

深圳市力合科创股份有限公司

2021 年半年度财务报告



Leaguer

力合科创

2021 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市力合科创股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,798,514,522.12	2,158,669,955.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	147,646,627.40	235,651,020.55
衍生金融资产		
应收票据	777,068.85	4,147,468.86
应收账款	662,062,543.38	673,129,414.03
应收款项融资		2,772,150.74
预付款项	34,055,585.72	26,749,169.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,623,680.68	30,948,671.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,273,222,221.49	1,765,961,854.57
合同资产	1,474,146.41	1,378,117.09
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	131,839,501.67	87,311,853.87
流动资产合计	6,086,215,897.72	4,986,719,676.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,963,756,993.91	1,902,113,382.32
其他权益工具投资	6,460,100.00	6,524,900.00
其他非流动金融资产	1,050,884,279.31	893,839,359.78
投资性房地产	681,172,694.83	689,232,734.33
固定资产	1,219,391,498.11	1,229,366,534.56
在建工程	352,737,105.86	310,857,365.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	399,605,790.04	
无形资产	291,381,926.02	220,189,402.54
开发支出	7,913,213.95	
商誉	91,341,378.70	76,737,357.43
长期待摊费用	42,334,068.60	38,217,063.33
递延所得税资产	88,714,235.11	74,561,896.96
其他非流动资产	75,882,486.97	137,429,767.48
非流动资产合计	6,271,575,771.41	5,579,069,764.39
资产总计	12,357,791,669.13	10,565,789,440.77
流动负债：		
短期借款	560,350,000.00	385,051,933.33
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	432,393,083.21	358,781,934.64
预收款项	3,751,355.64	4,770,720.71

合同负债	229,479,079.58	173,875,271.80
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	49,351,249.01	137,463,161.22
应交税费	175,295,804.70	237,271,505.08
其他应付款	344,427,215.36	326,410,540.02
其中：应付利息	520,359.89	28,262.50
应付股利	490,000.00	490,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	118,006,453.54	137,595,332.84
其他流动负债	33,161,046.36	32,794,742.76
流动负债合计	1,946,215,287.40	1,794,015,142.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,357,262,578.91	802,990,951.84
应付债券	1,117,152,777.79	502,926,388.89
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	407,341,468.99	
长期应付款	130,000,000.00	191,200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,283,161.30	2,347,106.28
递延收益	152,149,982.12	163,214,294.94
递延所得税负债	172,293,849.84	162,494,365.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,338,483,818.95	1,825,173,107.20
负债合计	5,284,699,106.35	3,619,188,249.60
所有者权益：		
股本	1,210,604,219.00	1,210,604,219.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,003,235,279.53	2,003,453,834.87
减：库存股		
其他综合收益	-8,701,011.17	-7,442,969.20
专项储备		
盈余公积	218,129,433.10	218,129,433.10
一般风险准备		
未分配利润	2,512,180,926.31	2,422,858,873.70
归属于母公司所有者权益合计	5,935,448,846.77	5,847,603,391.47
少数股东权益	1,137,643,716.01	1,098,997,799.70
所有者权益合计	7,073,092,562.78	6,946,601,191.17
负债和所有者权益总计	12,357,791,669.13	10,565,789,440.77

法定代表人：贺臻

主管会计工作负责人：杨任

会计机构负责人：罗宏健

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	43,930,461.46	74,094,020.83
交易性金融资产	20,049,736.99	15,020,609.59
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,014,018.25	116,694,042.28
应收款项融资		
预付款项	1,288,471.49	100,863.35
其他应收款	772,172.51	4,277,534.93
其中：应收利息		
应收股利	510,000.00	510,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,292,185.81	17,082,550.14

流动资产合计	81,347,046.51	227,269,621.12
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,152,617,242.44	5,152,617,242.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,340,552.35	1,766,164.51
在建工程	2,700,000.00	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	629,012.79	388,589.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	47,981.09	22,430.49
递延所得税资产	218,454.90	726,954.20
其他非流动资产		2,498,906.36
非流动资产合计	5,157,553,243.57	5,158,020,287.51
资产总计	5,238,900,290.08	5,385,289,908.63
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	127,247,871.07	250,229,072.01
预收款项		
合同负债		900,617.03
应付职工薪酬	74,354.60	6,302,002.90
应交税费	3,206,572.10	216,857.33
其他应付款	100,242.96	2,865,225.61
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		15,329.83
流动负债合计	130,629,040.73	260,529,104.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,820,000.00	2,820,000.00
递延所得税负债	7,460.55	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,827,460.55	2,820,000.00
负债合计	133,456,501.28	263,349,104.71
所有者权益：		
股本	1,210,604,219.00	1,210,604,219.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,585,174,433.43	3,585,174,433.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,463,299.64	63,463,299.64
未分配利润	246,201,836.73	262,698,851.85
所有者权益合计	5,105,443,788.80	5,121,940,803.92
负债和所有者权益总计	5,238,900,290.08	5,385,289,908.63

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,013,004,150.69	821,623,772.31
其中：营业收入	1,013,004,150.69	821,623,772.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	924,137,438.17	760,158,298.09
其中：营业成本	674,799,900.46	551,478,410.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	27,003,347.69	16,067,241.77
销售费用	37,312,348.26	39,884,017.32
管理费用	113,258,697.21	102,327,925.85
研发费用	44,054,501.46	42,447,190.67
财务费用	27,708,643.09	7,953,512.11
其中：利息费用	35,660,651.14	23,799,605.20
利息收入	10,505,182.59	15,191,703.59
加：其他收益	31,529,654.33	23,130,937.09
投资收益（损失以“-”号填列）	39,849,005.65	50,685,175.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31,710,120.13	14,745,514.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	80,179,377.72	23,080,923.58

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,501,192.02	-792,923.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	446,888.84	538.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	238,370,447.04	157,570,125.96
加：营业外收入	831,420.31	7,371,541.94
减：营业外支出	752,924.43	685,223.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	238,448,942.92	164,256,444.43
减：所得税费用	40,754,664.06	23,555,403.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	197,694,278.86	140,701,041.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	197,694,278.86	140,701,041.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	186,170,390.13	144,035,584.96
2.少数股东损益	11,523,888.73	-3,334,543.55
六、其他综合收益的税后净额	-1,258,041.97	2,142,722.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,258,041.97	2,142,722.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,258,041.97	2,142,722.18
1.权益法下可转损益的其他		

综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,258,041.97	2,142,722.18
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	196,436,236.89	142,843,763.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	184,912,348.16	146,178,307.14
归属于少数股东的综合收益总额	11,523,888.73	-3,334,543.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1538	0.1237
（二）稀释每股收益	0.1538	0.1237

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，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：贺臻

主管会计工作负责人：杨任

会计机构负责人：罗宏健

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	17,356,287.89	480,132,326.46
减：营业成本	17,881,253.77	366,592,341.44
税金及附加	106,302.50	3,803,439.66
销售费用	51,092.78	17,815,487.64
管理费用	3,406,419.88	16,869,968.06
研发费用		16,190,280.11
财务费用	261,096.23	-1,697,387.87
其中：利息费用		
利息收入	263,279.86	832,498.45
加：其他收益	2,560,223.94	3,289,194.18

投资收益（损失以“－”号填列）	79,090,152.27	71,880,898.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-88,240.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	49,736.99	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,389,995.38	534,018.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	252,726.88	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,992,958.19	136,262,308.32
加：营业外收入	472.81	81,517.25
减：营业外支出	126,148.75	165,720.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	80,867,282.25	136,178,105.16
减：所得税费用	515,959.85	7,809,938.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,351,322.40	128,368,166.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	80,351,322.40	128,368,166.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	80,351,322.40	128,368,166.79
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0664	0.1102
(二) 稀释每股收益	0.0664	0.1102

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,158,908,115.90	1,013,692,455.80
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,068,916.66	4,696,865.46
收到其他与经营活动有关的现金	100,186,093.28	63,519,636.00
经营活动现金流入小计	1,276,163,125.84	1,081,908,957.26
购买商品、接受劳务支付的现金	961,860,227.31	610,797,540.62
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		
拆出资金净增加额		
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	374,968,319.55	318,662,438.07
支付的各项税费	177,978,139.45	120,205,698.26
支付其他与经营活动有关的现金	129,558,539.64	101,604,699.51
经营活动现金流出小计	1,644,365,225.95	1,151,270,376.46
经营活动产生的现金流量净额	-368,202,100.11	-69,361,419.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,580,567.69	31,054,048.43
取得投资收益收到的现金	54,036,812.63	135,393,152.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,674,847.72	22,593.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	88,000,000.00	96,984,192.30
投资活动现金流入小计	146,292,228.04	263,453,987.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,577,434.18	127,755,854.89
投资支付的现金	155,215,562.50	464,666,628.57
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		158,795,320.00
投资活动现金流出小计	265,792,996.68	751,217,803.46
投资活动产生的现金流量净额	-119,500,768.64	-487,763,816.38

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,020,000.00	572,159,154.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,020,000.00	77,045,000.00
取得借款收到的现金	1,799,412,771.78	566,177,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	11,945,309.08	36,750,000.00
筹资活动现金流入小计	1,824,378,080.86	1,175,086,654.21
偿还债务支付的现金	543,047,446.32	66,017,561.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,130,854.24	112,255,361.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,133,200.00	991,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	14,682,003.61	15,316,000.00
筹资活动现金流出小计	688,860,304.17	193,588,923.05
筹资活动产生的现金流量净额	1,135,517,776.69	981,497,731.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-647,352.94	964,436.09
五、现金及现金等价物净增加额	647,167,555.00	425,336,931.67
加：期初现金及现金等价物余额	2,126,661,429.34	1,940,259,936.54
六、期末现金及现金等价物余额	2,773,828,984.34	2,365,596,868.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	116,725,083.28	499,566,439.81
收到的税费返还	44,014.03	848,118.47
收到其他与经营活动有关的现金	43,947,746.59	21,161,593.09
经营活动现金流入小计	160,716,843.90	521,576,151.37
购买商品、接受劳务支付的现金	70,217,790.33	300,586,541.92
支付给职工以及为职工支付的现金	6,867,415.64	68,955,607.81
支付的各项税费	651,552.49	19,341,098.97
支付其他与经营活动有关的现金	88,782,881.54	45,092,533.23
经营活动现金流出小计	166,519,640.00	433,975,781.93

经营活动产生的现金流量净额	-5,802,796.10	87,600,369.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	79,110,761.86	71,969,139.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	963,206.60	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	80,073,968.46	71,969,139.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,415,359.63	15,500,859.27
投资支付的现金		21,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	7,415,359.63	36,500,859.27
投资活动产生的现金流量净额	72,658,608.83	35,468,280.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		495,114,154.21
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		495,114,154.21
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	96,848,337.52	81,522,424.13
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	96,848,337.52	81,522,424.13
筹资活动产生的现金流量净额	-96,848,337.52	413,591,730.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-171,034.58	434,384.62
五、现金及现金等价物净增加额	-30,163,559.37	537,094,764.14
加：期初现金及现金等价物余额	74,094,020.83	199,808,016.78
六、期末现金及现金等价物余额	43,930,461.46	736,902,780.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,210,604,219.00				2,003,453,834.87		-7,442,969.20		218,129,433.10		2,422,858,873.70		5,847,603,391.47	1,098,997,799.70	6,946,601,191.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,210,604,219.00				2,003,453,834.87		-7,442,969.20		218,129,433.10		2,422,858,873.70		5,847,603,391.47	1,098,997,799.70	6,946,601,191.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-218,555.34		-1,258,041.97				89,322,052.61		87,845,455.30	38,645,916.31	126,491,371.61
(一)综合收益总额							-1,258,041.97				186,170,390.13		184,912,348.16	11,523,888.73	196,436,236.89
(二)所有者投入和减少资本														28,599,903.73	28,599,903.73
1. 所有者投入的普通股														28,599,903.73	28,599,903.73
2. 其他权益工具持有者投入资本															

	219.0				9.53				10		6.31		6.77	6.01	2.78
	0														

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,164,606,059.00				1,566,745,035.25			1,736,417.17		205,453,856.08		1,928,608,506.57		4,867,149,874.07	899,983,741.98	5,767,133,616.05
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,164,606,059.00				1,566,745,035.25			1,736,417.17		205,453,856.08		1,928,608,506.57		4,867,149,874.07	899,983,741.98	5,767,133,616.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,998,160.00				449,128,400.51			2,142,722.18				62,513,160.83		559,782,443.52	111,549,537.01	671,331,980.53
（一）综合收益总额								2,142,722.18				144,035,584.96		146,178,307.14	-3,334,543.55	142,843,763.59
（二）所有者投入和减少资本	45,998,160.00				449,128,400.51									495,126,560.51	77,045,000.00	572,171,560.51
1. 所有者投入的普通股	45,998,160.00				449,128,400.51									495,126,560.51	77,045,000.00	572,171,560.51
2. 其他权益工																

具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									-81,522,424.13		-81,522,424.13	991,500.00	-80,530,924.13	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-81,522,424.13		-81,522,424.13	991,500.00	-80,530,924.13	
4. 其他														
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他												36,847.	36,847.	

														580.56	580.56
四、本期期末余额	1,210,604,219.00				2,015,873,435.76		3,879,139.35		205,453,856.08		1,991,121,667.40		5,426,932,317.59	1,011,533,278.99	6,438,465,596.58

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,210,604,219.00				3,585,174,433.43				63,463,299.64	262,698,851.85		5,121,940,803.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,210,604,219.00				3,585,174,433.43				63,463,299.64	262,698,851.85		5,121,940,803.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-16,497,015.12		-16,497,015.12
（一）综合收益总额										80,351,322.40		80,351,322.40
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配										-96,848,337.52		-96,848,337.52
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-96,848,337.52		-96,848,337.52
3. 其他												
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,210,604,219.00				3,585,174,433.43				63,463,299.64	246,201,836.73		5,105,443,788.80

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	1,164,606.05 9.00				3,136,046.032. 92				50,787,722.62	230,141,082.83		4,581,580,897.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,164,606.05 9.00				3,136,046.032. 92				50,787,722.62	230,141,082.83		4,581,580,897.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	45,998,160.00				449,128,400.51					46,845,742.66		541,972,303.17
(一)综合收益总额										128,368,166.79		128,368,166.79
(二)所有者投入和减少资本	45,998,160.00				449,128,400.51							495,126,560.51
1. 所有者投入的普通股	45,998,160.00				449,128,400.51							495,126,560.51
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-81,522,424.13		-81,522,424.13
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-81,522,424.13		-81,522,424.13
3. 其他												
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,210,604,219.00				3,585,174,433.43				50,787,722.62	276,986,825.49		5,123,553,200.54

三、公司基本情况

（一）公司注册地和组织形式

深圳市力合科创股份有限公司（原名称为深圳市通产丽星股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”），系经深圳市人民政府批准，于1995年7月14日成立，现持有统一社会信用代码为914403006188988448的营业执照。

2008年，经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2008〕623号文《关于核准深圳市通产丽星股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)4,050万股，并于2008年5月28日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易。本公司注册资本变更为161,293,098.00元。

根据本公司2009年度第一、二次临时股东大会的决议和修改后公司章程，本公司以2009年6月30日的股本161,293,098股为基础，向全体股东每10股送红股1股，共计送股16,129,309股；同时以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股，共计转增80,646,549股。送转增加后，本公司股本由161,293,098.00元增加至258,068,956.00元。

2013年，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕190号文核准，非公开发行人民币普通股（A股）10,688万股，新增股份于2013年5月2日上市，公司股份总数增加至364,948,956股。新增注册资本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大华验字〔2013〕000104号”验资报告验证。

根据本公司2019年第一次临时股东大会决议，2019年11月22日经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市通产丽星股份有限公司向深圳清研投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕2467号），同意本公司向深圳清研投资控股有限公司、北京嘉实元泰投资中心（有限合伙）、上海红豆骏达资产管理有限公司、深圳鼎晟合泰投资咨询合伙企业（有限合伙）、深圳市永卓恒基投资企业（有限合伙）、深圳百富祥投资有限公司、深圳慈辉清科汇投资管理中心（有限合伙）、上海谨诚企业管理中心（普通合伙）、清控创业投资有限公司9家公司发行股份799,657,103股,用于购买

9家公司合计持有的力合科创集团有限公司（以下简称“力合科创集团”）100%股权。本公司本次非公开发行股份数量为799,657,103股（其中限售股数量为799,657,103股），非公开发行后公司总股本为1,164,606,059股。

根据本公司第五届董事会第三次会议及2020年第五次临时股东大会、2019年11月25日中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市通产丽星股份有限公司向深圳清研投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]2467号），同意本公司非公开发行股份募集配套资金总额不超过50,000万元。本公司根据申购情况确定向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)45,998,160股，经本次发行后，本公司的股份总数变更为1,210,604,219股，上述股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2020]000245号验资报告验证。

2021年1月22日，公司名称由深圳市通产丽星股份有限公司变更为深圳市力合科创股份有限公司。

截至2021年6月30日止，本公司股本总额为1,210,604,219股，注册资本为人民币1,210,604,219元。公司注册地：深圳市龙岗区龙岗大道（坪地段）1001号通产丽星科技产业园。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司主要经营业务为新材料销售和科技创新服务。

经营范围包括：一般经营项目是：高新技术企业创新基地的投资、建设、运营管理及物业服务；高新技术企业的科技服务（含技术开发、技术咨询、技术转让等）；高新技术企业孵化与创新服务；新兴产业战略投资与运营；科技成果转化服务；企业管理咨询与培训（不含学科培训和职业技能培训）。包装及方案设计、工艺装备及精密模具设计、改性及生物材料研制、包装废弃物循环利用技术开发；塑料容器、塑料制品的技术开发及销售；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）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；物业管理、自有物业租赁。许可经营项目是：塑料容器、塑料制品的生产加工、医药包材、化妆品、消毒剂、美容仪器及医疗器械生产；包装装潢印刷品、其它印刷品印刷；普通货运。

