

武汉力诺太阳能集团股份有限公司

600885

2006 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、主要财务数据和指标	1
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	6
六、公司治理结构	10
七、股东大会情况简介	11
八、董事会报告	11
九、监事会报告	16
十、重要事项	16
十一、财务会计报告	19
十二、备查文件目录	51

一、重要提示

- 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事高元坤未出席董事会。因公务原因委托董事张忠山出席并代为行使表决权。
董事申文明未出席董事会。因工作原因委托董事吴有民出席并代为行使表决权。
独立董事何亚斌未出席董事会。因工作原因委托独立董事王筱鹏出席并代为行使表决权。
- 3、武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人杨丙洲先生，主管会计工作负责人高存远先生，会计机构负责人（会计主管人员）翟清海先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：武汉力诺太阳能集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：力诺太阳
公司英文名称：Wuhan Linuo Solar Energy Group Co., Ltd.
公司英文名称缩写：LNSE
- 2、公司法定代表人：杨丙洲先生
- 3、公司董事会秘书：刘守明先生
电话：027-68850733
传真：027-68850679
E-mail: stock@linuo-solar.com
联系地址：武汉市建设大道 568 号新世界国贸大厦 I 座 16 楼
公司证券事务代表：向丽娟女士
电话：027-68850733
传真：027-68850679
E-mail: stock@linuo-solar.com
联系地址：武汉市建设大道 568 号新世界国贸大厦 I 座 16 楼
- 4、公司注册地址：武汉市桥口区古田路十七号
公司办公地址：武汉市建设大道 568 号新世界国贸大厦 I 座 16 楼
邮政编码：430022
公司国际互联网网址：www.linuo-solar.com
公司电子信箱：office@linuo-solar.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：力诺太阳
公司 A 股代码：600885
- 7、其他有关资料
公司第 1 次变更注册登记日期：2006 年 7 月 27 日
公司第 1 次变更注册登记地址：武汉市
公司法人营业执照注册号：4201001101594
公司税务登记号码：420104177666019
公司聘请的境内会计师事务所名称：武汉众环会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：武汉市江汉区国际大厦 B 座 16 楼

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	-66,632,055.45
净利润	-69,119,408.96
扣除非经常性损益后的净利润	-65,367,040.43
主营业务利润	33,018,334.38
其他业务利润	596,123.30
营业利润	-47,347,419.84
投资收益	-707,100.36
补贴收入	
营业外收支净额	-18,577,535.25
经营活动产生的现金流量净额	68,843,134.11
现金及现金等价物净增加额	-26,080,175.54

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-513,433.30
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	10,718.88
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-3,247,757.98
扣除少数股东损益	-1,896.13
合计	-3,752,368.53

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	355,429,466.06	318,036,065.50	11.76	316,963,830.77
利润总额	-66,632,055.45	4,034,112.86	-1,751.72	4,429,432.61
净利润	-69,119,408.96	1,652,503.09	-4,282.71	2,297,761.35
扣除非经常性损益的净利润	-65,367,040.43	1,440,021.23	-4,639.31	2,283,064.04
每股收益	-0.45	0.01	-4,600	0.02
最新每股收益	-0.50			
净资产收益率 (%)	-48.96	0.79	减少 49.75 个百分点	1.10
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率 (%)	-46.30	0.69	减少 46.99 个百分点	1.10
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率 (%)	-37.22	0.69	减少 37.91 个百分点	1.10
经营活动产生的现金流量净额	68,843,134.11	64,058,762.76	7.47	1,677,190.01
每股经营活动产生的现金流量净额	0.45	0.49	-8.16	0.01
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	727,349,820.77	820,920,998.95	-11.40	821,285,795.50
股东权益 (不含少数股东权益)	141,184,176.08	210,159,850.58	-32.82	208,491,685.30

每股净资产	0.92	1.62	-43.21	1.61
调整后的每股净资产	0.72	1.38	-47.83	1.51

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	129,807,132.00	62,560,036.88	6,102,706.21	4,727,414.98	11,689,975.49	210,159,850.58
本期增加	23,936,640.00	273,323.00				24,209,963.00
本期减少		24,066,228.54		4,727,414.98	69,119,408.96	93,185,637.50
期末数	153,743,772.00	38,767,131.34	6,102,706.21		-57,429,433.47	141,184,176.08

1、本期增加股本系根据公司 2006 年度第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，经上海证券交易所上证上字（2006）557 号文件批准新增注册资本，公司以 2006 年 7 月 14 日流通股股本为基数，按每 10 股转增 4.8 股的比例，以资本公积金向全体流通股股东转增股份总额 2,393.664 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 2,393.664 万元。

2、资本公积 (1) 本期增加 273,323.00 元系固定资产抵偿债务收益转入；

(2) 本期减少 24,066,288.54 元系根据股权分置方案转赠股本及支付股权分置费用。

3、本期法定公益金减少 4,727,414.98 元，系根据财政部财企[2006]67 号“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”要求调入法定盈余公积。

4、未分配利润本期减少为本年净利润转入-69,119,408.96。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	79,939,132	61.58						79,939,132	52
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	79,939,132	61.58						79,939,132	52
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	49,868,000	38.42			23,936,640			73,804,640	48
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	49,868,000	38.42			23,936,640			73,804,640	48
三、股份总数	129,807,132	100			23,936,640			153,743,772	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007 年 8 月 3 日	56,237,382	23,701,750	130,042,022	
2008 年 8 月 3 日	10,242,960	13,458,790	140,284,982	
2009 年 8 月 3 日	13,458,790	0	153,743,772	

股份变动的批准情况

2006 年 7 月 24 日召开的公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会,审议通过了《公司股权分置改革方案》:公司以现有流通股本 4,986.8 万股为基数,以资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本,流通股股东每持有 10 股流通股将获得 4.8 股的转增股份。相当于非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 2.5 股的对价安排。转增后公司总股本为 153,743,772 股,其中,有限售条件股份为 79,939,132 股,无限售条件股份 73,804,640 股。

股份变动的过户情况

2006 年 7 月 28 日公司发布了股权分置改革方案实施公告,流通股股东本次获得的对价股份于 2006 年 8 月 3 日上市流通。

报告期后到年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次股权分置改革扩大了公司总股本,股份变动前公司的每股收益、每股净资产分别为 0.013 元/股、1.62 元/股;股份变动后每股收益、每股净资产分别为 0.011 元/股、1.37 元/股。(以 2005 年 12 月 31 日审计报告为基准)

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

截止报告期末,公司总股本为 153,743,772 股,其中,有限售条件股份为 79,939,132 股,无限售条件股份 73,804,640 股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		18,930				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东力诺新材料有限公司	未知	18.56	28,533,960		28,533,960	质押 28,533,960
力诺集团有限责任公司	其他	6.66	10,242,960		10,242,960	质押 10,022,960
海南安泽旅业投资有限公司	其他	2.86	4,389,840	4,389,840	4,389,840	未知
上海奎元投资管理有限公司	其他	2.85	4,385,332	4,385,332	4,385,332	未知
济南德信诚商贸有限公司	其他	2.54	3,900,000		3,900,000	未知
武汉市商业银行	其他	2.03	3,116,750	3,116,750	3,116,750	未知
海南伟邦投资发展有限公司	其他	1.42	2,184,000	364,000	2,184,000	未知
邢康	其他	1.38	2,123,881	2,123,881		未知

上海浦宁科技发展有限公司	其他	1.18	1,820,000		1,820,000	未知
铁道第四勘察设计院	未知	0.71	1,092,000		1,092,000	未知
前十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		
邢康		2,123,881		人民币普通股		
王小盾		524,433		人民币普通股		
余汉祥		508,600		人民币普通股		
陈志华		503,127		人民币普通股		
刘应秀		473,945		人民币普通股		
刘武平		423,096		人民币普通股		
杨娜		391,400		人民币普通股		
贾小庆		355,721		人民币普通股		
田珠学		352,800		人民币普通股		
李宝茹		322,332		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		公司第二大股东力诺集团有限责任公司持有第一大股东山东力诺新材料有限公司 90%的股权，双方存在关联关系。除此之外，公司未知公司前十名股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东力诺新材料有限公司	28,533,960	2007年8月3日	7,687,189	自获得上市流通权之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；持有公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东，在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。
			2008年8月3日	7,687,189	
			2009年8月3日	13,159,582	
2	力诺集团有限责任公司	10,242,960	2007年8月3日	7,687,189	同上
			2008年8月3日	2,555,771	
3	海南安泽旅业投资有限公司	4,389,840	2007年8月3日	4,389,840	自获得上市流通权之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；
4	上海奎元投资管理有限公司	4,385,332	2007年8月3日	4,385,332	同上
5	济南德信诚商贸有限公司	3,900,000	2007年8月3日	3,900,000	同上
6	武汉市商业银行	3,116,750	2007年8月3日	3,116,750	同上
7	海南伟邦投资发展有限公司	2,184,000	2007年8月3日	2,184,000	同上
8	上海浦宁科技发展有限公司	1,820,000	2007年8月3日	1,820,000	同上
9	铁道第四勘察设计院	1,092,000	2007年8月3日	1,092,000	同上
10	杭州国梁经济信息咨询有限公司	1,000,000	2007年8月3日	1,000,000	同上

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：山东力诺新材料有限公司

法人代表：高元坤

注册资本：1 亿元

成立日期：1998 年 9 月 7 日

主要经营业务或管理活动：太阳能集热管、太阳能光热光电转换材料、太阳能热水器及其配套零部件、玻璃新材料、有机硅、精细化工等。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：力诺集团有限责任公司

法人代表：高元坤

注册资本：6.3688 亿元

成立日期：1994 年 9 月 28 日

主要经营业务或管理活动：玻璃制品制造；玻璃制品，建筑材料，化工，日用杂品，工艺美术品等批发、零售；经营本企业生产、科研所属原辅材料，机械设备，仪器仪表，备品备件，零配件及相关技术的进口业务。

