

证券代码：000532

证券简称：力合股份

公告编号：2009-029

力合股份有限公司 2009 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 除下列董事外，其他董事出席了审议本次半年报的董事会会议。

未出席董事姓名	未出席会议原因	被委托人姓名
冯冠平	工作出差	朱方
刘震国	工作出差	李杰

1.3 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	力合股份	
股票代码	000532	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹海霞	付小芳
联系地址	珠海市香洲区唐家湾镇唐家大学路 101 号清华科技园创业大楼第六层东楼	珠海市香洲区唐家湾镇唐家大学路 101 号清华科技园创业大楼第六层东楼
电话	0756-3612833	0756-3612810
传真	0756-3612812	0756-3612812
电子信箱	cs@chinalihe.com	fxf@chinalihe.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

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（%）
		调整前	调整后	调整后
总资产	948,661,589.55	894,241,592.48	894,241,592.48	6.09%

归属于上市公司股东的所有者权益	578,025,682.11	539,016,838.21	536,864,661.24	7.67%
股本	344,708,340.00	344,708,340.00	344,708,340.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.677	1.56	1.557	7.71%
	报告期（1—6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整前	调整后	调整后
营业总收入	79,570,442.53	101,181,299.34	101,181,299.34	-21.36%
营业利润	62,469,907.67	-22,821,632.47	-22,821,632.47	373.73%
利润总额	64,432,737.62	-21,040,567.07	-21,040,567.07	406.23%
归属于上市公司股东的净利润	37,591,358.99	-18,087,550.57	-18,087,550.57	307.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,819,294.09	-19,283,231.84	-5,270,387.54	172.47%
基本每股收益（元/股）	0.109	-0.05	-0.052	309.62%
稀释每股收益（元/股）	0.109	-0.05	-0.052	309.62%
净资产收益率（%）	6.50%	-3.27%	-3.27%	9.77%
经营活动产生的现金流量净额	923,919.75	-3,134,288.55	-3,134,288.55	129.48%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.00268	-0.01	-0.01	126.80%

注：报告期，根据中国证监会《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》的规定（2008 修订），公司将证券投资收益及交易性金融资产公允价值变动损益作为非经常性损益项目列报。为保证财务数据的可比性，公司上年同期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润调整为-5,270,387.54 元。

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-104,303.61	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,846,413.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	65,644,312.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,416.75	
少数股东权益影响额	-25,343,800.57	
所得税影响额	-8,386,973.04	
合计	33,772,064.90	-

2.2.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,793,376	9.22%				-112,889	-112,889	31,680,487	9.19%
1、国家持股	55,656	0.02%				298	298	55,954	0.02%
2、国有法人持股	28,190,482	8.18%				1,192	1,192	28,191,674	8.18%
3、其他内资持股	3,546,076	1.03%				-114,379	-114,379	3,431,697	1.00%
其中：境内非国有法人持股	3,472,395	1.01%				-107,680	-107,680	3,364,715	0.98%
境内自然人持股	73,681	0.02%				-6,699	-6,699	66,982	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,162	0.00%						1,162	0.00%
二、无限售条件股份	312,914,964	90.78%				112,889	112,889	313,027,853	90.81%
1、人民币普通股	312,914,964	90.78%				112,889	112,889	313,027,853	90.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	344,708,340	100.00%						344,708,340	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	85,216				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳力合创业投资有限公司	国有法人	10.30%	35,514,233	26,178,112	26,170,389
珠海市城市资产经营有限公司	国有法人	10.06%	34,665,162	2,013,562	
深圳清华大学研究院	国有法人	1.03%	3,563,929		
珠海富华投资有限公司	境内非国有法人	1.00%	3,450,104		
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.96%	3,321,175		
珠海市联基控股有限公司	境内非国有法人	0.64%	2,219,336		
珠海经济特区电力开发集团有限公司	境内非国有法人	0.51%	1,768,000		
中国银行－易方达深证 100	境内非国有法人	0.42%	1,449,197		

