

力合股份有限公司 2008 年第三季度季度报告全文

§1 重要提示

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

| 未出席董事姓名 | 未出席会议原因 | 受托人姓名 |
|---------|---------|-------|
| 李杰 | 工作原因 | 刘震国 |

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司法定代表人冯冠平先生、总经理许楚镇先生、主管会计工作副总经理孙峰先生、财务部经理李明敏女士声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 总资产 | 933,386,843.77 | 885,560,104.66 | 5.40% |
| 所有者权益(或股东权益) | 543,768,481.75 | 534,132,459.44 | 1.80% |
| 每股净资产 | 1.577 | 1.550 | 1.74% |
| | 年初至报告期期末 | | 比上年同期增减(%) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,553,967.69 | | -129.95% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.01 | | -129.95% |
| | 报告期 | 年初至报告期期末 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 净利润 | -1,546,057.16 | -19,633,607.73 | -111.74% |
| 基本每股收益 | -0.0040 | -0.0560 | -110.53% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | - | -0.063 | - |
| 稀释每股收益 | -0.004 | -0.056 | -110.53% |
| 净资产收益率 | -0.28% | -3.61% | -2.91% |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率 | -0.46% | -4.00% | -2.94% |

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

| 非经常性损益项目 | 年初至报告期期末金额 |
|-----------|--------------|
| 营业外收支净额 | 513,282.48 |
| 计入当期的政府补贴 | 1,618,659.33 |
| 合计 | 2,131,941.81 |

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 |
|---------------------------------|-------------|--------|
| 珠海市城市资产经营有限公司 | 17,184,183 | 人民币普通股 |
| 珠海富华投资有限公司 | 3,450,104 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金 | 2,547,920 | 人民币普通股 |
| 珠海市联基控股有限公司 | 2,219,336 | 人民币普通股 |
| 深圳力合创业投资有限公司 | 1,846,000 | 人民币普通股 |
| 深圳市投资控股有限公司 | 1,560,000 | 人民币普通股 |
| 中国银行 - 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金 | 1,177,400 | 人民币普通股 |
| 珠海经济特区电力开发（集团）公司 | 1,030,497 | 人民币普通股 |
| 珠海汇达丰电力物资有限公司 | 1,030,497 | 人民币普通股 |
| 全国社保基金零零六组合 | 878,800 | 人民币普通股 |

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

| 项目 | 2008 年 9 月 30 日 | 2008 年 1 月 1 日 | 增减额（万元） | 报告期增减变动（%） |
|----------|-----------------|----------------|---------|------------|
| 交易性金融资产 | 8,742,559.24 | 45,040,704.31 | -3,630 | -81 |
| 应收票据 | 12,249,820.34 | 8,943,325.23 | 331 | 37 |
| 预付款项 | 14,813,802.11 | 7,235,296.67 | 758 | 105 |
| 其他应收款 | 10,737,710.11 | 24,747,864.36 | -1,401 | -57 |
| 可供出售金融资产 | 89,398,207.03 | | 8,940 | |
| 在建工程 | 775,348.49 | 70,070,872.40 | -6,930 | -99 |
| 递延所得税资产 | 2,958,997.69 | 1,786,238.29 | 117 | 66 |
| 预收款项 | 7,602,756.11 | 4,758,349.59 | 284 | 59 |
| 其他应付款 | 65,152,846.99 | 11,470,551.76 | 5,368 | 468 |
| 资本公积 | 64,380,257.41 | 35,110,627.37 | 2,927 | 83 |
| | 2008 年 1-9 月 | 2007 年 1-9 月 | 增减额（万元） | 报告期增减变动（%） |
| 营业收入 | 139,964,778.01 | 215,087,775.49 | -7,512 | -35 |
| 营业成本 | 99,114,681.78 | 159,347,410.08 | -6,023 | -38 |
| 公允价值变动收益 | -17,456,000.46 | 11,670,152.03 | -2,913 | -250 |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--------|------|
| 投资收益 | 2,762,377.27 | 35,359,015.12 | -3,260 | -92 |
| 营业利润 | -21,806,791.78 | 59,969,483.38 | -8,178 | -136 |
| 利润总额 | -19,674,849.97 | 61,977,994.75 | -8,165 | -132 |
| 归属公司股东净利润 | -19,633,607.73 | 48,111,797.20 | -6,775 | -141 |

