25%下降为 57.15%。上述增资手续已于 2005 年 2 月 7 日办理完成。报告期该公司实现主营业务收入 558.88 万元，净利润-113.52 万元，亏损的主要原因是该公司投资的珠海华冠电子科技有限公司及北京清华力合信息技术有限公司的收益减少。

珠海华冠电容器有限公司主要从事片式电容器及电子元器件的生产和销售，报告期实现主营业务收入 1,518 万元，较上年同期增加了 513 万元，增长了 51.02%，净利润 137.97 万元。

珠海力合环保有限公司主要从事水质净化厂的建设、运营和管理，报告期实现主营业务收入 538 万元，较上年同期增加了 239 万元，增长了 80%，净利润 248.65 万元。

珠海华冠电子科技有限公司主要从事片式电解电容、电子产品专用生产设备的生产经营，报告期实现主营业务收入 2,901.98 万元，净利润-219.37 万元。

(1) 占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的业务销售情况 (单位：元)：

按行业划分：

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
计算机应用服务业	21,107,028.50	20,051,953.20	5.00%
电子器件制造业	15,184,654.55	10,824,413.74	28.72%
电子设备制造业	29,019,839.20	24,999,651.51	13.85%
公共设施服务业	5,376,555.88	2,219,378.64	58.72%
科研服务业	5,332,658.96	3,030,301.48	43.18%
合计	76,020,737.09	61,125,698.57	19.59%

按产品划分：

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
IT 产品代理	17,547,590.13	17,039,107.01	2.90%
电子器件	15,184,654.55	10,824,413.74	28.72%
电子设备	29,019,839.20	24,999,651.51	13.85%
污水处理	5,376,555.88	2,219,378.64	58.72%
技术服务与培训	5,332,658.96	3,030,301.48	43.18%
合计	72,461,298.72	58,112,852.38	19.80%

(2) 报告期主营业务收入及结构与上年度比发生了重大变化。在主营业务收入构成中电子器件业务所占比例比上年度增加 10.34%，主要是广东地区产品销售增幅较大；污水处理业务所占比例比上年度增加 4.60%，主要是吉大水质净化厂扩建工程投入使用后，生产能力增加；电子设备制造业务所占比例比上年度增加 14.60%，主要是上年度未并入珠海华冠电子科技有限公司 1-6 月主营业务收入；IT 产品代理业务所占比例比上年度减少

25.82%，主要是行业竞争日趋激烈导致业务量减少；因市场和内部调整等原因，本期没有远程教育业务收入。

(3) 报告期主营业务盈利能力与上年度相比发生了重大变化。计算机应用服务业毛利率下降是因为行业竞争日趋激烈，利润空间不断下降所致；科研服务业毛利率下降的原因主要是增加土地价值后，折旧增加；公共设施服务业毛利率上升是因为生产能力扩大后生产成本降低；电子设备制造业毛利率下降是因为生产不饱和，生产成本增加所致。

(4) 报告期利润构成与上年度相比未发生重大变化。

## 2、投资收益对公司净利润产生重大影响的参股公司经营情况

深圳清华力合传感科技有限公司成立于1997年1月16日，主要生产经营晶体、传感器、艺术品，经营进出口业务。报告期该公司实施管理层期权行权，增资500万元，注册资本由3,603.948万元增至4,103.948万元，相关工商变更手续已于2005年6月20日办理完毕，公司对该公司的持股由原29.13%降至25.59%。报告期该公司实现主营业务收入7,933.98万元，净利润612.15万元，公司此项股权的投资收益为114.04万元。

深圳清华信息港发展有限公司主要从事高新技术项目的投资，高新技术企业的孵化；为高新技术企业提供产品技术、技术支持、企业经营管理咨询服务、展示展览、会议以及其它商务服务；深圳清华信息港的建设与管理；高清晰度数字电视传输协议及器件的研发等。该公司成立于2002年2月20日，注册资本为人民币10,000万元，公司持有其12.35%的权益。报告期公司此项股权的投资收益为113.99万元。

## 3、经营中的问题与困难

公司持有的珠海市珠阿能源开发有限公司51%收益权收益的不确定性仍影响到公司业绩的稳定。珠海市珠阿能源开发有限公司的收入来源于珠海经济特区电力开发(集团)公司通过广珠发电有限责任公司间接持有的珠海发电厂10%股权的应得收益，珠海经济特区电力开发(集团)公司持有广珠发电有限责任公司18.18%的股权，广珠发电有限责任公司持有珠海发电厂55%的股权。该收益的中间环节较多，有一定的运作风险。2004年，珠海市珠阿能源开发有限公司未能收到广珠发电有限责任公司2003年度的分红，致使公司无法实现珠海市珠阿能源开发有限公司51%收益权的收益，净利润较2003年大幅下降。经了解，珠海发电厂和广珠发电有限责任公司经营运作正常，广珠发电有限责任公司未分配2003年度红利的主要原因是根据国家环保要求，增加配套珠海发电厂原设备的脱硫装置，2004年度红利是否分配尚未确定。公司正采取积极措施以保障公司的合法权益和控制风险。

### 三、报告期内投资情况

1、报告期内没有募集资金，也没有前期募集资金在本期内使用。

#### 2、报告期内非募集资金投资情况

(1) 2005年5月21日，经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过，公司以1,246.98万元人民币的价格收购了珠海华冠电子科技有限公司持有的珠海华冠电容器有限公司29.69%的股权，以珠海华冠电子科技有限公司欠本公司及全资子公司珠海华电投资公司的全部往来款项（含利息）1,040.89万元冲抵后，其余收购款206.09万元已于2005年7月14日以现金方式付清，相关工商变更手续已于2005年7月5日办理完毕，公司对珠海华冠电容器有限公司的持股由原50.31%升至80%。报告期内该公司实现净利润137.97万元。

(2) 2005年3月，公司投资127.9万元与公司第一大股东深圳清华力合创业投资有限公司、深圳市中科睿实业发展有限公司共同出资设立深圳力合传感科技有限公司，公司持有25.58%权益；深圳清华力合创业投资有限公司投资158.7万元，持有31.74%权益；深圳市中科睿实业发展有限公司投资213.4万元，持有42.68%权益。该公司注册资本500万元，主营业务范围包括晶体、传感器、家用电子产品的生产与销售，货物及技术进出口等。报告期该公司处于初创期。

(3) 2005年6月，公司投资60万元与公司第一大股东深圳清华力合创业投资有限公司、深圳清华技术管理有限公司、深圳市华智通实业发展有限公司共同出资设立珠海力合环境工程有限公司，公司持有30%权益；深圳清华技术管理有限公司投资60万元，持有30%权益；深圳清华力合创业投资有限公司投资40万元，持有20%权益；深圳市华智通实业发展有限公司投资40万元，持有20%权益。该公司注册资本200万元，主营业务范围包括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、管理等。报告期该公司处于初创期。

### 四、本年至下一报告期盈利预测

由于尚未收到2004年度珠海市珠阿能源开发有限公司51%收益权的收益及其相关文件，故难以预测本年至下一报告期期末公司净利润较上年同期的增减幅度。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会颁发的有关规范性文件的要求，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会工作细则》以及《总经理工作条例》等基本管理制度，并在报告期内修订了《公司章

程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》。公司严格执行有关法律法规，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，维护全体股东的合法权益。

公司严格按照规范程序选举董事、监事。公司董事会由九名董事组成，独立董事三名，设立了战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会。公司董事能按照公司和股东利益最大化的要求诚信、勤勉地履行职责。公司监事根据法律、法规及公司章程授予的职权，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督。公司股东会、董事会、监事会的议事程序合法、规范、有效。

二、公司于 2005 年 6 月 25 日召开的股东年会上审议通过的 2004 年度利润分配方案为：

经深圳大华天诚会计师事务所审计，公司 2004 年度实现净利润-11,973,942.93 元，加上期初未分配利润 30,518,314.37 元，期末可供分配的利润为 18,544,371.44 元。由于 2004 年度公司经营亏损，因此 2004 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

公司 2005 年中期不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

珠海华电洪湾柴油机发电有限公司、珠海华电洪屏柴油机发电有限公司（以下简称：洪湾/洪屏公司）未能按期归还中国银行澳门分行（以下简称澳门中行）、大丰银行有限公司（以下简称大丰银行）贷款诉讼案，广东省高级人民法院于 2004 年 10 月审理终结，判决公司在持有洪湾/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/洪屏公司不能清偿主债部分的二分之一的赔偿责任（公告详见 2004 年 10 月 26 日《证券时报》、《中国证券报》）。

2005 年 3 月 7 日，公司收到广东省高级人民法院转来的澳门中行、大丰银行上诉状，澳门中行、大丰银行不服广东省高级人民法院（2002）粤高法民四初字第 2 号、第 3 号民事判决，向中华人民共和国最高人民法院提出上诉。诉讼请求：要求改判公司承担洪湾/洪屏公司上述贷款的抵押担保责任（公告详见 2005 年 3 月 9 日《证券时报》、《中国证券报》）。

最高人民法院已受理此案，于 2005 年 6 月 17 日以（2005）民四终字第 19 号文下达《中华人民共和国最高人民法院上诉案件应诉通知书》。

目前，此案正在审理中，公司用于上述贷款质押的对洪湾/洪屏公司的长期股权投资总计 37,561,878.93 元，已于 1999 年全额提取了减值准备。

四、报告期内公司重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

## 1、收购资产事项

2005年5月21日，经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过，公司以1,246.98万元人民币的价格收购了珠海华冠电子科技有限公司持有的珠海华冠电容器有限公司29.69%的股权，以珠海华冠电子科技有限公司欠本公司及全资子公司珠海华电投资公司的全部往来款项（含利息）1,040.89万元冲抵后，其余收购款206.09万元已于2005年7月14日以现金方式付清，相关工商变更手续已于2005年7月5日办理完毕，公司对珠海华冠电容器有限公司的持股由原50.31%升至80%（详见第五节管理层讨论与分析之三、报告期内投资情况）。