交易型开放式指数证券投资基金					
珠海汇达丰电力物资有限公司	境内非国有法人	0.30%	1,030,497		
日信证券有限责任公司	境内非国有法人	0.29%	1,000,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
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		32,651,600		人民币普通股	
深圳力合创业投资有限公司		9,336,121		人民币普通股	
深圳清华大学研究院		3,563,929		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		3,321,175		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	
珠海经济特区电力开发集团有限公司		1,768,000		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		1,449,197		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	
日信证券有限责任公司		1,000,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中深圳力合创业投资有限公司和深圳清华大学研究院存在关联关系，为一致行动人；二者与其他股东之间不存在关联关系；未知公司前十名其他股东及流通股股东之间是否存在关联关系。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 5 董事会报告

报告期，公司合并营业收入 7,957.04 万元，比上年同期下降 21.36%，下降的主要原因是市场需求下降，影响了公司营业收入的增长。子公司珠海华冠电子科技有限公司、珠海华冠电容器有限公司和力合科技发展有限公司营业收入分别较上年同期下降 58.56%、17.16% 和 7.55%；子公司珠海力合环保有限公司营业收入较上年同期增长 33.56%；子公司珠海清华科技园创业投资有限公司营业收入较上年同期增长 4.34%。

报告期，公司实现净利润 3,759.14 万元，比上年同期增加 5,567.90 万元，增长的主要原因是：子公司珠海清华科技园创业投资有限公司减持深圳市拓邦电子科技股份有限公司部分股份，实现投资收益 5,705 万元；珠海华电投资公司的股票公允价值变动收益增加 3,715 万元及股票投资收益减少 886 万元。

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年

				年同期增减(%)	年同期增减(%)	同期增减(%)
电子设备制造业	534.19	637.63	-19.36%	-78.15%	-61.48%	-51.67%
电子器件制造业	1,751.85	1,386.41	20.86%	-17.07%	-3.65%	-11.02%
计算机应用服务业	3,311.18	3,026.18	8.61%	-7.55%	-7.29%	-0.25%
科研服务业	761.67	294.93	61.28%	4.29%	1.17%	1.20%
公共设施服务业	1,374.05	704.78	48.71%	34.63%	30.55%	1.61%
合计	7,732.95	6,049.93	21.76%	-21.81%	-15.85%	-5.54%
主营业务分产品情况						
电子设备	534.19	637.63	-19.36%	-78.15%	-61.48%	-51.67%
电子器件	1,751.85	1,386.41	20.86%	-17.07%	-3.65%	-11.02%
布线产品	3,005.37	2,803.85	6.71%	-1.31%	-1.57%	0.25%
污水处理	1,374.05	704.78	48.71%	34.63%	30.55%	1.61%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华南地区	3,912.58	-16.10%
华东地区	409.43	-64.03%
华北地区	3,146.09	1.49%
西南地区	109.58	13.03%
国内其他地区	63.54	231.61%
国外	91.72	-83.93%
合计	7,732.95	-21.81%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- ①计算机应用服务业务营业收入较上年同期减少 7.55%，原因是交易需求萎缩，子公司力合科技发展有限公司工程项目和工程量都有减少，原有部分工程项目暂时停工。
- ②电子设备制造业务营业收入较上年同期降低 78.15%，营业利润率较上年同期降低 51.67%。原因是子公司珠海华冠电子科技有限公司客户需求减少，生产不饱和，运营成本偏高，整体规模效益降低。
- ③电子器件制造业务营业收入及营业利润率较上年同期分别降低 17.07% 和 11.02%，原因是受金融危机向实体经济蔓延影响，子公司珠海华冠电容器有限公司订单减少，营业收入下降，且产品售价降低，销售毛利率下降。
- ④公共设施服务业营业收入较上年同期增长 34.63%，毛利率同比增长 1.61%，原因是子公司珠海力合环保有限公司南区水质净化厂自 2008 年 4 月开始投入商业运行，污水处理能力增加。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司实现营业利润 6,246.99 万元，归属于母公司股东的净利润 3,759.14 万元。利润构成中投资收益 5,609.97 万元，

同比大幅增长 486.54%，占报告期营业利润的 89.80%；公允价值变动收益 852.90 万元，同比增加 3,715.22 万元。利润构成较上年发生变化的主要原因是子公司珠海清华科技园创业投资有限公司减持其持有的上市公司深圳市拓邦电子科技股份有限公司股份，取得投资收益 5,704.50 万元，以及子公司珠海华电投资公司股票公允价值变动收益大幅增加。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