（三）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共103户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳市通产丽星科技集团有限公司	全资子公司	一级	100	100
深圳兴丽彩塑料材料科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
上海通产丽星包装材料有限公司	全资子公司	二级	100	100
上海美星塑料有限公司	控股子公司	二级	70	70
广州丽盈塑料有限公司	全资子公司	二级	100	100
香港丽通实业有限公司	全资子公司	二级	100	100
香港美盈实业有限公司	全资子公司	二级	100	100
深圳市中科通产环保材料有限公司	全资子公司	二级	100	100
深圳市美弘信息技术有限公司	控股子公司	二级	51	51
深圳市京信通科技有限公司	控股子公司	二级	53.33	53.33
深圳市丽琦科技有限公司	控股子公司	二级	51	51
苏州通产丽星包装科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
天津市美弘标签印刷有限公司	控股子公司	三级	80	80
广州泛亚检测技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
湖北京信通模塑科技有限公司	全资子公司	三级	100	100
深圳市八六三新材料技术有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
苏州市丽琦包装科技有限公司	全资子公司	三级	100	100
广州丽琦科技有限公司	全资子公司	三级	100	100

广州市丽星材料科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
力合科创集团有限公司	全资子公司	一级	100	100
深圳市力合创业投资有限公司	全资子公司	二级	100	100
深圳力合数字电视有限公司	全资子公司	三级	100	100
深圳力合数字电视技术有限公司	全资子公司	四级	100	100
深圳力合管理咨询有限公司	全资子公司	四级	100	100
深圳力合视达科技有限公司	控股子公司	四级	76.19	76.19
深圳力合信息技术有限公司	控股子公司	三级	79.05	79.05
无锡力合数字电视技术有限公司	全资子公司	四级	100	100
深圳力合股权投资顾问有限公司	全资子公司	三级	100	100
深圳力合华石科技投资合伙企业（有限合伙）	控股子公司	三级	99	99
深圳市力合科创基金管理有限公司	控股子公司	三级	51	51
深圳清研创业投资有限公司	全资子公司	二级	100	100
Carits, Inc.	全资子公司	三级	100	100
深圳市力合天使创业投资合伙企业（有限合伙）(注1)	控股子公司	三级	48	48
清华力合创业投资国际有限公司	全资子公司	二级	100	100
深圳力合世通投资有限公司	全资子公司	二级	100	100
力合锐思创业投资（深圳）有限公司	全资子公司	三级	100	100
佛山市深清力合技术转移有限公司	全资子公司	三级	100	100
力合世通（香港）有限公司	全资子公司	三级	100	100
深圳力合科技服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
深圳力合清创创业投资有限公司	全资子公司	三级	100	100
南京力合长江创新中心有限公司	控股子公司	三级	66.67	66.67
深圳市力合产业研究有限公司	控股子公司	三级	60	60
深圳力合领航管理顾问有限公司	控股子公司	三级	51	51
深圳力合求是产业运营有限公司	控股子公司	三级	51	51
深圳力合创新发展有限公司	全资子公司	二级	100	100
力合创赢（深圳）发展有限公司	控股子公司	三级	55	55
力合中城创新发展（深圳）有限公司	控股子公司	三级	51	51
深圳市合中汇科技发展有限公司	控股子公司	四级	65	65
珠海清华科技园创业投资有限公司(注2)	控股子公司	三级	42.93	51
珠海清创科技服务有限公司	控股子公司	四级	72.86	72.86
阳江清创孵化器有限公司	控股子公司	四级	70	70
深圳力合沅垠科技发展有限公司	控股子公司	三级	70	70
优科数码科技（惠州）有限公司	控股子公司	三级	51	51
惠州力合云谷投资开发有限公司	控股子公司	三级	70	70
力合沙井科技创新基地（深圳）有限责任公司	控股子公司	三级	55	55
江苏力合智能制造产业园发展有限公司	控股子公司	三级	70	70
广东力合双清科技创新有限公司	控股子公司	二级	92.15	92.15
广东力合双清科技服务有限公司	全资子公司	三级	100	100

佛山力合创新中心有限公司	控股子公司	二级	53.54	53.54
佛山力合创业投资有限公司	全资子公司	三级	100	100
佛山南海国凯投资有限公司	控股子公司	三级	72.16	72.16
广东力合创智科技有限公司	全资子公司	四级	100	100
广东力合智谷投资有限公司	全资子公司	二级	100	100
广东顺德力合科技园服务有限公司	控股子公司	三级	51	51
湖南力合长株潭创新中心有限公司	控股子公司	二级	60	60
湖南力合创新发展有限公司	全资子公司	三级	100	100
湖南力合创业投资有限公司	全资子公司	三级	100	100
长兴力沃投资管理中心（有限合伙）	控股子公司	四级	58.83	58.83
深圳力合星空投资孵化有限公司	全资子公司	二级	100	100
深圳力合星空文化创意服务有限公司	全资子公司	三级	100	100
佛山南海力合星空孵化器管理有限公司	控股子公司	三级	60	60
青岛力合星空创业服务有限公司	控股子公司	三级	51	51
力合星空创业服务南京有限公司	控股子公司	三级	90	90
成都星空龙图孵化器管理有限公司	控股子公司	三级	51	51
深圳前海力合英诺孵化器有限公司	全资子公司	三级	100	100
深圳力合紫荆产业发展有限公司	控股子公司	三级	51	51
惠州力合星空创业服务有限公司	全资子公司	三级	100	100
湖南力合星空孵化器管理有限公司	控股子公司	三级	80	80
深圳力合物业管理有限公司	控股子公司	二级	71.67	71.67
南京力合物业管理有限公司	全资子公司	三级	100	100
惠州力合创新中心有限公司	控股子公司	二级	94.23	94.23
深圳市力合教育有限公司	控股子公司	二级	51	51
深圳力合紫荆教育投资有限公司	全资子公司	三级	100	100
珠海清华科技园教育中心	全资子公司	三级	100	100
深圳市力合紫荆培训中心	全资子公司	三级	100	100
东莞力合新材料投资有限公司	控股子公司	二级	54.34	54.34
东莞纽卡新材料科技有限公司	控股子公司	三级	80.68	80.68
东莞达昊新材料科技有限公司	控股子公司	四级	51	51
深圳力合报业大数据中心有限公司	控股子公司	二级	51	51
重庆力合科技创新中心有限公司	全资子公司	二级	100	100
重庆力合股权投资基金管理有限公司	全资子公司	三级	100	100
南宁力合科技创新中心有限公司	全资子公司	二级	100	100
南宁力合紫荆投资有限公司	全资子公司	三级	100	100
力合科创集团（上海）有限公司	全资子公司	二级	100	100
上海力港源合创业孵化器管理有限公司	控股子公司	三级	51	51
烟台力合国际先进技术创新中心有限公司	全资子公司	二级	100	100
力合启东科创服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
数云科际（深圳）技术有限公司	控股子公司	二级	51	51

深圳力合产业创新有限公司	全资子公司	二级	100	100
力合仁恒科创发展（苏州）有限公司	控股子公司	二级	60	60
惠州通产丽星新材料科技有限公司	控股子公司	二级	61.05	61.05
广州力合科创中心有限公司	全资子公司	二级	100	100
南京力合科技产业发展有限公司	全资子公司	三级	100	100

注1: 本公司对深圳力合天使创业投资合伙企业(有限合伙)持股比例为48%而拥有控制权主要原因系按照深圳力合天使创业投资合伙企业(有限合伙)的合伙协议约定投委会为合伙企业唯一的投资决策机构, 本公司在投委会中派有2/3以上代表, 能控制投委会的经营决策, 因此将深圳力合天使创业投资合伙企业(有限合伙)纳入本公司合并范围。

注2: 珠海清华科技园创业投资有限公司的持股比例不同于表决权比例主要系国开发展基金珠海清华科技园创业投资有限公司的股东, 但投资期内不委派董监高, 不参与子公司日常经营管理, 具有“明股实债”的性质, 因此本公司对珠海清华科技园创业投资有限公司的实际表决权比例高于持股比例。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上年末相比, 增加3户, 减少0户, 其中:

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

子公司名称	变更原因
惠州通产丽星新材料科技有限公司	新设
广州力合科创中心有限公司	新设
南京力合科技产业发展有限公司	新设

2. 报告期内不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”和“附注九、其他主体中权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量, 在此基础上, 结合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》(2014年修订)的规定, 编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

具体会计政策和会计估计提示:

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在应收款项预期信用损失计提方法见本附注12、14、存货的计价方法见本附注15、金融工具计量见本附注10、固定资产折旧和无形资产摊销见本附注24及附注30、投资性房地产的计量模式见附注23、收入的确认时点见附注39等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司园区载体开发业务的营业周期通常从购买土地起到开发至销售变现，一般在12个月以上，具体周期根据园区载体开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准；除园区载体开发以外的其他经营业务，营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股

本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1)合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2)合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3)其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2.共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计

入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

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计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3)指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5)指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2)其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3.金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工

具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用

风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用经验，结合当前状况以及未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑票据	出票人与银行相比信用评级较低，信用损失风险比银行承兑票据高	准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10、金融工具减值。

本公司在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：合并范围内关联方	合并范围内关联方在合并时进行抵销，除有证据表明实际发生损失外，不计提坏账准备	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
组合二：账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10、金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10、金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一:合并范围内关联方	合并范围内关联方在合并时进行抵销，除有证据表明实际发生损失外，不计提坏账准备	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
组合二：账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其中：押金、保证金款项		
往来及其他款项	进行信用风险组合分类	

15、存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、产成品、发出商品、开发成本、拟开发土地、开发产品等。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计

入当期损益。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1)低值易耗品采用一次转销法；
- (2)包装物采用一次转销法。
- (3)其他周转材料采用一次转销法摊销。

6.开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

7.公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

8.维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

9.质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10、金融工具减值。

17、合同成本

1.合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2.合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3.合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务

的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10.金融工具减值。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

- （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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋及建筑物	30、40	5	3.17、2.38
土地使用权	50	---	2.00

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

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

24、固定资产

（1）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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物--经营型	年限平均法	30、40	5.00	3.17、2.38
房屋及建筑物--非经营型	年限平均法	35、40	5.00	2.71、2.38
机器设备	年限平均法	10-20	3.00-5.00	4.75-9.70
电子设备	年限平均法	3、5、8	5.00	11.88-31.67
运输设备	年限平均法	5、6	5.00	15.83、19
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1) 租赁负债的初始计量金额；

2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3) 本公司发生的初始直接费用；

4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的

使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利及技术、办公软件。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.无形资产的初始计量

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.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1)使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	资产受益期限
专利及技术	3、5年	资产受益期限
办公软件	3、5年	资产受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2)使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3.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。

4.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1.摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2.摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5	按实际受益期摊销
珠海清华科技园维修工程费	5	按实际受益期摊销
阿里云服务费	5	按实际受益期摊销
网络服务费	5	按实际受益期摊销
其他	5	按实际受益期摊销

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、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。

37、股份支付

1.股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

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

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

3.确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4.会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负

债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

包装与新材料产品销售收入、科技创新服务收入。

1.收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2.本公司主要收入确认的具体方法如下：

(1) 产品销售收入

本公司产品销售分出口销售与国内销售，出口销售根据销售合同的约定，在控制权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续后确认产品销售收入；国内销售根据销售合同约定在控制权转移时点确认产品收入，具体收入确认时点为货物发出、并符合合同相关条款约定后确认为产品销售收入。

(2) 创新基地平台服务

①基础孵化服务收入：该类业务收入包括给园区入园企业提供基础孵化服务和配套场地而收取的孵化服务费及租金，该类业务在服务款预计能收到或已收到时，按照合同约定的期限分月或分期确认销售收入。

②园区载体销售收入：该类业务收入为公司根据各地相关政策及园区建设规划，将园区载体的可分割转让部分向符合条件的销售对象转让对应的收入。该项收入在与客户已签订销售合同，销售款已按合同约定收取或预期能收回，销售的园区载体已

通过竣工验收备案，与客户已办理园区载体交付手续，成本能够可靠计量时确认销售收入。

③园区运营服务收入：该类业务收入主要系给园区企业提供日常服务所收取的服务费（如物业管理费，水电费等），该类服务在服务已经提供并与客户结算服务费时确认销售收入。

（3）科技创新运营服务

①体系推广与产业咨询服务收入

A.体系推广服务收入：该类业务收入主要系为地方政府产业升级需求建设创新孵化体系以及为大型企业提供产业研究、转型升级解决方案等多种服务所获得的服务性收入。

B.产业咨询服务收入：该类业务收入系为入园企业提供深度科技孵化服务，包括产业孵化中心会员服务、产业规划、生产线规划等，以及为其他非入园企业客户提供产业规划等咨询服务获得的服务性收入。

体系推广与产业咨询服务的业务款项在合同签订时一次性收取或分期结算收取，根据合同约定的两种不同合作模式分别确认收入：按服务期限提供服务的，在合同约定的服务期限内平均摊销确认销售收入；合同约定明确阶段性服务项目的，在服务已经提供，与客户确认结算服务费时确认销售收入。

②人才培养服务收入：该类业务收入主要系为各类企业及企业人才提供系统性培训课程所获得的收入。该类业务一般会在提供培训服务前预收培训费用，按培训的次数分次确认销售收入或按培训的期限分期平均确认销售收入。

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

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

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	所有政府补助业务

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；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损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

1.租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。

2.租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时,合并为一份合同进行会计处理:

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易,若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3.本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日,除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	2021 年 3 月 22 日召开第五届董事会第十五次会议审议通过	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,158,669,955.90	2,158,669,955.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	235,651,020.55	235,651,020.55	
衍生金融资产			
应收票据	4,147,468.86	4,147,468.86	
应收账款	673,129,414.03	673,129,414.03	
应收款项融资	2,772,150.74	2,772,150.74	
预付款项	26,749,169.68	26,749,169.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	30,948,671.09	30,948,671.09	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	1,765,961,854.57	1,765,961,854.57	
合同资产	1,378,117.09	1,378,117.09	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	87,311,853.87	87,311,853.87	
流动资产合计	4,986,719,676.38	4,986,719,676.38	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,902,113,382.32	1,902,113,382.32	
其他权益工具投资	6,524,900.00	6,524,900.00	
其他非流动金融资产	893,839,359.78	893,839,359.78	
投资性房地产	689,232,734.33	689,232,734.33	
固定资产	1,229,366,534.56	1,229,366,534.56	
在建工程	310,857,365.66	310,857,365.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		422,937,096.73	422,937,096.73
无形资产	220,189,402.54	220,189,402.54	
开发支出			
商誉	76,737,357.43	76,737,357.43	
长期待摊费用	38,217,063.33	38,217,063.33	
递延所得税资产	74,561,896.96	74,561,896.96	
其他非流动资产	137,429,767.48	137,429,767.48	
非流动资产合计	5,579,069,764.39	6,002,006,861.12	422,937,096.73
资产总计	10,565,789,440.77	10,988,726,537.50	422,937,096.73
流动负债：			
短期借款	385,051,933.33	385,051,933.33	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	358,781,934.64	358,781,934.64	
预收款项	4,770,720.71	4,770,720.71	
合同负债	173,875,271.80	173,875,271.80	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	137,463,161.22	137,463,161.22	
应交税费	237,271,505.08	237,271,505.08	
其他应付款	326,410,540.02	326,410,540.02	
其中：应付利息	28,262.50	28,262.50	
应付股利	490,000.00	490,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	137,595,332.84	137,595,332.84	
其他流动负债	32,794,742.76	32,794,742.76	
流动负债合计	1,794,015,142.40	1,794,015,142.40	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	802,990,951.84	802,990,951.84	
应付债券	502,926,388.89	502,926,388.89	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		422,937,096.73	422,937,096.73
长期应付款	191,200,000.00	191,200,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,347,106.28	2,347,106.28	
递延收益	163,214,294.94	163,214,294.94	
递延所得税负债	162,494,365.25	162,494,365.25	

其他非流动负债			
非流动负债合计	1,825,173,107.20	2,248,110,203.93	422,937,096.73
负债合计	3,619,188,249.60	4,042,125,346.33	422,937,096.73
所有者权益：			
股本	1,210,604,219.00	1,210,604,219.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,003,453,834.87	2,003,453,834.87	
减：库存股			
其他综合收益	-7,442,969.20	-7,442,969.20	
专项储备			
盈余公积	218,129,433.10	218,129,433.10	
一般风险准备			
未分配利润	2,422,858,873.70	2,422,858,873.70	
归属于母公司所有者权益合计	5,847,603,391.47	5,847,603,391.47	
少数股东权益	1,098,997,799.70	1,098,997,799.70	
所有者权益合计	6,946,601,191.17	6,946,601,191.17	
负债和所有者权益总计	10,565,789,440.77	10,988,726,537.50	422,937,096.73

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	74,094,020.83	74,094,020.83	
交易性金融资产	15,020,609.59	15,020,609.59	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	116,694,042.28	116,694,042.28	
应收款项融资			
预付款项	100,863.35	100,863.35	
其他应收款	4,277,534.93	4,277,534.93	
其中：应收利息			
应收股利	510,000.00	510,000.00	

存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,082,550.14	17,082,550.14	
流动资产合计	227,269,621.12	227,269,621.12	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,152,617,242.44	5,152,617,242.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,766,164.51	1,766,164.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	388,589.51	388,589.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	22,430.49	22,430.49	
递延所得税资产	726,954.20	726,954.20	
其他非流动资产	2,498,906.36	2,498,906.36	
非流动资产合计	5,158,020,287.51	5,158,020,287.51	
资产总计	5,385,289,908.63	5,385,289,908.63	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	250,229,072.01	250,229,072.01	

预收款项			
合同负债	900,617.03	900,617.03	
应付职工薪酬	6,302,002.90	6,302,002.90	
应交税费	216,857.33	216,857.33	
其他应付款	2,865,225.61	2,865,225.61	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	15,329.83	15,329.83	
流动负债合计	260,529,104.71	260,529,104.71	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,820,000.00	2,820,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,820,000.00	2,820,000.00	
负债合计	263,349,104.71	263,349,104.71	
所有者权益：			
股本	1,210,604,219.00	1,210,604,219.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,585,174,433.43	3,585,174,433.43	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	63,463,299.64	63,463,299.64	
未分配利润	262,698,851.85	262,698,851.85	
所有者权益合计	5,121,940,803.92	5,121,940,803.92	
负债和所有者权益总计	5,385,289,908.63	5,385,289,908.63	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
使用权资产			422,937,096.73	422,937,096.73	422,937,096.73
租赁负债			422,937,096.73	422,937,096.73	422,937,096.73