2、报告期内公司无重大资产出售事项。

3、报告期内公司无重大资产处置以及企业收购兼并事项。

## 五、报告期内重大关联交易

### （一）关联交易情况

#### 1、采购货物发生的关联交易

报告期，公司控股子公司北京清华力合信息技术有限公司向深圳力合数字电视有限公司销售包括台式机、服务器、显示器、播放器等IT产品，累计不含税收入473.00万元，占该公司上半年主营业务收入的22.41%，产品销售成本465.70万元，毛利7.30万元，货款已全额收回。由于深圳力合数字电视有限公司采购量较大，并且是现金交易，定价依据采用成本加成法，即根据采购成本加上一定的毛利来确定。

深圳力合数字电视有限公司为公司第一大股东深圳清华力合创业投资有限公司间接控制的公司，是公司的关联公司，北京清华力合信息技术有限公司向深圳力合数字电视有限公司销售商品属关联交易。

#### 2、共同投资

（1）2005年3月，公司投资127.9万元与公司第一大股东深圳清华力合创业投资有限公司、深圳市中科睿实业发展有限公司共同出资设立深圳力合传感科技有限公司，公司持有25.58%权益；深圳清华力合创业投资有限公司投资158.7万元，持有31.74%权益；深圳市中科睿实业发展有限公司投资213.4万元，持有42.68%权益。该公司注册资本500万元，主营业务范围包括晶体、传感器、家用电子产品的生产与销售，货物及技术进出口等。报告期该公司处于初创期。

（2）2005年6月，公司投资60万元与公司第一大股东深圳清华力合创业投资有限公司、深圳清华技术管理有限公司、深圳市华智通实业发展有限公司共同出资设立珠海力合环境工程有限公司，公司持有30%权益；深圳清华技术管理有限公司投资60万元，持有

30%权益；深圳清华力合创业投资有限公司投资 40 万元，持有 20%权益；深圳市华智通实业发展有限公司投资 40 万元，持有 20%权益。该公司注册资本 200 万元，主营业务范围包括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、管理等。报告期该公司处于初创期。

## （二）关联债权、债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
珠海经济特区电力开发（集团）公司	公司第二大股东	0	6,467,084.94	0	0
珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司	公司联营公司	0	39,832,849.80	0	0
深圳力合数字电视有限公司	公司第一大股东的联营公司	0	0	2,989,644.00	2,989,644.00
深圳清华力合传感科技有限公司	公司联营公司	0	619,713.86	0	0
深圳清华力合国际技术转移有限公司	公司联营公司	0	1,000,000.00	0	0
合计		0	47,919,648.60	2,989,644.00	2,989,644.00

## 六、重大合同及其履行

（一）报告期内公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产情况。

（二）报告期内公司发生及以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项

### 1、报告期内新增对外担保：

（1）经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，2005 年 6 月 24 日，公司与交通银行珠海分行签订了担保合同，为子公司珠海华冠电容器有限公司向该行申请的银行贷款提供连带责任保证，担保金额为人民币 500 万元，担保期限为 2005 年 6 月 24 日至 2006 年 6 月 24 日。

（2）2005 年 6 月 29 日，公司参股公司深圳清华力合传感科技有限公司与光大银行深圳分行签订了担保合同，为深圳清华力合创业投资有限公司向该行申请的银行贷款提供连带责任保证，担保金额为人民币 4,000 万元，担保期限为 2005 年 6 月 29 日至 2006 年 6 月 29 日。

### 2、以前期间发生延续到报告期的重大担保事项有：

（1）经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，2004 年 4 月 12 日，公司与交通银

行珠海分行签订了担保合同，为子公司珠海华冠电容器有限公司向该行申请的银行贷款提供连带责任保证，担保金额为人民币 1,000 万元，担保期限为 2004 年 4 月 9 日至 2005 年 4 月 9 日。报告期内已解除此项担保。

(2) 经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，2004 年 8 月 4 日，公司与交通银行珠海分行签订了担保合同，为子公司珠海华冠电子科技有限公司向该行申请的银行贷款提供连带责任保证，担保金额为人民币 500 万元，担保期限为 2004 年 8 月 4 日至 2005 年 8 月 4 日。

(3) 经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，2004 年 12 月 8 日，公司与深圳招商银行松岗支行签订了担保合同，为子公司珠海华冠电子科技有限公司向该行申请的银行贷款提供连带责任保证，担保金额为人民币 300 万元，担保期限为 2004 年 12 月 8 日至 2005 年 5 月 27 日。报告期内已解除此项担保。

(4) 2004 年 5 月 19 日，公司参股公司深圳清华力合传感科技有限公司与光大银行深圳分行签订了担保合同，为深圳清华力合创业投资有限公司向该行申请的银行贷款提供连带责任保证，担保金额为人民币 4,000 万元，担保期限为 2004 年 5 月 19 日至 2005 年 5 月 19 日。报告期内已解除此项担保。

(5) 1994 年 2 月 4 日，公司联营公司洪湾/洪屏公司、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。公司及澳门珠光（集团）公司将所持洪湾/洪屏公司的全部股权抵押给澳中行，并签订了《股权抵押合同书》，公司以持有洪湾/洪屏公司 24.5%的股权为上述债务承担担保责任（详见本节重大诉讼事项）。

报告期内，公司对控股子公司担保发生额为 500 万元。截止报告期末，对控股子公司担保余额为 1,000 万元。

截止报告期末，公司、控股子公司及参股公司对外担保余额为 5,779.79 万元，占 2004 年经审计的合并会计报表净资产的 13.84%。

(三) 报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

七、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项

1、公司 2004 年度股东大会批准的《2004 年度利润分配方案》与公司公布 2004 年报时披露的《2004 年度利润分配预案》一致。



2、公司原第一大股东珠海经济特区电力开发(集团)公司在与公司签订的关于转让珠阿能源开发有限公司 51%权益的收益权的有关补充协议中承诺:(1) 将尽最大努力在法律法规和相关合同章程允许的范围内确保公司应得权益的充分及时地实现;(2) 其在珠阿能源开发有限公司中拥有的 51%所有者权益所产生的清盘收益归本公司所有;(3) 利用其作为珠阿能源开发有限公司中方合作方的条件,使珠阿能源开发有限公司的经营成本尽量控制为其收入的 5%。如高于 5%,对于高出部分其不负责补偿,如低于 5%,对于低于 5%的部分也不予以处分。

上述承诺事项履行情况正常。

八、报告期内公司、公司董事会及董事未受证监会的稽查、行政处罚、通报批评,也没有被其他行政部门处罚及交易所公开谴责的情况。

#### 九、专项说明

##### (一) 控股股东及其他关联方占用公司资金情况的专项说明

##### 1、关联方占用公司资金的总体情况如下:

截至 2005 年 6 月 30 日止,关联方占用公司资金余额为人民币 47,919,648.60 元。

##### 2、关联方占用公司资金的具体情况如下:

(1) 珠海经济特区电力开发(集团)公司持有公司股本 37,463,478 股,占总股本的 13.20%,为公司第二大股东。

截止 2005 年 6 月 30 日,珠海经济特区电力开发(集团)公司占用公司资金 6,467,084.94 元,该资金系珠海经济特区电力开发(集团)公司所欠资产转让款,本报告期无发生额。该资金属于非经营性占用,公司反映在“其他应收款”上。

(2) 珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司为公司持股 24.50%的联营企业,公司第二大股东珠海经济特区电力开发(集团)公司持股 15.50%。截止 2005 年 6 月 30 日,珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司占用公司资金 39,832,849.80 元,该资金系 1994-1995 年该公司处于建设期时,公司为其垫付的建设期贷款利息,本报告期贷方累计发生额 100 万元,系现金还款。该资金属于非经营性占用,公司反映在“其他应收款”上,并已对该项应收款项全额计提坏帐准备。

(3) 深圳清华力合传感科技有限公司为公司持股 25.59%的联营企业,截止 2005 年 6 月 30 日,深圳清华力合传感科技有限公司占用公司资金 619,713.86 元,该资金包括预付的购货款 397,199.96 元及往来款 222,513.90 元。该资金中 397,199.96 元属于经营性占用,公司反映在“预付账款”上;222,513.90 元属于非经营性占用,公司反映在“其他应收款”上。

(4)深圳清华力合国际技术转移有限公司为公司间接持股 10%的联营企业,截止 2005 年 6 月 30 日,深圳清华力合国际技术转移有限公司占用公司资金 1,000,000.00 元,该资金为预付的对该公司的增资款。该资金属于非经营性占用,公司反映在“其他应收款”上。

### 3、关联方无违规占用公司资金情况。

#### (二)独立董事对公司累计和当期对外担保情况等专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)精神,我们作为公司独立董事,本着认真负责的态度,对公司报告期内的对外担保情况进行了核查和监督,现将有关情况说明如下:

#### 1、截止 2005 年 6 月 30 日,力合股份有限公司累计对外担保有以下四项:

(1)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和澳门珠光(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。公司及澳门珠光(集团)公司将所持珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司的全部股权抵押给澳中行,并签订了《股权抵押合同书》,公司以持有的珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司 24.5%的股权为上述债务承担担保责任。

(2)2004 年 8 月 4 日,公司与交通银行珠海分行签订了担保合同,为子公司珠海华冠电子科技有限公司向该行申请的银行贷款提供连带责任保证,担保金额为人民币 500 万元,担保期限为 2004 年 8 月 4 日至 2005 年 8 月 4 日。

(3)2005 年 6 月 24 日,公司与交通银行珠海分行签订了担保合同,为子公司珠海华冠电容器有限公司向该行申请的银行贷款提供连带责任保证,担保金额为人民币 500 万元,担保期限为 2005 年 6 月 24 日至 2006 年 6 月 24 日。