(3) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：高元坤

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：无

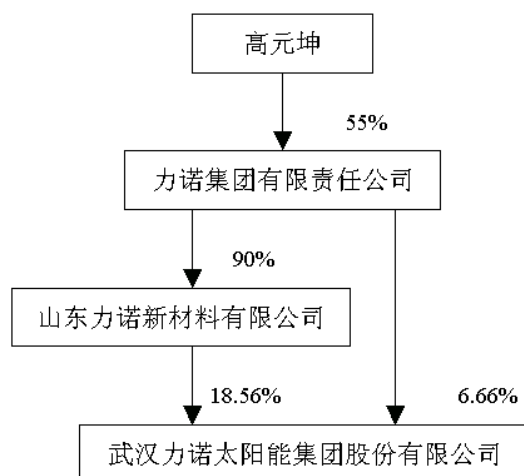
最近五年内职业：1994 年至今任力诺集团董事长、总裁

力诺集团有限责任公司期末持有公司股份 1024.296 万股，占公司总股本的 6.66%，力诺集团有限责任公司通过控股（90%）山东力诺新材料有限公司而间接持有公司法人股 2853.396 万股，占公司总股本的 18.56%，成为公司的实际控制人。高元坤先生，持有力诺集团有限责任公司 55%的股权，为公司自然人实际控制人。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(5) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税后
杨丙洲	董事长	男	44	2006-5-13	2009-5-13	0	0	0		17
高元坤	董事	男	49	2001-11-2	2009-5-13	20,000	29,600	9,600	股改对价支付	0
吴有民	董事	男	51	2007-1-15	2009-5-13	0	0	0		0
	副董事长			2007-3-11						
崔建民	职工董事	男	51	2007-4-17	2009-5-13	0	0	0		7.8
申文明	董事	男	51	2006-5-13	2009-5-13	0	0	0		0
张忠山	董事	男	45	2006-5-13	2009-5-13	0	0	0		0
王筱鹏	独立董事	男	46	2002-6-15	2008-06-15	3,500	8,180	4,680	股改对价支付、二级市场买入	5
罗向阳	独立董事	男	49	2002-6-15	2008-06-15	0	0	0		5
何亚斌	独立董事	男	59	2002-12-27	2008-12-27	3,000	4,440	1,440	股改对价支付	5
申英明	监事长	男	48	2006-5-13	2009-5-13	22,200	32,856	10,656	股改对价支付	0
王安宝	职工监事	男	48	2004-8-18	2009-5-13	0	0	0		14.2
王全喜	监事	男	52	2006-5-13	2009-5-13	0	0	0		0
沈海峰	职工监事	男	37	2006-5-13	2009-5-13	0	0	0		0
黄鸿舫	监事	男	60	2007-1-15	2009-5-13	0	0	0		0
刘秀文	总经理	男	34	2007-3-11		0	0	0		0
张桂华	副总经理	男	42	2001-12-5		0	0	0		25.6
杨中辰	技术总监	男	42	2006-12-28		0	0	0		13.3
	副总经理			2007-3-11						
高存远	财务总监	男	37	2007-3-11						0
刘守明	董事会秘书	男	51	2004-11-15						20
合计	/	/	/	/	/				/	112.9

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1)杨丙洲,研究生学历,高级经济师。历任山东济南商河县玉皇庙镇党委书记,山东济南商河县县委常委,力诺集团有限责任公司党委书记。现任本公司董事长。

(2)高元坤,研究生学历,高级工程师。历任山东鲁南医药器皿总厂总经理,山东医药研究所副所长。现任力诺集团有限责任公司董事长、总裁。本公司董事。

(3)吴有民,大专学历,高级经济师。历任中国黑色金属西北公司常务副总经理,华通资产管理公司总经理,长安信息产业(集团)股份公司总经理,西安皇城宾馆董事长,上海奎元投资管理有限公司总经理。现本公司副董事长。

(4)崔建民,专科学历,2000年起任濮阳力诺玻璃制造有限公司工会副主席;2002年8月至今任力诺太阳能集团濮阳公司、中原公司和莘县公司工会主席、党总支副书记。本公司职工董事。

(5)申文明,大专学历,工程师。历任力诺集团营销公司总经理,药业集团总经理,集团营销总监。现任中德合资山东力诺瑞特新能源有限公司总经理。本公司董事。

(6)张忠山,大学本科学历,高级会计师。历任济南光明机器有限公司财务总监,力诺药业控股集团财务总监,力诺集团有限责任公司审计总监,本公司监事。现任力诺集团有限责任公司财务总监。本公司董事。

(7)王筱鹏,研究生学历,会计师。历任武汉长印集团股份有限公司副总会计师、总会计师、总经理,武汉诚成文化投资集团股份有限公司副董事长。现任武汉医药产业基地投资有限责任公司董事长。本公司独立董事。

(8)罗向阳,法学硕士,管理学博士在读,执业律师。历任西南政法大学讲师,华中科技大学讲师,湖北易黄李张律师事务所执业律师、合伙人。现任湖北得伟君尚律师事务所执业律师、合伙人。本公司独立董事。

(9)何亚斌,大学本科学历,副研究员。历任湖北省统计局副局长,长江证券公司常务副总裁。现任湖北省产权交易中心主任。本公司独立董事。

(10)申英明,大专学历。历任沂南县玻璃厂副经理,濮阳力诺、中原力诺公司经理,本公司董事长。现任力诺集团有限责任公司安全委员会主任,本公司监事长。

(11)王安宝,大专学历,会计师。历任山东新材料有限公司副总经理;现任本公司审计部会计。本公司监事。

(12)王全喜,研究生学历,会计学教授。现任南开大学商学院财务管理系教授、系主任,银座股份有限公司、兖州煤业股份有限公司独立董事,力诺集团有限责任公司董事。本公司董事。

(13)沈海峰,大学本科学历,注册会计师。历任内蒙古森林工业集团公司审计处副处长,联合食品控股有限公司集团财务经理,力诺集团有限公司审计中心副主任。现任武汉力诺化学集团有限公司总会计师。本公司监事。

(14)黄鸿舫,中专学历,会计师。历任新疆生产建设兵团第一建筑安装总公司计财科结算中心主任、副总会计师,上海技物所邀北光电科技有限公司财务科长。现任本公司监事。

(15)刘秀文,本科学历,经济师,历任中原力诺玻璃制品有限公司副总经理,力诺集团有限责任公司管理中心主任、总裁助理,山东力诺进出口贸易有限公司、山东力诺物流有限公司、山东力诺光伏高科技有限公司总经理。现任本公司总经理。

(16)张桂华,大学本科学历,工程师。历任济南三威有限责任公司副经理,山东力诺集团有限责任公司济南分公司副经理,力诺集团有限责任公司濮阳分公司常务副经理,本公司董事。现任本公司副总经理。

(17)杨中辰,大学本科学历,高级工程师。历任北京桑尼公司总经理,济南力诺玻璃制品有限公司总经理,天津天力玻璃器皿有限公司总经理。现任淮安力诺太阳能有限公司总经理,本公司副总经理、技术总监。

(18)高存远,本科学历,会计师。历任山东中石化股份有限公司财务总监,创世纪肉类联合有限公司财务执行总监,力诺集团财务中心副主任,上海三威投资发展有限公司财务总监。现任本公司财务总监。

(19)刘守明,研究生学历,经济师。历任本公司证券部副部长,董事会秘书处副主任、主任,证券事务代表。现任公司董事会秘书。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
高元坤	力诺集团有限责任公司	董事长、总裁	1994-09		是
吴有民	上海奎元投资管理有限公司	总经理	2006-05	2007-02	是
张忠山	力诺集团有限责任公司	财务总监	2004-10		是
申文明	中德合资山东力诺瑞特新能源有限公司	总经理	2005-06		是
申英明	力诺集团有限责任公司	安全委员会主任	2006-06		是
王全喜	力诺集团有限责任公司	董事	2006-02		是
沈海峰	武汉力诺化学集团有限公司	总会计师	2006-08		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
高元坤	全国工商联	常委	2005-12		否
王全喜	南开大学商学院财务管理系	教授、系主任	2001		是
	银座股份有限公司	独立董事	2003		是
	兖州煤业股份有限公司	独立董事	2004		是
王筱鹏	武汉医药产业基地投资有限责任公司	董事长	2002		是
罗向阳	湖北得伟君尚律师事务所	执业律师、合伙人	2005-03		是
何亚斌	湖北省产权交易中心	主任	2002-04		是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
高元坤	是
吴有民	是
申文明	是
张忠山	是
申英明	是
王全喜	是
沈海峰	是
黄鸿舫	否

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员本年度薪酬和津贴的发放严格执行公司《董事津贴与考核制度》、《监事津贴与考核制度》和《高管薪酬与考核制度》，其中：固定薪酬或津贴已按月发放，浮动薪酬和浮动津贴将于下一个年度考核发放。独立董事实行与非独立董事不同的津贴标准。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
申英明	董事长	董事会换届
张桂华	董事	董事会换届
余华军	董事	董事会换届
朱义平	董事	公司股权变动
苏林颂	监事长	监事会换届
王建华	监事	公司股权变动
姚远	董事	公司股权变动

报告期内，经公司董事会四届二十次会议审议通过增补杨丙洲先生、张忠山先生、申文明先生、姚远先生为公司董事；经公司监事会四届五次会议审议通过申英明先生、王全喜先生为公司监事；并经公司 2005 年度股东大会审议通过，另，经公司职工代表大会选举沈海峰先生为公司职工代表监事。经公司董事会五届五次会议审议通过姚远先生辞去董事职务，增补吴有民先生为公司董事、杨中辰先生为公司技术总监；