☐ 适用 ☒ 不适用

5.6.2 变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5.8 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

业绩预告情况	扭亏			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动（%）	
累计净利润的预计数（万元）	4,646.56	-1,963.36	增长	不适用
基本每股收益（元/股）	0.13	-0.056	增长	不适用
业绩预告的说明	报告期，子公司珠海清华科技园创业投资有限公司减持上市公司深圳市拓邦电子科技股份有限公司股份致使公司投资收益大幅增加。			

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

6.1.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

6.2 担保事项

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: (人民币) 万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		500.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		500.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		500.00				
担保总额占公司净资产的比例		0.87%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无				

6.3 非经营性关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

2006 年 1 月, 中华人民共和国最高人民法院已作出 (2005) 民四终字第 18 号和第 19 号民事判决书, 对中国银行股份有限公司澳门分行、大丰银行有限公司与本公司及珠海华电洪湾柴油机发电有限公司、珠海华电洪湾柴油机发电有限公司借款合同纠纷二案, 做出终审判决。判决结果: 本公司在持有洪湾/洪屏公司股份的现值范围内向中行澳门分行、大丰银行承担洪湾/洪屏公司不能清偿主债部分的二分之一的赔偿责任 (公告详见 2006 年 2 月 14 日《证券时报》)。2009 年 6 月 8 日, 广东省江门市中级人民法院作为此案的执行法院, 冻结了本公司在中国建设银行股份有限公司珠海市海滨支行开设的银行帐户, 资金余额 547,677.91 元 (公告详见 2009 年 6 月 10 日《证券时报》)。

本公司认为: 广东省江门市中级人民法院冻结本公司帐户行为违反了法律规定, 执行前述生效的民事判决有误, 侵害了本公司的合法权益。依据《中华人民共和国民事诉讼法》第 202 条规定, 本公司已经向该院提出《执行异议申请书》, 要求尽快解封本公司已被冻结账号。

该帐户冻结暂时不会影响公司日常经营活动。本公司对珠海华电洪湾/洪屏柴油机发电有限公司的初始投资成本为 3,756.19 万元, 此项投资已于 1999 年全额计提减值准备, 此项股权的处置不会影响公司业绩。

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

6.5.1 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）	期末持有数 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	000066	长城电脑	4,711,590.81	604,046	6,445,170.82	35.63%	1,733,580.01
2	A 股	000576	*ST 甘化	3,926,159.45	613,300	4,121,376.00	22.78%	195,216.55
3	A 股	000046	泛海建设	2,567,525.74	200,000	3,980,000.00	22.00%	1,412,474.26
4	A 股	000839	中信国安	3,076,598.42	200,000	2,948,000.00	16.30%	-128,598.42
5	A 股	002275	桂林三金	594,000.00	30,000	594,000.00	3.28%	0.00
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				-	-	-	-	5,242,167.11
合计				14,875,874.42	-	18,088,546.82	100%	8,454,839.51

6.5.2 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	23,535,225.00	8.032%	83,222,440.03	57,045,002.70	6,246,529.00
合计		23,535,225.00	-	83,222,440.03	57,045,002.70	6,246,529.00

6.5.3 2009 半年度资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

（一）关于控股股东及其他关联方占用公司资金情况的说明及独立意见
公司能够遵守相关法律法规的规定，报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，公司建立健全了防止违规资金占用的相关内控制度，并得到有效落实执行。

（二）关于公司对外担保情况的说明及独立意见
报告期，公司及控股子公司无新增对外担保事项。
截止报告期末，公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保；公司及控股子公司对外担保余额为 500 万元，占报告期末公司净资产的 0.87%。公司无违反有关规定的担保事项。

6.5.4 公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

□ 适用 √ 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 1—6 月	公司本部	电话沟通	投资者	公司发展现状，未提供书面资料。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：力合股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	158,971,414.02	47,014,673.30	98,051,903.27	41,309,072.05
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	18,088,546.82		10,009,322.50	4,090,000.00
应收票据	4,745,194.89		6,333,908.00	
应收账款	70,096,330.43		72,292,063.98	
预付款项	6,711,361.40	5,919.00	7,655,180.20	5,919.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
其他应收款	5,372,619.14	7,346,884.45	7,454,631.47	17,441,835.95
买入返售金融资产				
存货	106,184,857.83		97,549,338.37	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	372,270,324.53	56,467,476.75	301,446,347.79	64,946,827.00
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	83,222,440.03		90,142,745.03	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	141,167,630.40	381,880,390.94	142,579,183.68	383,043,172.28