(4)2005 年 6 月 29 日,公司参股公司深圳清华力合传感科技有限公司与光大银行深圳分行签订了担保合同,为深圳清华力合创业投资有限公司向该行申请的银行贷款提供连带责任保证,担保金额为人民币 4,000 万元,担保期限为 2005 年 6 月 29 日至 2006 年 6 月 29 日。

截止报告期末,公司、控股子公司及参股公司对外担保余额为 5,779.79 万元,占 2004 年经审计的合并会计报表净资产的 13.84%。其中逾期担保 3,756.19 万元,该逾期担保为自 1994 年 2 月起,公司以所持珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司 24.5%的股权为限,为该公司申请港币贷款提供的担保,公司已于 1999 年对该项股权投资全额计提了减值准备。

#### 2、力合股份有限公司控股子公司无对外担保。

3、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保的若干问题的通知》颁布实施后，力合股份有限公司无违反有关规定的担保事项。

#### 十、重要信息检索

公告时间	公告名称	公告内容	公告位置
2005-3-9	重大诉讼公告	联营公司珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司诉讼案上诉	证券时报 26 版 中国证券报 C01 版
2005-3-16	业绩预告修正公告	2004 年度净利润将出现亏损	证券时报 5 版 中国证券报 C01 版
2005-3-16	关于追溯调整以前年度财务数据的提示性公告	对珠阿能源开发有限公司 51% 收益权投资成本的摊销办法调整为直线法	证券时报 5 版 中国证券报 C01 版
2005-4-9	四届二十次董事会决议公告	年度报告	证券时报 A48 版 中国证券报 C12 版
2005-4-9	整改报告	加强子公司管理控制等	证券时报 A48 版 中国证券报 C12 版
2005-4-21	四届二十一次董事会决议公告	一季度报告、修改章程等	证券时报 38 版 中国证券报 C17 版
2005-5-24	四届二十二次董事会决议公告	受让珠海华冠电子科技有限公司持有的珠海华冠电容器有限公司 29.69% 股权 确定第五届董事会候选人	证券时报 26 版 中国证券报 C08 版
2005-5-24	四届十二次监事会决议公告	确定第五届监事会候选人	证券时报 26 版 中国证券报 C08 版
2005-5-24	股东大会通知	股东大会通知	证券时报 26 版 中国证券报 C08 版
2005-6-11	四届二十三次董事会决议公告	北京清华力合电子技术有限公司转让深圳力合数字电视有限公司 15% 的股权	证券时报 A15 版 中国证券报 C01 版
2005-6-28	2004 年度股东大会决议公告	年度股东大会决议	证券时报 40 版 中国证券报 C05 版
2005-6-28	五届一次董事会决议公告	选举董事长、高管人员	证券时报 40 版 中国证券报 C05 版
2005-6-28	五届一次监事会决议公告	选举监事会召集人	证券时报 40 版 中国证券报 C05 版
2005-6-28	关于选举职工代表监事的公告	选举第五届监事会职工代表监事	证券时报 40 版 中国证券报 C05 版

上述公告全文同时刊登于巨潮网网站<http://www.cninfo.com.cn>，在“个股资料查询”中输入公司股票代码可查询。

## 第七节 财务报告（未经审计）

# 资产负债表

2005年6月30日

未经审计

单位：人民币元

资产	注释	期末数		年初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	49,917,043.64	5,872,003.34	64,831,282.80	11,771,673.31
短期投资	2	3,512,246.10	-	1,000,000.00	-
应收票据		2,997,388.78	-	929,790.00	-
应收股利	3	1,230,933.40	1,230,933.40	1,230,933.40	1,230,933.40
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	4	62,855,241.84	-	56,127,392.56	-
其他应收款	5	9,115,323.90	5,268,801.14	7,839,622.31	10,417,881.14
预付帐款	6	5,030,174.60	-	2,425,317.41	-
应收补贴款		-	-	-	-
存货	7	57,274,148.37	-	73,965,941.12	-
待摊费用	8	511,062.53	3,000.00	654,454.89	3,000.00
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>192,443,563.16</b>	<b>12,374,737.88</b>	<b>209,004,734.49</b>	<b>23,423,487.85</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	9	248,426,018.64	444,110,881.70	247,957,072.50	431,369,200.70
长期债权投资		-	-	-	-
<b>长期投资合计</b>		<b>248,426,018.64</b>	<b>444,110,881.70</b>	<b>247,957,072.50</b>	<b>431,369,200.70</b>
其中：合并价差		14,640,264.78	-	15,394,625.73	-
其中：股权投资差额		14,640,264.78	-	15,394,625.73	-
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	10	339,251,224.67	36,824,501.81	285,027,680.43	36,850,396.61
减：累计折旧	10	35,131,753.61	12,388,750.95	28,797,741.43	12,041,715.27
固定资产净值		304,119,471.06	24,435,750.86	256,229,939.00	24,808,681.34
减：固定资产减值准备		263,698.00	263,698.00	263,698.00	263,698.00
固定资产净额		303,855,773.06	24,172,052.86	255,966,241.00	24,544,983.34
工程物资		-	-	-	-
在建工程	11	9,191,058.21	-	31,983,558.82	-
固定资产清理		-	-	-	-
<b>固定资产合计</b>		<b>313,046,831.27</b>	<b>24,172,052.86</b>	<b>287,949,799.82</b>	<b>24,544,983.34</b>
<b>无形及其他资产：</b>					
无形资产	12	2,936,496.67	-	3,438,745.89	-
长期待摊费用	13	1,884,284.33	-	1,947,121.04	-
其他长期资产		-	-	-	-
<b>无形及其他资产合计</b>		<b>4,820,781.00</b>	<b>-</b>	<b>5,385,866.93</b>	<b>-</b>
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项		-	-	-	-
<b>资产总计</b>		<b>758,737,194.07</b>	<b>480,657,672.44</b>	<b>750,297,473.74</b>	<b>479,337,671.89</b>

公司法定代表人：冯冠平

主管会计工作负责人：许楚镇

会计机构负责人：孙峰

# 资产负债表 (续)

2005年6月30日

未经审计

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	期末数		年初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
<b>流动负债：</b>					
短期借款	14	69,600,000.00	50,000,000.00	72,100,000.00	50,000,000.00
应付票据			-	2,895,700.00	-
应付帐款	15	26,422,036.61	-	31,069,086.89	-
预收帐款	16	3,759,795.51	-	2,564,226.91	-
应付工资		559,003.43	-	923,787.50	-
应付福利费		2,643,787.06	145,052.05	2,618,079.74	82,719.50
应付股利	17	5,115,056.64	5,115,056.64	5,626,259.45	5,626,259.45
应交税金	18	2,061,143.28	13,765.71	8,225,040.15	2,441,345.81
其他应付款	19	9,934.56	29.00	52,514.73	25.25
其他应付款	20	31,146,540.92	4,749,971.75	27,303,473.60	3,572,049.08
预提费用	21	930,531.00		315,285.77	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>142,247,829.01</b>	<b>60,023,875.15</b>	<b>153,693,454.74</b>	<b>61,722,399.09</b>
<b>长期负债：</b>					
长期借款	22	82,700,000.00	-	80,000,000.00	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	23	1,207,791.61	-	2,000,000.00	-
其他长期负债		-	-	-	-
<b>长期负债合计</b>		<b>83,907,791.61</b>	<b>-</b>	<b>82,000,000.00</b>	<b>-</b>
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项		-	-	-	-
<b>负债合计</b>		<b>226,155,620.62</b>	<b>60,023,875.15</b>	<b>235,693,454.74</b>	<b>61,722,399.09</b>
<b>少数股东权益：</b>					
少数股东权益		111,947,776.16	-	96,988,746.20	-
<b>股东权益：</b>					
股本	24	283,909,859.00	283,909,859.00	283,909,859.00	283,909,859.00
资本公积	25	91,460,231.26	91,460,231.26	90,395,593.31	90,395,593.31
盈余公积	26	24,765,449.05	24,765,449.05	24,765,449.05	24,765,449.05
其中：公益金		14,880,225.14	14,880,225.14	14,880,225.14	14,880,225.14
未分配利润	27	20,498,257.98	20,498,257.98	18,544,371.44	18,544,371.44
外币折算差额		-	-	-	-
已宣告现金股利		-	-	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>420,633,797.29</b>	<b>420,633,797.29</b>	<b>417,615,272.80</b>	<b>417,615,272.80</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>758,737,194.07</b>	<b>480,657,672.44</b>	<b>750,297,473.74</b>	<b>479,337,671.89</b>

公司法定代表人：冯冠平

主管会计工作负责人：许楚镇

会计机构负责人：孙峰

## 利润及利润分配表

2005年1-6月

未经审计

单位：人民币元

项目	注释	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	28	76,020,737.09	-	87,482,392.24	-
减：主营业务成本	28	61,125,698.57	-	74,070,235.85	-
主营业务税金及附加	29	875,549.54	-	737,301.70	-
二、主营业务利润		14,019,488.98	-	12,674,854.69	-
加：其他业务利润	30	201,122.92	56,114.40	165,440.68	59,822.40
减：营业费用		2,492,487.19	-	378,616.36	-
管理费用		9,589,911.19	1,342,240.74	8,569,908.20	3,177,641.11
财务费用	31	3,743,028.53	1,134,138.44	1,866,540.30	628,721.03
三、营业利润		-1,604,815.01	-2,420,264.78	2,025,230.51	-3,746,539.74
加：投资收益	32	2,821,917.37	4,429,448.05	7,350,557.26	10,467,426.23
补贴收入		9,600.00	-	-	-
营业外收入	33	223,118.62	3,436.27	6,666.00	-
减：营业外支出	33	223,429.12	58,733.00	6,000.00	-
四、利润总额		1,226,391.86	1,953,886.54	9,376,453.77	6,720,886.49
减：所得税		915,258.33	-	747,236.91	-
少数股东损益		-1,642,753.01	-	1,908,330.37	-
未弥补子公司亏损		-	-	-	-
五、净利润		1,953,886.54	1,953,886.54	6,720,886.49	6,720,886.49
加：年初未分配利润		18,544,371.44	18,544,371.44	50,426,696.81	50,426,696.81
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配利润		20,498,257.98	20,498,257.98	57,147,583.30	57,147,583.30
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取福利及奖励基金		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		20,498,257.98	20,498,257.98	57,147,583.30	57,147,583.30
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		20,498,257.98	20,498,257.98	57,147,583.30	57,147,583.30