经公司监事会五届三次会议审议通过王建华女士辞去公司监事职务，增补黄鸿舫先生为公司监事；并经公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过。经公司董事会五届六次（临时）会议审议通过杨川先生辞去总经理、胡晓明先生辞去财务总监职务；由吴有民先生担任公司副董事长、刘秀文先生担任公司总经理、高存远先生担任公司财务总监、杨中辰先生担任公司副总经理。

2007 年 4 月 11 日，因个人原因，杨川先生辞去公司董事职务；2007 年 4 月 17 日公司职工代表大会选举崔建民先生为职工董事。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,501 人，需承担费用的离退休职工为 0 人

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	1,154
销售人员	27
技术人员	84
财务人员	27
管理人员	101
其他	108

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生	3
本科	49
大专	164
大专以下	1,285

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照新颁布的《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，规范运作，加强信息披露工作，公司治理情况与中国证监会关于上市公司治理的要求基本一致，主要工作如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够规范执行股东大会的召集、召开和议事程序，确保股东的合法权益，股东能够充分地行使自己的权利，对重大事项享有知情权和参与权，所有股东地位平等，公司与股东沟通渠道畅通，确保关联交易的公平合理。

2、关于控股股东与上市公司关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司的重大决策均由股东大会和董事会依法做出。

3、关于董事和董事会：公司董事会的人数和人员构成符合有关法律法规的要求，公司独立董事 3 人，达到董事会人数的三分之一，独立董事没有在公司及股东关联公司担任任何职位，能认真履行职务，维护公司整体利益和中小股东利益；公司董事能够认真参加董事会会议和股东大会，参与决策，发表意见；公司设立了董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和提名委员会；各专门委员会根据职责分工，采取事前调研、论证，事中视察跟踪，事后专项审计的方式，强化了董事会的职能；为董事会的决策提供充分依据，有力地保证了公司决策的合法性、科学性，降低了决策风险。

4、关于监事与监事会：公司监事会人数和人员构成符合有关法律法规的要求；公司监事会拥有监督权、知情权、质询权，全体监事能够履行自己的职责。

5、关于绩效评估和激励约束机制：报告期内，公司继续执行《董事津贴与考核制度（暂行）》《监事津贴与考核制度（暂行）》《高级管理人员薪酬与考核制度（暂行）》。

6、关于相关利益者：公司尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商的合法权益，努力与他们开展多方面的合作，共同推动公司有序健康发展。

7、关于信息披露与透明度：公司能够严格按照有关法律法规规定，准确、真实、完整、及时地披露信息，所有股东能平等地、经济便捷地获得信息。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
何亚斌	7	6	1	0	因工作原因未参加董事会五届五次会议
王筱鹏	7	7	0	0	
罗向阳	7	6		1	

公司共有独立董事三名，占公司全体董事的三分之一以上。三位独立董事自任职以来有效行使独立董事职权，发挥其在法律、财务和管理方面的专业知识，对董事会审议的议案认真审阅，详细询问并提出客观、有针对性的意见和建议，对重大事项发表独立、客观、公正的独立董事意见。三位独立董事以维护公司整体利益为己任，促进董事会决策公平、公正、公允，切实维护了全体股东的利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司建立有独立完整的业务流程和业务体系，公司的经营决策均系独立做出，无控股股东干预的问题。

2、人员方面：公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、技术总监等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有公司 5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司的董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、技术总监等高级管理人员的任免，严格按照《公司法》及有关法律法规、规范性文件、《公司章程》的程序进行，不存在控股股东超越本公司董事会和股东大会进行人事任免的情况。

3、资产方面：公司拥有完全独立于控股股东的办公机构和生产经营场所，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况，控股股东及其下属职能部门与本公司及下属部门之间不存在上下级关系。

4、机构方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施以及土地所有权，拥有独立的采购系统和销售系统。

5、财务方面：本公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。本公司拥有独立的银行账户，不与股东单位和其他任何单位或个人共用银行账户。本公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司继续执行《董事津贴与考核制度》、《监事津贴与考核制度》和《高管薪酬与考核制度》，新的年度将制定实施办法。根据以激励为主，激励与约束相结合的原则，进一步细化考核激励机制。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

公司于 2006 年 5 月 13 日召开了 2005 年年度股东大会，决议公告刊登在 2006 年 5 月 16 日的《中国证券报》《上海证券报》

(二) 临时股东大会情况

公司于 2006 年 7 月 24 日召开了 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东大会，决议公告刊登在 2006 年 7 月 25 日的《中国证券报》《上海证券报》

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

(一) 公司主营业务及其经营状况

1、公司报告期内总体经营情况

报告期内，面对能源及原材料成本上涨，部分生产线单位能耗相对偏高，同时市场竞争仍然激烈等不利因素，公司对部分产品实现区域化生产与销售，并强化内部管理，严格控制成本，强化品牌与规模优势，报告期内公司的主营业务收入和市场份额较去年同期有所增长，保持了持续发展的势头；报告期内公司实现主营业务收入 35,542.95 万元，比去年同期增长 11.76 %；主营业务利润 3,301.83 万元，比去年同期下降-38.56 %，净利润 -6,911.93 万元。

面对市场的激烈竞争，公司加强营销团队建设，通过狠抓“精心策划，拓宽渠道，经营品牌和强化服务”四项重点工作，开拓营销工作新局面。加强市场信息的收集、分析和整理，及时把握市场脉动，对不同的市场区域采取针对性的营销策略，并通过与重点客户战略联盟等方式，减少市场价格波动风险。

由于行业新的熔制技术日益成熟并广泛应用，公司部分生产线在熔化效率和能耗指标上已相对落后。报告期内公司对部分生产线进行了全电熔技术改造，提高了能源利用率 and 产品合格率，提升了中高端产品的生产能力。

2006 年 4 月，公司在浙江海宁、江苏淮安新建两个高硼硅太阳能材料生产基地正式投产，为公司进一步整合资源专注于主营业务，调整区域战略布局，扩大市场规模创造了条件。

2、公司存在的主要优势和困难、经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司主营业务产品高硼硅太阳能材料是一种低膨胀率、耐高温、高强度、高硬度、高透光率和高化学稳定性的特殊玻璃材料，因其优异的性能，被广泛应用于太阳能产业，是太阳热水器及其他光热转换系统的核心技术构件。此外，因其特殊的性能，还广泛应用于生产化工管道、生物制剂包装、高档玻璃压制品等。由于公司具有技术优势、规模优势和成本优势，多年来始终处于行业领先地位，在国内外客户中树立了牢固的品牌形象。

目前公司的主要困难在于：公司历史遗留的负担较重，产品价格竞争比较激烈，产品同质化现象较突出，能源供应价格的持续上涨，给公司生产成本造成了不利影响。运输成本在产品售价中所占比例日益增大，削弱了公司产品的市场竞争力。

随着我国《可再生能源法》在 2006 年 1 月 1 日正式生效，可再生能源产业迎来了一个黄金发展时期。公司作为太阳能光热行业上游龙头企业，自 2001 年重大资产重组以来，公司在主营业务收入、生产能力、市场份额方面保持连续稳定增长，并力争在今后几年中，至少保持与行业同步的快速发展。

3、对所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局的分析

公司是太阳能热利用行业上游产品供应商，主要产品高硼硅太阳能管是太阳能光热系统的核心技术构件。据中国太阳能热利用专业委员会资料，我国“十五”期间，太阳能热利用产业发展迅速，太阳能热水器年产量由 820 万 m² 提高到 1500 万 m²，总保有量由 3200 万 m² 发展到 7000 万 m² 年，平均递增速度达到 24.5%，产量和保有量均居国际首位。国内行业 2006 年总量达 45 万多吨，销售额达 200 多亿元，出口创汇约 3000 万美元，全行业提供 60 万个就业机会。

随着太阳能热利用技术进步，太阳能热水器应用领域正由单一型向集成型，由家庭型向工程型发展。太阳能与常规能源的融合、太阳能与建筑的结合成为行业未来发展趋势。我国《可再生能源法》颁布后，极大促进了太阳能热利用行业发展。目前，国内各地都在着手制订相应的优惠政策和保障机制，如有相关政策性专项资金支持和激励机制的配合，行业将迎来更快发展。据中国太阳能热利用专业委员会预计，2010 年，预计我国太阳能热水器总保有将达到 1.5 亿 m²，能源替代量相当于 2250 万吨标准煤，折合 760 亿度电、1160 万千瓦装机，占到社会总能耗 1% 以上。公司做为该行业最上游产品的龙头供应商，有望分享行业的高速发展成果。

行业高速发展的同时，市场竞争也日趋激烈。近年来，少数规模小、技术含量低、品牌信誉较差的企业以低质量、低价格的产品冲击了市场价格体系，降低了行业利润，对行业发展形成负面影响。随着能源价格的持续上升，运输费用在产品价格所占比例日益增大，也导致了行业的区域化、本土化竞争优势日益明显。

4、未来公司发展的挑战和机遇

随着《可再生能源法》及相关配套政策法规的实施，为行业发展注入新的活力。更多有品牌信誉、有渠道、注重质量的家电企业进入太阳能热水器行业，将促进行业经营模式的转变，促进产业升级和行业有序竞争，为公司发展带来新的机遇。同时，公司也面临挑战：

(1) 自 2006 年 1 月 1 日起，天然气价格上调 0.37 元/方；加上汽油、柴油涨价造成的运费上涨，部分原材料价格的上涨，给公司的生产经营带来压力。

(2) 公司原有部分生产线因行业技术进步在熔化效率和能耗指标上已相对落后，需要继续增加技术改造投入以提升市场竞争力。

(3) 行业的上下游整合趋势，以及本土化竞争趋势，使公司面临区域化布局的战略调整。

尽管面临各种困难和压力，但同时也带来了新的发展机遇，主要体现在：

(1) 中国太阳能热水器行业每年以 30% 的速度持续稳定地增长，太阳能高硼硅管行业经过 2006 年激烈的恶性竞争洗牌后会进入新一轮的相对稳定发展期。

(2) 品牌客户对质量和服务和及时供货的要求越来越高，我们在高硼硅行业中规模的领先地位已确立，具备一定的规模优势和品牌的优势。

(3) 世界及中国电光源行业快速发展，我们已介入该行业多年，目前已具备做大电光源产业的基础和条件；同时立足国际市场，寻求技术进步，为拓展新的经营空间提供了有利的条件。