变动原因：

- 1、交易性金融资产期末数比期初数减少 3,630 万元，主要是股票投资减少和公允价值变动。
- 2、应收票据比期初增加 331 万元，主要是子公司力合科技发展有限公司和珠海华冠电容器有限公司应收票据增加。
- 3、预付款项期末数比期初数增加 758 万元，主要是子公司力合科技发展有限公司预付款项增加。
- 4、其他应收款期末数比期初数减少 1,401 万元，主要是子公司力合科技发展有限公司其他应收款减少。
- 5、可供出售金融资产期末数比期初数增加 8,940 万元，是子公司珠海清华科技园创业投资有限公司将持有上市公司深圳市拓邦电子科技股份有限公司 13.52%的股份按有关规定，自 2008 年 6 月 29 日开始，改按金融资产确认和计量，解禁部分按公允价值计量。
- 6、在建工程期末数比期初数减少 6,930 万元，主要是子公司珠海力合环保有限公司的南区水质净化厂工程完工转入固定资产。
- 7、递延所得税资产期末数比期初数增加 117 万元，是子公司珠海华电投资公司的股票帐面价值和计税基础差异所致。
- 8、预收款项期末数比期初数增加 284 万元，主要是子公司力合科技发展有限公司的预收账款增加。
- 9、其他应付款期末数比期初数增加 5,368 万元，主要是子公司珠海华冠电子科技有限公司其他应付款增加 3,024 万元和公司本部应付深圳力合创业投资有限公司受让股权款 1,891 万元。
- 10、资本公积期末数比期初数增加 2,927 万元，主要是子公司珠海清华科技园创业投资有限公司资本公积增加。
- 11、营业收入比去年同期减少 7,512 万元，主要是本期合并范围减少深圳力合高科技有限公司减少营业收入 10,407 万元以及珠海华冠电子科技有限公司营业收入减少 1,305 万元，子公司力合科技发展有限公司营业收入增加 2,986 万元及珠海力合环保有限公司营业收入增加 702 万元。
- 12、营业成本比去年同期减少 6,023 万元，主要是本期合并范围减少深圳力合高科技有限公司减少营业成本 8,614 万元，及本期营业收入增加相对应营业成本增加。
- 13、公允价值变动收益比去年同期减少 2,913 万元，是子公司珠海华电投资公司的股票公允价值变动。
- 14、投资收益比去年同期减少 3,260 万元，主要是珠海华电投资公司的股票投资收益减少。
- 15、营业利润比去年同期减少 8,178 万元、利润总额减少 8,165 万元、归属公司股东净利润减少 6,775 万元，主要是珠海华电投资公司的股票投资收益减少 3,880 万元和公允价值变动收益减少 2,913 万元，珠海华冠电子科技有限公司利润减少 919 万元，以及本期合并范围减少深圳力合高科技有限公司的影响。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

(一) 收购深圳力合数字电视有限公司 15% 的股权

报告期, 根据公司 2007 年度股东大会决议, 公司收购了深圳力合创业投资有限公司持有的深圳力合数字电视有限公司 15% 的股权。收购价格参照深圳力合数字电视有限公司 2007 年 12 月 31 日净资产评估值, 确定为人民币 4,728.30 万元。截止报告期末, 公司已全额支付收购款 4,728.30 万元, 工商变更登记于 2008 年 9 月 23 日完成。详见 2008 年 4 月 8 日《证券时报》。

(二) 为子公司珠海华冠电子科技有限公司银行贷款提供担保

珠海华冠电子科技有限公司是公司控股子公司, 主要从事片式电解电容器、电子产品专用生产设备的生产经营以及自产产品的售后服务。为满足该公司发展需要, 公司同意为该公司向珠海市商业银行总行营业部申请 500 万元贷款提供连带责任保证担保, 珠海华冠电子科技有限公司以自有资产提供反担保。担保金额为人民币 500 万元, 担保年费率为 1%, 担保期限 2008 年 8 月 1 日至 2009 年 8 月 1 日, 保证期间为贷款合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。

(三) 子公司珠海华冠电子科技有限公司增资

报告期, 根据公司董事会决议, 深圳力合创业投资有限公司、万裕科技(中国)有限公司向珠海华冠电子科技有限公司增资 6149.22 万元。其中, 深圳力合创业投资有限公司增资 4,248.27 万元, 1,490.62 万元计入注册资本, 2,757.65 万元计入资本公积金; 万裕科技(中国)有限公司增资 1,900.95 万元, 667 万元计入注册资本, 1,233.95 万元计入资本公积金。工商变更登记尚在办理中。详见 2008 年 8 月 18 日《证券时报》。