补充资料：

项目	本年累计数	上年累计数
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-
5. 债务重组损失	-	-
6. 其他	-	-

公司法定代表人：冯冠平

主管会计工作负责人：许楚镇

会计机构负责人：孙峰

# 现金流量表

未经审计

2005年1-6月

货币单位: 人民币元

项 目	合并数	公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	73,438,152.44	-
收到税费返还	-	-
收到内部往来款	1,045,852.56	10,800,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	10,589,574.88	694,057.98
<b>现金流入小计</b>	<b>85,073,579.88</b>	<b>11,494,057.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	43,477,764.94	-
支付给职工以及为职工支付的现金	9,879,426.14	791,837.10
支付的各项税费	9,555,891.24	171,988.76
支付内部往来款	-	5,000,000.00
支付的其他与经营活动有关的现金	11,550,737.06	1,059,987.04
<b>现金流出小计</b>	<b>74,463,819.38</b>	<b>7,023,812.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,609,760.50</b>	<b>4,470,245.08</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金	143,241.05	-
取得投资收益所收到的现金	3,242,905.00	7,101,205.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	148,680.00	5,000.00
收到的其它与投资活动有关的现金	36,000.00	-
<b>现金流入小计</b>	<b>3,570,826.05</b>	<b>7,106,205.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	20,373,713.66	5,650.00
投资所支付的现金	1,879,000.00	13,222,903.00
支付的其它与投资活动有关的现金	-	-
<b>现金流出小计</b>	<b>22,252,713.66</b>	<b>13,228,553.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-18,681,887.61</b>	<b>-6,122,348.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金	-	-
借款所收到的现金	9,700,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>现金流入小计</b>	<b>9,700,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务所支付的现金	9,500,000.00	-
分配股利利润或偿还利息所支付的现金	7,042,112.05	4,247,567.05
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-
减少注册资本所支付的现金	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>现金流出小计</b>	<b>16,542,112.05</b>	<b>4,247,567.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,842,112.05</b>	<b>-4,247,567.05</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
	<b>-14,914,239.16</b>	<b>-5,899,669.97</b>

公司法定代表人：冯冠平

主管会计工作负责人：许楚镇

会计机构负责人：孙峰

## 现金流量表(续)

未经审计

2005年1-6月

货币单位:人民币元

项 目	合并数	公司数
<b>一、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租赁固定资产	-	-
<b>二、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	1,953,886.54	1,953,886.54
加:少数股东损益	-1,642,753.01	-
计提的资产减值准备	494,219.93	
固定资产折旧	6,414,922.51	377,003.24
无形资产摊销	590,249.22	-
长期待摊费用摊销	62,836.71	-
待摊费用减少	143,262.47	-
预提费用增加	79,165.23	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	65,099.48	-3,422.76
固定资产报废损失	-	-
财务费用	3,946,280.26	1,393,437.50
投资损失	-2,821,917.37	-4,429,448.05
递延税款贷项	-	-
存货的减少	16,689,237.91	-
经营性应收项目的减少	-14,962,031.12	5,149,080.00
经营性应付项目的增加	-312,269.50	29,708.61
其他	-90,428.76	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,609,760.50</b>	<b>4,470,245.08</b>
<b>三、现金及现金等价物净增加情况</b>		
现金的期末余额	49,917,043.64	5,872,003.34
减:现金的期初余额	64,831,282.80	11,771,673.31
加:现金等价物的期末余额	-	-
减:现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-14,914,239.16</b>	<b>-5,899,669.97</b>

公司法定代表人:冯冠平

主管会计工作负责人:许楚镇

会计机构负责人:孙峰



# 资产减值准备明细表

2005 上半年

货币单位：人民币元

项 目	合并期初数	合并本期增加数	合并本期减少数			合并期末数
			因价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	96,210,550.08		-	1,043,768.82	1,043,768.82	95,166,781.26
其中：应收账款	1,276,529.17		-	72,853.90	72,853.90	1,203,675.27
其他应收款	94,934,020.91		-	970,914.92	970,914.92	93,963,105.99
二、短期投资跌价准备合计	0.00	158,149.35	-			158,149.35
其中：股票投资	0.00	158,149.35	-		-	158,149.35
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	754,071.02	-	-	-	-	754,071.02
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-
原材料	754,071.02		-	-	-	754,071.02
工程施工	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	37,561,878.93	-	-	-	-	37,561,878.93
其中：长期股权投资	37,561,878.93	-	-	-	-	37,561,878.93
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	263,698.00	-	-	-	-	263,698.00
其中：房屋及建筑物	263,698.00	-	-	-	-	263,698.00
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-

公司法定代表人：冯冠平

主管会计工作负责人：许楚镇

会计机构负责人：孙峰

# 资产减值准备明细表

2005 上半年

货币单位：人民币元

项 目	母公司期初数	母公司 本期 增加数	母公司本期减少数			母公司期末数
			因价值 回升 转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	94,682,473.79		-	1,000,000.00	1,000,000.00	93,682,473.79
其中：应收账款			-		-	-
其他应收款	94,682,473.79		-	1,000,000.00	1,000,000.00	93,682,473.79
二、短期投资跌价准备合计		-	-			-
其中：股票投资			-		-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计		-	-			-
其中：库存商品	-	-	-		-	-
原材料			-		-	-
工程施工	-	-	-		-	-
低值易耗品	-	-	-		-	-
四、长期投资减值准备合计	37,561,878.93		-		-	37,561,878.93
其中：长期股权投资	37,561,878.93		-		-	37,561,878.93
长期债权投资	-	-	-		-	-
五、固定资产减值准备合计	263,698.00		-		-	263,698.00
其中：房屋及建筑物	263,698.00		-		-	263,698.00
六、无形资产减值准备	-	-	-		-	-
其中：专利权	-	-	-		-	-
商标权	-	-	-		-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-		-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-		-	-

公司法定代表人：冯冠平

主管会计工作负责人：许楚镇

会计机构负责人：孙峰

# 股东权益增减变动表

2005 年上半年

货币单位：人民币元

项 目	行次	本期数	上年数
<b>一、股本</b>			
年初余额	1	283,909,859.00	283,909,859.00
本年增加数	2	-	-
其中：资本公积转入	3	-	-
本年减少数	10	-	-
年末余额	15	283,909,859.00	283,909,859.00
<b>二、资本公积</b>			
年初余额	16	90,395,593.31	89,579,931.55
本年增加数	17	1,064,637.95	815,661.76
其中：股权投资准备	18	1,064,637.95	815,661.76
本年减少数	40	-	-
其中：弥补亏损		-	-
年末余额	45	91,460,231.26	90,395,593.31
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>			
年初余额	46	9,885,223.91	9,885,223.91
本年增加数	47	-	
其中：法定盈余公积	49	-	
本年减少数	54	-	-
年末余额	62	9,885,223.91	9,885,223.91
其中：法定盈余公积	63	9,885,223.91	9,885,223.91
<b>四、法定公益金：</b>			
年初余额	66	14,880,225.14	14,880,225.14
本年增加数	67	-	
其中：从净利润中提取数	68	-	
本年减少数	70	-	-
年末余额	75	14,880,225.14	14,880,225.14
<b>五、未分配利润</b>			
年初未分配利润	76	18,544,371.44	30,518,314.37
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	1,953,886.54	-11,973,942.93
本年利润分配	78	-	
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填写）	80	20,498,257.98	18,544,371.44

公司法定代表人：冯冠平

主管会计工作负责人：许楚镇

会计机构负责人：孙峰

# 会计报表附注

2005年上半年

除特殊说明，以人民币元表述

## 附注 1. 公司简介

本公司于一九九二年三月二十日经珠海市经济体制改革委员会以珠体改(1992)21号文批准,于一九九二年十月十四日,经广东省企业股份制试点联审小组,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一九九三年八月十二日以粤证委发(1993)008号文和中国证券监督管理委员会于一九九三年九月二十一日以证券监发审字(1993)60号文批准,向社会公开发行股票并上市交易,并于一九九三年十二月二十一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。于一九九四年十月七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。于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。本公司2003年7月30日,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)。

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)。

## 附注 2. 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

(2) 会计年度:

本公司采用公历年为会计年度,即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3) 记账本位币:

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则:

本公司采用权责发生制记账基础;资产计价原则采用历史成本法。

(5) 外币业务核算方法:

本公司以人民币为记账本位币,会计年度涉及外币的经济业务,其记账汇率和账面汇率采用固定汇率,期末对货币性项目按期末汇率进行调整,所产生的汇兑损益列入当期损益。

(6) 现金及现金等价物的确定标准:

本公司的现金是指库存现金及随时可动用的银行存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易为转换为可知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(7) 短期投资：

短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资期间收到的现金股利或利息冲减投资成本。

短期投资期末按成本与市价孰低计量。期末，对短期投资进行全面检查，按投资总体市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备。

(8) 坏账核算方法：

坏账损失核算采用备抵法。本公司按照账龄分析法并根据以往的经验、债务单位的财务及实际经营情况合理地估计坏账准备。坏账准备分为特别坏账准备及一般坏账准备。

特别坏账准备的提取是对各重大应收款项进行分析，在分析过程中，综合考虑此账款的账龄、债务单位的财务及经营情况和现金流量情况、账款的当期回收情况及期后回收情况等，从而进行坏账准备的估计并计提，特别坏账准备最高可按应收款项余额的全额提取，最低不低于账内分析法应提取金额。