(4) 公司 2006 年成功迈出了区域化战略的第一步，区域化战略为公司进一步扩大市场份额，提高经济效益带来了新的机遇。

(5) 公司组建了新的专业的经营管理团队，得到了股东、董事会的高度信任和支持；同时经过多年的发展，我们在高硼硅太阳能材料制造和市场运做方面积累了丰富的经验，并具有合理的人才储备。

5、2007 年工作计划

2007 年继续大力推进“三化”管理，即制度化、流程化和数字化，使企业管理从传统模式转向规范化、科学化和现代化。强化集团化管理，加强组织建设和制度建设，完善组织架构和管理流程，进一步加强“六支团队建设”即销售团队、供应团队、财务团队、生产团队、技术团队和人力资源管理团队；同时加强集团统一的财务管理制度建设，不断完善内控制度、财务分析制度和审计监督制度。

(一) 经营战略上，2007 年实行“一低三化”战略，即低成本、区域化、差异化和国际化；以提高公司盈利能力。

(1) 低成本战略的实施：努力降低能源费用（天然气、电），进行精细化管理，实现产能最大化，降低单位产品的成本，加强对采购的考核，努力控制采购成本，建立合理库存。

(2) 区域化战略的实施：明确三个老生产基地的战略定位与产品转型、继续扩大江苏淮安基地的规模，同时对新基地的考察论证工作正在进行。

(3) 差异化战略的实施：品质差异化，市场细分、市场定位中高端大客户，走高质高价的发展道路；产品品种的差异化（新规格、新品种、异型管的开发与生产），发挥出我公司窑炉多，能同时生产多品种的优势。

(4) 国际化战略的推动：瞄准国际先进水平、通过加强国际合作或技术引进消化吸收，提升高硼硅太阳能材料的品质，生产出符合国际市场要求的产品，强化国际高端市场的开拓；面向国际市场需求不断寻求开发新的产品；同时在具备条件的国家和地区实施海外建厂、本土化生产制造，实现产业的海外转移。

(二) 理顺管理流程，健全组织结构，建立以利润为中心、以市场为导向的全员绩效考核体系。

(三) 市场的精细化管理与运做，建立与中高端大客户的战略联盟，走高端市场路线。

(四) 强化技术创新。2007 年将进一步加强技术研发的力量，把加强技术的对外交流与合作，积极推动技术创新，实现技术上的新突破，作为企业战略转型期的首要任务来抓。2007 年新建项目在新技术的应用上都将有大的提高，通过技术的进步拉开我们与同行业竞争的差距，始终保持力诺太阳在行业技术上的领先地位。通过合资或合作，引进消化吸收国外先进技术，提升现有产品品质，满足国际、国内高端市场。

(五) 加快新产品的开发，新项目的选择。2007 年，公司在立足做好现有产业、产品的基础上，将把新产品和新项目的开发作为重要工作来落实，积极培育公司新的经济增长点。

(六) 加强安全体系建设，量化安全目标责任考核，确保全年的安全生产与经营。

6、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划, 以及资金来源情况

为完成 2007 年经营计划和工作目标, 公司将适时通过盘活存量资产、加速资金周转以及银行借款等手段, 以确保企业的持续、稳定、健康发展, 实现公司的战略发展目标。

7、风险及对策

(1) 重要原材料及能源供应风险

主要原材料及能源供应价格上涨, 将对公司的生产成本造成影响。玻璃工业具有连续生产的特点, 能源保障对公司生产及安全至关重要。

风险对策: 针对上述风险, 公司与国内及国际多家大型原材料生产企业签订长期供货合同, 保证原料供应及价格的稳定。同时加强技术管理, 保障生产安全。继续实施区域化战略布局调整, 保障能源供应, 同时降低运输成本。

(2) 产品价格变动风险

随着行业发展, 总供应量的上升有可能导致公司主营业务产品在国内市场存在价格变动的风险, 从而对公司经营业绩产生影响。

风险对策: 公司主营业务产品通过提高产品质量, 定位中高端市场, 达到优质优价; 提高产品技术含量, 以提高产品附加值, 加强公司的抗风险能力。同时努力降低单位产品能源消耗、固定费用及其他管理费用, 以抵御产品价格可能下跌所带来的风险。

(3) 融资的财务风险

公司主营业务的持续扩张和技术改造投入加大了公司流动资金需求, 公司必要时进行借贷融资, 资产负债率有可能提高, 增加融资成本。

风险对策: 公司将进一步整合资源, 挖掘存量资产潜力, 努力降低融资成本。

执行新企业会计准则后, 公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

(一)、关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的的分析根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定, 公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司依据财政部新会计准则规定进行核算后确认 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下:

1、所得税

公司按照现行会计准则的规定, 制定了公司的会计政策, 据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产, 增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,469.65 元, 其中归属于母公司的所有者权益增加 749.52 元、归属于少数股东的权益增加 720.13 元。

2、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 17,035,723.30 元, 新会计准则下计入股东权益, 由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 17,035,723.30 元。此外, 由于子公司计提坏账准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 720.13 元, 新会计准则下少数股东权益为 17,036,443.43 元。

(二)、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响: 根据公司下年度的经营计划和现有预见的会计业务和事项, 在执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有:

A、根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定, 公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算, 此变更将可能影响母公司当期损益, 但本事项不影响合并报表。

B、根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定, 公司现行对联营企业投资形成的股权投资差额将不再摊销, 并入长期股权投资成本中。此政策变化将影响公司当期利润和股东权益。

C、根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定, 公司将现行政策的应付税款法变更为资产负债表纳税影响会计法, 将会影响公司的当期会计所得税费用, 从而影响公司当期利润和股东权益。

(三)、上述差异事项和影响可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
分行业						
高硼硅业务	35,542.95	32,051.17	9.29	11.76	22.27	减少 7.61 个百分点

报告期内公司主营业务收入、主营业务利润,全部是由销售高硼硅玻璃管材及其系列产品而构成。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华北地区	5,933.49	75.18
华东地区	19,234.47	404.36
华南地区	1,819.68	-85.06
山东地区	7,942.44	-32.56
其他地区	612.87	-4.86

公司产品销售毛利率由上年的 16.90% 下降至 9.29%, 减少 7.61%, 与去年同期比有较大的波动。主要原因是报告期内, 由于公司主要的豫鲁生产基地因天然气价格上涨幅度较大、运输成本增加, 部分生产线大修、改造和设备调试而导致单位生产成本上升, 毛利率下降, 形成亏损。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

- (1) 公司于 2006 年 4 月 19 日召开董事会四届二十次董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 4 月 22 日的《中国证券报》《上海证券报》
- (2) 公司于 2006 年 4 月 27 日召开董事会四届二十一次董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 4 月 29 日的《中国证券报》《上海证券报》
- (3) 公司于 2006 年 5 月 13 日召开董事会五届一次董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 5 月 16 日的《中国证券报》《上海证券报》
- (4) 公司于 2006 年 6 月 21 日召开董事会五届二次董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 6 月 23 日的《中国证券报》《上海证券报》
- (5) 公司于 2006 年 8 月 23 日召开董事会五届三次董事会会议, 审议通过公司 2006 年中期报告, 并于 2006 年 8 月 26 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》
- (6) 公司于 2006 年 10 月 26 日召开董事会五届四次董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 10 月 31 日的《中国证券报》《上海证券报》
- (7) 公司于 2006 年 12 月 28 日召开董事会五届五次(临时)董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 12 月 30 日的《中国证券报》《上海证券报》

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真履行了股东大会所有决议，无未履行事项。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

不进行利润分配，也不实行公积金转增股本。

(七) 其他披露事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸无变更。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

(1) 2006 年 4 月 19 日召开了监事会四届五次会议，会议审议通过了：2005 年年报中监事会报告；2005 年监事会工作报告；监事会换届议案；对公司 2005 年年度报告发表审核意见的议案。

(2) 2006 年 5 月 13 日召开了监事会五届一次会议，会议审议并一致通过申英明先生担任新一届监事会监事长。

(3) 2006 年 10 月 17 日召开了监事会五届二次会议，会议审议通过了：《2006 年第三季度报告》并发表审核意见的议案。

(4) 2006 年 12 月 28 日召开了监事会五届三次会议，会议审议通过公司监事王建华女士辞去监事职务，增补黄鸿舫先生出任本公司监事。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2006 年公司董事会、经营班子严格按照《公司法》和《公司章程》运作，公司决策程序符合章程的有关规定，内部控制制度完备，信息披露工作及时规范，公司严格执行了各项政策法规，监事会确认公司各项经营投资是合法的。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会定期对公司资产和财务状况进行检查，监事会认为：公司财务报告如实地反映了公司的财务状况和经营成果。武汉众环会计师事务所有限责任公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2006 年，公司未发生募集资金事项。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易体现了公平、公正、公开的原则，程序合法无幕后交易行为，无损害公司利益的情况，信息披露及时规范

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1. 广州市金象贸易有限公司借款担保案，已经广东省高级人民法院（2005）粤高法民二终字第 382 号《民事判决书》判决，本公司不承担保证责任。公司于 2006 年 11 月 30 日已披露了胜诉公告。

2. 1992 年，公司为武汉染料厂向交通银行武汉分行营业部贷款 400 万元提供连带责任担保。该项担保，由于债务人不履行还贷义务，1997 年债权人向武汉市中级人民法院起诉，要求债务人、保证人清

偿贷款项下所有应付款，经法院判决本公司对武汉染料厂的债务承担连带清偿责任。本案公司承担保证责任后，有向武汉染料厂追偿的权利。该案在报告期无新的进展。

(二)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三)报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