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以境内销售，提供加工、修理修配劳务的销售额；以不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权销售额；应税销售服务销售额；简易计税方法或小规模纳税人销售额	13%；9%；6%；5%、3%
消费税	---	---
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
土地增值税	转让房地产土地增值额	30%-60%
房产税	房产原值的 70%或租金收入	12%或 1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
广州丽盈塑料有限公司	15

香港丽通实业有限公司	执行香港利得税税率 16.5
香港美盈实业有限公司	执行香港利得税税率 16.5
苏州通产丽星包装科技有限公司	15
深圳市京信通科技有限公司	15
深圳市丽琦科技有限公司	15
深圳市八六三新材料技术有限责任公司	15
力合科创集团有限公司	15
广东力合创智科技有限公司	15
南宁力合科技创新中心有限公司	9
深圳兴丽彩塑料材料科技有限公司、深圳力合信息技术有限公司、无锡力合智通信息技术有限公司、深圳力合世通投资有限公司、力合锐思创业投资（深圳）有限公司、佛山市深清力合技术转移有限公司、深圳市力合产业研究有限公司、力合创赢（深圳）发展有限公司、珠海清创科技服务有限公司、阳江清创孵化器有限公司、佛山力合创业投资有限公司、广东顺德力合科技园服务有限公司、湖南力合创业投资有限公司、深圳力合星空文化创意服务有限公司、佛山南海力合星空孵化器管理有限公司、力合星空创业服务南京有限公司、惠州力合星空创业服务有限公司、南京力合物业管理有限公司、深圳市力合教育有限公司、深圳力合紫荆教育投资有限公司	按照小型微利企业
力合世通（香港）有限公司	执行香港利得税税率 16.5
Carits, Inc.（注册地美国）、清华力合创业投资国际有限公司（注册地开曼群岛）	境外注册的公司按境外所得税法执行

2、税收优惠

- 2020年12月11日本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务总局深圳市税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GF202044203912，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，本公司2020-2022年度享受该优惠政策。
- 广州丽盈高新技术企业证书重新认定中，本年度减按15%的所得税税率预缴企业所得税。
- 香港丽通、香港美盈及力合世通（香港）有限公司为注册在香港境内的公司，适用利得税税率16.5%。
- 苏州丽星高新技术企业证书重新认定中，本年度减按15%的所得税税率预缴企业所得税。
- 深圳京信通高新技术企业证书重新认定中，本年度减按15%的所得税税率预缴企业所得税。
- 2020年12月11日，深圳丽琦取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务总局深圳市税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GF202044202933，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，深圳丽琦2020-2022年度享受该优惠政策。
- 2019年12月9日，深圳八六三取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务总局深圳市税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201944202339，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，深圳八六三2019-2021年度享受该优惠政策。
- 力合科创集团有限公司高新技术企业证书重新认定中，本年度减按15%的所得税税率预缴企业所得税。
- 2020年12月9日，广东力合创智科技有限公司取得了编号为GR202044010513的高新技术企业证书，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，

广东力合创智科技有限公司有限公司2020-2022年度享受该优惠政策。

10、南宁力合科技创新中心有限公司享受《企业所得税暂行条例》规定的“民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，可以决定减征或者免征”条款，对企业应纳所得税额的40%部分进行减免，按照9%的税率缴纳企业所得税。

11、报告期内深圳兴丽彩塑料材料科技有限公司、深圳力合信息技术有限公司、无锡力合智通信息技术有限公司、深圳力合世通投资有限公司、力合锐思创业投资（深圳）有限公司、佛山市深清力合技术转移有限公司、深圳市力合产业研究有限公司、力合创赢（深圳）发展有限公司、珠海清创科技服务有限公司、阳江清创孵化器有限公司、佛山力合创业投资有限公司、广东顺德力合科技园服务有限公司、湖南力合创业投资有限公司、深圳力合星空文化创意服务有限公司、佛山南海力合星空孵化器管理有限公司、力合星空创业服务南京有限公司、惠州力合星空创业服务有限公司、南京力合物业管理有限公司、深圳市力合教育有限公司、深圳力合紫荆教育投资有限公司系小型微利企业系小型微利企业，依据财税[2019]13号财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，自2019年1月1日至2021年12月31日对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	270,384.14	225,527.70
银行存款	2,771,898,203.17	2,124,930,362.68
其他货币资金	26,345,934.81	33,514,065.52
合计	2,798,514,522.12	2,158,669,955.90
其中：存放在境外的款项总额	45,651,337.82	51,995,486.76

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	11,649,210.21	11,633,893.52
信用证保证金	12,673,889.19	19,534,114.66
保函保证金		478,080.00
长期睡眠户	362,438.38	362,438.38
合计	24,685,537.78	32,008,526.56

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	147,646,627.40	235,651,020.55
其中：		
结构性存款及理财产品	147,646,627.40	235,651,020.55
其中：		
合计	147,646,627.40	235,651,020.55

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	777,068.85	
商业承兑票据		4,147,468.86
合计	777,068.85	4,147,468.86

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	777,068.85	100.00%			777,068.85	4,365,756.69	100.00%	218,287.83	5.00%	4,147,468.86
其中：										
商业承兑汇票						4,365,756.69	100.00%	218,287.83	5.00%	4,147,468.86
无风险银行承兑票	777,068.85	100.00%			777,068.85					

据组合										
合计	777,068.85	100.00%			777,068.85	4,365,756.69	100.00%	218,287.83	5.00%	4,147,468.86

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	218,287.83		218,287.83			0.00
合计	218,287.83		218,287.83			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,868,420.79	0.27%	1,868,420.79	100.00%		1,868,420.79	0.26%	1,868,420.79	100.00%	
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	1,868,420.79	0.27%	1,868,420.79	100.00%		1,868,420.79	0.26%	1,868,420.79	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	701,208,314.12	99.73%	39,145,770.74	5.58%	662,062,543.38	709,359,396.44	99.74%	36,229,982.41	5.11%	673,129,414.03
其中：										
账龄分析法	701,208,314.12	99.73%	39,145,770.74	5.58%	662,062,543.38	709,359,396.44	99.74%	36,229,982.41	5.11%	673,129,414.03
合计	703,076,734.91	100.00%	41,014,191.53	5.83%	662,062,543.38	711,227,817.23	100.00%	38,098,403.20	5.36%	673,129,414.03

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3 年以上应收账款	1,868,420.79	1,868,420.79	100.00%	对方公司破产、资金链断裂或涉及诉讼无法收

				回
--	--	--	--	---

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
账龄分析法	701,208,314.12	39,145,770.74	5.58%	
合计	701,208,314.12	39,145,770.74	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	614,834,285.20
1 至 2 年	15,818,764.74
2 至 3 年	64,970,239.25
3 年以上	7,453,445.72
3 至 4 年	3,361,529.46
4 至 5 年	519,482.14
5 年以上	3,572,434.12
合计	703,076,734.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项计提预期信用损失的应收账款	1,868,420.79					1,868,420.79
按组合计提预期信用损失的应收账款	36,229,982.41	3,472,229.33	556,441.00			39,145,770.74
合计	38,098,403.20	3,472,229.33	556,441.00			41,014,191.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	152,287,841.72	21.66%	4,568,635.25
第二名	28,852,804.18	4.10%	865,584.13
第三名	26,607,542.88	3.78%	798,226.29
第四名	24,715,405.53	3.52%	741,462.17
第五名	22,282,770.80	3.17%	668,483.12
合计	254,746,365.11	36.23%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末用于质押的应收账款为23,288,957.51元。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,772,150.74
合计		2,772,150.74

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	30,621,420.54	89.91%	24,846,382.40	92.89%
1至2年	2,216,929.49	6.51%	1,127,559.03	4.22%
2至3年	577,815.24	1.70%	190,712.44	0.71%
3年以上	639,420.45	1.88%	584,515.81	2.18%
合计	34,055,585.72	--	26,749,169.68	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	3,873,065.29	11.37	1年以内	未到结算期
第二名	1,798,144.10	5.28	1年以内	未到结算期
第三名	1,791,184.14	5.26	1年以内	未到结算期
第四名	1,369,414.52	4.02	1年以内	未到结算期
第五名	1,285,350.00	3.77	1年以内	未到结算期
合计	10,117,158.05	29.70		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,623,680.68	30,948,671.09
合计	36,623,680.68	30,948,671.09

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	15,030,632.23	18,284,763.36
备用金	3,177,619.86	1,107,053.64
往来款项、其他	23,567,353.67	19,532,754.66
代垫社保、公积金	2,441,187.78	1,428,345.75
厂房租金	5,500,537.42	3,997,868.27
合计	49,717,330.96	44,350,785.68

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	11,292,499.05		2,109,615.54	13,402,114.59
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	96,609.61			96,609.61
本期转回	405,073.92			405,073.92
2021 年 6 月 30 日余额	10,984,034.74		2,109,615.54	13,093,650.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	24,206,887.12
1 至 2 年	8,969,391.58
2 至 3 年	1,416,287.21
3 年以上	15,124,765.05
3 至 4 年	6,770,195.52
4 至 5 年	355,732.00
5 年以上	7,998,837.53
合计	49,717,330.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	4,361,700.00	3-4 年	8.77%	1,308,510.00
第二名	厂房租金	3,801,342.51	1 年以内	7.65%	114,040.28
第三名	代扣代缴股权转让款	3,280,260.41	1-2 年	6.60%	328,026.04
第四名	往来款	2,796,299.49	5 年以上	5.62%	2,796,299.49
第五名	往来款	2,000,000.00	2-3 年	4.02%	400,000.00
合计	--	16,239,602.41	--	32.66%	4,946,875.81

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	83,964,248.79	245,140.77	83,719,108.02	80,292,835.06	245,140.77	80,047,694.29
产成品	85,486,220.55	1,732,854.23	83,753,366.32	57,575,325.48	1,732,854.23	55,842,471.25
在产品	34,828,387.36		34,828,387.36	37,337,884.52		37,337,884.52
发出商品	17,386,598.36		17,386,598.36	11,283,015.65		11,283,015.65
委托加工物资	1,749,971.32		1,749,971.32	794,441.12		794,441.12
低值易耗品	744,494.95		744,494.95	369,086.22		369,086.22
库存商品	13,768,082.63		13,768,082.63	11,801,666.90		11,801,666.90
开发成本	1,856,441,757.39		1,856,441,757.39	1,335,679,997.86		1,335,679,997.86
开发产品	180,830,455.14		180,830,455.14	232,805,596.76		232,805,596.76
合计	2,275,200,216.49	1,977,995.00	2,273,222,221.49	1,767,939,849.57	1,977,995.00	1,765,961,854.57

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	245,140.77					245,140.77
产成品	1,732,854.23					1,732,854.23
合计	1,977,995.00					1,977,995.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收孵化服务费	1,551,733.06	77,586.65	1,474,146.41	1,450,649.57	72,532.48	1,378,117.09
合计	1,551,733.06	77,586.65	1,474,146.41	1,450,649.57	72,532.48	1,378,117.09

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收孵化服务费	5,054.17			
合计	5,054.17			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	112,540,230.86	74,848,397.70
预缴税款	8,137,141.10	6,874,589.03
待摊贴现利息	3,455,555.55	655,416.70
教育培训待摊成本	3,094,109.19	2,516,929.27
待摊费用	4,612,464.97	2,416,521.17
合计	131,839,501.67	87,311,853.87

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-----------------	----

							准备	
--	--	--	--	--	--	--	----	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
重庆路泊通科技有限公司	6,885,955.02			436,216.97						7,322,171.99	
小计	6,885,955.02			436,216.97						7,322,171.99	
二、联营企业											
AB Systems Inc	19,497,420.73								-57,968.44	19,439,452.29	13,660,412.47
NEOKER.S.L	17,443,979.62									17,443,979.62	17,443,979.62
Nirmidas Biotech, Inc	10,560,461.78			-1,333,463.75					27,345.12	9,254,343.15	
MIZUHO LEAGUE R INVESTMENT GP		310,084.80								310,084.80	
百德光电技术(深圳)有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	5,000,000.00
常州力合投资管理有限公司	1,089,600.18									1,089,600.18	
佛山峰合精密喷射成形科技有限公司	19,721,029.62	3,628,800.00		-305,911.06						23,043,918.56	
佛山力合星空创业	952,908.24			9,380.40						962,288.64	

投资管理 有限公司											
佛山市南海 区南商培训 学院	598,842. 30			9,368.84						608,211.1 4	
佛山水木 金谷环境 科技有限 公司	13,314,9 01.85			-681,907. 80						12,632,99 4.05	
佛山玄同 科技有限 公司	3,894.45 3.95			-310,840. 50						3,583,613 .45	3,335,483 .06
佛山云嘉 创智科技 有限公司	143,295. 21			-102,005. 40						41,289.81	
佛山众维 星空科技 有限公司	44,024.8 7			-8,353.12						35,671.75	
广东顺德 力合智德 科技园投 资有限公 司	284,857, 103.97			-1,529,41 7.68						283,327,6 86.29	
广州广华 精容能源 技术有限 公司	1,341,70 4.95			-102,548. 97						1,239,155 .98	
广州市粤 港澳青年 创业孵化 器有限公 司	2,690,12 7.94			-260,988. 09						2,429,139 .85	
广州首感 光电科技 有限公司	3,660,89 0.81			-404,638. 02						3,256,252 .79	
广州土圭 壺信息科 技有限公 司	996,830. 66			-195,785. 08						801,045.5 8	
广州中大 医疗器械	25,455,6 18.27			-52,020.3 2						25,403,59 7.95	

有限公司											
贵阳广电数字移动传媒有限公司	2,545,315.70									2,545,315.70	2,545,315.70
湖南力合厚浦科技有限公司	12,381,931.85	20,000,000.00		-69,858.53						32,312,073.32	
湖南力合智能制造技术升级有限公司	23,404.16			16,799.34						40,203.50	
湖南闪美娱乐科技有限公司	2,021,851.09									2,021,851.09	1,818,338.60
江苏数字信息产业发展有限公司	59,732,382.26			8,108,781.45			9,000,000.00			58,841,163.71	
江西传媒移动电视有限公司	48,906.40			54,729.74						103,636.14	
科威国际技术转移有限公司	14,745,576.77			-1,171,746.67						13,573,830.10	
力合资本投资管理有限公司	35,914,822.97			-370,432.06						35,544,390.91	
南京力合长江基金管理有限公司	1,821,345.96			-12,706.12						1,808,639.84	
南京清研新材料研究院有限公司	104,496.98			-149,447.22						-44,950.24	
清能艾科(深圳)能源技术有限公司	6,931,899.31			-631,033.93						6,300,865.38	
深圳共筑	3,362.07			120,340.1						3,482,416	3,190,853

网络科技 有限公司	6.54			2					.66	.89
深圳基本 半导体有 限公司	11,967,2 96.86			-1,671,34 1.31					10,295,95 5.55	
深圳力合 东方景光 电有限公 司	3,713,93 4.54								3,713,934 .54	3,713,934 .54
深圳力合 孵化器发 展有限公 司	11,447,4 71.87								11,447,47 1.87	10,125,00 0.00
深圳力合 厚浦科技 有限公司	442,644. 59			-450.90					442,193.6 9	
深圳力合 金融控股 股份有限 公司	124,290, 366.70			2,826,175 .22		5,775,000 .00			121,341.5 41.92	
深圳力合 精密装备 科技有限 公司	18,117,8 65.63			-203,469. 89					17,914,39 5.74	
深圳力合 清源创业 投资管理 有限公司	3,719,20 3.81			-374,949. 80					3,344,254 .01	
深圳力合 生物科创 有限公司	1,212,09 1.36			-120,232. 41					1,091,858 .95	
深圳力合 天使创业 投资管理 有限公司	4,211,05 1.03			257,477.8 7					4,468,528 .90	
深圳力合 天使二期 投资管理 有限公司	4,238,19 5.22	633,510.0 0		133,284.0 8					5,004,989 .30	
深圳力合 新能源创	99,335,2 96.90			19,211,84 5.80		26,670,00 0.00			91,877,14 2.70	

业投资基金有限公司											
深圳力合源投资发展有限公司	17,976,902.94			0.52						17,976,903.46	
深圳力合载物创业投资有限公司	3,131,613.52			-73,601.15						3,058,012.37	
深圳普瑞材料技术有限公司	4,695,055.43			-6,784.05						4,688,271.38	
深圳瑞波光电子有限公司	8,709,114.36			279,225.96						8,988,340.32	
深圳市安络科技有限公司	23,476,120.66			-1,215,753.17						22,260,367.49	
深圳市铂岩科技有限公司	12,501,063.58			-137,194.87						12,363,868.71	
深圳市创赛二号创业投资有限责任公司	1,806,505.62			25,918.52						1,832,424.14	
深圳市创赛一号创业投资股份有限公司	2,198,903.61			-322.83						2,198,580.78	
深圳市汇芯通信技术有限公司	6,329,188.14			-427,082.35						5,902,105.79	
深圳市钜能科技有限公司	8,259,293.29									8,259,293.29	
深圳市力	51,161,3			2,103,708						53,265,10	

合微电子股份有限公司	91.38			.80						0.18	
深圳市清华天安信息技术有限公司	7,857,507.57			-2,255,105.62						5,602,401.95	
清研环境科技股份有限公司	50,933,830.61			5,937,164.78						56,870,995.39	
深圳市时维智能装备有限公司	1,542,430.06			-119,309.53						1,423,120.53	
深圳市斯维尔科技股份有限公司	27,203,803.83			87,920.63			960,000.00			26,331,724.46	
深圳市液芯科技有限公司	1,821,489.38			-97.82						1,821,391.56	1,754,989.38
深圳市智听科技有限公司	3,900,453.46									3,900,453.46	
深圳市紫园百味餐饮管理策划有限公司	184,523.71			3,909.73						188,433.44	
深圳至秦仪器有限公司	4,455,484.48			-242,565.67						4,212,918.81	
无锡道尔奇拜恩电机有限公司	9,654,167.25									9,654,167.25	
无锡广通传媒股份有限公司	6,578,258.82			-139,741.71						6,438,517.11	
无锡智科传感网技	3,297,236.07			-160,849.26						3,136,386.81	