投资性房地产				
固定资产	236,741,052.91	17,699,345.35	239,533,522.59	18,040,608.25
在建工程	802,866.40		3,734,478.99	
工程物资	514,573.22		514,573.22	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	108,418,680.29		110,772,564.46	
开发支出				
商誉	216,685.32			
长期待摊费用	1,580,404.18		1,693,239.00	
递延所得税资产	3,726,932.27		3,824,937.72	
其他非流动资产				
非流动资产合计	576,391,265.02	399,579,736.29	592,795,244.69	401,083,780.53
资产总计	948,661,589.55	456,047,213.04	894,241,592.48	466,030,607.53
流动负债：				
短期借款	30,500,000.00		30,500,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	2,005,538.80		8,047,278.21	
应付账款	39,679,655.09		41,813,326.88	
预收款项	6,418,071.84		4,492,063.56	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,270,955.44	332,590.56	4,036,162.06	318,047.13
应交税费	5,627,725.35	26,268.08	7,812,916.35	266,784.06
应付利息				
应付股利	2,552,166.34	2,552,166.34	2,819,159.64	2,819,159.64
其他应付款	18,756,662.60	800,156.62	17,596,763.51	6,975,244.72
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	107,810,775.46	3,711,181.60	117,117,670.21	10,379,235.55
非流动负债：				
长期借款	53,000,000.00		53,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				

专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	642,534.48			
其他非流动负债	2,403,238.38		2,195,794.98	
非流动负债合计	56,045,772.86		55,195,794.98	
负债合计	163,856,548.32	3,711,181.60	172,313,465.19	10,379,235.55
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	344,708,340.00	344,708,340.00	344,708,340.00	344,708,340.00
资本公积	74,397,089.62	24,627,902.70	70,827,427.74	24,627,902.70
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	29,065,979.93	29,065,979.93	29,065,979.93	29,065,979.93
一般风险准备				
未分配利润	129,854,272.56	53,933,808.81	92,262,913.57	57,249,149.35
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	578,025,682.11	452,336,031.44	536,864,661.24	455,651,371.98
少数股东权益	206,779,359.12		185,063,466.05	
所有者权益合计	784,805,041.23	452,336,031.44	721,928,127.29	455,651,371.98
负债和所有者权益总计	948,661,589.55	456,047,213.04	894,241,592.48	466,030,607.53

7.2.2 利润表

编制单位：力合股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	79,570,442.53	216,235.00	101,181,299.34	135,900.00
其中：营业收入	79,570,442.53	216,235.00	101,181,299.34	135,900.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	81,729,171.56	2,413,216.14	104,944,142.92	3,144,479.33
其中：营业成本	61,077,966.97	20,016.80	72,081,759.17	
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	1,040,620.55	38,051.43	1,126,062.94	23,918.46
销售费用	3,985,902.99		5,647,290.56	
管理费用	14,687,115.43	2,428,227.83	23,350,884.80	3,421,285.68

财务费用	2,123,778.94	-73,079.92	2,812,545.80	-300,724.81
资产减值损失	-1,186,213.32		-74,400.35	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,528,976.18		-28,623,249.91	
投资收益（损失以“-”号填列）	56,099,660.52	-1,118,359.40	9,564,461.02	12,326,882.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-710,810.18	-429,178.98	-271,712.01	-816,518.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,469,907.67	-3,315,340.54	-22,821,632.47	9,318,302.98
加：营业外收入	2,030,221.56		2,113,657.99	
减：营业外支出	67,391.61		332,592.59	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,432,737.62	-3,315,340.54	-21,040,567.07	9,318,302.98
减：所得税费用	7,132,541.02		-3,251,562.49	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,300,196.60	-3,315,340.54	-17,789,004.58	9,318,302.98
归属于母公司所有者的净利润	37,591,358.99	-3,315,340.54	-18,087,550.57	9,318,302.98
少数股东损益	19,708,837.61		298,545.99	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.109		-0.052	
（二）稀释每股收益	0.109		-0.052	