1、关联债权债务往来

2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额 (万元)		报告期清欠总额 (万元)	清欠方式	清欠金额 (万元)	清欠时间(月份)
期初	期末				
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		截止 2006 年 12 月 31 日，公司应收控股股东及关联方的非经营性占用资金余额 46.08 万元。 公司应付控股股东及关联方的非经营性占用资金余额 696.10 万元。 (见审计报告（七）关联方及关联交易（4）关联应收应付余额) 公司实际非经营性占用控股股东及关联方的资金余额为 650.02 万元。			

(四)托管情况

本年度公司无托管事项。

(五)承包情况

本年度公司无承包事项。

(六)租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
武汉染料厂	1992 年 12 月 25 日	400		~		
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				400		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				0		
报告期末对控股子公司担保余额合计				0		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						

担保总额	400
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.83
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
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	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

1)、1992 年 12 月 25 日, 本公司为武汉染料厂提供担保, 担保金额为 400 万元。

上述担保案系公司改制早期形成的历史遗留问题, 目前尚未执行, 公司目前已向有关机关提出报告, 力争得到妥善解决;

公司经理层将采取积极措施妥善解决已有担保问题, 同时严格控制公司新的对外担保, 降低经营风险。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
力诺集团有限责任公司	对未就力诺太阳股权分置改革对价安排表示意见或者已表示反对意见的非流通股股东, 力诺集团有限责任公司承诺在相关股东会议召开日前按每股 1.62 元 (2005 年 12 月 31 日力诺太阳经审计的每股净资产值) 价格收购前述非流通股股东持有的股份。如前述非流通股股东明确要求取得定向转增的股份, 力诺集团有限责任公司可代为支付对价, 被代付对价的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时, 应先征得代其支付对价的非流通股股东的同意, 并由力诺太阳向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。如出现前述情况, 力诺集团有限责任公司承诺采取切实可行措施保证有足够支付对价的股份解除质押用于代为支付。	在约定的时间内, 未发生需履行承诺的事项	

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

股东名称	限售股份上市日持有的无限售条件流通股数量 (万股)	增减变动股数 (万股)	报告期末持有的无限售条件流通股数量 (万股)	变动原因
山东力诺新材料有限公司	2,853.396	0	2,853.396	
力诺集团有限责任公司	1,024.296	0	1,024.296	

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。

报告期内，公司未改聘会计师事务所。关于公司上年度聘请审计机构及审计费用的情况：公司上年度聘请了武汉众环会计师事务所为公司审计机构，审计费用为人民币 40 万元/年，并承担其差旅食宿费用。该议案系由公司董事会提出，经 2005 年年度股东大会表决通过，并按要求履行了信息披露义务。2006 年度公司未与该所发生上述费用以外的其他费用。

关于续聘武汉众环会计师事务所及其审计费用：2006 年拟继续聘请武汉众环会计师事务所进行公司 2006 年财务报告的审计工作，审计费用 40 万元，并承担其差旅食宿费用，聘期一年。

截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 10 年审计服务。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

公司根据上海证券交易所《上市公司内部控制指引》，对公司现有内部控制制度进行了补充、修订和完善，目前已建立了一套相对完整的内部控制制度，成为本公司整个内部控制体系的重要组成部分。本公司现行内控制度基本渗透到经营活动中所有业务环节、附属分子公司、对外投资等方面，基本覆盖所有的部门和岗位，初步形成了对风险进行事前防范、事中控制、事后监督和纠正的内控机制。同时，进一步完善内部审计组织架构，将内控制度的监督检查工作融入了日常工作中，借助公司审计部门再监督的力量，对内部管理实行有效的控制，并定期对各分子公司和部门进行内部控制评价，将评价结果纳入综合绩效考核体系，保证了内控制度的完整性、合理性及实施的有效性。公司将在以后的工作实践中对内控制度进一步进行健全和完善。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

众环审字(2007)414 号

武汉力诺太阳能集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉力诺太阳能集团股份有限公司（以下简称力诺太阳能公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表，以及财务报表附注和合并的财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是力诺太阳能公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，力诺太阳能公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了力诺太阳能公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：彭 斌 、刘定超

(二) 财务报表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：武汉力诺太阳能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	(五)1		70,639,135.31	96,719,310.85	54,968,193.07	87,172,939.70
短期投资	(五)2			2,000,000.00		2,000,000.00
应收票据	(五)3		4,640,000.00	810,000.00	2,200,000.00	
应收股利						
应收利息						
应收账款	(五)4(1)	(六)1(1)	69,656,204.99	88,691,079.63	89,437,079.60	112,370,783.98
其他应收款	(五)4(2)	(六)1(2)	3,403,281.65	56,088,386.67	2,858,660.87	53,815,856.29
预付账款	(五)5		50,783,553.08	65,849,258.57	16,451,058.12	43,407,191.81
应收补贴款						
存货	(五)6		122,063,368.28	104,813,068.18	115,054,214.34	104,804,472.82
待摊费用	(五)7		45,750.00	85,919.41		85,919.41
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			321,231,293.31	415,057,023.31	280,969,206.00	403,657,164.01
长期投资：						
长期股权投资	(五)8	(六)2	57,929,932.00	57,888,873.50	88,858,981.01	59,166,065.87
长期债权投资						
长期投资合计			57,929,932.00	57,888,873.50	88,858,981.01	59,166,065.87
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
固定资产：						
固定资产原价	(五)9(1)		529,820,769.90	476,388,133.20	483,419,698.84	475,799,157.93
减：累计折旧	(五)9(2)		203,056,223.93	163,324,660.60	200,180,088.27	163,123,416.57
固定资产净值			326,764,545.97	313,063,472.60	283,239,610.57	312,675,741.36
减：固定资产减值准备	(五)9(3)		14,816,343.97		14,816,343.97	
固定资产净额			311,948,202.00	313,063,472.60	268,423,266.60	312,675,741.36
工程物资	(五)10		1,149,325.01	173,301.18	75,312.48	173,301.18
在建工程	(五)11		388,419.18	208,532.29	385,229.18	208,532.29
固定资产清理						
固定资产合计			313,485,946.19	313,445,306.07	268,883,808.26	313,057,574.83
无形资产及其他资产：						
无形资产	(五)12		33,729,853.27	34,529,796.07	33,729,853.27	34,529,796.07
长期待摊费用	(五)13		972,796.00			
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			34,702,649.27	34,529,796.07	33,729,853.27	34,529,796.07
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			727,349,820.77	820,920,998.95	672,441,848.54	810,410,600.78

负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款	(五)14		234,700,000.00	234,525,000.00	231,700,000.00	234,525,000.00
应付票据	(五)15		75,217,302.36	85,650,000.00	62,000,000.00	79,100,000.00
应付账款	(五)16		63,654,816.25	59,518,597.38	59,833,212.45	58,074,537.20
预收账款	(五)17		28,700,002.91	44,803,337.34	5,675,285.04	42,556,672.20
应付工资	(五)18		4,007,601.86	3,043,839.01	2,800,274.40	2,460,984.15
应付福利费			3,437,524.85	137,232.41	2,221,607.59	-509,409.14
应付股利	(五)19		253,887.47	253,887.47	253,887.47	253,887.47
应交税金	(五)20		13,270,907.29	22,019,066.22	12,194,074.15	21,999,083.82
其他应交款	(五)21		3,029,518.85	3,081,768.08	2,983,342.69	3,075,653.18
其他应付款	(五)22		58,624,363.95	23,837,518.48	69,832,640.29	25,179,648.47
预提费用	(五)23		3,768,735.38	3,249,723.76	1,703,827.57	3,249,723.76
预计负债						
一年内到期的长期负债	(五)24		80,331,910.22	331,910.22	80,331,910.22	331,910.22
其他流动负债						
流动负债合计			568,996,571.39	480,451,880.37	531,530,061.87	470,297,691.33
长期负债：						
长期借款	(五)25		133,350.00	130,213,350.00	133,350.00	130,213,350.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			133,350.00	130,213,350.00	133,350.00	130,213,350.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			569,129,921.39	610,665,230.37	531,663,411.87	600,511,041.33
少数股东权益(合并报表填列)			17,035,723.30	95,918.00		
所有者权益(或股东权益)：						
实收资本(或股本)	(五)26		153,743,772.00	129,807,132.00	153,743,772.00	129,807,132.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			153,743,772.00	129,807,132.00	153,743,772.00	129,807,132.00
资本公积	(五)27		38,767,131.34	62,560,036.88	38,767,131.34	62,560,036.88
盈余公积	(五)28		6,102,706.21	6,102,706.21	6,056,841.67	6,056,841.67
其中：法定公益金	(五)29			4,727,414.98		
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润	(五)29		-57,429,433.47	11,689,975.49	-57,789,308.34	11,475,548.90
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			141,184,176.08	210,159,850.58	140,778,436.67	209,899,559.45
负债和股东权益总计			727,349,820.77	820,920,998.95	672,441,848.54	810,410,600.78