术股份有 限公司											
新译信息 科技（深 圳）有限 公司	19,015,1 75.28			3,531,887 .45						22,547,06 2.73	
长沙广电 数字移动 传媒有限 公司	919,315. 66			-485,865. 58						433,450.0 8	
长沙为百 网络科技 有限公司	1,491,10 8.64			-80,061.4 7						1,411,047 .17	
珠海华冠 电容器股 份有限公 司	24,715,3 13.87			1,240,441 .44		1,000,000 .00				24,955,75 5.31	
珠海华冠 科技股份 有限公司	81,334,7 82.90			917,636.4 9						82,252,41 9.39	
珠海华金 资本股份 有限公司	138,386, 868.77			2,690,157 .09						141,077.0 25.86	
珠海科瀚 投资管理 有限公司	667,914. 37			14,392.15						682,306.5 2	
珠海蓝图 控制器科 技有限公 司	15,601,2 61.09			2,611,793 .87		431,900.0 0				17,781,15 4.96	
珠海力合 华金投资 管理有限 公司	3,003,25 0.39			101,606.7 4						3,104,857 .13	
珠海力合 华清创业 投资有限 公司	4,127,99 7.81			3,599.17						4,131,596 .98	
珠海立潮 新媒体科 技有限公 司	860,264. 81			-22,485.9 8						837,778.8 3	

司											
珠海隆华 直升机科 技有限公 司	7,445,79 8.29			-397,431. 22						7,048,367 .07	
珠海市司 迈科技有 限公司	85,508,7 09.50			3,099,039 .62						88,607,74 9.12	
珠海紫荆 泓鑫投资 管理有限 公司	811,353. 48			700,551.4 0			800,000.0 0			711,904.8 8	
大连保税 区科利德 化工科技 开发有限 公司	32,727,2 32.39			959,370.4 6						33,686,60 2.85	
深圳拜尔 洛克生物 技术有限 公司	5,712,17 3.00			-249,931. 98						5,462,241 .02	
深圳市云 记科技有 限公司	7,359,28 0.30			-168,663. 89						7,190,616 .41	
深圳市小 分子新药 创新中心 有限公司	247,559. 49			-110,803. 62						136,755.8 7	
南京清研 纤维科技 有限公司	174,623. 98			-16,965.6 1						157,658.3 7	
深圳力合 智融创业 投资有限 公司	1,532,92 8.84			-23,712.2 9						1,509,216 .55	
南京清湛 人工智能 研究院有 限公司	346,174. 38			717,674.6 4						1,063,849 .02	
南京每深 智能科技	4,999,83 9.11			-12,127.7 8						4,987,711 .33	

有限责任公司											
中科星睿科技（北京）有限公司	20,101,047.94			-731,088.17						19,369,959.77	
太仓仁力新科技发展有限公司	399,501,169.02			-6,880,786.80						392,620,382.22	
六邻科技（北京）有限公司	9,957,630.03			-214,363.26						9,743,266.77	
深圳力合博汇光敏材料有限公司		7,000,000.00		-507,361.58						6,492,638.42	
南京清研高分子新材料有限公司		3,000,000.00								3,000,000.00	
南宁力合联创投资基金合伙企业（有限合伙）		2,000,000.00		-28,625.84						1,971,374.16	
佛山纳诺特科技有限公司		14,500,000.00		-25,966.16						14,474,033.84	
深圳前海零距物联网科技有限公司		11,930,000.00		297,918.73				3,598,619.98		15,826,538.71	
深圳市刷新智能电子有限公司		8,000,000.00								8,000,000.00	
小计	1,957,815,734.56	71,002,394.80		31,273,903.16		44,636,900.00		3,567,996.66	2,019,023,129.18	62,588,307.26	
合计	1,964,701,689.58	71,002,394.80		31,710,120.13		44,636,900.00		3,567,996.66	2,026,345,301.17	62,588,307.26	

其他说明

本公司对部分被投资单位持股比例虽然低于20%，但由于本公司在被投资单位董事会或类似机构中派有代表并参与该公司财务和经营政策的决策，所以本公司能够对该类公司施加重大影响。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Cigma Design INC		
Wearable World,Inc	6,460,100.00	6,524,900.00
合计	6,460,100.00	6,524,900.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资（注）	1,050,884,279.31	893,839,359.78
合计	1,050,884,279.31	893,839,359.78

其他说明：

注：权益工具投资系以公允价值计量且变动计入当期损益的权益性股权投资，权益工具投资公允价值详见“附注十一、公允价值的披露”

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	859,375,946.41	5,404,872.35		864,780,818.76
2.本期增加金额	5,324,782.14	1,822,283.46		7,147,065.60

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,324,782.14	1,822,283.46		7,147,065.60
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	103,201.42	37,050.94		140,252.36
(1) 处置				
(2) 其他转出	103,201.42	37,050.94		140,252.36
4.期末余额	864,597,527.13	7,190,104.87		871,787,632.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	174,472,313.10	1,075,771.33		175,548,084.43
2.本期增加金额	14,723,036.09	370,782.69		15,093,818.78
(1) 计提或摊销	13,648,269.96	77,825.11		13,726,095.07
其他	1,074,766.13	292,957.58		1,367,723.71
3.本期减少金额	20,970.18	5,995.86		26,966.04
(1) 处置				
(2) 其他转出	20,970.18	5,995.86		26,966.04
4.期末余额	189,174,379.01	1,440,558.16		190,614,937.17
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	675,423,148.12	5,749,546.71		681,172,694.83
2.期初账面价值	684,903,633.31	4,329,101.02		689,232,734.33

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
东莞双清园区研发楼 1 栋（1-3 层）	14,928,653.11	办理中
东莞双清园区研发楼 2 栋（1 层、2 层 202 单元）	4,810,266.58	办理中
合计	19,738,919.69	

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,219,391,498.11	1,229,366,534.56
合计	1,219,391,498.11	1,229,366,534.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子、办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	948,747,793.90	1,009,282,127.38	17,659,711.11	366,222,066.62	2,341,911,699.01
2.本期增加金额	387,432.78	32,034,193.33	1,090,472.67	28,576,562.57	62,088,661.35
（1）购置	284,231.36	29,000,794.19	1,090,472.67	15,479,147.63	45,854,645.85
（2）在建工程转入		3,033,399.14		13,097,414.94	16,130,814.08
（3）企业合并增加					
（4）投资性房地产转入	103,201.42				103,201.42
3.本期减少金额	6,287,988.74	12,322,295.44	1,618,099.31	2,004,222.15	22,232,605.64
（1）处置或报废	963,206.60	12,322,295.44	1,618,099.31	2,004,222.15	16,907,823.50

(2) 转出 投资性房地产	5,324,782.14				5,324,782.14
4.期末余额	942,847,237.94	1,028,994,025.27	17,132,084.47	392,794,407.04	2,381,767,754.72
二、累计折旧					
1.期初余额	209,539,751.12	635,536,049.39	12,041,524.43	255,427,839.51	1,112,545,164.45
2.本期增加金额	10,750,470.20	35,481,210.95	892,528.99	18,660,132.63	65,784,342.77
(1) 计提	10,729,500.02	35,481,210.95	892,528.99	18,660,132.63	65,763,372.59
(2) 其他	20,970.18				20,970.18
3.本期减少金额	1,327,493.01	12,515,714.38	1,424,884.30	685,158.92	15,953,250.61
(1) 处置或报 废	252,726.88	12,515,714.38	1,424,884.30	685,158.92	14,878,484.48
(2) 转出投资 性房地产	1,074,766.13				1,074,766.13
4.期末余额	218,962,728.31	658,501,545.96	11,509,169.12	273,402,813.22	1,162,376,256.61
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	723,884,509.63	370,492,479.31	5,622,915.35	119,391,593.82	1,219,391,498.11
2.期初账面价值	739,208,042.78	373,746,077.99	5,618,186.68	110,794,227.11	1,229,366,534.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	352,737,105.86	310,857,365.66
合计	352,737,105.86	310,857,365.66

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装调试设备	19,937,278.72		19,937,278.72	27,898,493.33		27,898,493.33
模具	16,136,057.08		16,136,057.08	16,848,341.56		16,848,341.56
苏州通产消防工程	1,889,159.70		1,889,159.70	987,403.39		987,403.39
广州丽琦厂房装修工程	3,097,489.79		3,097,489.79	3,097,489.79		3,097,489.79
无锡力合数字益都苑停车工程项目	139,223.30		139,223.30	139,223.30		139,223.30
广州丽星白云项	699,928.80		699,928.80			

目						
力合报业大数据中心 EPC 项目	310,837,968.47		310,837,968.47	261,886,414.29		261,886,414.29
合计	352,737,105.86		352,737,105.86	310,857,365.66		310,857,365.66

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
力合报业大数据中心 EPC 项目	316,000,000.00	261,886,414.29	48,951,554.18			310,837,968.47	99.32%	95.00%	8,772,977.49	5,279,668.29		金融机构贷款
合计	316,000,000.00	261,886,414.29	48,951,554.18			310,837,968.47	--	--	8,772,977.49	5,279,668.29		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
1.期初余额	422,937,096.73	422,937,096.73
2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	422,937,096.73	422,937,096.73
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	23,331,306.69	23,331,306.69
(1) 计提	23,331,306.69	23,331,306.69
(1) 处置	0.00	0.00
4.期末余额	23,331,306.69	23,331,306.69
1.期末账面价值	399,605,790.04	399,605,790.04
2.期初账面价值	422,937,096.73	422,937,096.73

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	257,418,446.48	28,848,750.67		11,957,918.84	298,225,115.99
2.本期增加金额	69,160,350.94			8,408,963.67	77,569,314.61
(1) 购置	69,123,300.00			8,408,963.67	77,532,263.67
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	37,050.94				37,050.94
3.本期减少金额	1,822,283.46				1,822,283.46
(1) 处置					

(2) 其他转出	1,822,283.46				1,822,283.46
4.期末余额	324,756,513.96	28,848,750.67		20,366,882.51	373,972,147.14
二、累计摊销					
1.期初余额	41,372,990.96	11,483,253.05		8,009,574.36	60,865,818.37
2.本期增加金额	4,163,567.33	1,500.00		682,397.92	4,847,465.25
(1) 计提	4,163,567.33	1,500.00		682,397.92	4,847,465.25
3.本期减少金额	292,957.58				292,957.58
(1) 处置					
(2) 其他转出	292,957.58				292,957.58
4.期末余额	45,243,600.71	11,484,753.05		8,691,972.28	65,420,326.04
三、减值准备					
1.期初余额		17,169,895.08			17,169,895.08
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		17,169,895.08			17,169,895.08
四、账面价值					
1.期末账面价值	279,512,913.25	194,102.54		11,674,910.23	291,381,926.02
2.期初账面价值	216,045,455.52	195,602.54		3,948,344.48	220,189,402.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
开发支出		7,913,213.95						7,913,213.95
合计		7,913,213.95						7,913,213.95

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	业务合并	处置	其他	
佛山南海国凯投资有限公司	12,188,319.72					12,188,319.72
深圳力合紫荆教育投资有限公司	3,026,504.26					3,026,504.26
珠海清华科技园创业投资有限公司	41,461,246.38					41,461,246.38
深圳前海力合英诺孵化器有限公司	458,275.60					458,275.60
优科数码科技（惠州）有限公司	16,207,699.34					16,207,699.34
惠州力合云谷投资开发有限公司	3,395,312.13					3,395,312.13
数云科际（深圳）技术有限公司			14,604,021.27			14,604,021.27
合计	76,737,357.43		14,604,021.27			91,341,378.70

(2) 商誉减值准备

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
		计提	业务合并	处置	其他	
佛山南海国凯投资有限公司	-	-	-	-	-	-
深圳力合紫荆教育投资有限公司	-	-	-	-	-	-
珠海清华科技园创业投资有限公司	-	-	-	-	-	-
深圳前海力合英诺孵化器有限公司	-	-	-	-	-	-
优科数码科技（惠州）有限公司	-	-	-	-	-	-
惠州力合云谷投资开发有限公司	-	-	-	-	-	-
数云科际（深圳）技术有限公司	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 本公司之子公司佛山南海国凯投资有限公司（或简称“南海国凯”）、珠海清华科技园创业投资有限公司（或简称“珠海清华科技园”）、优科数码科技（惠州）有限公司（或简称“优科数码”）、惠州力合云谷投资开发有限公司（或简称“惠州力合云谷”）主要系从事企业孵化、园区运营开发，将与商誉相关的长期资产（包括投资性房地产、固定资产、长期待摊费用）以及存货作为资产组，非经营性资产、溢余资产以及付息债务均未包含在资产组内，在评估长期资产及存货账面价值时扣除了营运资金，资产组构成与资产组可回收金额口径一致。

(2) 本公司之子公司深圳力合紫荆教育投资有限公司（简称“力合紫荆教育”）主要系从事教育服务，属轻资产行业，将与商誉相关的整体资产及其他负债作为资产组，资产组构成与资产组可回收金额口径一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	29,579,861.15	10,773,079.76	7,678,837.13		32,674,103.78

珠海清华科技园维修工程费	6,670,892.24		470,886.51		6,200,005.73
网络服务费	148,021.82		69,774.72		78,247.10
其他	1,818,288.12	2,065,757.33	450,814.66	51,518.80	3,381,711.99
合计	38,217,063.33	12,838,837.09	8,670,313.02	51,518.80	42,334,068.60

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,133,295.00	11,081,485.84	46,883,558.69	10,228,937.73
内部交易未实现利润	40,638,107.08	8,008,045.54	34,644,626.39	6,533,751.68
可抵扣亏损	44,916,925.66	11,229,231.44	33,554,852.11	8,388,713.07
长期股权投资减值准备	25,224,664.93	4,793,666.23	25,224,664.93	4,793,666.23
递延收益	97,840,510.29	18,473,106.34	85,533,240.46	13,481,086.68
预提土地增值税	134,422,240.11	33,605,560.03	118,412,040.43	29,603,010.13
其他非流动金融资产公允价值变动	3,809,397.44	952,349.36	3,809,397.45	952,349.36
预计负债	2,283,161.30	570,790.33	2,347,106.28	580,382.08
合计	399,268,301.81	88,714,235.11	350,409,486.74	74,561,896.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	464,378,804.89	116,094,701.22	474,490,743.64	118,622,685.91
交易性金融资产公允价值变动	646,627.40	156,683.15	78,082.19	19,520.55
固定资产折旧政策的差异	12,701,165.41	3,175,291.35	12,701,165.41	3,175,291.35
其他非流动金融资产公允价值变动	222,084,894.92	51,913,635.35	170,047,273.25	40,087,779.10

预缴房款	3,814,155.07	953,538.77	2,356,353.40	589,088.34
合计	703,625,647.69	172,293,849.84	659,673,617.89	162,494,365.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		88,714,235.11		74,561,896.96
递延所得税负债		172,293,849.84		162,494,365.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	71,946,146.57		71,946,146.57	43,869,767.48		43,869,767.48
支付土地购买款				67,110,000.00		67,110,000.00
预付资产组的款项（注1）	3,936,340.40		3,936,340.40	26,450,000.00		26,450,000.00
合计	75,882,486.97		75,882,486.97	137,429,767.48		137,429,767.48

其他说明：

注1：预付资产组的款项为本公司之子公司数云科际（深圳）技术有限公司向中车信息技术有限公司购买BIM产品中心业务相关资产组产生的款项，该资产组尚未完成最后交割。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	441,800,000.00	261,800,000.00
担保+抵押借款	13,550,000.00	17,300,000.00
未到期应计利息		951,933.33
合计	560,350,000.00	385,051,933.33

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	179,015,032.28	140,576,370.81
工程款	236,268,031.78	195,835,021.86
设备款	6,672,058.19	13,318,889.07
应付服务费	7,026,623.73	5,822,654.30
其他	3,411,337.23	3,228,998.60
合计	432,393,083.21	358,781,934.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东电白建设集团有限公司	107,615,716.18	项目尚未结算
中国建筑一局（集团）有限公司	12,385,321.10	项目尚未结算
合计	120,001,037.28	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	3,369,451.16	4,269,817.63
其他	381,904.48	500,903.08
合计	3,751,355.64	4,770,720.71

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房款	177,089,431.73	131,026,935.17
预收培训费	29,620,826.09	28,776,535.86
预收货款	19,542,352.22	9,802,695.95
其他	3,226,469.54	4,269,104.82
合计	229,479,079.58	173,875,271.80

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	135,841,583.81	265,598,559.27	352,831,851.58	48,608,291.50
二、离职后福利-设定提存计划	1,621,577.41	20,667,439.85	21,546,059.75	742,957.51
三、辞退福利		590,408.22	590,408.22	
合计	137,463,161.22	286,856,407.34	374,968,319.55	49,351,249.01

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	134,999,616.35	242,047,231.07	328,834,343.59	48,212,503.83
2、职工福利费	611,064.95	4,801,986.83	5,324,692.18	88,359.60
3、社会保险费	20,480.44	9,397,968.61	9,325,698.73	92,750.32
其中：医疗保险费	20,126.43	8,151,386.99	8,081,197.62	90,315.80
工伤保险费		332,602.84	330,584.80	2,018.04
生育保险费	354.01	913,978.78	913,916.31	416.48
4、住房公积金	32,002.52	8,353,875.40	8,355,321.40	30,556.52

5、工会经费和职工教育经费	173,639.37	996,737.47	991,035.78	179,341.06
6、非货币性福利	4,780.18	759.89	759.90	4,780.17
合计	135,841,583.81	265,598,559.27	352,831,851.58	48,608,291.50

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,816.50	18,845,167.88	18,732,576.44	119,407.94
2、失业保险费	290.76	457,379.47	453,881.89	3,788.34
3、企业年金缴费	1,614,470.15	1,364,892.50	2,359,601.42	619,761.23
合计	1,621,577.41	20,667,439.85	21,546,059.75	742,957.51