除提取特别坏账准备的应收款项外，对其余应收款项按余额提取一般坏账准备，其中：账龄在 1 年以内的，按其余额的 1%计提；账龄在 1-2 年的，按其余额的 10%计提；账龄在 2-3 年的，按其余额的 30%计提；账龄在 3 年以上的，按其余额的 50%计提。

本公司确认坏帐的标准是：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回；因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。

(9) 存货:

本公司存货主要包括:原材料、库存商品、发出商品、在产品、包装物、低值易耗品等。

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;存货采用永续盘存制。低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

期末,存货按成本与可变现净值孰低法计价,如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本高于可变现净值的,按可变现净值低于成本的差额计提存货跌价损失准备。

(10) 长期投资：

长期股权投资按照取得时的初始投资成本入账，对持股在 50%以上的控股子公司和持股在 20%以上（含 20%）的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股 20%以下的企业按成本法核算。股权投资借方差额在投资期限内摊销；合同没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销。贷方差额计入资本公积。

长期债权投资购入时按实际支付的金额或确定的价值入账，期末按账面价值与可收回金额孰低计价，投资收益按票面价值和票面所表明利率分期计算，溢价或折价在投资期内按直线法摊销。

对于收益权的投资成本，按直线法在收益期内平均摊销。

期末对长期投资进行逐项检查,如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。

(11) 固定资产及累计折旧：

- a. 本公司将单位价值在 2000 元以上且使用期限超过一年的资产归入固定资产。
- b. 新增固定资产按原始成本计价，股份制改组时即存在的固定资产按当时的评估价值入账。
- c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	40	2.375%
机器设备	10	9.50%
通用设备	5	19.00%
专用设备	10	9.50%
运输设备	5-8	11.875%-19%
办公及其他设备	5-8	11.875%-19%

d. 固定资产减值准备：固定资产减值准备按单项资产计提，期末对固定资产进行逐项检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的固定资产，按可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

(12) 在建工程：

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。

期（年）末，由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的，无论是性能上还是技术上已经落后的，按单项额计可收回金额，并按其低于帐面价值的差额计提减值准备。

(13) 借款费用：

借款费用资本化在同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下进行。资本化利息按照至当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积进行计算，但利息资本化额不得超过实际发生的利息。

为筹集生产经营所需资金而发生的借款费用，计入当期损益。

(14) 无形资产：

无形资产在取得时按取得时的实际成本计量，各项无形资产均在受益期间内按直线摊销法摊销。期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。

(15) 长期待摊费用：

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用按实际受益期摊销。

(16) 应付债券

应付债券按照实际发生应付的款项计价，债券的溢价（或折价）按照直线法摊销。

(17) 收入确认原则：

商品销售收入：本公司及子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常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控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

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

(18) 预计负债的确认原则

本公司在与或有事项相关的义务同时符合以下条件时将其确认为负债：

- a. 此项义务是本公司承担的现时义务；
- b. 此项义务的执行很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 此项义务的金额能够可靠计量。

(19) 企业所得税的会计处理方法：

本公司企业所得税采用应付税款法核算。

(20) 合并会计报表的编制方法：

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易以及未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

各子公司采用的会计政策及会计处理方法与本公司一致。

### 附注 3. 税项

本公司适用主要税种包括：营业税、增值税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

1. 营业税税率为 5%；

2. 增值税税率为 17%；本公司的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。

3. 城市维护建设税税率为流转税额的 7%，教育费附加为流转税额的 3%。

4. 企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司珠海华冠电子科技有限公司属生产性外商投资企业，从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税，本年度为第四个获利年度，减半按 7.5%征收企业所得税。

本公司之子公司珠海华冠电容器有限公司于 2004 年 5 月 24 日被评定为高新技术企业，经珠海市国家税务局核准 2004 年及 2005 年免征企业所得税。

## 附注 4. 控股子公司及联营企业

### 1. 纳入合并会计报表范围的子公司

子公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	本公司投资额	持股比例		主营业务
					直接持股	间接持股	
珠海华电投资公司	珠海市	邬新国	3000 万元	3000 万元	100.00%	---	投资咨询
珠海力合环保有限公司	珠海市	冯冠平	4000 万元	3600 万元	90.00%	10.00%	水质净化厂
珠海华冠电容器有限公司	珠海市	邬新国	4200 万元	3360 万元	80.00%	20.00%	电子产品
珠海清华科技园创业投资有限公司	珠海市	马喜腾	16600 万元	9487.50 万元	57.15%	---	高科技企业孵化
北京清华力合电子技术有限公司	北京市	冯冠平	5000 万元	2723.89 万元	54.48%	28.20%	电子技术
珠海华冠电子科技有限公司	珠海市	邬新国	3000 万元	---	---	59.00%	电容器生产设备
珠海清华科技园技术研究发展有限公司	珠海市	马喜腾	300 万元	---	---	66.67%	技术研发及服务

\*根据本公司与深圳清华力合创业投资有限公司、清华控股有限公司签订的“珠海清华科技园创业投资有限公司增资合同”，清华控股有限公司以其合法拥有的清华科技园（珠海）159,572.36 平方米土地使用权作价 1,600 万元向珠海清华科技园创业投资有限公司增资。增资完成后珠海清华科技园创业投资有限公司注册资本从 15,000 万元增加到 16,600 万元，本公司持股比例从 63.25% 下降为 57.15%。上述增资手续已于 2005 年 2 月 7 日办理完成。

\*\*本公司间接控股的子公司珠海华冠电子科技有限公司于 2005 年 6 月 6 日与本公司签订股权转让合同，将其持有的珠海华冠电容器有限公司 29.69% 的股份转让给本公司，本公司直接持股比例由上期 50.31% 上升为 80%，相关手续于 2005 年 7 月 5 日办理完成。

\*\*\*本期报表合并范围与上期相同，另利润表和现金流量表与上年同期相比增加了珠海华冠电子科技有限公司。

### 2. 联营公司

联营公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	投资额	持股比例	主营业务
珠海华电洪湾柴油机发电有限公司	珠海市	梁学敏	USD947.5 万元	USD2,321,375 万元	24.50%	电力生产
珠海华电洪屏柴油机发电有限公司	珠海市	梁学敏	USD952.5 万元	USD2,333,625 万元	24.50%	电力生产
深圳市拓邦电子科技股份有限公司	深圳市	武永强	RMB2,280 万元	RMB483 万元	21.18%	电子产品
深圳清华信息港投资发展有限公司	深圳市	冯冠平	RMB10,000 万元	RMB1,235 万元	12.35%	高新技术
深圳清华力合国际技术转移有限公司	深圳市	冯冠平	RMB1,000 万元	RMB100 万元	10.00%	技术服务
深圳市力合信息技术有限公司	深圳市	朱方	RMB300 万元	RMB140 万元	46.67%	信息技术
深圳清华力合传感科技有限公司	深圳市	冯冠平	RMB4103.948 万元	RMB1050 万元	25.59%	传感器
深圳市力合教育有限公司	深圳市	冯冠平	RMB1000 万元	RMB200 万元	20.00%	教育培训
深圳力合传感科技有限公司	深圳市	冯冠平	RMB500 万元	RMB127.9 万元	25.58%	电子产品
珠海力合环境工程有限公司	珠海市	刘伟强	RMB200 万元	RMB60 万元	30.00%	环境工程

\* 本公司与深圳清华力合创业投资有限公司、深圳市中科睿实业发展有限公司共同出资 500 万元设立深圳力合传感科技有限公司，根据该公司的股东会决议，本公司于 2005 年 1 月 11 日支付出资款 1,279,000. 元，占出资额的 25.58%，相关手续于 2005 年 3 月 7 日完成。

\*\* 本公司之联营公司深圳清华信息港投资发展有限公司原名为深圳清华信息港发展有限公司于 2005 年 3 月 8 日更名，相关手续已完成。

\*\*\*珠海力合环境工程有限公司是由本公司与深圳清华技术管理有限公司、深圳清华力合创业投资有限公司、深圳



市华智通实业发展有限公司共同出资设立，本公司按出资合同于5月16日出资人民币60万元，占该公司30%股权，相关手续于2005年6月20日完成。

\*\*\*\*本公司之子公司深圳清华力合传感科技有限公司2005年第一次股东会决议通过关于管理层奖励用于期权行权的议案，其中用于500万股期权按2003年6月30日净资产1.53元/股价格行权购买本公司股份，不足部分由行权人以货币补足。该行权手续于6月20日完成，行权完成后本公司持股比例由原29.13%下降为25.59%。

## 附注5. 会计报表主要项目注释（除特殊说明外，以下数据是合并数）

### 注释1. 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
现金	人民币	108,080.56	---	108,080.56	160,064.32
银行存款	人民币	38,813,247.00	---	38,813,247.00	53,094,195.66
其他货币资金	人民币	10,995,716.08	---	10,995,716.08	10,823,691.76
合计				49,917,043.64	64,831,282.80

\*货币资金本期减少1,491万元，主要系购建固定资产、支付股利及利息。

\*\* 其他货币资金系存出股票投资保证金

### 注释2. 短期投资

项目	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	1,670,395.45	158,149.35	---	---
基金投资	2,000,000.00	---	1,000,000.00	---
合计	3,670,395.45	158,149.35	1,000,000.00	---

### 注释3. 应收股利

单位名称	期末数	期初数
珠阿能源开发有限公司	1,230,933.40	1,230,933.40

### 注释4. 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	53,776,641.08	83.95%	260,531.29	50,412,944.52	87.82%	504,129.45
一年以上至二年以内	8,046,498.71	12.56%	450,522.38	6,624,467.21	11.54%	662,446.72
二年以上至三年以内	2,114,867.32	3.30%	432,166.60	366,510.00	0.64%	109,953.00
三年以上	120,910.00	0.19%	60,455.00	---	---	---
合计	64,058,917.11	100%	1,203,675.27	57,403,921.73	100%	1,276,529.17