公司法定代表人：杨丙洲先生 主管会计工作负责人：高存远先生 会计机构负责人：翟清海先生

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：武汉力诺太阳能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	(五)30	(六)3	355,429,466.06	318,036,065.50	305,464,798.37	311,735,698.69
减：主营业务成本	(五)31	(六)3	320,511,715.21	262,134,499.81	283,458,483.93	262,134,499.81
主营业务税金及附加	(五)33		1,899,416.47	2,157,934.07	1,613,853.51	2,083,227.38
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			33,018,334.38	53,743,631.62	20,392,460.93	47,517,971.50
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	(五)33		596,123.30	1,228,864.98	581,886.16	1,218,122.55
减：营业费用	(五)34		10,300,398.01	7,701,895.93	1,877,101.35	1,034,189.37
管理费用	(五)35		49,609,674.73	23,679,099.13	44,051,393.05	23,469,415.62
财务费用	(五)36		21,051,804.78	22,698,212.03	21,280,760.46	22,694,476.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			-47,347,419.84	893,289.51	-46,234,907.77	1,538,012.32
加：投资收益（损失以“-”号填列）	(五)37	(六)4	-707,100.36	3,274,812.46	-3,596,365.98	2,600,227.90
补贴收入						
营业外收入	(五)38		155,820.85	164,206.54	81,810.17	105,791.73
减：营业外支出	(五)39		18,733,356.10	298,195.65	18,574,337.68	203,190.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			-66,632,055.45	4,034,112.86	-68,323,801.26	4,040,841.01
减：所得税			2,163,228.47	2,428,622.83	941,055.98	2,331,302.85
减：少数股东损益（合并报表填列）			324,125.04	-47,013.06		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			-69,119,408.96	1,652,503.09	-69,264,857.24	1,709,538.16
加：年初未分配利润			11,689,975.49	10,285,347.87	11,475,548.90	10,022,441.47
其他转入						
六、可供分配的利润			-57,429,433.47	11,937,850.96	-57,789,308.34	11,731,979.63
减：提取法定盈余公积				165,250.31		170,953.82
提取法定公益金				82,625.16		85,476.91
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			-57,429,433.47	11,689,975.49	-57,789,308.34	11,475,548.90
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）			-57,429,433.47	11,689,975.49	-57,789,308.34	11,475,548.90
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额						
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：杨丙洲先生

主管会计工作负责人：高存远先生

会计机构负责人：翟清海先生

现金流量表
2006 年 1-12 月

编制单位：武汉力诺太阳能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	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			380,930,867.01	323,152,456.40
收到的税费返还			147,022.46	147,022.46
收到的其他与经营活动有关的现金	(五)41		92,016,854.34	112,557,164.65
经营活动现金流入小计			473,094,743.81	435,856,643.51
购买商品、接受劳务支付的现金			311,144,429.57	286,592,937.79
支付给职工以及为职工支付的现金			28,566,761.99	22,202,931.59
支付的各项税费			38,951,701.03	35,246,391.02
支付的其他与经营活动有关的现金	(五)42		25,588,717.11	16,440,973.40
经营活动现金流出小计			404,251,609.70	360,483,233.80
经营活动产生的现金流量净额			68,843,134.11	75,373,409.71
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			2,000,000.00	2,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			10,718.88	10,718.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			538,000.00	538,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			2,548,718.88	2,548,718.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			41,564,204.68	1,252,864.37
投资所支付的现金				33,300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			41,564,204.68	34,552,864.37
投资活动产生的现金流量净额			-39,015,485.80	-32,004,145.49
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			16,700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			233,400,000.00	230,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			250,100,000.00	230,400,000.00
偿还债务所支付的现金			286,300,000.00	286,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			19,707,823.85	19,674,010.85
其中：支付少数股东的股利				

支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			306,007,823.85	305,974,010.85
筹资活动产生的现金流量净额			-55,907,823.85	-75,574,010.85
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-26,080,175.54	-32,204,746.63
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-69,119,408.96	-69,264,857.24
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			324,125.04	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			27,863,408.27	26,812,989.72
固定资产折旧			41,797,895.04	38,945,434.18
无形资产摊销			799,942.80	799,942.80
长期待摊费用摊销			462,719.06	
待摊费用减少(减：增加)			40,169.41	85,919.41
预提费用增加(减：减少)			1,195,919.17	-868,988.64
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			513,433.30	511,018.30
固定资产报废损失				
财务费用			20,304,731.40	20,270,918.40
投资损失(减：收益)			-626,496.03	2,312,769.59
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-17,258,895.46	-10,249,741.52
经营性应收项目的减少(减：增加)			40,445,229.81	81,354,291.96
经营性应付项目的增加(减：减少)			22,100,361.26	-15,336,287.25
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			68,843,134.11	75,373,409.71
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			70,639,135.31	54,968,193.07
减：现金的期初余额			96,719,310.85	87,172,939.70
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			-26,080,175.54	-32,204,746.63

公司法定代表人：杨丙洲先生 主管会计工作负责人：高存远先生 会计机构负责人：翟清海先生

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	23.39%	18.00%	0.215	0.240
营业利润	-33.54%	-25.81%	-0.31	-0.34
净利润	-48.96%	-37.68%	-0.45	-0.50
扣除非经常性损益后的净利润	-46.30%	-37.22%	-0.43	-0.47

关于武汉力诺太阳能集团股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

众环专字（2007）143 号

武汉力诺太阳能集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的武汉力诺太阳能集团股份有限公司（以下简称力诺太阳能公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是力诺太阳能公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：彭 斌 、刘定超

武汉力诺太阳能集团股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表

币种：人民币

单位：元

编号	项目名称	金额
	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	141, 184, 176. 08
1	长期股权投资差额	
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	股份支付	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	

7	企业合并	
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
	根据新准则计提的商誉减值准备	
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10	金融工具分拆增加的权益	
11	衍生金融工具	
12	所得税	1,469.65
13	其他	17,035,723.30
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	158,221,369.03

公司法定代表人：杨丙洲先生 主管会计工作负责人：高存远先生 会计机构负责人：翟清海先生

武汉力诺太阳能集团股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表附注
（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006] 136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要合并项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表业经武汉众环会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 18 日出具了标准无保留意见的审计报告（众环审字（2007）第 414 号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,469.65 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 749.52 元、归属于少数股东的权益增加 720.13 元。

3、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 17,035,723.30 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 17,035,723.30 元。此外，由于子公司计提坏账准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 720.13 元，新会计准则下少数股东权益为 17,036,443.43 元。

四、其他需要说明的事项

本公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”）。目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响。在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整。从而可能导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间存在差异。

财务报表附注

（2006 年 12 月 31 日）

（一）公司的基本情况

武汉力诺太阳能股份有限公司（以下简称本公司）于 1992 年 5 月，经武汉市体改委和中国人民银行武汉分行批准，以原双虎涂料公司作为主要发起人，与原武汉市建设银行信托投资有限公司和湖北省工商银行信托投资公司三家共同发起，采用定向募集方式改制为武汉双虎涂料集团股份有限公司，公司总股本为 5,332.26 万股。经中国证监会批准，1996 年 1 月 15 日通过上海证券交易系统以上网定价方式，首次向社会公众公开发行 1,800 万人民币普通股，并于 2 月 5 日在上海证券交易所挂牌上市，公司总股本增至 7,132.26 万股。

1996 年 12 月，海南赛格实业公司协议受让武汉国有资产经营公司所持本公司国家股 2,613 万股，占公司总股本 36.64%，成为公司第一大股东。

1998 年 7 月，经公司 1997 年度股东大会审议通过，以当时公司总股本为基数，按 10：3 的比例以公积金向全体股东转增股本。公司总股本由此增至 9,271.938 万股。

1998 年 12 月，经国家国资局和中国证监会批准，陕西东隆集团和陕西东胜绿色食品科技公司以协议方式受让海南赛格所持有的公司法人股 2,038.14 万股（占公司总股本的 21.98%），1,358.76 万股（占总股本的 14.66%）。陕西东隆集团成为公司第一大股东。海南赛格不再持有公司股份。

1999 年 11 月，经公司 1999 年第二次临时股东大会审议通过，以当时公司总股本为基数，按 10：4 的比例以公积金向全体股东转增股本。公司总股本增至 12,980.7132 万股，其中法人股 7,993.91 万股，流通股为 4,986.8 万股。

2001 年 7 月，陕西东胜绿色食品科技有限公司将持有的双虎股份分别转让给力诺集团有限责任公司 1,024.296 万股，武汉凯博公司 438.984 万股，湖北华亿实业有限责任公司 438.984 万股，2001 年 10 月，陕西东隆集团有限责任公司将持有的 2,853.396 万股转让给山东力诺新材料有限责任公司，本次股份转让后，力诺集团有限责任公司通过控制力诺新材料有限责任公司合计持股 3,877.68 万股（占总股本的 29.87%）而成为双虎第一大股东。

2001 年 11 月，公司与力诺集团的关联企业濮阳力诺玻璃制造有限公司实施重大资产置换，置换总额占公司总资产的 70%以上。公司的主业由涂料生产变更为太阳能光热转换材料——高硼硅管材及其系列产品的生产，资产结构和产业结构发生了根本转变，同年 11 月 19 日公司更名为武汉力诺工业股份有限公司。

2005 年经公司第四届十四次董事会审议通过，公司更名为武汉力诺太阳能集团股份有限公司。

2006 年根据公司第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，经上海证券交易所上证上字（2006）557 号文件批准，公司以 2006 年 7 月 14 日流通股股本为基数，按每 10 股转增 4.8 股的比例，以资本公积金向全体流通股股东转增股份总额 2,393.664 万股，增加股本 2,393.664 万元。公司总股本增至 15,374.3772 万股，其中法人股 7,993.91 万股，流通股为 7,380.46 万股。

公司目前营业范围包括：太阳能光热转化材料、高硼硅材料及特种玻璃系列产品的制造、销售；涂料、精细化工产品制造、销售；对高新企业的投资、本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口、本企业自产的塑料制品、旅游鞋、清漆、磁漆的出口。

公司法人营业执照注册号为：4201001101594

公司注册地址：武汉市硚口区古田路 17 号。

（二）公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

本公司发生涉及外币的业务，按发生的当日外汇市场汇率的中间价折合人民币记账，期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，并按规定计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

6、金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

短期投资核算方法

短期投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

短期投资持有期间取得的现金股利或利息，除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减短期投资的账面价值。

处理短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。如果某项短期投资比重占整个短期投资 10%及以上，则以单项投资为基础计算确定计提的跌价准备，计入当年度损益类账项。