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,527,542.37	23,343,365.64
企业所得税	30,443,127.76	94,550,342.09
个人所得税	5,820,244.38	1,800,999.09
城市维护建设税	812,023.22	1,868,754.21
土地使用税	900,923.48	233,264.88
房产税	4,566,217.90	1,593,959.15
土地增值税	118,281,915.22	111,615,395.86
教育费附加	580,108.63	1,387,228.09
印花税	363,701.74	878,196.07
合计	175,295,804.70	237,271,505.08

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	520,359.89	28,262.50
应付股利	490,000.00	490,000.00

其他应付款	343,416,855.47	325,892,277.52
合计	344,427,215.36	326,410,540.02

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	520,359.89	
短期借款应付利息		28,262.50
合计	520,359.89	28,262.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	490,000.00	490,000.00
合计	490,000.00	490,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	85,938,170.84	99,334,022.86
往来款（注 1）	222,617,918.03	192,299,558.70
代垫款	9,433,305.87	2,982,126.79
预提费用	10,005,438.85	16,601,962.82
其他	15,422,021.88	14,674,606.35
合计	343,416,855.47	325,892,277.52

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东顺德力合智德科技园投资有限公司	169,050,000.00	借款期限届满后展期
合计	169,050,000.00	--

其他说明

注1：往来款主要系本公司之子公司广东力合智谷投资有限公司向关联方广东顺德力合智德科技园投资有限公司的借款 169,050,000.00元，具体详见附注十二、关联方及关联交易-5关联方交易-（5）、关联方资金拆借。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	118,006,453.54	137,595,332.84
合计	118,006,453.54	137,595,332.84

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
"智创杯"赛事拨款结余	16,092,255.55	20,278,992.54
预提增值税销项税	17,068,790.81	12,515,750.22
合计	33,161,046.36	32,794,742.76

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	640,748,563.32	708,157,972.70
保证借款	439,230,721.86	231,155,721.86
信用借款	395,000,000.00	
未到期应计利息	289,747.27	1,272,590.12
减：一年内到期的长期借款	-118,006,453.54	-137,595,332.84
合计	1,357,262,578.91	802,990,951.84

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公开发行公司债券	500,000,000.00	500,000,000.00
中期票据	600,000,000.00	
应付债券利息	17,152,777.79	2,926,388.89
合计	1,117,152,777.79	502,926,388.89

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（一期）	500,000,000.00	2020 年 11 月 11 日至 2020 年 11 月 13 日	到期日为 2025 年 11 月 13 日（2023 年 11 月 13 日本公司有调整票面利率和投资	500,000,000.00	500,000,000.00		13,676.38 8.89				513,676,388.89

			者有回购选择权)								
力合科创集团有限公司 2021 年度第一期中期票据	600,000,000.00	2021 年 5 月 12 日	到期日为 2026 年 5 月 12 日 (2024 年 5 月 12 日附设本公司票面利率选择权, 投资者回售选择权)	600,000,000.00		600,000,000.00	3,476,388.90				603,476,388.90
合计	--	--	--	1,100,000,000.00	500,000,000.00	600,000,000.00	17,152,777.79				1,117,152,777.79

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	509,546,314.29	534,824,828.57
未确认融资费用	-102,204,845.30	-111,887,731.84
合计	407,341,468.99	422,937,096.73

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	130,000,000.00	191,200,000.00
合计	130,000,000.00	191,200,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司-珠海清华园（注1）	130,000,000.00	140,000,000.00
国开发展基金有限公司-力合双清（注2）		51,200,000.00
合计	130,000,000.00	191,200,000.00

其他说明：

注1：2016年6月16日，国开发展基金有限公司和本公司、珠海清华园、力合创新发展签订《国开发展基金投资合同》，约定国开发展基金有限公司以增资入股的方式投资珠海清华园，增资金额为15,000万元，其中3,600万元计入注册资本，11,400万元计入资本公积，本次投资用于清华科技园（珠海）二期工程项目。各方约定，本次增资完成后，国开发展基金有限公司不向珠海清华园委派董事、监事及高级管理人员，只有涉及到影响国开发展基金有限公司权益的重大事件时，才需要全部股东表决权三分之二及以上决议通过，其他事项由全体股东所持表决权二分之一及以上通过。投资期限内，国开发展基金有限公司每年通过现金分红、回购溢价等方式取得的投资收益应按照1.2%/年的投资收益率计算。到期后国开发展基金有限公司可选择本公司回购、珠海清华园减资或市场化退出等方式退出。本次增资后本公司通过力合创新发展间接持有珠海清华园股权比例由51.00%变更为41.91%，本公司实际直接及间接持有珠海清华园分红及表决权比例仍为51.00%，截止2021年6月30日，国开发展基金有限公司通过董事会决议进行减资偿还金额2,000.00万元。

注2：2016年7月19日，国开发展基金有限公司与本公司、力合双清、力合创新发展签订《国开发展基金投资合同》，约定国开发展基金有限公司以增资入股的方式投资力合双清，增资金额为8,000万元，其中7,529.0291万元计入注册资本，470.9709万元计入资本公积，本次投资用于力合双清产学研建设项目（一期）。各方约定，本次增资完成后，国开发展基金有限公司不向力合双清委派董事、监事及高级管理人员，只有涉及到影响国开发展基金有限公司权益的重大事件时，才需要全部股东表决权三分之二及以上决议通过，其他事项由全体股东所持表决权二分之一及以上通过。投资期限内，国开发展基金有限公司每年通过现金分红、回购溢价等方式取得的投资收益应按照1.2%/年的投资收益率计算。到期后国开发展基金有限公司可选择力合创新发展回购、力合双清减资或市场化退出等方式退出。本次增资后本公司持有力合双清股权比例为54.24%，本公司之子公司力合科创集团实际持有力合双清分红及表决权比例为91.67%。截止2021年6月30日，国开发展基金有限公司对力合双清增资金额8,000.00万元已全部通过董事会决议进行减资偿还完毕。

综上所述，力合科创集团在合并报表层面将国开发展基金有限公司投入的款项计入长期应付款。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他		63,944.98	
销售返利	2,283,161.30	2,283,161.30	
合计	2,283,161.30	2,347,106.28	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	87,363,666.84	7,100,000.00	20,568,715.38	73,894,951.46	
递延体系推广及产业咨询服务收入	75,850,628.10	18,867,924.53	16,463,521.97	78,255,030.66	递延体系推广及产业咨询服务收入系本公司之子公司力

					合科创及其下属公司按照合同约定预收的服务费,需在未 来服务期间按照收 益期分期确认营业 收入。
合计	163,214,294.94	25,967,924.53	37,032,237.35	152,149,982.12	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变 动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
深圳市文化创意产业发展专项资金 紫外光固化雪花油墨工艺技术的研 发与应用补助	820,000.00						820,000.00	与资产、 收益相关
2020 年可持续发展科技 专项 2019N032 高 密度储氧容 器关键技术 研发项目(深 科技创新)	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相 关
功能薄膜检 测开发创新 服务体系	34,550.16			33,066.83			1,483.33	与资产相 关
重 2016055 高硬度超级 耐蚀性奥氏 不锈钢处理 技术研发	195,000.08			79,999.78			115,000.30	与资产相 关
新材料应用 产业服务体 系	799,551.20			144,999.96			654,551.24	与资产相 关
重 20170112 高强耐高温	478,512.00			49,999.98			428,512.02	与资产相 关

碳纤维改性 PC 吸波材料 关键技术研发								
重 20170195 氧化石墨烯 基高阻隔水 性光固化涂 料关键技术 研发	1,335,922.13			286,188.00			1,049,734.13	与资产相 关/与收益 相关
特种不锈钢 表面处理产 业化技术攻 关	226,666.77			79,999.98			146,666.79	与资产相 关
国家认可资 质检验检测 实验室扶持	716,939.18			99,999.96			616,939.22	与资产相 关
2015 省级企 业转型升级 专项设备更 新(机器人应 用) 专题	263,500.00			25,500.00			238,000.00	与资产相 关
2015 年省级 企业转型升 级专项资金 (设备更新 淘汰老旧设 备专题项目)	463,268.33			50,555.58			412,712.75	与资产相 关
广东省塑料 包装容器工 程技术研究 中心建设	146,338.16			17,142.84			129,195.32	与资产、 收益相关
2016 年市工 业转型升级 专项资金技 术改造项目	900,852.21			87,065.76			813,786.45	与资产相 关
“Bounce 瓶 智能化柔性 生产线技术 改造项目”	529,039.59			40,677.96			488,361.63	与资产、 收益相关
“中国制造 2025”产业发	710,280.48			56,074.74			654,205.74	与资产、

展资金项目								收益相关
“中国制造2025”产业发展资金项目	1,672,000.00			125,400.00			1,546,600.00	与资产相关
基础设施建设补助	15,668,383.68			326,424.66			15,341,959.02	与资产相关
高导热复合材料及散热器研发项目补助	1,015,328.75			59,347.50			955,981.25	与资产相关
高强耐高温碳纤维改性PC吸波材料关键性技术研发	1,444,299.99			64,350.00			1,379,949.99	与资产相关
深圳市龙岗区企业技术改造扶持	205,187.91			37,773.42			167,414.49	与资产相关
深圳市龙岗区企业技术改造扶持	122,932.60			12,385.92			110,546.68	与资产相关
深圳市龙岗区企业技术改造扶持	321,876.64			20,108.46			301,768.18	与资产相关
技改项目第二批专项经费	211,372.50			16,470.60			194,901.90	与资产相关
丽琦技术改造融资租赁设备补贴项目	149,032.32			11,612.88			137,419.44	与资产相关
固定资产融资租赁技术改造		100,000.00		4,166.68			95,833.32	与资产相关
技术中心资助设备款	73,595.41			49,999.98			23,595.43	与资产相关
科技研发资金技术研究开发计划(三新类)资助资金	22,720.24			8,119.68			14,600.56	与资产相关

富勒烯碳纳米工程实验室项目补助	1,365,785.66			303,541.02			1,062,244.64	与资产相关
纳米低碳及生物可降解改性材料产业化项目补助	612,003.19			269,170.62			342,832.57	与资产相关
金属拉丝特种油墨产业化及市场推广项目补助	199,337.10			85,000.02			114,337.08	与资产相关
废塑料改性及综合利用项目补助	235,113.04			48,356.28			186,756.76	与资产相关
技术中心设备资助款	490,661.55			56,380.86			434,280.69	与资产相关
低碳低成本高阻隔二氧化碳基聚合物复合包装材料关键技术研发补助金	482,250.16			11,874.96			470,375.20	与资产、收益相关
二氧化碳龙岗科技配套扶持资金	94,187.58			7,125.00			87,062.58	与资产、收益相关
废塑料改造及综合利用技术项目建设合同	254,583.23			47,500.02			207,083.21	与资产、收益相关
自主创新奖励资金	3,988,565.75			242,744.22			3,745,821.53	与资产、收益相关
超低能耗环保复合软管项目	1,688,565.75			242,744.22			1,445,821.53	与资产、收益相关
信息化配套专项资金	175,243.70			5,501.40			169,742.30	与资产、收益相关
清华信息港孵化器项目	200,000.00						200,000.00	与收益相关

重庆力合运营经费		6,920,000.00		5,931,428.54			988,571.46	与收益相关
南宁力合运营经费	1,500,000.00			1,100,000.00			400,000.00	与收益相关
力合烟台运营经费	7,500,000.00			4,999,999.98			2,500,000.02	与收益相关
湘潭市产业创新研究院项目研究经费	113,393.82			3,326.04			110,067.78	与收益相关
中央引导地方科技发展专项资金	75,506.71			16,381.80			59,124.91	与收益相关
湘潭市产业技术协同创新专项资金	35,523.55						35,523.55	与收益相关
智能平台财政资助	1,471,117.72			151,468.99			1,319,648.73	与收益相关
高校科技成果转化中试平台扶持资助	100,000.00						100,000.00	与收益相关
创新驱动助力工程项目（力合科技服务站）	2,744.11	80,000.00		23,773.58			58,970.53	与收益相关
佛山市深入推进创新驱动助力工程项目（第三届微米纳米技术应用创新大会）	32,744.50						32,744.50	与收益相关
2018 年财政部中小企业发展专项资金	3,647,244.63			483,870.57			3,163,374.06	与收益相关
佛山市高校科技成果转化扶持专项资金	300,000.00						300,000.00	与收益相关

深圳市创客项目专项资金	215,655.97			53,819.45				与收益相关
小微企业创新创业基地	500,000.00						500,000.00	与收益相关
知识产权平台	48,425.98						48,425.98	与收益相关
科技孵化育成体系	1,279,581.68			18,597.55			1,260,984.13	与收益相关
丹阳财政园区项目建设专项资金	30,228,281.13				4,678,679.11		25,549,602.02	与资产相关
合计	87,363,666.84	7,100,000.00		15,890,036.27	4,678,679.11		73,733,114.94	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,210,604,219.00						1,210,604,219.00

其他说明：

根据本公司第五届董事会第三次会议及2020年第五次临时股东大会、2019年11月25日中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市通产丽星股份有限公司向深圳清研投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]2467号），同意本公司非公开发行股份募集配套资金总额不超过50,000万元。本公司根据申购情况确定向特定对象非公开发行人民币普通股(A股) 45,998,160股，经本次发行后，本公司的股份总数变更为1,210,604,219股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,003,453,834.87		218,555.34	2,003,235,279.53
合计	2,003,453,834.87		218,555.34	2,003,235,279.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,883,340.00							-4,883,340.00
其他权益工具 投资公允价值变动	-4,883,340.00							-4,883,340.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,559,629.20	-1,258,041.97				-1,258,041.97		-3,817,671.17
其中：权益法下可转 损益的其他综合收益	-225,058.44							-225,058.44
外币财务报表 折算差额	-2,334,570.76	-1,258,041.97				-1,258,041.97		-3,592,612.73

其他综合收益合计	-7,442,969.20	-1,258,041.97				-1,258,041.97		-8,701,011.17
----------	---------------	---------------	--	--	--	---------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	218,129,433.10			218,129,433.10
合计	218,129,433.10			218,129,433.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,422,858,873.70	1,928,865,652.40
调整后期初未分配利润	2,422,858,873.70	1,928,865,652.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	186,170,390.13	588,191,222.45
减：提取法定盈余公积	0.00	12,675,577.02
应付普通股股利	96,848,337.52	81,522,424.13
期末未分配利润	2,512,180,926.31	2,422,858,873.70

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,005,249,228.82	673,850,175.51	816,735,315.74	550,582,447.58
其他业务	7,754,921.87	949,724.95	4,888,456.57	895,962.79
合计	1,013,004,150.69	674,799,900.46	821,623,772.31	551,478,410.37

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,546,584.60	3,259,216.27
教育费附加	1,842,344.62	2,346,706.92
房产税	5,725,796.46	2,700,440.12
土地使用税	1,433,065.76	816,813.16
车船使用税	14,642.72	10,754.32
印花税	728,820.90	1,547,405.86
土地增值税	14,711,344.42	5,385,803.12
其他	748.21	102.00
合计	27,003,347.69	16,067,241.77

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,439,067.41	16,723,652.68
办公费	1,729,063.60	696,577.06
差旅费	688,319.62	659,975.76
业务招待费	1,264,377.31	650,352.60
广告宣传推广费	2,980,643.36	2,302,544.12
运费		9,876,811.09
佣金	8,664,449.56	5,455,464.46
折旧费	114,691.12	94,951.78
服务费	260,259.23	1,450,513.44
其他	2,171,477.05	1,973,174.33
合计	37,312,348.26	39,884,017.32

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,166,280.56	63,733,468.60
办公费	4,395,311.30	3,879,865.87
交通差旅费	1,874,724.41	2,113,024.33
折旧与摊销费	11,305,580.85	10,701,881.47
租赁物业水电费	3,333,039.12	2,967,202.67
业务招待费	1,973,844.91	1,424,818.83
通讯费	722,224.14	737,032.00
中介机构服务费	9,293,912.21	10,435,290.31
其他	8,193,779.71	6,335,341.77
合计	113,258,697.21	102,327,925.85

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,496,407.57	21,665,527.40
折旧与摊销费	3,550,967.51	4,090,868.73
物料消耗	10,224,265.28	8,902,523.21
燃料动力费	3,609,030.46	2,770,350.23
委托开发费	212,064.00	486,724.49
其他	1,961,766.64	4,531,196.61
合计	44,054,501.46	42,447,190.67

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,660,651.14	23,799,605.20
减：利息收入	10,505,182.59	15,191,703.59
汇兑损益	1,767,764.72	-1,294,513.82
其他	785,409.82	640,124.32
合计	27,708,643.09	7,953,512.11

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	31,529,654.33	23,130,937.09
合计	31,529,654.33	23,130,937.09

68、投资收益

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	31,710,120.13	14,745,514.65
处置长期股权投资产生的投资收益		-433,174.25
交易性金融资产在持有期间的投资收益		444.08

处置交易性金融资产取得的投资收益		9,229,001.62
理财产品取得的收益	2,344,601.53	3,428,749.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-3,000.00	22,030,732.86
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	5,797,283.99	1,683,907.33
合计	39,849,005.65	50,685,175.29

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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	646,627.40	1,851.85
其他非流动金融资产	79,532,750.32	23,079,071.73
合计	80,179,377.72	23,080,923.58

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,501,192.02	-792,923.20
合计	-2,501,192.02	-792,923.20

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	446,888.84	538.98
合计	446,888.84	538.98

74、营业外收入

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
违约金赔偿收入	689,417.04	7,217,599.95	689,417.04
非流动资产报废利得	27,135.17		27,135.17
其他	114,868.10	153,941.99	114,868.10
合计	831,420.31	7,371,541.94	831,420.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、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
非流动资产报废损失	418,952.20	230,949.69	418,952.20
罚款及滞纳金支出	202,780.78	452,656.89	202,780.78
其他	131,191.45	1,616.89	131,191.45
合计	752,924.43	685,223.47	752,924.43

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	36,401,810.50	30,153,827.20
递延所得税费用	4,352,853.56	-6,598,424.18
合计	40,754,664.06	23,555,403.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	238,448,942.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,669,006.29
子公司适用不同税率的影响	7,845,458.68
调整以前期间所得税的影响	1,168,411.78
非应税收入的影响	-5,589,819.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	130,759.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-131,438.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,052,440.87
研发费用加计扣除影响金额	-4,390,155.80
所得税费用	40,754,664.06