(四) 子公司力合科技发展有限公司减资

2008 年 7 月, 控股子公司力合科技发展有限公司经营期满, 根据公司董事会决议, 该公司股东李友谊和陕西富汇科技发展有限公司退出全部出资; 北京德方大有科技发展有限公司退出原出资的 50%; 公司和公司子公司珠海清华科技园创业投资有限公司分别减少原出资的 19%。各股东减资后, 力合科技发展有限公司继续经营, 注册资本减少至 3,500 万元, 工商变更登记手续于 2008 年 9 月 24 日办理完毕。详见 2008 年 8 月 18 日《证券时报》。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

无

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

单位:(人民币)元

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 初始投资金额(元) | 持有数量(股) | 期末账面值 | 占期末证券总投资比例(%) | 报告期损益 |
|----|------|--------|------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 1 | A 股 | 000046 | 泛海建设 | 13,444,411.79 | 1,078,956.00 | 6,516,894.24 | 74.54% | -2,330,544.96 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----|--------|------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 2 | A 股 | 600320 | 振华港机 | 1,102,801.00 | 100,000.00 | 1,112,000.00 | 12.72% | 9,199.00 |
| 3 | A 股 | 000527 | 美的电器 | 979,503.31 | 100,000.00 | 1,073,000.00 | 12.27% | 93,496.69 |
| 4 | A 股 | 601766 | 中国南车 | 15,260.00 | 700.00 | 24,500.00 | 0.28% | 9,240.00 |
| 5 | A 股 | 002265 | 西仪股份 | 2,880.00 | 1,000.00 | 5,740.00 | 0.07% | 2,860.00 |
| 6 | A 股 | 002267 | 陕天然气 | 5,295.00 | 500.00 | 5,155.00 | 0.06% | -140.00 |
| 7 | A 股 | 002260 | 伊兰浦 | 3,330.00 | 500.00 | 2,820.00 | 0.03% | -510.00 |
| 8 | A 股 | 002263 | 大东南 | 2,640.00 | 500.00 | 2,450.00 | 0.03% | -190.00 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | 0.00 | - | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | - | - | - | - | 1,130,307.65 |
| 合计 | | | | 15,556,121.10 | - | 8,742,559.24 | 100% | -1,086,281.62 |

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：(人民币)元

| 证券代码 | 证券简称 | 初始投资金额 | 占该公司股权比例 | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 |
|--------|------|---------------|----------|---------------|--------------|---------------|
| 002139 | 拓邦电子 | 38,182,756.39 | 13.03% | 89,398,207.03 | 5,143,544.77 | 51,215,450.64 |
| 合计 | | 38,182,756.39 | - | 89,398,207.03 | 5,143,544.77 | 51,215,450.64 |

3.5.3 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：力合股份有限公司

2008 年 09 月 30 日

单位：(人民币)元

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 101,140,115.98 | 37,116,131.83 | 134,694,154.99 | 60,164,491.38 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 8,742,559.24 | | 45,040,704.31 | |
| 应收票据 | 12,249,820.34 | | 8,943,325.23 | |
| 应收账款 | 82,615,090.53 | | 97,268,198.71 | |
| 预付款项 | 14,813,802.11 | | 7,235,296.67 | |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 其他应收款 | 10,737,710.11 | 44,707,000.00 | 24,747,864.36 | 40,587,930.00 |
| 买入返售金融资产 | | | | |

| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 存货 | 106,155,349.36 | | 82,414,364.60 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 13,587.25 | | | |
| 流动资产合计 | 336,468,034.92 | 81,823,131.83 | 400,343,908.87 | 100,752,421.38 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | 89,398,207.03 | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 139,991,778.09 | 374,817,895.01 | 118,323,044.85 | 328,635,298.55 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 344,143,705.53 | 18,184,137.18 | 276,282,157.64 | 18,694,797.04 |
| 在建工程 | 775,348.49 | | 70,070,872.40 | |
| 工程物资 | 659,172.02 | | 659,172.02 | |
| 固定资产清理 | 34,750.86 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 11,108,597.20 | | 11,367,480.87 | |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | 6,177,901.08 | | 6,177,901.08 | |
| 长期待摊费用 | 1,670,350.86 | | 549,328.64 | |
| 递延所得税资产 | 2,958,997.69 | | 1,786,238.29 | |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 596,918,808.85 | 393,002,032.19 | 485,216,195.79 | 347,330,095.59 |
| 资产总计 | 933,386,843.77 | 474,825,164.02 | 885,560,104.66 | 448,082,516.97 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 29,000,000.00 | | 26,500,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 7,088,645.20 | | 8,596,212.59 | |
| 应付账款 | 52,514,800.08 | | 50,279,445.02 | |
| 预收款项 | 7,602,756.11 | | 4,758,349.59 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 1,854,266.15 | 306,580.58 | 2,529,432.33 | 271,817.73 |
| 应交税费 | 61,520.02 | 27,830.28 | 10,026,956.84 | 19,335.79 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | 2,827,489.64 | 2,827,489.64 | 3,089,975.39 | 3,089,975.39 |
| 其他应付款 | 65,152,846.99 | 32,563,425.74 | 11,470,551.76 | 14,706,622.63 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,000,000.00 | | 33,500,000.00 | |
| 其他流动负债 | 107,661.95 | | | |
| 流动负债合计 | 186,209,986.14 | 35,725,326.24 | 150,750,923.52 | 18,087,751.54 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 53,000,000.00 | | 63,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | 1,936,485.89 | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | 1,596,365.79 | |
| 其他非流动负债 | 1,853,946.83 | | | |
| 非流动负债合计 | 54,853,946.83 | | 66,532,851.68 | |
| 负债合计 | 241,063,932.97 | 35,725,326.24 | 217,283,775.20 | 18,087,751.54 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 344,708,340.00 | 344,708,340.00 | 344,708,340.00 | 344,708,340.00 |
| 资本公积 | 64,380,257.41 | 24,028,372.26 | 35,110,627.37 | 24,028,372.26 |
| 减：库存股 | | | | |
| 盈余公积 | 26,560,272.32 | 26,560,272.32 | 26,560,272.32 | 26,560,272.32 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 108,119,612.02 | 43,802,853.20 | 127,753,219.75 | 34,697,780.85 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 543,768,481.75 | 439,099,837.78 | 534,132,459.44 | 429,994,765.43 |
| 少数股东权益 | 148,554,429.05 | | 134,143,870.02 | |
| 所有者权益合计 | 692,322,910.80 | 439,099,837.78 | 668,276,329.46 | 429,994,765.43 |
| 负债和所有者权益总计 | 933,386,843.77 | 474,825,164.02 | 885,560,104.66 | 448,082,516.97 |

4.2 本报告期利润表

编制单位：力合股份有限公司

2008 年 7-9 月

单位：(人民币)元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 38,783,478.67 | 43,250.00 | 94,967,182.03 | 64,950.00 |
| 其中：营业收入 | 38,783,478.67 | 43,250.00 | 94,967,182.03 | 64,950.00 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 42,133,803.68 | 1,193,122.44 | 89,044,103.54 | 517,041.77 |
| 其中：营业成本 | 27,032,922.61 | | 73,394,919.70 | |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 1,043,996.81 | 7,612.03 | 454,204.70 | 11,431.23 |
| 销售费用 | 2,102,566.04 | | 4,289,034.14 | |
| 管理费用 | 9,878,814.28 | 1,288,630.33 | 9,219,669.58 | 1,082,878.56 |
| 财务费用 | 2,075,503.94 | -103,119.92 | 1,686,275.42 | -577,268.02 |
| 资产减值损失 | | | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 11,167,249.45 | | 2,108,024.07 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -6,802,083.75 | 1,536,641.81 | 7,559,723.52 | 15,867.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,193,261.46 | 1,053,981.96 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 1,014,840.69 | 386,769.37 | 15,590,826.08 | -436,223.89 |
| 加：营业外收入 | 1,071,409.80 | | 747,332.86 | |
| 减：营业外支出 | 720,533.39 | 600,000.000 | 27,465.81 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,365,717.10 | -213,230.63 | 16,310,693.13 | -436,223.89 |
| 减：所得税费用 | 2,777,989.55 | | 1,171,115.13 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -1,412,272.45 | -213,230.63 | 15,139,578.00 | -436,223.89 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -1,546,057.16 | -213,230.63 | 13,174,206.22 | -436,223.89 |
| 少数股东损益 | 133,784.71 | | 1,965,371.78 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | -0.004 | | 0.038 | |
| （二）稀释每股收益 | -0.004 | | 0.038 | |