坏账核算方法

坏账的确认标准：

公司对因债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项确认为坏账。

坏账损失的核算方法，以及坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例：

公司采用备抵法核算坏账损失，年末按账龄分析法计提坏账准备，并记入当年度损益，逾期 1 年以内的应收账款（包括应收账款和其他应收款，下同），按其余额的 0.6%计提；逾期 1-2 年的，按其余额的 3%计提；逾期 2-3 年的，按其余额的 8%计提；逾期 3-4 年的，按其余额的 13%计提；逾期 4-5 年的，按其余额的 20%计提，逾期 5 年以上的，按其余额的 100%计提。

1、 存货核算方法

(1) 公司存货分为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、物资采购。

(2) 取得时的计价方法：原材料按计划成本计价，库存商品按实际成本计价。

(3) 发出的计价方法：按实际成本核算时采用加权平均法计价，按计划成本核算时同时结转本期应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(4) 存货的盘点制度：采用永续盘存制；

(5) 低值易耗品采用“五五摊销法”摊销；

(6) 包装物领用时一次性摊销；

(7) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

2、 长期投资核算方法

长期股权投资

(1) 长期股权投资取得时,按实际支付的全部价款计价,包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

(2) 以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资,投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

(3) 以债务重组而取得的长期股权投资,投资成本以重组债权的账面价值确定。

(4) 短期投资划转为长期股权投资时,按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

(5) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的,对其长期股权投资采用成本法核算;公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的,对其长期股权投资采用权益法核算。

(6) 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的,按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本,投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额,作为股权投资差额;长期股权投资权益法核算改为成本法核算的,按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

(7) 长期股权投资差额:初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,投资合同规定了投资期限的,按投资期限摊销,没有规定投资期限的,按 10 年的期限摊销;初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,计入“资本公积—股权投资准备”科目。

(8) 处置长期股权投资时,投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

长期债权投资

(1) 长期债权投资取得时,按实际支付的全部价款计价,包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

(2) 债券投资溢价或折价,在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时,采用直线法摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入,经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额,确认为当期投资收益。

(3) 其他债权投资按期计算应收利息,确认为当期投资收益。

(4) 处置长期债权投资时,按投资的账面价值与实际取得价款的差额,确认为当期投资损益。

长期投资减值准备

(1) 公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查,如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值,按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备,确认为当期投资损失。

(2) 长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

3、委托贷款核算方法

(1) 委托金融机构贷出的款项,按实际委托的贷款金额入账。

(2) 委托贷款利息按期计提,计入损益;按期计提的利息到期不能收回的,停止计提利息,并冲回原已计提的利息。

(3) 期末,按委托贷款本金与可收回金额孰低计量,可收回金额低于委托贷款本金的差额,计提委托贷款减值准备。

4、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准为:公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值在 2,000 元以上的物品。

(2) 固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

(3) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

(4) 固定资产分类、预计经济使用年限,预计残值率和年折旧率如下:

类 别	使用年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	15-40	5	2.375-6.33
通用设备	10-15	5	9.5-6.33
专用设备	10-15	5	9.5-6.33
运输设备	5-12	5	7.92-19

(5) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值(如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值)。

(6) 固定资产修理费用，直接计入当期费用。

(7) 固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。

(8) 可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(9) 融资租赁方式租入的固定资产发生的可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(10) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(11) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

5、在建工程核算方法

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

(2) 期末存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

A. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程。

B. 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

本公司本年度未发生在建工程减值准备。

6、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 资本化期间的计算方法

A. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

B. 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

C. 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

7、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价

A. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

B. 通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费(其中:支付补价的加上补价;收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积;)计价。

C. 投资者投入的无形资产,以投资各方确认的价值计价;首次发行股票接受投资者投入的无形资产,以无形资产在投资方的账面价值计价。

D. 通过债务重组取得的无形资产,以重组债权的账面价值计价。

E. 接受捐赠的无形资产,捐赠方提供了有关凭据的,按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价;捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的,参照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价;同类或类似无形资产不存在活跃市场的,按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。

F. 自行开发并依法申请取得的无形资产,按依法取得时发生的注册费,律师费等费用计价。

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产的成本,自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限的,按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的,按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

A. 公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;或无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时,按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

B. 无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

8、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账,在规定的期限内分期平均摊销。筹建期间发生的费用,除购建固定资产以外,先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营当月一次计入当年度损益类账项。

9、应付债券的核算方法

(1) 应付债券按照实际的发行价格总额作负债处理,债券发行价格总额与债券面值总额的差异,作为债券溢价或折价。

(2) 债券的溢价或折价在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则处理。

10、收入确认原则

(1) 商品销售收入确认原则:公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;与交易相关的经济利益能够流入企业;相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认收入实现。

(2) 提供劳务收入确认原则:在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在劳务总收入和总成本能够可靠地计量;与交易相关的经济利益能够流入企业;劳务的完成程度能够可靠地确定时,在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用公司资产收入确认原则:他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业;收入的金额能够可靠地计量时,确认收入实现。利息收入按他人使用公司现金的时间和适用利率计算确定,使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

11、 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

12、 合并财务报表的编制方法

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司财务报表及有关资料为依据，按照财政部财会字（1995）11 号《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，合并财务报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵消后编制而成。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除本公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

（三） 税项

- 1、 增值税销项税率为分别为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- 2、 营业税税率为营业收入的 5%。
- 3、 城市维护建设费为应纳流转税额的 5%、7%。
- 4、 教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- 5、 城市堤防费为应纳流转税额的 2%。
- 6、 地方教育发展费为销售收入的 1%。
- 7、 平抑副食品价格基金为销售收入的 1‰。
- 8、 水利建设基金为应纳流转税的 1.2‰。
- 9、 所得税：公司企业所得税税率为 33%。

（四） 控股子公司及合营企业

1、 控股公司及合营公司

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司的控股子公司概况如下：

控股子公司及合营企业名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
济南力诺工贸有限责任公司	商品销售	100	批发零售太阳能光转换材料
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	商品销售	50	碎玻璃收购及销售
濮阳市力诺工贸有限公司	商品销售	100	批发零售太阳能光转换材料
浙江力诺宝光太阳能有限公司	商品生产及销售	3000	太阳能集热管、高硼硅玻璃管、玻璃制品制造、加工
淮安力诺太阳能有限公司	商品生产及销售	2000	太阳能集热转化材料、高硼硅材料、特种玻璃系列产品制造、销售。

控股子公司及合营企业名称	本公司投资额 (万元)	本公司所占权益比例		是否纳入合并 报表范围
		直接持股	间接持股	
济南力诺工贸有限责任公司	90	90%		否
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	50	90%	10%	否
濮阳市力诺工贸有限公司	98	98%		是
浙江力诺宝光太阳能有限公司	1530	51%		是
淮安力诺太阳能有限公司	1800	90%		是

2、公司本年未将山东莘县三威碎玻璃收购有限公司和济南力诺工贸有限责任公司纳入合并财务报表范围，主要是由于上述两公司已经停止经营，已经办理注销税务登记手续，拟办理工商注销。

3、 合并范围变更情况

公司名称	上年是否 合并	本年是否 合并	变更原因	变更日期
济南力诺工贸有限责任公司	是	否	公司停止经营，拟注销	2006 年 1 月 1 日
浙江力诺宝光太阳能有限公司	否	是	新设立	2006 年 1 月 16 日
淮安力诺太阳能有限公司	否	是	新成立	2006 年 1 月 19 日

（五）财务报表主要项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2006 年 12 月 31 日余额，期初余额指 2005 年 12 月 31 日余额，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	276,789.89	116,495.21
银行存款	5,144,053.06	20,952,815.64
其他货币资金	65,218,292.36	75,650,000.00
合 计	70,639,135.31	96,719,310.85

2、短期投资

项 目	期初余额				
	账面余额	跌价准备	账面价值	期末市价	资料来源
其他投资	2,000,000.00		2,000,000.00		
合 计	2,000,000.00	-	2,000,000.00		

说明：系公司购买华安现金富利基金，已于 2006 年 1 月 4 日全部赎回，赎回金额 2,001,186.88 元。

3、应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,640,000.00	810,000.00
合 计	4,640,000.00	810,000.00

4、应收款项（含应收账款和其他应收款）

（1）应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	17,761,778.65	19.93%	0.60%	106,570.67
1-2 年	14,042,374.44	15.75%	3%	421,271.23
2-3 年	9,069,424.40	10.17%	8%	725,553.95
3-4 年	18,807,109.60	21.10%	13%	2,444,924.25
4-5 年	17,092,297.50	19.17%	20%	3,418,459.50
5 年以上	12,375,171.71	13.88%	100%	12,375,171.71
合 计	89,148,156.30	100.00%		19,491,951.31

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	35,141,326.78	36.57%	0.60%	210,847.96
1-2 年	11,448,262.22	11.91%	3%	343,447.87
2-3 年	19,061,080.68	19.83%	8%	1,524,886.45
3-4 年	17,218,384.83	17.91%	13%	2,238,390.03
4-5 年	12,674,496.79	13.19%	20%	2,534,899.36
5 年以上	569,709.37	0.59%	100%	569,709.37
合 计	96,113,260.67	100.00%		7,422,181.04

（2）其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	2,074,812.47	59.21%	0.60%	12,448.87

1-2 年	670,666.83	19.14%	3%	20,120.00
2-3 年	652,324.20	18.62%	8%	52,185.94
3-4 年	78,043.32	2.23%	13%	10,145.63
4-5 年	27,919.10	0.80%	20%	5,583.82
合 计	3,503,765.92	100.00%	100%	100,484.27

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	45,306,736.14	79.88%	0.60%	271,840.43
1-2 年	11,255,189.74	19.85%	3%	337,655.69
2-3 年	119,313.26	0.21%	8%	9,545.06
3-4 年	27,919.10	0.05%	13%	3,629.48
4-5 年	2,373.86	0.01%	20%	474.77
合 计	56,711,532.10	100.00%		623,145.43