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,739,618.06	17,116,335.21
利息收入	10,505,182.59	15,191,703.59
往来款项及其他	66,941,292.63	31,211,597.20
合计	100,186,093.28	63,519,636.00

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	本期发生额	上期发生额
费用性支出	63,552,551.91	67,648,783.18
往来款项及其他	66,005,987.73	33,955,916.33
合计	129,558,539.64	101,604,699.51

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	本期发生额	上期发生额
收回理财产品的净额	88,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司收到的的现金净额		76,984,192.30
合计	88,000,000.00	96,984,192.30

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	本期发生额	上期发生额
支付关联方资金借款		158,795,320.00
合计		158,795,320.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方资金借款		36,750,000.00
收回信用证保证金等	11,945,309.08	
合计	11,945,309.08	36,750,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付保函保证金	4,607,003.61	
贷款担保费用	75,000.00	316,000.00
国开发展基金减资款	10,000,000.00	15,000,000.00
合计	14,682,003.61	15,316,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	197,694,278.86	140,701,041.41
加：资产减值准备	-2,501,192.02	-792,923.20
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	82,092,014.06	78,857,184.35
使用权资产折旧	23,331,306.69	
无形资产摊销	4,162,768.37	3,993,647.19
长期待摊费用摊销	8,670,313.02	10,784,166.58
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）	-446,888.84	-538.98
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	418,952.20	230,949.69
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-80,179,377.72	-23,080,923.58
财务费用（收益以“-”号填列）	35,660,651.14	23,799,605.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,849,005.65	-50,685,175.29
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-14,152,338.15	-284,029.82
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	9,799,484.59	-6,314,394.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-507,260,366.92	-231,616,783.32
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-101,942,961.86	64,242,486.94
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	16,300,262.12	-79,195,732.00

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-368,202,100.11	-69,361,419.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,773,828,984.34	2,365,596,868.21
减：现金的期初余额	2,126,661,429.34	1,940,259,936.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	647,167,555.00	425,336,931.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,773,828,984.34	2,126,661,429.34

其中：库存现金	270,384.14	225,527.70
可随时用于支付的银行存款	2,771,898,203.17	2,124,930,362.68
可随时用于支付的其他货币资金	1,660,397.03	1,505,538.96
三、期末现金及现金等价物余额	2,773,828,984.34	2,126,661,429.34

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,649,210.21	履约保证金
存货	422,277,122.84	抵押借款
固定资产	268,030,342.32	抵押借款
无形资产	123,202,603.93	抵押借款
货币资金	12,673,889.19	信用证保证金
货币资金	362,438.38	长期睡眠户
应收账款	23,288,957.51	质押担保借款
投资性房地产	363,413,286.14	抵押借款
合计	1,224,897,850.52	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	72,501,906.68
其中：美元	11,026,414.01	6.4601	71,231,737.14
欧元	30,159.64	7.6862	231,813.02
港币	36,269.68	0.8321	30,180.01
英镑	112,510.63	8.9410	1,005,957.54
瑞典克朗	16.00	0.7579	12.13
新加坡元	274.00	4.8027	1,315.94

波兰兹罗提	116.77	1.7009	198.61
瑞士法郎	68.00	7.0134	476.91
日元	3,688.00	0.0584	215.38
应收账款	--	--	83,976,740.12
其中：美元	12,612,241.10	6.4601	81,476,338.72
欧元	325,310.48	7.6862	2,500,401.40
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			333,258.26
其中：美元	51,587.17	6.4601	333,258.26
应付账款			13,004,086.47
其中：美元	1,322,543.87	6.4601	8,543,765.64
日元	49,826,796.23	0.0584	2,909,884.90
欧元	145,217.53	7.6862	1,116,170.97
瑞士法郎	61,919.32	7.0134	434,264.96
其他应付款			2,019,412.40
其中：美元	312,597.70	6.4601	2,019,412.40

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

递延收益摊销	15,890,036.27	递延收益	15,890,036.27
财政扶持资金	386,000.00	其他收益	386,000.00
高新技术企业认定通过奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
电费补助	1,036,762.16	其他收益	1,036,762.16
2020 年企业研究开发资助第一批第 2 次拨款	788,000.00	其他收益	788,000.00
深圳市市场监督管理局 2020 年度深圳标准领域拨款	200,000.00	其他收益	200,000.00
疫情减免孵化器租金资助	800,000.00	其他收益	800,000.00
海外创新中心资助	2,658,936.00	其他收益	2,658,936.00
科创委科技专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2021 年度省科技创新战略专项资金(科技孵化育成体系)	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年市级内外经贸发展专项资金（服务贸易发展事项）	520,400.00	其他收益	520,400.00
2021 年珠海市促进新一代信息技术产业发展用途专项第一批资金	860,000.00	其他收益	860,000.00
2019 年考核优秀奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
国家孵化资质奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
高新区 2019 年度企业政策扶持资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年佛山市科技企业孵化器和众创空间减免租金补贴	265,200.00	其他收益	265,200.00
深圳市住房和建设局 2021 年度建筑节能发展专项资金绿色物业资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
区科技局 2019 年度市科技孵化载体后补助资金 22 万元	220,000.00	其他收益	220,000.00
培育高成长性企业奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
湖南力合高新区运营经费	400,000.00	其他收益	400,000.00
其他	3,504,319.90	其他收益	3,504,319.90

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新纳入合并范围的子公司：

（1）惠州通产丽星新材料科技有限公司，成立于2021年1月22日，注册资本4000.00万元，由深圳市通产丽星科技集团有限公司和惠州市富庄塑胶包装有限公司共同投资设立，认缴比例分别为61.0502%和38.9498%，截至2021年6月30日，深圳市通产丽星科技集团有限公司已投资金额24,420,100.00元。

（2）广州力合科创中心有限公司，成立于2021年5月10日，注册资本30,000.00万元，由力合科创集团有限公司投资设立，截至2021年6月30日，尚未出资。

（3）南京力合科技产业发展有限公司，成立于2021年2月1日，注册资本18,000.00万元人民币，由深圳力合产业创新有限公司投资设立，截至2021年6月30日，尚未出资。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳兴丽彩塑料材料科技有限公司	深圳	深圳	制造业		100.00%	设立
上海通产丽星包装材料有限公司	上海	上海	制造业		100.00%	设立
上海美星塑料有限公司	上海	上海	制造业		70.00%	设立
广州丽盈塑料有限公司	广州	广州	制造业		100.00%	设立
香港丽通实业有限公司	香港	香港	商品流通业		100.00%	设立
香港美盈实业有限公司	香港	香港	商品流通业		100.00%	设立
深圳市通产丽星科技集团有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
深圳市中科通产环保材料有限公司	深圳	深圳	制造业		100.00%	设立

深圳市美弘信息技术有限公司	深圳	深圳	制造业		51.00%	设立
深圳市京信通科技有限公司	深圳	深圳	制造业		53.33%	非同一控制下合并
深圳市丽琦科技有限公司	深圳	深圳	制造业		51.00%	设立
苏州通产丽星包装科技有限公司	苏州	苏州	制造业		100.00%	设立
天津市美弘标签印刷有限公司	天津	天津	制造业		80.00%	设立
广州泛亚检测技术有限公司	广州	广州	服务业		100.00%	设立
湖北京信通模塑科技有限公司	孝感	孝感	制造业		100.00%	设立
深圳市八六三新材料技术有限责任公司	深圳	深圳	制造业		100.00%	同一控制下合并
苏州市丽琦包装科技有限公司	苏州	苏州	制造业		100.00%	设立
广州丽琦科技有限公司	广州	广州	制造业		100.00%	设立
广州市丽星材料科技有限公司	广州	广州	制造业		100.00%	设立
力合科创集团有限公司	深圳	深圳	科技推广与应用服务	100.00%		同一控制下合并
深圳市力合创业投资有限公司	广东省	深圳市	股权投资等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合数字电视有限公司	广东省	深圳市	制造业		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合数字电视技术有限公司	广东省	深圳市	制造业		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合管理咨询有限公司	广东省	深圳市	咨询服务		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合视达科技有限公司	广东省	深圳市	技术服务		76.19%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合信息技术有限公司	广东省	深圳市	技术服务业		79.05%	同一控制下合并力合科创集团
无锡力合数字电视技术有限公司	江苏省	无锡市	技术服务		100.00%	同一控制下合并力合科创集团

深圳力合股权投资顾问有限公司	广东省	深圳市	并购及投资咨询		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合华石科技投资合伙企业(有限合伙)	广东省	深圳市	股权投资等		99.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳市力合科创基金管理有限公司	广东省	深圳市	受托管理资产		51.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳清研创业投资有限公司	广东省	深圳市	股权投资等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
Carits, Inc.	美国	美国	股权投资等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳市力合天使创业投资合伙企业(有限合伙)(注2)	广东省	深圳市	股权投资等		48.00%	同一控制下合并力合科创集团
清华力合创业投资国际有限公司	开曼群岛	开曼群岛	股权投资等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合世通投资有限公司	广东省	深圳市	股权投资等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
力合锐思创业投资(深圳)有限公司	广东省	深圳市	股权投资等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
佛山市深清力合技术转移有限公司	广东省	佛山市	科学研究和技术服务业		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
力合世通(香港)有限公司	香港	香港	尚未开展业务		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合科技服务有限公司	广东省	深圳市	高新技术研发等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合清创创业投资有限公司	广东省	深圳市	股权投资等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
南京力合长江创新中心有限公司	江苏省	南京市	技术服务等		66.67%	同一控制下合并力合科创集团
深圳市力合产业研究有限公司	广东省	深圳市	技术服务等		60.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合领航管理顾问有限公司	广东省	深圳市	租赁和商务服务业		51.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合求是产	广东省	深圳市	科技推广和应用		51.00%	设立

业运营有限公司			服务			
深圳力合创新发展 有限公司	广东省	深圳市	科技园区投资孵 化等		100.00%	同一控制下合并 力合科创集团
力合创赢(深圳) 发展有限公司	广东省	深圳市	物业租赁管理等		55.00%	同一控制下合并 力合科创集团
力合中城创新发 展(深圳)有限 公司	广东省	深圳市	物业租赁管理等		51.00%	同一控制下合并 力合科创集团
深圳市合中汇科 技发展有限公司	广东省	深圳市	计算机软硬件开 发和销售等		65.00%	同一控制下合并 力合科创集团
珠海清华科技园 创业投资有限公 司(注1)	广东省	珠海市	投资及园区开发 等		42.93%	同一控制下合并 力合科创集团
珠海香洲清创孵 化器有限公司	广东省	珠海市	投资孵化等		72.86%	同一控制下合并 力合科创集团
阳江清创孵化器 有限公司	广东省	阳江市	投资孵化等		70.00%	同一控制下合并 力合科创集团
深圳力合洋垠科 技发展有限公司	广东省	深圳市	管理咨询等		70.00%	同一控制下合并 力合科创集团
优科数码科技 (惠州)有限公 司	广东省	惠州市	投资及园区开发 等		51.00%	非同一控制下合 并力合科创集团
惠州力合云谷投 资开发有限公司	广东省	惠州市	投资及园区开发 等		70.00%	非同一控制收购
力合沙井科技创 新基地(深圳) 有限责任公司	广东省	深圳市	投资及园区开发 等		55.00%	设立
江苏力合智能制 造产业园发展有 限公司	江苏省	丹阳市	投资及园区开发 等		70.00%	设立
广东力合双清科 技创新有限公司	广东省	东莞市	投资及园区开发 等		92.15%	同一控制下合并 力合科创集团
广东力合双清科 技服务有限公司	广东省	东莞市	科技服务		100.00%	同一控制下合并 力合科创集团
佛山力合创新中 心有限公司	广东省	佛山市	管理咨询等		53.54%	同一控制下合并 力合科创集团
佛山力合创业投 资有限公司	广东省	佛山市	股权投资等		100.00%	同一控制下合并 力合科创集团
佛山南海国凯投	广东省	佛山市	投资及园区开发		72.16%	同一控制下合并

资有限公司			等			力合科创集团
广东力合创智科技有限公司	广东省	佛山市	企业孵化服务等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
广东力合智谷投资有限公司	广东省	佛山市	投资及物业管理等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
广东顺德力合科技园服务有限公司	广东省	佛山市	科技服务等		51.00%	同一控制下合并力合科创集团
湖南力合长株潭创新中心有限公司	湖南省	湘潭市	孵化及园区开发等		60.00%	同一控制下合并力合科创集团
湖南力合创新发展有限公司	湖南省	湘潭市	园区开发等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
湖南力合创业投资有限公司	湖南省	湘潭市	股权投资等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
长兴力沃投资管理中心（有限合伙）	浙江省	湖州市	投资咨询及管理服务等		58.83%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合星空投资孵化有限公司	广东省	深圳市	投资孵化等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合星空文化创意服务有限公司	广东省	深圳市	文化创意服务等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
佛山南海力合星空孵化器管理有限公司	广东省	佛山市	投资孵化等		60.00%	同一控制下合并力合科创集团
青岛力合星空创业服务有限公司	山东省	青岛市	投资孵化等		51.00%	同一控制下合并力合科创集团
力合星空创业服务南京有限公司	江苏省	南京市	投资孵化等		90.00%	同一控制下合并力合科创集团
成都星空龙图孵化器管理有限公司	四川省	成都市	投资孵化等		51.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳前海力合英诺孵化器有限公司	广东省	深圳市	投资孵化等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合紫荆产业发展有限公司	广东省	深圳市	管理服务		51.00%	同一控制下合并力合科创集团
惠州力合星空创	广东省	惠州市	投资孵化等		100.00%	同一控制下合并

业服务有限公司						力合科创集团
湖南力合星空孵化器管理有限公司	湖南省	湘潭市	投资孵化等		80.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合物业管理有限公司	广东省	深圳市	物业管理等		71.67%	同一控制下合并力合科创集团
南京力合物业管理有限公司	江苏省	南京市	物业管理等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
惠州力合创新中心有限公司	广东省	惠州市	园区投资运营等		94.23%	同一控制下合并力合科创集团
深圳市力合教育有限公司	广东省	深圳市	培训管理		51.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合紫荆教育投资有限公司	广东省	深圳市	培训管理		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
珠海清华科技园教育中心	广东省	珠海市	培训管理		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合紫荆培训中心	广东省	深圳市	培训管理		100.00%	同一控制收购
东莞力合新材料投资有限公司	广东省	东莞市	投资		54.34%	同一控制下合并力合科创集团
东莞纽卡新材料科技有限公司	广东省	东莞市	产品制造		80.68%	同一控制下合并力合科创集团
东莞达昊新材料科技有限公司	广东省	东莞市	产品制造		51.00%	同一控制下合并力合科创集团
深圳力合报业大数据中心有限公司	广东省	深圳市	创业投资咨询		51.00%	同一控制下合并力合科创集团
重庆力合科技创新中心有限公司	重庆市	重庆市	园区投资运营等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
重庆力合股权投资基金管理有限公司	重庆市	重庆市	投资		100.00%	设立
南宁力合科技创新中心有限公司	广西	南宁市	园区投资运营等		100.00%	同一控制下合并力合科创集团
南宁力合紫荆投资有限公司	广西	南宁市	投资		100.00%	设立
力合科创集团(上海)有限公司	上海市	上海市	投资咨询服务		100.00%	设立

上海力港源合创业孵化器管理有限公司	上海市	上海市	投资孵化等		51.00%	设立
烟台力合国际先进技术创新中心有限公司	山东省	烟台市	科技推广服务		100.00%	设立
力合启东科创服务有限公司	江苏省	启东市	科技推广服务		100.00%	设立
数云科际(深圳)技术有限公司	广东省	深圳市	软件和技术服务		51.00%	设立
深圳力合产业创新有限公司	广东省	深圳市	投资咨询服务		100.00%	设立
力合仁恒科创发展(苏州)有限公司	江苏省	苏州市	科技推广服务		60.00%	设立
惠州通产丽星新材料科技有限公司	广东省	惠州市	制造业		61.05%	设立
广州力合科创中心有限公司	广东省	广州市	园区投资运营等		100.00%	设立
南京力合科技产业发展有限公司	江苏省	南京市	园区投资运营等		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注1: 本公司对珠海清华科技园创业投资有限公司实际持股及表决权比例分别为51.00%。与上表披露的持股比例存在差异, 主要系国开发展基金作为珠海清华科技园创业投资有限公司的股东, 但投资期内不委派董监高, 不参与子公司日常经营管理, 具有“明股实债”的性质。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

注2: 本公司对深圳力合天使创业投资合伙企业(有限合伙)持股比例为48%而拥有控制权主要原因系按照深圳力合天使创业投资合伙企业(有限合伙)的合伙协议约定投委会为合伙企业唯一的投资决策机构, 本公司在投委会中派有2/3以上代表, 能控制投委会的经营决策, 因此将深圳力合天使创业投资合伙企业(有限合伙)纳入本公司合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
珠海清华科技园创业投	49.00%	5,681,914.93		360,546,172.51

资有限公司				
佛山南海国凯投资有限 公司	27.84%	2,317,043.63		99,408,853.44
佛山力合创新中心有限 公司	46.46%	0.00		180,000,000.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
珠海清华科技园创业 投资有限公司	683,171,759.44	777,553,454.80	1,460,725,214.24	151,744,980.34	369,783,329.71	521,528,310.05	516,197,479.47	767,468,051.50	1,283,665,530.97	142,930,614.10	418,094,152.87	561,024,766.97
佛山南海国凯投资有限 公司	857,992,021.38	203,517,680.93	1,061,509,702.31	345,484,327.29	358,965,039.32	704,449,366.61	598,080,465.09	206,527,407.21	804,607,872.30	302,962,614.14	152,895,941.32	455,858,555.46
佛山力合创新中心有限 公司	54,342,441.02	252,212,776.10	306,555,217.12	979,484.65	1,508,190.77	2,487,675.42	78,438,150.37	229,678,733.68	308,116,884.05	2,506,811.47	1,603,433.34	4,110,244.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
珠海清华科技园创业 投资有限公司	38,465,190.54	11,595,744.76	11,595,744.76	-133,650,224.99	38,360,310.67	6,335,422.64	6,335,422.64	26,530,039.60
佛山南海国凯投资有限 公司	50,181,567.42	8,311,018.87	8,311,018.87	-104,817,423.41	6,461,340.24	2,365,236.38	2,365,236.38	-22,935,243.69
佛山力合创新中心有限 公司	1,083,886.76	60,902.46	60,902.46	-1,592,201.12	2,966,360.31	1,502,719.90	1,502,719.90	-900,147.73