\* 本公司应收账款期末数中无应收持股5%以上（含5%）股东款。

\*\* 应收账款中前五名的金额合计为35,379,585.79元，占应收账款的比例为77.05%。

## 注释5. 其他应收款

(1) 其他应收款合并数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	1,960,632.00	1.90%	5,057.26	2,120,622.28	2.06%	11,291.02
一年以上至二年以内	1,680,621.07	1.63%	54,460.00	240,306.06	0.24%	22,484.56
二年以上至三年以内	137,433.95	0.13%	22,948.40	103,550.00	0.10%	21,105.00
三年以上	99,299,742.87	96.33%	93,880,640.33	100,309,164.88	97.60%	94,879,140.33
合计	103,078,429.89	100%	93,963,105.99	102,773,643.22	100%	94,934,020.91

\* 占其他应收款总额10%以上（含10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	经济内容
澳门珠光（集团）有限公司	48,621,570.00	难以收回的往来款，已全额计提坏账准备
珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司	39,832,849.80	难以收回的往来款，已全额计提坏账准备
合计	88,454,419.80	

\*\* 持股5%以上的股东欠款6,467,084.94元，明细内容如下：

欠款单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
珠海经济特区电力开发（集团）公司	6,467,084.94	3年以上	往来款

\*\*\* 其他应收款中前五名的金额合计为99,337,340.98元，占其他应收款总额的比例为96.37%。

\*\*\*\* 期末数中，含本公司投资柬埔寨电厂项目初期投资3,415,836.24元。

\*\*\*\*\* 本公司对部分账龄较长，回收的可能性较小的应收款项，提取了特别坏账准备。特别坏账准备提取情况如下：

欠款单位名称	期末数	提取比例	提取金额	账龄
珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司	39,832,849.80	100%	39,832,849.80	3年以上
澳门珠光（集团）有限公司	48,621,570.00	100%	48,621,570.00	3年以上

1) 珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司系本公司联营公司，该公司亏损严重，无法偿还到期债务，本公司预计收回该款项可能性很小，经公司董事会批准，按100%提取特别坏账准备。

2) 澳门珠光（集团）有限公司（以下简称“澳门珠光”）系珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司的股东之一，根据本公司与澳门珠光的约定，澳门珠光欠本公司的款项从珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司的分红中支付。由于珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司亏损严重，一直未有分红，在以后年度分红的可能性也很小，本公司预计收回该款项可能性很小，经公司董事会批准，按100%提取特别坏账准备。

(2) 其他应收款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备

一年以内	12,000.00	0.01%	---	5,161,080.00	4.91%	---
一年以上至二年以内	---	---	---	33,433.95	0.04%	3,343.40
二年以上至三年以内	33,433.95	0.03	3,343.40	5,000.00	---	1,500.00
三年以上	98,905,840.98	99.96%	93,679,130.39	99,900,840.98	95.05%	94,677,630.39
合计	98,951,274.93	100%	93,682,473.79	105,100,354.93	100%	94,682,473.79

\*其他应收款中前五名的金额合计为98,897,340.98元，占其他应收款总额的比例为99.95%。

\*\*其他应收款公司数其他说明同合并数所述。

#### 注释6. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	4,463,690.07	88.74%	1,908,859.50	78.71%
一年以上至二年以内	546,462.53	10.86%	496,435.91	20.47%
二年以上至三年以内	16,000.00	0.32%	20,022.00	0.82%
三年以上	4,022.00	0.08%	---	---
合计	5,030,174.60	100%	2,425,317.41	100%

无预付持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位款。

#### 注释7. 存货及存货跌价准备

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
库存商品	10,478,820.48	10,478,820.48	12,238,852.45	12,238,852.45
原材料	25,483,780.45	24,729,709.43	25,285,916.69	24,531,845.67
在产品	21,594,782.07	21,594,782.07	33,042,904.96	33,042,904.96
低值易耗品	16,347.70	16,347.70	10,593.46	10,593.46
发出商品	454,488.69	454,488.69	4,141,744.58	4,141,744.58
合计	58,028,219.39	57,274,148.37	74,720,012.14	73,965,941.12

\*期末存货净值按估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确认。

#### 存货跌价准备明细表：

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
原材料	754,071.02	---	---	---	---	754,071.02

#### 注释8. 待摊费用

类别	期末数	期初数
厂房租金	454,942.53	649,885.00
邮资费	3,000.00	3,000.00
保洁费	3,120.00	1,440.00

法律顾问费	50,000.00	129.89
合计	511,062.53	654,454.89

## 注释9. 长期投资

(1) 长期投资合并数明细列示如下：

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
长期股权投资						
其中：对子公司投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	97,416,387.91	37,561,878.93	59,854,508.98	95,278,707.80	37,561,878.93	57,716,828.87
其他股权投资	159,100,000.00	---	159,100,000.00	159,162,500.00	---	159,162,500.00
股权投资差额	29,471,509.66	---	29,471,509.66	31,077,743.63	---	31,077,743.63
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	285,987,897.57	37,561,878.93	248,426,018.64	285,518,951.43	37,561,878.93	247,957,072.50

### a. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册 资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
珠海发电厂收益权	5.10%	179,000,000.00	143,200,000.00	---	---	143,200,000.00
珠海达盛股份有限公司	3.13%	900,000.00	900,000.00	---	---	900,000.00
深圳清华力合国际技术转移有限公司	10.00%	1,000,000.00	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司	24.50%	37,561,878.93	37,561,878.93	---	---	37,561,878.93
深圳清华信息港投资发展有限公司	12.35%	12,350,000.00	12,350,000.00	---	---	12,350,000.00
深圳力合数字电视有限公司	15.00%	15,000,000.00	15,000,000.00	---	---	15,000,000.00
珠海市得意工程设计安装有限公司	10.00%	62,500.00	62,500.00	---	62,500.00	---
合计	---	245,874,378.93	210,074,378.93	---	62,500.00	210,011,878.93

### b. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册 资本比例	初始投资成本	本期追加 投资额	本期权益 增减额	分得现金 红利额	累计权益 增减额	期末数
深圳清华力合传感科技有限公司	25.59%	22,319,043.63	---	1,783,196.30	2,100,000.00	6,744,132.66	29,063,176.29
深圳市拓邦电子科技有限公司	21.18%	4,430,726.81	---	578,597.09	---	7,047,790.48	11,478,517.29
深圳市力合教育有限公司	20.00%	2,000,000.00	---	159,258.52	---	834,088.27	2,834,088.27
深圳市力合信息技术有限公司	46.67%	1,400,000.00	---	-162,371.80	---	-150,272.87	1,249,727.13
深圳力合传感科技有限公司	25.58%	---	1,279,000.00	---	---	---	1,279,000.00
珠海力合环境工程有限公司	30.00%	---	600,000.00	---	---	---	600,000.00
小计		30,149,770.44	1,879,000.00	2,358,680.11	2,100,000.00	14,475,738.54	46,504,508.98

### c. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回 升转回数	其他原因 转出数	合计	

珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司	37,561,878.93	---	---	---	---	37,561,878.93
--------------------	---------------	-----	-----	-----	-----	---------------

\* 珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司亏损严重, 本公司对此项投资已全额计提减值准备。

#### d. 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期增加	本期摊销额	摊余价值
北京清华力合电子技术有限公司	8,533,190.99	溢价收购	投资日至2008年6月	4,991,830.57	---	713,108.38	4,278,722.19
珠海清华科技园创业投资有限公司	(256,147.14)	折价收购	10年	(204,917.70)	601,882.97	3,680.54	393,284.73
珠海华冠电子科技有限公司	11,399,930.35	溢价收购	10年	10,607,712.86	---	570,066.54	10,037,646.32
深圳市拓邦电子科技有限公司	5,569,273.19	溢价收购	10年	3,898,491.23	---	278,463.66	3,620,027.57
深圳清华力合传感科技有限公司	12,855,956.37	溢价收购	10年	11,784,626.67	---	642,797.82	11,141,828.85
合计	38,102,203.76			31,077,743.63	601,882.97	2,208,116.94	29,471,509.66

\*珠海清华科技园创业投资有限公司股权投资差额本期增加额系因为珠海清华科技园创业投资有限公司少数股东本期单独以土地使用权作价增资, 使本公司持股比例减少, 从而增加了股权投资差额。

#### (2) 长期投资公司数明细列示如下:

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
长期股权投资						
其中: 对子公司投资	242,333,527.79	---	242,333,527.79	230,634,449.02	---	230,634,449.02
对联营企业投资	80,854,055.22	37,561,878.93	43,292,176.29	79,291,858.92	37,561,878.93	41,729,979.99
其他股权投资	144,100,000.00	---	144,100,000.00	144,100,000.00	---	144,100,000.00
股权投资差额	14,385,177.62	---	14,385,177.62	14,904,771.69	---	14,904,771.69
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	481,672,760.63	37,561,878.93	444,110,881.70	468,931,079.63	37,561,878.93	431,369,200.70

#### a. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册 资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
珠海发电厂收益权	5.10%	179,000,000.00	143,200,000.00	---	---	143,200,000.00
珠海达盛股份有限公司	3.13%	900,000.00	900,000.00	---	---	900,000.00
珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司	24.50%	37,561,878.93	37,561,878.93	---	---	37,561,878.93
深圳清华信息港投资发展有限公司	12.35%	12,350,000.00	12,350,000.00	---	---	12,350,000.00
合计		266,036,878.93	194,011,878.93	---	---	194,011,878.93

#### b. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册 资本比例	初始投资成本	本期追加 投资额	本期权益 增减额	分得现金红利 额	累计权益 增减额	期末数
---------	------------------	--------	-------------	-------------	-------------	-------------	-----

