

力合股份有限公司
关于核销应收澳门珠光（集团）有限公司往来款坏账准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

力合股份有限公司（以下简称“公司”）于 2011 年 7 月 21 日召开了第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于核销应收澳门珠光（集团）有限公司往来款坏账准备的议案》。公司应收澳门珠光（集团）有限公司（以下简称“珠光公司”）往来款 48,621,570 元，帐龄已逾 18 年，1999 年公司对该应收款项全额计提了坏帐准备，全额计提坏帐准备至今已经 12 年。现将相关情况公告如下：

一、本次拟核销的往来款坏账准备概况

1993 年，公司、澳门旅游娱乐有限公司、珠光公司共同出资设立珠海华电洪湾 / 洪屏柴油机发电有限公司（以下简称“洪湾 / 洪屏公司”）。其中，公司出资 760 万美元，持股 40%(1996 年 11 月公司转让了 15.5%的股权)；珠光公司出资 570 万美元，持股 30%。1994 年 8 月公司与珠光公司签订代垫资金协议书，约定珠光公司为洪湾 / 洪屏公司贷款提供担保，公司借给珠光公司 570 万美元（折合人民币 48,621,570 元）用于支付投资款，借款本息从洪湾 / 洪屏公司的分红中扣除，若无分红则毋须再作偿还。

洪湾 / 洪屏公司建成投产后，受发电指标不足、电价下调、油价上涨等因素影响，一直亏损，无力偿还到期债务，严重资不抵债。本着谨慎性原则，公司于 1998 年全额计提了洪湾 / 洪屏公司长期股权投资减值准备 3,756.19 万元；于 1999 年全额计提了应收珠光公司的往来款坏账准备 48,621,570 元。

2006 年，中华人民共和国最高人民法院（2005）民四终字第 18 号、第 19 号民事判决书判决洪湾/洪屏公司总计归还贷款银行 3.1 亿港元及其利息、罚息（详见《证券时报》2006 年 2 月 14 日刊登的《重大诉讼判决公告》）。

2009 年 7 月起，根据珠海市中级人民法院民事裁定书（2005）珠中法执字第 389 号、第 390 号，洪湾/洪屏公司全面停产。目前，生产设备已公开拍卖，员工劳动合同的终止和解除及经济补偿工作也已基本完成。公司应收珠光公司款项原约定以洪湾 / 洪

屏公司分红偿还本息，现洪湾/洪屏公司分红已无可能，该应收款项也已无法收回。

二、债务人珠光公司情况介绍

该公司成立于 1988 年 2 月 13 日，注册地澳门，董事长何伟龙，注册资本为 MOP\$3,000,000.00。经营范围：参与其他公司的股份、证券、财产以及资产管理，进出口、批发或零售、作代理或作为任何产品的专营代理、开发任何工商业以及提供其他法律许可之服务。

截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 6.26 亿澳门元，总负债 6.27 亿澳门元，净资产-0.01 亿澳门元。

本公司与该公司不存在关联关系。

三、核销坏账准备对当期利润的影响

本次核销不会对公司当期损益产生影响。

四、需履行的审批程序

公司第七届董事会第三次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过《关于核销应收澳门珠光（集团）有限公司往来款坏账准备的议案》，鉴于上述应收珠光公司款项已基本无法收回，董事会同意核销此项应收款坏账准备，责成公司经营班子继续跟踪洪湾 / 洪屏公司的清理情况，加强对账销案存资产的管理工作，努力维护公司利益。

根据《公司章程》和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，此议案须获得公司股东大会的批准。

五、独立董事意见

独立董事郑欢雪、李杰、张文京认为：（1）公司应收澳门珠光（集团）有限公司代垫投资款账龄已逾 18 年，计提全额坏账准备已经 12 年，代垫投资款的投资标的珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司已于 2009 年停产，该款项已基本无法收回。核销此项应收款项的坏帐准备坚持了稳健性会计原则，能公允反映公司的财务状况以及经营成果，没有损害公司及中小股东利益，其表决程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定；（2）核销此项应收款项坏帐准备不会影响公司当期损益，符合企业会计准则的相关规定；同意公司董事会有关核销应收澳门珠光（集团）有限公司往来款坏账准备的说明；

同意将此议案提交股东会审议。

六、监事会意见

公司按照企业会计准则和相关规定核销应收代垫澳门珠光（集团）有限公司投资款的坏帐准备，符合公司的实际情况，能够更加公允地反映公司的资产状况。董事会就该事项的决策程序合法，同意董事会关于该事项作出的决议。

七、备查文件

- 1、广东省珠海市中级人民法院民事判决书（2002）珠法经初字第 23 号；
- 2、广东省珠海市中级人民法院民事裁定书（2005）珠中法执字第 389、390 号；
- 3、广东省珠海市中级人民法院执行裁定书（2005）珠中法执恢字第 390-1 号之一；
- 4、广东省珠海市中级人民法院执行裁定书（2005）珠中法执恢字第 389、390-1 号之五；
- 5、代垫资金协议书。

特此公告。

力合股份有限公司董事会

2011 年 7 月 21 日