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳力合金融控股股份有限公司	广东省	深圳市	对外投资等		30.00%	权益法核算
广东顺德力合智德科技园投资有限公司	广东省	佛山市	园区开发及服务		29.40%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳力合金融控股股份有限公司	广东顺德力合智德科技园投资有限公司	深圳力合金融控股股份有限公司	广东顺德力合智德科技园投资有限公司
流动资产	616,072,599.86	2,408,724,759.82	627,602,237.94	2,556,237,439.98
非流动资产	359,894,899.35	2,138,930.34	316,093,208.95	2,882,065.61
资产合计	975,967,499.21	2,410,863,690.16	943,695,446.89	2,559,119,505.59
流动负债	441,168,150.85	1,309,444,315.75	406,242,220.83	1,452,849,403.12
非流动负债	87,601,160.98	351,372.88	81,687,207.80	
负债合计	528,769,311.83	1,309,795,688.63	487,929,428.63	1,452,849,403.12
少数股东权益	42,661,646.99		41,468,939.29	
归属于母公司股东权益	404,536,540.39	1,101,068,001.53	414,297,078.97	1,106,270,102.47
按持股比例计算的净资产份额	121,341,541.92	323,713,992.45	124,290,366.70	325,245,622.67
对联营企业权益投资的账面价值	121,341,541.92	283,327,686.29	124,290,366.70	284,857,103.97
营业收入	117,765,376.80	-1,319,270.66	73,840,610.32	10,671,244.88
净利润	10,682,169.12	-5,202,100.94	301,504.21	2,891,307.66
综合收益总额	10,682,169.12	-5,202,100.94	301,504.21	2,891,307.66
本年度收到的来自联营企业的股利	5,775,000.00		4,200,000.00	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			147,646,627.40	147,646,627.40
2.指定以公允价值计量且	65,109,733.18		985,774,546.13	1,050,884,279.31

其变动计入当期损益的金融资产				
(三) 其他权益工具投资			6,460,100.00	6,460,100.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量的项目包括计入交易性金融资产核算的交易型开放式基金以及计入其他非流动金融资产核算的上市公司股票投资；该类项目公允价值以其资产负债表日公开市场报价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1.估值技术、输入值说明

本公司采取持续第三层次公允价值计量的项目包括计入交易性金融资产核算的短期银行理财产品和结构性存款，计入其他权益工具投资和其他非流动金融资产核算的非上市公司股权投资。

(1) 公司计入交易性金融资产核算的短期银行理财产品和结构性存款投资的该类项目风险低，到期收回金额包括本金以及按协议约定的预期收益；该类项目公允价值以协议所确定的产品预计收益率最佳估计数作为估值技术的重要参数。

(2) 公司计入其他权益工具投资和其他非流动金融资产核算的非上市公司股权投资，该类项目的主要估值技术及方法如下：
 ①被投资单位经营稳定，近期有新一轮融资或股权转让的，以核实后融资或股权转让价格作为公允价值的确定基础；②被投资单位投后无新一轮融资，经营情况一般但在原投资预期情况内的，以原投资成本作为公允价值的确定基础；③被投资单位近期无新一轮融资，但该公司已申报IPO或计划近期申报，或近3年收益增长较高的，采用上市公司比较法作为公允价值的确定基础；④被投资单位投后无新一轮融资，投资时间长于3年且经营情况不善、持续亏损的，采用基准日被投资单位报表净资产乘以持股比例作为公允价值确定基础；⑤对于基金公司（创投公司）股权，有基准日基金运营报告的采用基金运营报告的基金净值乘以持股比例作为公允价值的确定基础；⑥对于成立时间较短、无投资项目的基金公司（创投企业），或者无法获取进一步资料的，以基准日被投资基金公司（创投企业）的财务报表净资产乘以持股比例作为公允价值的确定基础。

2. 不可观察输入值信息

项目	期初公允价值	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
交易性金融资产-结构性存款等理财产品	235,651,020.55	147,646,627.40	参考合同预期收益率	合同协议约定的预期收益率
其他权益工具投资—非上市公司股权	6,524,900.00	6,460,100.00	参考股权投资成本	股权投资成本
其他非流动金融资产—非上市公司股权	323,762,007.12	413,760,253.32	参考股权投资成本	股权投资成本
其他非流动金融资产—非上市公司股权	265,514,566.38	279,059,715.13	参考报表净资产或基金净值折算	资产负债表日净资产或基金净值
其他非流动金融资产—非上市公司股权	231,339,026.36	267,161,677.68	参考最近融资价格	外部融资或股权转让价格

其他非流动金融资产—非上市公司股权	25,792,900.00	25,792,900.00	参考可比公司市盈率或市净率	同类可比公司市盈率和市净率等指标
合计	1,088,584,420.41	1,139,881,273.53		

3. 估值流程

对于第三层次公允价值计量，公司制定了不同项目公允价值的估值方法，资产负债表日由投资部门按照既定的方法形成估值数据并提供估值依据，财务部门按照既定的方法及投资部门提供的估值依据复核各项目估值数据的准确性并进行账务处理。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

期初与期末账面价值间的的调节信息

项目	期初余额	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
		公允价值变动	持有期间处置投资收益	购买	发行	出售	其他		
交易性金融资产—结构性存款等理财产品	235,651,020.55	646,627.40	3,427,982.03	533,500,000.00	---	625,579,002.58	---	147,646,627.40	646,627.40
其他权益工具投资—非上市公司股权	6,524,900.00	---	---	---	---	---	-64,800.00	6,460,100.00	---
其他非流动金融资产—非上市公司股权	846,408,499.86	61,853,877.26	-3,000.00	84,000,000.00	---	1,956,953.99	-4,530,877.00	985,774,546.13	61,853,877.26
合计	1,088,584,420.41	62,500,504.66	3,424,982.03	617,500,000.00	---	627,535,956.57	-4,595,677.00	1,139,881,273.53	62,500,504.66

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司上述持续的公允价值计量项目在报告期末发生各层次之间转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、一年内到期的非流动负债、长期借款和长期应付款。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
深圳清研投资控股有限公司	深圳	投资	10,000.00 万元	34.43%	34.43%

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为深圳清研投资控股有限公司。

本企业最终控制方是深圳市国资委。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市丽得富新能源材料科技有限公司	联营公司
北京蓝晶微生物科技有限公司	联营公司
深圳力合载物创业投资有限公司	联营公司
深圳市力合微电子股份有限公司	联营公司
无锡智科传感网技术股份有限公司	联营公司
重庆路泊通科技有限公司	合营公司
百德光电技术（深圳）有限公司	联营公司
佛山水木金谷环境科技有限公司	联营公司
广东顺德力合智德科技园投资有限公司	联营公司
广州珠江移动多媒体信息有限公司	联营公司
湖南力合水木环境科技有限公司	联营公司
江苏数字信息产业园发展有限公司	联营公司
深圳力合源投资发展有限公司	联营公司

深圳市斯维尔科技股份有限公司	联营公司
珠海力合泓鑫投资管理有限公司	联营公司
AB Systems Inc	联营公司
NirmidasBiotech,Inc	联营公司
佛山峰合精密喷射成形科技有限公司	联营公司
湖南力合智能制造技术升级有限公司	联营公司
力合资本投资管理有限公司	联营公司
深圳华英生物技术有限公司	联营公司
深圳力合金融控股股份有限公司	联营公司
深圳市紫园百味餐饮管理策划有限公司	联营公司
新译信息科技（深圳）有限公司	联营公司
珠海纳金科技有限公司	联营公司
深圳共筑网络科技有限公司	联营公司
深圳德毅科技创新有限公司	联营公司
力合资本投资管理有限公司	联营公司
深圳市清华天安信息技术有限公司	联营公司
深圳力合新能源创业投资基金有限公司	联营公司
深圳力合天使二期投资管理有限公司	联营公司
佛山市南海区南商培训学院	联营公司
南京力合长江基金管理有限公司	联营公司
深圳力合智融创业投资有限公司	联营公司
太仓仁力新科技发展有限公司	联营公司
中科星睿科技（北京）有限公司	联营公司
珠海紫荆泓鑫投资管理有限公司	联营公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
石河子丽源祥股权投资有限公司	本公司股东及本公司关键管理人员控制的企业
深圳清华大学研究院	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业
深圳市力合科创创业投资有限公司	深圳清华大学研究院重大影响的公司
深圳力合英飞创业投资有限公司	深圳清华大学研究院重大影响的公司
深圳市安思疆科技有限公司	本公司董监高控制或担任董事、高管的法人
贺臻	本公司董事、总经理

冯杰	控股股东清研投控的高级管理人员
广东清大创业投资有限公司	深圳清华大学研究院代管的单位之全资子公司
珠海深圳清华大学研究院创新中心	深圳清华大学研究院代管的单位
深圳清研管理咨询有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业
深圳市利普信通科技有限公司	本公司之子公司力合科创集团联营公司之全资子公司
深圳蓝晶生物科技有限公司	本公司之子公司力合科创集团联营公司之全资子公司
深圳湾科技发展有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业
深圳市投控物业管理有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业
深圳市建筑设计研究总院有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业
深圳市中小企业融资担保有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业
深圳市高新投融资担保有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业
河北深保投资发展有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳清华大学研究院	孵化服务费	1,546,651.32			68,310.60
无锡智科传感网技术股份有限公司	智慧停车项目设备采购				94,295.10
深圳市力合科创创业投资有限公司	基金管理费	4,500,000.00			4,500,000.00
珠海纳金科技有限公司	购买防疫用品				9,457.70
佛山市南海区南商培训学院	培训服务费				471,844.66
深圳清华大学研究院	委托开发服务费	120,000.00			225,900.00
深圳市建筑设计研究总院有限公司	设计费	1,361,363.21			
深圳市中小企业融资担保有限公司	评审费、担保费				156,000.00
深圳市高新投融资	担保费、服务费	70,800.00			75,471.70

担保有限公司					
--------	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海深圳清华大学研究院创新中心	物管费	367,883.82	188,594.68
珠海纳金科技有限公司	物管费		92,874.18
深圳市力合微电子股份有限公司	物管费	196,015.10	77,450.35
新译信息科技（深圳）有限公司	物管费	35,322.81	25,938.12
深圳力合载物创业投资有限公司	物管费	3,069.11	5,208.96
深圳市安思疆科技有限公司	物管费	94,410.32	51,751.05
深圳市紫园百味餐饮管理策划有限公司	物管费	140,304.91	93,070.50
深圳市力合科创创业投资有限公司	物管费	45,589.06	16,547.05
深圳市斯维尔科技股份有限公司	物管费	60,714.54	98,941.49
佛山水木金谷环境科技有限公司	物管费	3,107.48	1,107.89
佛山峰合精密喷射成形科技有限公司	物管费	273,360.67	32,493.73
深圳蓝晶生物科技有限公司	物管费		23,050.24
佛山市南海区南商培训学院	物管费	18,819.77	
深圳力合智融创业投资有限公司	物管费	10,644.20	
中科星睿科技（北京）有限公司	物管费	40,896.79	
深圳市力合微电子股份有限公司	孵化服务费	1,352,827.63	796,415.34
深圳市利普信通科技有限公司	孵化服务费	403,262.68	267,255.35
深圳市斯维尔科技股份有限公司	孵化服务费	27,428.58	313,779.63
深圳市安思疆科技有限公司	孵化服务费	949,440.29	537,397.32
新译信息科技（深圳）有限公司	孵化服务费	415,110.77	255,274.91

深圳市力合科创创业投资有限公司	孵化服务费	248,183.43	164,944.60
深圳蓝晶生物科技有限公司	孵化服务费		235,863.49
深圳力合载物创业投资有限公司	孵化服务费	42,475.50	52,105.15
深圳市紫园百味餐饮管理策划有限公司	孵化服务费	296,782.74	177,192.47
佛山市南海区南商培训学院	孵化服务费	180,854.42	
深圳力合智融创业投资有限公司	孵化服务费	131,423.77	
中科星睿科技（北京）有限公司	孵化服务费	555,120.61	
珠海紫荆泓鑫投资管理有限公司	服务费	2,370,282.95	2,264,150.88
佛山峰合精密喷射成形科技有限公司	孵化服务费	266,385.00	177,590.68
珠海纳金科技有限公司	服务费		335,862.81
深圳清华大学研究院	孵化服务费	27,428.58	26,285.70
深圳清华大学研究院	服务费	514,851.48	79,207.92
深圳湾科技发展有限公司	服务费		676,462.26
无锡智科传感网络技术股份有限公司	智慧停车项目设备采购		10,176.99
重庆路泊通科技有限公司	销售硬件	16,153.77	212,389.40
湖南力合水木环境科技有限公司	服务费		23,584.91
深圳清华大学研究院	物管费	1,962,237.68	
河北深保投资发展有限公司	技术服务	2,830,331.42	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山水木金谷环境科技有限公司	房租		16,190.46
佛山峰合精密喷射成形科技有限公司	房租	184,403.65	133,317.18
珠海深圳清华大学研究院创新中心	房租	1,670,199.62	1,324,359.00
珠海纳金科技有限公司	房租		74,824.53

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏数字信息产业园发展有限公司	房租	2,142.86	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳力合金融控股股份有限公司	150,000,000.00	2016年06月16日	2024年06月15日	否
深圳市中小企业融资担保有限公司	5,000,000.00	2021年04月23日	2022年04月23日	否

关联担保情况说明

2016年6月16日，国开发展基金有限公司和力合科创、珠海清华园、力合创新发展签订《国开发展基金投资合同》，约定国开发展基金有限公司以增资入股的方式投资珠海清华园，增资金额为15,000万元。到期后国开发展基金有限公司可选择力合

科创回购、珠海清华园减资或市场化退出等方式退出。

深圳力合金融控股股份有限公司为上述主合同下力合科创的回购义务提供连带保证担保，担保费按担保金额1%/年计算。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广东顺德力合智德科技园投资有限公司	44,100,000.00	2018年02月02日	2021年12月31日	本公司之子公司广东力合智谷投资有限公司与广东顺德力合智德科技园投资有限公司的借款合同约定：借款期限为壹年，借款期限届满以后，双方协议一致的，可以延长。根据双方签订的借款展期协议，双方同意将原借款合同期限展期一年。
广东顺德力合智德科技园投资有限公司	88,200,000.00	2019年06月28日	2021年06月28日	本公司之子公司广东力合智谷投资有限公司与广东顺德力合智德科技园投资有限公司的借款合同约定：借款金额8,820万元，借款期限自2019年6月28日至2021年6月28日，展期借款合同在续签中。
广东顺德力合智德科技园投资有限公司	36,750,000.00	2020年01月19日	2022年01月18日	本公司之子公司广东力合智谷投资有限公司与广东顺德力合智德科技园投资有限公司的借款合同约定：借款金额3,675万元，借款期限自2020年1月19日至2022年1月18日。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	重庆路泊通科技有限公司	2,307,508.00	461,501.60	2,307,508.00	461,501.60
	无锡智科传感网技术股份有限公司	2,506,907.20	552,072.16	2,756,907.20	564,572.16
	深圳市力合科创创业投资有限公司	310,797.77	15,539.89	311,632.51	15,581.63
	北京蓝晶微生物科技有限公司			61,470.13	3,073.51
	新译信息科技（深圳）有限公司	69,993.85	3,499.69	9,900.16	495.01
	深圳市力合微电子股份有限公司			0.02	
	深圳市安思疆科技有限公司	705.69	35.28	3,855.24	192.76
	珠海纳金科技有限公司			15,796,730.08	789,836.50
	中科星睿科技（北京）有限公司	20,000.00	1,000.00	26,439.33	1,321.97
	佛山水木金谷环境科技有限公司	4,000.00	200.00	4,000.00	200.00
	深圳湾科技发展有限公司	388,000.00	19,400.00	530,650.00	26,532.50
	深圳市紫园百味餐饮管理策划有限公司			6,504.00	325.20

	司				
	深圳力合载物创业投资有限公司			804.00	40.20
	深圳力合智融创业投资有限公司			448.03	22.40
预付款项					
	江苏数字信息产业园发展有限公司	2,250.00		2,250.00	
其他应收款					
	深圳力合源投资发展有限公司	67,580.17	66,495.65	67,580.17	66,495.65
	广州珠江移动多媒体信息有限公司	2,173.23	2,173.23	2,173.23	2,173.23
	江苏数字信息产业园发展有限公司	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
	深圳清华大学研究院	43,445.55	8,689.11	43,445.55	8,689.11
	重庆路泊通科技有限公司	18,547.39	927.37	5,838.85	291.94
	百德光电技术（深圳）有限公司	884,076.04	884,076.04	884,076.04	884,076.04
	深圳德毅科技创新有限公司	77,123.06	19,613.80	77,123.06	19,613.80
	深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	944.17	188.83	944.17	188.83
	湖南力合智能制造技术升级有限公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	3,000.00
	深圳市紫园百味餐饮管理策划有限公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	3,000.00
	珠海科瀚投资管理 有限公司	45,495.52	2,274.78		
	深圳市丽得富新能源材料科技有限公司	1,429,615.54	1,429,615.54	1,429,615.54	1,429,615.54
其他非流动资产					
	深圳市斯维尔科技股份有限公司	383,018.86		383,018.86	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	珠海力合泓鑫投资管理有限公司	566,037.74	566,037.74
	无锡智科传感网技术股份有限公司	713,924.90	899,480.00
	珠海深圳清华大学研究院创新中心	109,090.91	109,090.91
	深圳市力合科创创业投资有限公司	4,500,000.00	
预收款项			
	佛山水木金谷环境科技有限公司		3,617.31
	珠海纳金科技有限公司		1,722,686.91
合同负债			
	珠海市司迈科技有限公司	25,682,285.62	
	佛山市南海区南商培训学院	30,032.40	210,226.44
其他应付款			
	AB Systems Inc	1,707,997.98	1,707,997.98
	NirmidasBiotech,Inc		2,092,860.00
	北京蓝晶生物科技有限公司		14,845.91
	深圳蓝晶生物科技有限公司		231,963.90
	冯杰	6,525.00	6,525.00
	佛山峰合精密喷射成形科技有限公司	164,945.00	164,945.00
	贺臻	10,945.00	10,945.00
	深圳市力合智融创业投资有限公司	68,548.90	77,473.38
	力合资本投资管理有限公司		7,958.63
	深圳华英生物技术有限公司	7,500.00	7,500.00
	深圳力合金融控股股份有限公司	5,000.00	5,000.00
	深圳力合载物创业投资有限	23,818.50	23,818.50