珠海华电投资公司	100.00%	30,000,000.00	---	817,300.32	2,511,300.00	6,677,844.56	36,677,844.56
珠海力合环保有限公司	90.00%	36,000,000.00	---	2,237,879.80	1,350,000.00	5,050,734.32	41,050,734.32
珠海华冠电容器有限公司	80.00%	21,130,000.00	12,469,800.00	694,120.26	---	2,868,877.52	36,468,677.52
珠海清华科技园创业投资有限公司	57.15%	95,131,147.14	---	(583,202.70)	---	4,057,728.07	99,188,875.21
北京清华力合电子技术有限公司	54.48%	19,497,716.57	---	(538,273.89)	---	9,449,679.61	28,947,396.18
深圳清华力合传感科技有限公司	25.59%	22,319,043.63	---	1,783,196.30	2,100,000.00	6,744,132.66	29,063,176.29
深圳力合传感科技有限公司	25.58%	---	1,279,000.00	---	---	---	1,279,000.00
珠海力合环境工程有限公司	30.00%	---	600,000.00	---	---	---	600,000.00
小计		224,077,907.34	14,348,800.00	4,411,020.09	5,961,300.00	34,848,996.74	273,275,704.08

### c. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加数	本期较少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司	37,561,878.93	---	---	---	---	37,561,878.93

\* 珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司亏损严重,本公司对此项投资已全额计提减值准备。

### d. 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期增加	本期摊销额	摊余价值
北京清华力合电子技术有限公司	5,578,152.79	溢价收购	10年	3,325,062.72	---	474,998.68	2,850,064.04
珠海清华科技园创业投资有限公司	(256,147.14)	折价收购	10年	(204,917.70)	601,882.97	3,680.54	393,284.73
深圳清华力合传感科技有限公司	12,855,956.37	溢价收购	10年	11,784,626.67	---	642,797.82	11,141,828.85
合计	18,177,962.02			14,904,771.69	601,882.97	1,121,477.04	14,385,177.62

\*珠海清华科技园创业投资有限公司股权投资差额本期增加额系因为珠海清华科技园创业投资有限公司少数股东本期单独以土地使用权作价增资,使本公司持股比例减少,从而增加了股权投资差额。

### 注释10. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地、房屋及建筑物	202,970,676.92	37,509,761.43	---	240,480,438.35
机器设备	13,955,922.09	16,503,611.12	73,316.93	30,386,216.28
通用设备	199,483.00	15,779.00	---	215,262.00
专用设备	39,158,261.67	---	---	39,158,261.67
运输设备	9,921,201.23	289,150.00	158,200.00	10,052,151.23
办公及其他设备	18,822,135.52	238,076.67	101,317.05	18,958,895.14
合计	285,027,680.43	54,556,378.22	332,833.98	339,251,224.67

累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	12,354,295.19	2,783,932.90	---	15,138,228.09
机器设备	2,685,991.97	723,567.64	19,818.27	3,389,741.34
通用设备	60,194.77	20,963.59	---	81,158.36
专用设备	4,518,805.43	1,859,454.60	---	6,378,260.03
运输设备	5,968,753.48	226,421.15	2,930.26	6,192,244.37
办公及其他设备	3,209,700.59	800,582.63	58,161.80	3,952,121.42
合计	28,797,741.43	6,414,922.51	80,910.33	35,131,753.61

减值准备	期初数	本期增加	本期转回		期末数
			因资产价值 因升转回数	其他原因 转出数	
房屋及建筑物	263,698.00	---	---	---	263,698.00
机器设备	---	---	---	---	---
通用设备	---	---	---	---	---
专用设备	---	---	---	---	---
运输设备	---	---	---	---	---
办公及其他设备	---	---	---	---	---
合计	263,698.00	---	---	---	263,698.00
净额	255,966,241.00				303,855,773.06

\* 固定资产本期增加额中，由在建工程转入 30,332,054.68 元。

\*\* 期末抵押固定资产包括：

本公司之子公司珠海华冠电容器有限公司期末原值 31,427,714.57 元、净值 25,581,423.73 元的机器设备，作为向交通银行珠海分行短期借款 960 万元的抵押。

本公司之子公司珠海华冠电子科技有限公司期末原值 2,078,600.87 元、面积 69,286.70 平方米的土地使用权，作为向交通银行珠海分行借款 2,000 万元的抵押。

本公司之子公司珠海清华科技园创业投资有限公司期末原值 73,029,051.12 元，净值 69,139,052.81 元的清华科技园创业大楼，作为向中国银行珠海市分行借款 5,000 万元的抵押。

\*\*\* 本公司期末原值 4,897,469.76 元，净值 3,908,847.06 元的香港丹拿花园房产被第二大股东珠海经济特区电力开发（集团）公司实际控制。

## 注释11. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末数	资金来源
吉大厂扩建工程	4,453万元	24,706,970.29	5,625,084.39	30,332,054.68	---	---	自筹
南区水质净化厂工程	8,123万元	6,259,497.70	1,335,347.50	---	---	7,478,379.87	自筹
华冠电子厂房宿舍	---	1,017,090.83	695,587.51	---	---	1,712,678.34	自筹
合计		31,983,558.82	7,656,019.40	30,332,054.68	---	9,191,058.21	

\* 上述在建工程项目中，资本化利息金额为 116,465.33 元。

\*\* 本公司认为，截止 2005 年 6 月 30 日，在建工程的可回收金额不会低于其账面价值，故没有计提在建工程减值准备。

\*\*\*本公司之子公司珠海华冠电子科技有限公司期末在建工程中原值 977,090.83 元、面积 32,569.69 平方米的土地使用权，作为向交通银行珠海分行借款 2000 万元的担保。

## 注释 12. 无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
财务软件	255,453.33	110,928.29	88,000.00	44,272.02	100,797.46	154,656.27	4
专利技术	4,419,772.00	3,327,817.60	---	545,977.20	1,637,931.60	2,781,840.40	3
合计	4,587,225.33	3,438,745.89	88,000.00	590,249.22	1,738,729.06	2,936,496.67	

\* 本公司认为，截止 2005 年 6 月 30 日，无形资产无须计提减值准备。

## 注释 13. 长期待摊费用

类别	原始发生额	期初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数
租入固定资产改良支出	913,536.45	496,923.58	---	14,197.82	430,810.69	482,725.76
设备租赁费	1,839,308.57	1,450,197.46	---	48,638.89	437,750.00	1,401,558.57
合计	2,752,845.02	1,947,121.04	---	62,836.71	868,560.69	1,884,284.33

## 注释14. 短期借款

借款条件	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	9,600,000.00	9,600,000.00
保证借款	10,000,000.00	12,500,000.00
合计	69,600,000.00	72,100,000.00

\* 固定资产及在建工程抵押情况详见注释10、注释11。

\*\*保证借款1,000万元系公司子公司的流动资金借款，公司为其提供还款保证。

## 注释15. 应付账款

期末数26,422,036.61元，不存在欠持有5%（含5%）以上表决权股东的款项。



#### 注释16. 预收账款

期末数3,759,795.51元，不存在欠持有5%（含5%）以上表决权股东的款项。

#### 注释17. 应付股利

项目	期末数	期初数
应付股利	5,115,056.64	5,626,259.45

#### 注释18. 应交税金

税项	期末数	期初数
企业所得税	42,390.11	398,987.49
个人所得税	63,351.33	2,417,345.70
增值税	1,730,461.96	5,013,789.74
营业税	87,581.50	111,535.93
城建税	9,937.15	94,365.51
房产税	143,822.83	176,155.98
其他	(16,401.60)	12,859.80
合计	2,061,143.28	8,225,040.15

#### 注释19. 其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	9,922.96	40,415.29
堤防维护费	11.60	12,099.44
合计	9,934.56	52,514.73

#### 注释20. 其他应付款

期末数31,146,540.92元，不存在欠持有5%（含5%）以上表决权股东的款项。

#### 注释21. 预提费用

项目	期末余额	期初余额	结存原因
房租费	---	66,666.66	尚未支付
水电费	65,531.00	100,000.00	尚未支付
年终奖、业务提成	690,000.00	148,619.11	尚未支付
利息	175,000.00	---	尚未支付

合计	930,531.00	315,285.77
----	------------	------------

#### 注释22. 长期借款

借款条件	期末数	期初数
信用借款	---	---
保证借款	---	---
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
质押借款	12,700,000.00	10,000,000.00
合 计	82,700,000.00	80,000,000.00

\*固定资产及在建工程抵押情况详见注释10、注释11。

\*\*质押借款系本公司之子公司珠海力合环保有限公司以其持有的珠海市吉大水质净化厂扩建工程及南区水质净化厂的收费权作为质押。

#### 注释23. 专项应付款

项目	期末数	期初数
珠海市科学技术局拨款	1,207,791.61	2,000,000.00

\*珠海市科学技术局拨款系根据本公司之子公司珠海清华科技园创业投资有限公司与珠海市科学技术局签订的珠海市科技计划项目合同书的约定，由珠海市科学技术局拨付的科研项目经费，减少数为支付的经费。

#### 注释24. 股本

项目	期初数	本期变动	期末数
一、尚未流通股份			
1. 发起人股份	94,190,200.00	---	94,190,200.00
其中：国家股持有股份	94,190,200.00	---	94,190,200.00
境内法人持有股份	---	---	---
外资法人持有股份	---	---	---
2. 募集法人股	68,122,697.00	---	68,122,697.00
3. 内部职工股	---	---	---
4. 其他（国家股、法人股转配股）	---	---	---
尚未流通股份合计	162,312,897.00	---	162,312,897.00
二、已流通股份			
1. 境内上市的人民币普通股	121,596,962.00	---	121,596,962.00
2. 境内上市的外资股	---	---	---
3. 境外上市的外资股	---	---	---
4. 其他	---	---	---
已流通股份合计	121,596,962.00	---	121,596,962.00

三、股份总数	283,909,859.00	---	283,909,859.00
--------	----------------	-----	----------------