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：力合股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：(人民币)元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|----------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 139,964,778.01 | 179,150.00 | 215,087,775.49 | 229,350.00 |
| 其中：营业收入 | 139,964,778.01 | 179,150.00 | 215,087,775.49 | 229,350.00 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 147,077,946.60 | 4,337,601.77 | 202,147,459.26 | 2,697,443.52 |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其中：营业成本 | 99,114,681.78 | | 159,347,410.08 | |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 2,170,059.75 | 31,530.49 | 1,393,292.56 | 40,367.99 |
| 销售费用 | 7,749,856.60 | | 10,185,875.44 | |
| 管理费用 | 33,229,699.08 | 4,709,916.01 | 29,965,322.87 | 4,267,035.70 |
| 财务费用 | 4,888,049.74 | -403,844.73 | 3,354,286.94 | -1,609,960.17 |
| 资产减值损失 | -74,400.35 | | -2,098,728.63 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -17,456,000.46 | | 11,670,152.03 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,762,377.27 | 13,863,524.12 | 35,359,015.12 | -44,873.17 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 921,549.45 | 237,463.67 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -21,806,791.78 | 9,705,072.35 | 59,969,483.38 | -2,512,966.69 |
| 加：营业外收入 | 3,185,067.79 | | 2,126,466.06 | |
| 减：营业外支出 | 1,053,125.98 | 600,000.00 | 117,954.69 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -19,674,849.97 | 9,105,072.35 | 61,977,994.75 | -2,512,966.69 |
| 减：所得税费用 | -473,572.94 | | 8,359,478.09 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -19,201,277.03 | 9,105,072.35 | 53,618,516.66 | -2,512,966.69 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -19,633,607.73 | 9,105,072.35 | 48,111,797.20 | -2,512,966.69 |
| 少数股东损益 | 432,330.70 | | 5,506,719.46 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | -0.056 | | 0.140 | |
| （二）稀释每股收益 | -0.056 | | 0.140 | |

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：力合股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：(人民币)元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|----------------|----------------|-----|----------------|-----|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的 | 156,190,352.49 | | 227,257,852.58 | |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 现金 | | | | |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | 311,711.15 | | 4,746,720.56 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 23,131,466.14 | 8,603,457.49 | 221,890,747.24 | 30,510,660.59 |
| 经营活动现金流入小计 | 179,633,529.78 | 8,603,457.49 | 453,895,320.38 | 30,510,660.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 93,866,142.16 | | 191,318,353.40 | |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 30,103,333.02 | 1,594,805.84 | 38,029,006.90 | 1,440,191.96 |
| 支付的各项税费 | 17,901,319.01 | 265,852.15 | 17,554,736.82 | 280,075.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 40,316,703.28 | 15,022,997.54 | 198,465,210.84 | 48,060,532.50 |
| 经营活动现金流出小计 | 182,187,497.47 | 16,883,655.53 | 445,367,307.96 | 49,780,799.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,553,967.69 | -8,280,198.04 | 8,528,012.42 | -19,270,139.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 16,238,807.92 | | 73,406,561.10 | 33,279,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 7,321,691.00 | 13,913,469.24 | 35,357,376.28 | 4,694,539.08 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 82,490.00 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关 | 488,262.15 | | | |

| | | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 24,131,251.07 | 13,913,469.24 | 108,763,937.38 | 37,973,539.08 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,042,790.66 | | 25,158,934.91 | 12,500.00 |
| 投资支付的现金 | 43,463,220.00 | 28,419,145.00 | 104,426,167.61 | 52,968,300.00 |
| 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 | 281,325.00 | | 1,548,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 52,787,335.66 | 28,419,145.00 | 131,133,102.52 | 52,980,800.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -28,656,084.59 | -14,505,675.76 | -22,369,165.14 | -15,007,260.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 10,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 19,009,500.00 | | 74,100,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 31,320,000.00 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 50,329,500.00 | | 84,100,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 40,000,000.00 | | 50,200,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,073,486.73 | 262,485.75 | 17,455,157.69 | 124,475.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,600,000.00 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 52,673,486.73 | 262,485.75 | 67,655,157.69 | 124,475.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,343,986.73 | -262,485.75 | 16,444,842.31 | -124,475.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | -1,224,801.42 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -33,554,039.01 | -23,048,359.55 | 1,378,888.17 | -34,401,874.99 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 134,694,154.99 | 60,164,491.38 | 135,809,555.53 | 70,246,287.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 101,140,115.98 | 37,116,131.83 | 137,188,443.70 | 35,844,412.53 |

4.5 审计报告

审计意见：未经审计

法定代表人：冯冠平

力合股份有限公司董事会
2008 年 10 月 22 日