	公司		
	深圳市安思疆科技有限公司	524,438.75	481,258.98
	深圳市力合微电子股份有限公司	930,392.41	705,910.81
	深圳市紫园百味餐饮管理策划有限公司	147,832.00	147,832.00
	新译信息科技（深圳）有限公司	221,739.50	221,739.50
	珠海纳金科技有限公司		300,634.10
	珠海深圳清华大学研究院创新中心	810,158.65	810,158.65
	广东顺德力合智德科技园投资有限公司	169,050,000.00	169,050,000.00
	中科星睿科技（北京）有限公司	315,902.07	315,902.07
	深圳清华大学研究院	9,600.00	9,200.00
	深圳市斯维尔科技股份有限公司	9,600.00	9,200.00
	深圳市力合科创创业投资有限公司	127,715.83	127,715.83
	深圳力合天使二期投资管理 有限公司		350,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2021年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼

(1) 2006年3月13日，本公司收到广东省深圳市中级人民法院送达的(2005)深中法执字第953-2号《协助执行通知书》，要求本公司协助冻结原股东深圳石化工业集团股份有限公司(简称“深圳石化”)在作为本公司股东期间应分得的1998年度前红利7,831,266.45元。

2015年6月17日本公司收到广东省深圳市中级人民法院协助执行通知书[(2012)深中法执恢字第68号]，要求本公司将被执行深圳石化在作为本公司股东期间应分得的1998年度前红利7,831,266.45元转至该法院账户。上述红利已抵偿深圳石化对本公司的债务。由于司法执行的不确定性，不排除法院认定执行深圳石化在本公司应分得的1998年度前的7,831,266.45元红利。若法院认定执行深圳石化在本公司应分得的1998年度前的7,831,266.45元红利，将减少本公司当期净利润7,831,266.45元。本公司原控股股东通产集团已作出承诺：如果将来本公司因此被执行相应款项，将给予本公司等额补偿。截止2021年6月30日，上述诉讼尚未有结果。

(2) 2006年3月20日，本公司与原控股股东通产集团签署《债权转让协议》。协议约定通产集团将其对本公司原控股股东深圳石化的债权5,500.00万元及相应的利息和违约金转让给本公司，本公司将来向深圳石化收回的债权金额在扣除合理清收费用后的95%支付给通产集团。本公司对上述债权催收未果，向深圳市中级人民法院提起诉讼。

2006年9月25日，经广东省深圳市中级人民法院“(2006)深中法民二初字第173号”《广东省深圳市中级人民法院民事判决书》判决：由深圳石化自判决之日起十日内向本公司偿还人民币5,500.00万元及利息(利息按中国人民银行同期贷款利率自2003年12月30日起计算至深圳石化清偿全部本金之日止)。

2006年12月，本公司向广东省深圳市中级人民法院申请执行广东省深圳市中级人民法院“(2006)深中法民二初字第173号”民事判决书，广东省深圳市中级人民法院下发了(2007)深中法执字第595号执行文件。2010年4月30日，本公司收到广东省阳江市中级人民法院作出(2007)阳中法执字第94-4号民事裁定书，裁决内容为“(2006)深中法民二初字第173号”民事判决中止执行，中止的情形消失后，该院可根据本公司申请或依职权恢复执行。截止2021年6月30日，本公司尚未追回该债权5,500.00万元及相应利息。

(3) 本公司之子公司力合科创集团作为被告的未决诉讼：

原告广州家乐装饰工程有限公司认为中择建设工程有限公司拖欠其工程款及工程款利息。因本公司系清华信息港科研楼建设工程的发包方，广州家乐装饰工程有限公司遂将本公司及中间承包方中建三局第二建设工程有限责任公司、转包方福建中泽建设有限公司等作为被告一并起诉要求承担中择建设工程有限公司拖欠其工程款及工程款利息890.00万元连带责任。本公司认为本公司实际已依法履行了总承包合同并按时支付了工程价款，没有义务向原告支付任何款项，一审判决本公司应向原告广州家乐装饰工程有限公司支付工程款1,325,373.82元及利息。本公司认为一审法院认定不清，判决显失公平，请求撤销原审判决，并已经向深圳市中级人民法院提出上诉。2021年4月9日力合科创集团收到二审判决书，撤销一审判决，力合科创集

团有限公司胜诉，无需向原告支付任何款项。

原告郑子平认为黄伟拖欠其建设工程款及相应利息，因本公司之子公司力合科创集团系涉案工程的发包方，遂被原告与中间承包方中建三局第二建设工程有限责任公司、黄伟等作为被告一并起诉要求承担黄伟拖欠的工程款及利息1882.55万元的连带责任。力合科创集团认为其实际已经依法履行了总承包合同并按时支付了工程价款，无义务向原告支付任何款项，2020年12月1日法院出具判决书，力合科创集团胜诉，无须向原告支付任何款项。目前在深圳市中级人民法院二审书面审理。

(4) 本公司之子公司深圳市力合创业投资有限公司作为原告的未决诉讼：

①力合科创集团之子公司深圳市力合创业投资有限公司与曹中华、张威、龚新、郭宇、黄飞、文善雄等六被告共同签署了《深圳市钜能科技有限公司》之投资协议书及补充协议。因钜能公司2016年度、2017年度业绩均未达标，深圳市力合创业投资有限公司要求六被告回购持有深圳市钜能科技有限公司股权遭到拒绝，因此深圳市力合创业投资有限公司起诉六被告要求回购股份支付回购款及违约金1,683.63万元。2019年10月22日，深圳市南山区人民法院出具（2018）粤0305民初15966号民事判决书，判定曹中华、张威、龚新、郭宇、黄飞、文善雄等六被告支付回购款及违约金，被告不服，上诉至广东省深圳市中级人民法院。7月22日力合科创集团收到广东省深圳市中级人民法院出具（2020）粤03民终3227号二审民事判决书，驳回上诉，维持一审判决。

②力合科创集团之子公司深圳力合创业投资有限公司于2016年投资深圳市天易联科技有限公司435万元，实际控制人张弛明承诺天易联公司2016年、2017年度的业绩均未达标。深圳力合创业投资有限公司要求实际控制人张弛明回购持有深圳市天易联科技有限公司的股权遭到拒绝，因此深圳力合创业投资有限公司起诉张弛明要求回购股份支付回购款及违约金559.08万元，2019年9月12日，深圳市南山区人民法院出具（2019）粤0305民初11504、12195、12211号民事判决书，判定被告张弛明支付回购款总额等于投资款本金435万元加上利息。被告张弛明不服，上诉至广东省深圳市中级人民法院。2021年3月5日收到二审判决书，维持一审判决，驳回原告上诉。深圳市力合创业投资有限公司于4月28日收到执行裁定书，冻结、划拨张弛明存款，暂计人民币717.03万元，截止目前正在执行中。

2、本公司对外担保的事项

被担保方	担保余额	担保起始日至担保到期日	担保是否已经履行完毕
东莞市江机电子科技有限公司	20,227,800.00	本公司之子公司向贷款银行提供阶段性保证担保。自银行发放贷款之日起贷款人（被担保方）取得房地产权利证书并办妥以贷款银行为抵押权人的抵押登记手续之日止。	否
东莞市微米电子科技有限公司	3,187,900.00		否
东莞市智立方自动化设备有限公司	16,101,300.00		否
广东嘉彩标签有限公司	5,805,400.00		否
东莞市慧博电子科技有限公司	5,761,300.00		否
广东精精科技股份有限公司	5,580,000.00		否
广东乐瑞达科技有限公司	3,720,611.18		否
东莞市榕桥鑫泰科技有限公司	8,230,800.00		否
东莞市赫瑞软件设计有限公司	2,960,000.00		否
广东致腾创新科技有限公司	3,880,000.00		否
江庆顺	4,322,517.99		否
李海全、彭莹心	4,322,517.99		否
任俊宇	3,786,762.46		否
李达佳	4,632,069.60		否
佛山市易企购物业管理有限公司	4,603,321.01		否
丁小玲	7,634,500.04		否
佛山市庆凯塑胶有限公司	1,270,000.00		否
詹国锋	1,365,969.82	否	

任俊宇	4,784,783.78		否
任广能	4,746,274.46		否
杜平	1,386,335.74		否
黄光彩	245,985.43		否
杨志文	240,683.29		否
陈广锋	394,720.59		否
黄海源	462,111.91		否
王京任	481,366.58		否
陈换雄	837,577.85		否
曾为畅	490,993.91		否
邹红新	471,739.25		否
杨菁	944,510.52		否
杜平	1,318,944.42		否
韩先锋	262,268.56		否
吴小昂/杨丽琴	426,225.37		否
曾火坤	6,489,648.18		否
祁小刚	397,164.55		否
王越	193,804.14		否
季秀梅	290,608.21		否
王庆海	532,961.39		否
黄碧莲	517,500.00		否
陈梓豪、陈毅康	658,934.08		否
刘遵玮、陈金莲	277,916.67		否
及亚文	600,792.84		否
刘福龙	195,002.94		否
黄杨柳	1,004,265.14		否
陶文婷	662,256.73		否
王桂宁	227,341.87		否
珠海市公评工程造价咨询有限公司	6,333,333.25		否
珠海吉大华普仪器有限公司	8,583,333.39		否
珠海施诺电力科技有限公司	8,916,666.71		否
合计	160,768,821.83		

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营

						利润
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	新材料	科技创新服务	分部间抵销	合计
营业收入	685,022,610.28	328,501,106.09	519,565.68	1,013,004,150.69
营业成本	525,504,717.97	149,295,182.49		674,799,900.46
资产总额	5,979,008,572.38	9,908,865,321.99	3,530,082,225.24	12,357,791,669.13
负债总额	343,330,333.50	4,941,620,287.41	251,514.56	5,284,699,106.35

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、联营公司清算事项

2017年10月23日，本公司第四届董事会第三次会议审议并通过了《关于转让参股子公司股权的议案》，同意本公司转让其所持有的深圳丽得富40%的股权，交易资产由具有证券业务资格的资产评估机构进行评估（评估基准日：2017年6月30日），以评估机构对交易资产的评估值及本公司对交易资产的初始投资孰高值为底价以公开挂牌转让方式进行产权交易。

上述股权转让事项已于2018年6月5日获得深圳市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“深圳国资委”）审批通过，并取得深国资委函[2018]470号《深圳市国资委关于深圳市丽得富新能源材料科技有限公司40%股权转让事宜的批复》。

2018年6月25日，本公司与深圳联合产权交易所股份有限公司（以下简称“联交所”）签署了《产权转让委托协议（股权类）》，委托联交所转让本公司所持有的深圳丽得富40%的股权，委托挂牌转让价格为人民币400.00万元。产权转让信息公告期自2018年6月26日至2018年8月27日，未有意向受让者向联交所提出受让申请。深圳丽得富自然人股东沈道付也未能按照2017年10月19日向本公司出具的承诺函义务于产权转让信息挂牌公告期内向联交所提出受让申请。

深圳丽得富自设立以来连续亏损，未能达到预期目标，持续经营有很大困难。2018年12月26日，深圳丽得富股东一致同意公司正式停业并进行清算，截止2021年6月30日，各项清算工作仍在按计划执行。

2、清华信息港房产长期租赁事项

本公司之子公司力合科创集团2003年度就清华信息港房产分别与深圳市清华传感设备有限公司、东莞朗星五金电子有限公司、深圳市清华斯维尔软件科技有限公司签订了长期场地使用合同，合同约定的租金承租方在合同签订的原当期已全部支付给本公司，力合科创集团在收到租金的原当期已全额确认了租金收入并结转了相应的租赁资产成本。场地使用具体情况如下：

序号	承租方	场地	期限	租金 (万元)	面积 (平方米)
1	东莞朗星五金电子有限公司	清华信息港一期研发楼B栋8层	2003年9月1日-2052年6月10日	547.4525	1,564.15
2	深圳市清华传感设备有限公司	清华信息港一期孵化楼B栋1、2层	2003年8月1日-2053年7月31日	1,076.25	3,075.00
3	深圳市清华斯维尔软件科技有限公司	清华信息港一期孵化楼B栋7层	2004年1月8日-2052年6月10日	547.4525	1,564.15

本公司之子公司力合科创集团与上述各方在原《场地使用合同》的基础上签订了《场地使用协议补充协议》，补充协议约定：1、场地使用满20年后租赁合同自动续期至原合同约定的租赁截止日。2、承租方在合同约定的使用期限内不得因物业的权属问题，与力合科创集团发生任何纠纷。

3、包装与新材料相关的经营性资产及相应的负债整体划转事项

根据本公司第五届董事会第六次会议决议、第五届监事会第六次会议决议、2020年第六次临时股东大会决议，同意公司将涉及包装与新材料相关的经营性资产（包括相关的长期股权投资、房屋建筑物、固定资产、无形资产等）以及相应的负债整体划转至全资子公司丽星科技公司，本公司按划转净资产账面价值增加长期股权投资，丽星科技公司按接收的划转净资产的账面价值计入资本公积，后续丽星科技公司将接收划转净资产形成的资本公积中的354,948,956.00元转增实收资本。本公司以2020年10月31日作为划转基准日并基本完成了资产、负债的划拨程序。

截止2021年6月30日，部分划转资产的产权过户手续尚在办理中；依据划转原则，划转资产涉及的员工按照“人随业务、资产走”的原则，划转前和包装与新材料业务相关的员工劳动关系将由丽星科技公司接收，包装与新材料业务相关的人员劳动关系变更手续尚在办理中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,348,938.65	38.87%	1,348,938.65	100.00%		1,348,938.65	1.11%	1,348,938.65	100.00%	
其中：										
单项计提预期信用	1,348,938.65	38.87%	1,348,938.65	100.00%		1,348,938.65	1.11%	1,348,938.65	100.00%	

损失的应收账款	8.65		8.65			.65		.65		
按组合计提坏账准备的应收账款	2,121,085.73	61.13%	107,067.48	5.05%	2,014,018.25	120,083,166.72	98.89%	3,389,124.44	2.82%	116,694,042.28
其中：										
组合 1：以账龄作为主要风险特征的应收账款组合	2,121,085.73	61.13%	107,067.48	5.05%	2,014,018.25	111,014,252.69	91.42%	3,389,124.44	3.05%	107,625,128.25
组合 2：合并范围内单位应收账款组合						9,068,914.03	7.47%			9,068,914.03
合计	3,470,024.38	100.00%	1,456,006.13	4.20%	2,014,018.25	121,432,105.37	100.00%	4,738,063.09	3.90%	116,694,042.28

按单项计提坏账准备：1,348,938.65

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
5 年以上应收账款	1,348,938.65	1,348,938.65	100.00%	收回可能性较小
合计	1,348,938.65	1,348,938.65	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：107,067.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,076,307.47	62,289.22	3.00%
1—2 年			10.00%
2—3 年			30.00%
3 年以上	44,778.26	44,778.26	100.00%
合计	2,121,085.73	107,067.48	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,076,307.47
3 年以上	1,393,716.91
3 至 4 年	44,778.26
5 年以上	1,348,938.65
合计	3,470,024.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄计提组合	3,389,124.44		3,282,056.96			107,067.48
合计	3,389,124.44		3,282,056.96			107,067.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	1,169,155.00	33.69%	1,169,155.00
第二名	832,184.91	23.98%	24,965.55
第三名	476,641.09	13.74%	14,299.23
第四名	399,301.23	11.51%	11,979.04
第五名	192,326.47	5.54%	5,769.79
合计	3,069,608.70	88.46%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	510,000.00	510,000.00
其他应收款	262,172.51	3,767,534.93
合计	772,172.51	4,277,534.93

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市丽琦科技有限公司	510,000.00	510,000.00
合计	510,000.00	510,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	10,000.00	60,794.42
厂房租金		3,272,503.06
其他	252,532.34	542,535.70
合计	262,532.34	3,875,833.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	108,298.25			108,298.25
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期转回	107,938.42			107,938.42
2021 年 6 月 30 日余额	359.83			359.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	262,532.34
合计	262,532.34

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	236,552.55	1 年以内	90.10%	
第二名	押金	13,985.37	1 年以内	5.33%	
第三名	备用金	10,000.00	1 年以内	3.81%	300.00

第四名	备用金	1,994.42	1 年以内	0.76%	59.83
合计	--	262,532.34	--	100.00%	359.83

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,152,617,242.44		5,152,617,242.44	5,152,617,242.44		5,152,617,242.44
合计	5,152,617,242.44		5,152,617,242.44	5,152,617,242.44		5,152,617,242.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市通产丽星科技集团有限公司	1,622,786,531.76					1,622,786,531.76	
力合科创集团有限公司	3,529,830,710.68					3,529,830,710.68	
合计	5,152,617,242.44					5,152,617,242.44	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

	(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,356,287.89	17,881,253.77	475,243,869.89	365,696,378.65
其他业务			4,888,456.57	895,962.79
合计	17,356,287.89	17,881,253.77	480,132,326.46	366,592,341.44

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

5、投资收益

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	78,967,892.00	71,969,139.27
权益法核算的长期股权投资收益		-88,240.76
理财产品取得的收益	122,260.27	
合计	79,090,152.27	71,880,898.51

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	446,888.84	
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）	18,649,654.33	
委托他人投资或管理资产的损益	2,344,601.53	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	80,176,377.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	78,495.88	
减：所得税影响额	16,268,989.08	
少数股东权益影响额	21,331,287.43	
合计	64,095,741.79	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.14%	0.1538	0.1538
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.06%	0.1008	0.1008

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

深圳市力合科创股份有限公司

2021 年 8 月 25 日