7.2.3 现金流量表

编制单位：力合股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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、提供劳务收到的现金	63,566,983.07		98,761,844.50	
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	8,035.95		38,391.81	
收到其他与经营活动有关的现金	17,818,920.82	10,515,705.71	24,291,333.58	5,107,376.64
经营活动现金流入小计	81,393,939.84	10,515,705.71	123,091,569.89	5,107,376.64
购买商品、接受劳务支付的现金	40,732,578.13		71,540,436.96	
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	14,615,549.06	584,268.76	22,037,434.59	1,205,269.06
支付的各项税费	9,624,799.27	349,621.02	13,366,291.55	223,743.95
支付其他与经营活动有关的现金	15,497,093.63	7,735,647.52	19,281,695.34	13,744,832.85
经营活动现金流出小计	80,470,020.09	8,669,537.30	126,225,858.44	15,173,845.86
经营活动产生的现金流量净额	923,919.75	1,846,168.41	-3,134,288.55	-10,066,469.22
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	17,388,359.59	4,125,829.20	80,395.00	
取得投资收益收到的现金	57,700,429.64	4,421.94	10,181,007.80	11,756,400.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			20,000.00	
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的现金				
投资活动现金流入小计	75,088,789.23	4,130,251.14	10,281,402.80	11,756,400.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,195,125.84		7,023,726.52	
投资支付的现金	4,651,657.35		42,243,131.50	28,410,445.00
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				
投资活动现金流出小计	11,846,783.19		49,266,858.02	28,410,445.00
投资活动产生的现金流量净额	63,242,006.04	4,130,251.14	-38,985,455.22	-16,654,044.40
三、筹资活动产生的现金流				

量:				
吸收投资收到的现金				
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	4,500,000.00		7,820,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	4,500,000.00		7,820,000.00	
偿还债务支付的现金	4,500,000.00		23,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,796,404.54	270,818.30	5,839,434.18	228,020.30
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	450,010.50			
筹资活动现金流出小计	7,746,415.04	270,818.30	28,839,434.18	228,020.30
筹资活动产生的现金流量净额	-3,246,415.04	-270,818.30	-21,019,434.18	-228,020.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	60,919,510.75	5,705,601.25	-63,139,177.95	-26,948,533.92
加: 期初现金及现金等价物余额	98,051,903.27	41,309,072.05	134,694,154.99	60,164,491.38
六、期末现金及现金等价物余额	158,971,414.02	47,014,673.30	71,554,977.04	33,215,957.46

7.2.4 合并所有者权益变动表

未经审计

单位：人民币元

项 目	2009 年 1—6 月						
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	344,708,340.00	70,827,427.74		29,065,979.93	92,262,913.57	185,063,466.05	721,928,127.29
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	344,708,340.00	70,827,427.74		29,065,979.93	92,262,913.57	185,063,466.05	721,928,127.29
三、本年增减变动金额		3,569,661.88			37,591,358.99	21,715,893.07	62,876,913.94
（一）净利润					37,591,358.99	19,708,837.61	57,300,196.60
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		3,569,661.88				2,007,055.46	5,576,717.34
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		3,569,891.32				2,676,637.68	6,246,529.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							0.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							0.00
4. 其他		-229.44				-669,582.22	-669,811.66
上述（一）和（二）小计		3,569,661.88			37,591,358.99	21,715,893.07	62,876,913.94
（三）所有者投入和减少资本						0.00	0.00
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							0.00
（四）利润分配					-		
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	344,708,340.00	74,397,089.62		29,065,979.93	129,854,272.56	206,779,359.15	784,805,041.23