#### 注释25. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	87,586,020.93	---	---	87,586,020.93
股权投资准备	2,809,572.38	1,064,637.95	---	3,874,210.33
合计	90,395,593.31	1,064,637.95	---	91,460,231.26

\* 股权投资准备本期增加数系因为本公司本期折价收购子公司珠海华冠电子科技有限公司原持有子公司珠海华冠电容器有限公司29.69%的股权而产生。

#### 注释26. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	24,765,449.05	---	---	24,765,449.05
其中：法定公积金	9,885,223.91	---	---	9,885,223.91
法定公益金	14,880,225.14	---	---	14,880,225.14
任意盈余公积	---	---	---	---
合计	24,765,449.05	---	---	24,765,449.05

#### 注释27. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
18,544,371.44	1,953,886.54	---	20,498,257.98

#### 注释28. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	2005年1-6月		2004年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子器件销售	15,184,654.55	10,824,413.74	10,054,628.76	7,257,266.09
网络工程	3,559,438.37	3,012,846.19	13,376,357.44	9,496,355.84
服务与培训	5,588,756.97	3,030,301.48	5,666,874.18	2,926,745.93
IT产品代理	17,547,590.13	17,039,107.01	55,631,183.34	52,674,174.99
污水处理	5,376,555.88	2,219,378.64	2,993,920.00	1,715,693.00
电解电容器生产设备	29,019,839.20	24,999,651.51	---	---
小计	76,276,835.10	61,125,698.57	87,722,963.72	74,070,235.85

公司内各业务分部间互相抵销	256,098.01	---	240,571.48	---
合计	76,020,737.09	61,125,698.57	87,482,392.24	74,070,235.85

\* 本期前五名客户销售收入总额为 25,954,905.66 元，占全部销售收入的比例为 34.14%。

\*\*本期主营业务收入较上年同期减少 1,146 万元，主要是因为北京清华力合电子技术有限公司的网络工程和 IT 产品代理的业务收入减少，同时本公司之子公司珠海华冠电容器有限公司及珠海力合环保有限公司本期较上年同期有所增加；与上年同期相比并入了子公司珠海华冠电子科技有限公司的电解电容器生产设备收入、成本。

#### 注释29. 主营业务税金及附加

税种	2005年1-6月	2004年1-6月
营业税	309,559.74	261,046.36
城市维护建设税	132,026.38	153,519.85
教育费附加	56,768.10	65,794.19
堤防维护费及其他	128,648.03	15,323.41
房产税	248,547.29	241,617.89
合计	875,549.54	737,301.70

#### 注释30. 其他业务利润

其他业务类别	2005年1-6月	2004年1-6月
物业出租	148,504.02	124,559.12
其他	52,618.90	40,881.56
合计	201,122.92	165,440.68

#### 注释 31. 财务费用

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	3,933,710.87	2,262,176.67
减：利息收入	330,832.57	407,765.30
汇兑损失	26,813.05	---
其他	113,337.18	12,128.93
合计	3,743,028.53	1,866,540.30

#### 注释32. 投资收益

(1) 投资收益合并数明细如下：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资收益	2,713,636.50	1,323,102.73
按权益法计算的投资收益	2,358,680.10	7,214,257.61

按成本法计算的投资收益	1,139,905.00	1,330,095.00
股权投资转让损益	(1,024,137.94)	---
摊销股权投资差额	(2,208,016.94)	(1,210,780.22)
短期投资跌价准备	(158,149.35)	(1,306,117.86)
合 计	<u>2,821,917.37</u>	<u>7,350,557.26</u>

\*按权益法计算的投资收益减少，主要系由于珠海华冠电子科技有限公司本期纳入合并范围减少了投资收益413万元。

\*\* 按成本法计算的投资收益系本公司收取的深圳清华信息港投资发展有限公司股利。

\*\*\*股权投资转让损失主要系本公司之子公司珠海华冠电子科技有限公司转让其持有的本公司之子公司珠海华冠电容器有限公司29.69%股权的损益。

## (2) 投资收益公司数明细如下：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
按权益法计算的投资收益	4,411,020.09	9,773,453.38
按成本法计算的投资收益	1,139,905.00	1,330,095.00
摊销股权投资差额	(1,121,477.04)	(636,122.15)
合 计	<u>4,429,448.05</u>	<u>10,467,426.23</u>

\*按权益法计算的投资收益减少，主要系子公司北京清华力合电子技术有限公司和子公司珠海华冠电子科技有限公司的净利润减少所致。

\*\* 按成本法计算的投资收益系本公司收取的深圳清华信息港投资发展有限公司股利。

## 注释 33. 营业外收支

### (1) 营业外收入

收入项目	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款收入	12,558.12	---
处理固定资产收益	36,669.76	---
出售废品收入	163,364.36	---
其他	10,526.38	6,666.00
合 计	<u>223,118.62</u>	<u>6,666.00</u>

### (2) 营业外支出

支出项目	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产损失	101,755.73	---
解聘职工补偿	58,643.00	---
其他	63,030.39	6,000.00
合 计	223,429.12	6,000.00

## 附注 6. 关联方往来及其交易

### 1、 关联公司

#### (1) 存在控制关系的关联公司

关联公司名称	企业类型	法定代表人	注册资本	业务范围	所持股份或权益	与本公司关系
深圳清华力合创业投资有限公司	有限责任公司	冯冠平	30,000万元	从事风险、高新技术产业投资；受托管理和经营其它创业投资公司的创业资本；直接投资或参与企业孵化器的建设；投资咨询业务及法律法规允许的其他业务；高科技产品的技术开发；投资兴办实业(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)。	15%	本公司第一大股东

#### (2) 不存在控制关系的关联公司

关联公司名称	与本公司关系
珠海经济特区电力开发(集团)公司	本公司第二大股东
珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司	本公司联营公司
深圳清华力合传感科技有限公司	本公司联营公司
深圳市力合教育有限公司	本公司联营公司
深圳清华力合国际技术转移有限公司	本公司联营公司

### 2、 关联公司交易

公司名称	项目	本期数		上期数	
		金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
深圳力合数字电视有限公司	采购货物	4,730,016.82	26.95%	---	---
深圳清华力合传感科技有限公司	支付利息	---	---	285,246.58	4.35%
深圳清华力合创业投资有限公司	受让股权	---	---	22,751,300.00	79.44%
深圳市力合教育有限公司	出让股权	---	---	1,226,471.84	100%

采购货物按成本加成法定价。

### 3、关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
其他应收款	珠海经济特区电力开发(集团)公司	往来款	6,467,084.94	6,467,084.94
其他应收款	珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司	垫付款	39,832,849.80	40,832,849.80
其他应收款	深圳清华力合传感科技有限公司	往来款	222,513.90	222,513.90
其他应收款	深圳清华力合国际技术转移有限公司	预付投资款	1,000,000.00	1,000,000.00
预付账款	深圳清华力合传感科技有限公司	预付购货款	397,199.96	397,199.96
预收账款	深圳力合数字电视有限公司	预收销货款	2,989,644.00	---

### 附注 7. 或有事项

截止报告日,本公司无重大或有事项。

### 附注 8. 承诺事项

截止报告日,本公司无重大承诺事项。

### 附注 9. 资产负债表日后事项中的非调整事项

截止报告日,本公司未发生对会计报表有重大影响的资产负债表日后事项。

### 附注 10. 其他重大事项

(1) 2002年4月9日,本公司收到广东省高级人民法院受理案件通知书,中国银行澳门分行、澳门大丰银行有限公司就珠海华电洪湾柴油机发电有限公司、珠海华电洪屏柴油机发电有限公司(以下简称洪湾/洪屏公司)未能按期归还贷款本息事宜提起诉讼,本公司被列为第二被告。有关本案的基本情况:1994年2月洪湾/洪屏公司、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》,洪湾/洪屏公司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。本公司及澳门珠光(集团)公司与中国银行澳门分行签定了《股权抵押合同书》,按《股权抵押合同书》规定,本公司将所持洪湾/洪屏公司的股权抵押给中国银行澳门分行,并以此为限承担责任。本公司被抵押的洪湾/洪屏公司的长期投资账面金额37,561,878.93元,该项投资已全额计提长期投资减值准备。

广东省高级人民法院于2004年9月24日以“(2002)粤高法民四初字第2号”、“(2002)粤高法民四初字第3号”民事判决书对上述两案进行了判决。本公司应承担的责任是:在洪湾/洪屏公司不能履行偿还借款本金311,700,000.00港元及其利息、罚息的债务时,本公司在持有的洪湾/洪屏公司股份的现值范围内向澳门中行、大丰银行承担洪湾/洪屏公司不能清偿主债务部分的二分之一。

中国银行澳门分行、澳门大丰银行有限公司不服上述判决,已于2005年2月2日向中华人民共和国

国最高人民法院提起上诉，最高人民法院已受理，于 2005 年 6 月 17 日以 (2005) 民四终字第 19 号文，下达《中华人民共和国最高人民法院上诉案件应诉通知书》，目前此案正在审理中。

#### 附注 11. 非经常损益

性质或内容	扣除所得税影响前金额	扣除所得税影响后金额
处置固定资产损益	(65,085.97)	(59,557.07)
补贴收入	9,600.00	8,160.00
短期投资损益	2,555,487.15	2,172,164.08
其他各项营业外收入、支出	64,775.47	45,104.25
股权投资转让	(1,024,137.94)	(870,517.25)
坏账准备的转回	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	2,540,638.71	2,295,354.01

#### 附注 12. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.33%	3.35%	0.05	0.05
营业利润	-0.38%	-0.38%	-0.01	-0.01
净利润	0.46%	0.47%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	-0.08%	-0.08%	-0.001	-0.001



## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有董事长、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文本；
- 四、公司章程文本。

董事长签名：冯冠平

力合股份有限公司

董 事 会

2005年8月12日