未经审计

单位：人民币元

项 目	2008 年度						
	归属于母公司所有者权益						
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	344,708,340.00	35,110,627.37		26,560,272.32	127,753,219.75	134,143,870.02	668,276,329.46
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	344,708,340.00	35,110,627.37		26,560,272.32	127,753,219.75	134,143,870.02	668,276,329.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	35,716,800.37		2,505,707.61	-35,490,306.18	50,919,596.03	53,651,797.83
（一）净利润					-32,984,598.57	-8,608,509.19	-41,593,107.76
（二）直接计入股东权益的利得和损失		35,716,800.37				49,323,555.22	85,040,355.59
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		30,536,232.35				22,895,495.29	53,431,727.64
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响		5,180,568.02				26,428,059.93	31,608,627.95
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述（一）和（二）小计		35,716,800.37			-32,984,598.57	40,715,046.03	43,447,247.83
（三）股东投入和减少股本						10,204,550.00	10,204,550.00
1. 股东投入股本						10,204,550.00	10,204,550.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配				2,505,707.61	-2,505,707.61		
1. 提取盈余公积				2,505,707.61	-2,505,707.61		
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转		-					
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	344,708,340.00	70,827,427.74		29,065,979.93	92,262,913.57	185,063,466.05	721,928,127.29

母公司股东权益变动表

未经审计

单位：人民币元

项 目	2009 年 1—6 月						所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	344,708,340.00	24,627,902.70		29,065,979.93	57,249,149.35		455,651,371.98
加：会计政策变更							0.00
前期差错更正							
二、本年初余额	344,708,340.00	24,627,902.70		29,065,979.93	57,249,149.35	0.00	455,651,371.98
三、本年增减变动金额		0.00			-3,315,340.54	0.00	-3,315,340.54
（一）净利润					-3,315,340.54		-3,315,340.54
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-				-	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述（一）和（二）小计		-			-3,315,340.54	-	-3,315,340.54
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							0.00
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							0.00
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	344,708,340.00	24,627,902.70		29,065,979.93	53,933,808.81	0.00	452,336,031.44

母公司股东权益变动表

未经审计

单位：人民币元

项 目	2008 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他 股东权益合计
一、上年年末余额	344,708,340.00	24,028,372.26	-	26,560,272.32	34,697,780.85	429,994,765.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	344,708,340.00	24,028,372.26	-	26,560,272.32	34,697,780.85	429,994,765.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	599,530.44	-	2,505,707.61	22,551,368.50	25,656,606.55
（一）净利润	-	-	-	-	25,057,076.11	25,057,076.11
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	599,530.44	-	-	-	599,530.44
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	-	599,530.44	-	-	-	599,530.44
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	599,530.44	-	-	25,057,076.11	25,656,606.55
（三）股东投入和减少股本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入股本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	2,505,707.61	-2,505,707.61	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	2,505,707.61	-2,505,707.61	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	344,708,340.00	24,627,902.70	-	29,065,979.93	57,249,149.35	455,651,371.98

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期，公司无会计政策、会计估计变更事项。

2008 年，子公司珠海华冠电子科技有限公司由外商投资企业变更为内资企业，需要补缴已免征、减征的企业所得税税款。由于涉税问题较为复杂，2009 年 5 月 20 日审定应补缴以前年度所得税税额为 4,696,779.25 元，税款于 2009 年 6 月 9 日缴纳。

按会计准则相关规定，该项税费会计处理采用追溯重述法，调整了 2008 年度合并比较财务报表，调整明细如下：

报表项目	调整前	调整数	调整后
应交税费	3,116,137.10	4,696,779.25	7,812,916.35
未分配利润	94,415,090.54	(2,152,176.97)	92,262,913.57
少数股东权益	187,608,068.33	(2,544,602.28)	185,063,466.05
所得税费用	1,546,396.26	4,696,779.25	6,243,175.51
归属母公司股东的净利润	(30,832,421.60)	(2,152,176.97)	(32,984,598.57)
少数股东损益	(6,063,906.91)	(2,544,602.28)	(8,608,509.19)

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

☒ 适用 ☐ 不适用

2009 年 4 月，力合科技发展有限公司将北京力合看点广告有限公司的 60% 股权转让。2009 年 5 月 15 日办理完工商变更登记手续，北京力合看点广告有限公司不再是力合科技发展有限公司子公司。

本期报表合并范围与上期相比，减少了北京力合看点广告有限公司。对公司影响数如下：总资产减少 391,696.39 元，总负债不变，归属于母公司股东权益减少 254,608.04 元，归属于母公司股东的净利润增加 46,540 元。

7.3.3 如果被出具非标准审计报告，列示涉及事项的有关附注

☐ 适用 ☒ 不适用

法定代表人：冯冠平

力合股份有限公司

董事会

2009 年 8 月 15 日