(3) 应收款项说明事项

A. 应收款项中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 详见附注 (七)

B. 本年其他应收款减少 93.93% 主要系收回关联方资金占用所致。

C. 金额较大的其他应收款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
武汉力诺化学集团有限公司	458,053.21	2006 年	往来款
濮阳县民营企业投资会馆	300,000.00	2005 年	往来款
湖北省高级人民法院司法行政处	200,000.00	2006 年	押金
莘县三威玻璃制造有限公司	118,470.00	2005 年	往来款
新世界发展武汉物业管理有限公司	98,156.80	2005 年	往来款

D. 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	18,071,833.90	20.27%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	1,174,680.01	33.53%

(1) 预付账款

(2) 预付账款按账龄列示如下:

账龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	50,035,266.44	98.53%	60,350,721.40	91.65%
1-2 年	234,636.64	0.46%	5,492,537.17	8.34%
2-3 年	513,650.00	1.01%	6,000.00	0.01%
合计	50,783,553.08	100.00%	65,849,258.57	100.00%

(3) 账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因系公司尚未与供应商结算。

(4) 预付账款中无持有公司 5% (含%) 以上表决权股份的股东单位款项。

5、 存货

类 别	期末余额		期初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	53,539,550.91		55,540,934.84	
低值易耗品	20,827.00		8,595.36	
库存商品	68,283,451.93		48,773,211.34	

物资采购	219,538.44		490,326.64	
合 计	122,063,368.28		104,813,068.18	

6、待摊费用

费用项目	期末余额	期初余额	期末结存原因
保险费		53,374.80	
租赁费	14,400.00		受益期为 2007 年
其他	31,350.00	32,544.61	受益期为 2007 年
合 计	45,750.00	85,919.41	

7、长期股权投资

A.长期股权投资明细项目列示如下:

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
对联营企业投资	35,318,059.56	1,333,596.39	33,984,463.17	33,943,404.67		33,943,404.67
其中：股权投资				171,843.90		171,843.90
差额	128,882.94		128,882.94			
对其他企业股权投资	25,237,007.11	1,291,538.28	23,945,468.83	25,237,007.11	1,291,538.28	23,945,468.83
合 计	60,555,066.67	2,625,134.67	57,929,932.00	59,180,411.78	1,291,538.28	57,888,873.50

B. 长期股票投资明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末余额	期末市价
交通银行武汉分行	法人股	119,150.00		119,150.00	119,150.00	
武汉市金融信托投资公司	法人股	50,000.00		50,000.00	50,000.00	
濮阳县文留农村信用合作社	法人股			50,000.00	50,000.00	
小 计				219,150.00	219,150.00	

C. 其他长期股权投资明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	期末余额	占注册资本比例
武汉力诺双虎涂料有限公司		23,726,318.83	23,726,318.83	12.84%
武汉产品联贸易公司		200,000.00	200,000.00	1%
新世纪发展中心		1,091,538.28	1,091,538.28	0.13%
武汉双虎汽车涂料有限公司		26,576,012.79	31,582,280.61	32.50%
武汉双虎建设涂料有限公司		2,091,829.90	2,273,299.62	33%
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司		518,406.93	574,718.65	99.80%
济南力诺工贸有限责任公司		900,000.00	758,877.74	90.00%
小 计		55,104,106.73	60,207,033.73	

D. 权益法核算的长期股权投资

a. 明细情况

被投资单位名称	*初始投资成本	累计追加投资额	本期享有被投资单位权益增减额	本期分得的现金红利额	本期累计增减额
---------	---------	---------	----------------	------------	---------

武汉双虎汽车涂料有限公司	26,576,012.79		774,098.73		5,006,267.82
武汉双虎建设涂料有限公司	2,091,829.90		-115,360.62		181,469.72
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	518,406.93	50,000.00			6,311.72
济南力诺工贸有限责任公司	900,000.00				-141,122.26
小 计	30,086,249.62	50,000.00	658,738.11	0.00	5,052,927.00

*本表初始投资成本不含股权投资差额

b. 被投资单位与公司会计政策无重大差异，投资变现及投资收益汇回无重大限制。

c. 本期公司与武汉经济发展投资（集团）有限公司签订的还款协议，将武汉双虎汽车涂料有限公司股权质押给武汉经济发展投资（集团）有限公司，详见附注(十一)2（2）。

E. 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额
武汉双虎汽车涂料有限公司	343,687.75	8 年	171,843.90		42,960.96		128,882.94
合计	343,687.75		171,843.90		42,960.96		128,882.94

b. 股权投资差额形成原因说明

股权投资差额系武汉双虎汽车涂料有限公司评估减值所形成的。

F. 股权投资减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉产品联贸易公司	200,000.00			200,000.00
新世纪发展中心	1,091,538.28			1,091,538.28
济南力诺工贸有限责任公司		758,877.74		758,877.74
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司		574,718.65		574,718.65
小 计	1,291,538.28	1,333,596.39		2,625,134.67

说明：本年新增计提减值准备系由于公司已经停止经营投资无法收回。

8、固定资产

(1) 固定资产原值

固定资产分类	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
房屋建筑物	177,040,835.84	10,841,764.39		187,882,600.23
通用设备	2,560,110.63	1,276,218.73	657,821.09	3,178,508.27
	289,460,255.82	44,831,291.51		331,686,082.57
专用设备			2,605,464.76	
运输设备	7,326,930.91	1,024,518.00	1,277,870.08	7,073,578.83
合 计	476,388,133.20	57,973,792.63	4,541,155.93	529,820,769.90

说明：A. 固定资产本期增加 5,797.38 万元，其中：

① 在建工程完工转入 4,652.14 万元；

② 本期购入 1,145.24 万元；

B. 固定资产本期减少 454.12 万元主要系公司抵偿债务转出。

C. 本期公司已固定资产抵押借款 3600 万元，其中：

- ①房产评估值 2,030 万元，抵押借款 1,120 万元；
②设备动产评估价值 5,518.22 万元，抵押借款 2480 万元；

(2) 累计折旧

固定资产分类	期初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
房屋建筑物	45,093,642.49	7,795,939.31		52,889,581.80
通用设备	1,434,468.01	512,567.73	259,619.84	1,687,415.90
专用设备	113,059,118.04	32,621,550.92	1,177,512.28	144,503,156.68
运输设备	3,737,432.06	867,837.08	629,199.59	3,976,069.55
合 计	163,324,660.60	41,797,895.04	2,066,331.71	203,056,223.93

(3) 固定资产减值准备

A. 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少*	期末余额
专用设备		14,816,343.97		14,816,343.97
合 计		14,816,343.97		14,816,343.97

B. 固定资产减值准备计提原因系由于该部分窑炉已经不能适应节能型企业快速发展的需要，已经被新一代的节能技术型、经济型的窑炉所取代，已经不能产生经济效益，故本年度计提了资产减值准备。

9、工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料	1,066,247.01	173,301.18
专用设备	83,078.00	
合 计	1,149,325.01	173,301.18

10、在建工程

(1) 在建工程明细情况 a

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	利息资 本化率
窑炉改造项目	156,177.29	46,701,311.56	46,521,424.67		336,064.18	
高铅项目	52,355.00				52,355.00	
合 计	208,532.29	46,701,311.56	46,521,424.67		388,419.18	

(2) 本报告期内未发生在建工程减值准备情况。

11、无形资产

(1) 无形资产明细情况 a

类 别	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
土地使用权	34,529,796.07			799,942.80	33,729,853.27
合 计	34,529,796.07			799,942.80	33,729,853.27

无形资产明细情况 b

类 别	取得方式	原值	累计摊销额	剩余摊销期限
土地使用权	购入、置换转入	49,813,194.19	16,083,340.92	37—49

合 计		49,813,194.19	16,083,340.92	
-----	--	---------------	---------------	--

(2) 本报告期内未发生无形资产减值准备的情况。

12、 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
开办费		411,515.06		411,515.06	0.00
高压电维护费		1,024,000.00		51,204.00	972,796.00
合 计		1,435,515.06		462,719.06	972,796.00

项 目	原始发生额	累计摊销额	剩余摊销期限
开办费	411,515.06	411,515.06	
高压电维护费	1,024,000.00	51,204.00	9 年
合 计	1,435,515.06	462,719.06	

13、 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	190,400,000.00	
质押借款	8,300,000.00	234,525,000.00
抵押借款	36,000,000.00	
合 计	234,700,000.00	234,525,000.00

注：公司质押借款 830 万元原系中国华融资产管理武汉办事处借款，2006 年已转让给武汉经济发展投资（集团）有限公司，详见附注(十一)2（2）。

14、 应付票据

种 类	期末余额	期初余额	本年度内将到期的金额
银行承兑汇票	75,217,302.36	85,650,000.00	均为 2007 年到期
合 计	75,217,302.36	85,650,000.00	

说明：应付票据期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项；

15、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	63,654,816.25	59,518,597.38

说明：（1）应付账款期末余额中欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项详见附注(七)

（2）账龄超过 3 年的大额应付账款未偿还的原因系供应商长期未与公司联系。

16、 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	28,700,002.91	44,803,337.34

说明：预收账款期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

17、 应付工资

项 目	期末余额	期初余额	性质或原因
金 额	4,007,601.86	3,043,839.01	跨期支付

18、 应付股利

主要投资者	期末余额	期初余额	欠付股利原因
应付法人股股利	253,887.47	253,887.47	尚未支付
合 计	253,887.47	253,887.47	

19、 应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行的法定税率
增 值 税	12,542,987.83	18,493,270.18	见附注（三）税项
营 业 税	1,037,261.16	830,845.39	见附注（三）税项
个人所得税	124,047.46	68,185.36	
城市维护建设税	-1,089,973.89	94,009.32	见附注（三）税项
企业所得税	637,290.55	2,490,002.85	见附注（三）税项
房产税	-6,645.19	19,293.12	
土地使用税	24,660.60	23,460.00	
车船使用税	60.00		
印花税	1,218.77		
合 计	13,270,907.29	22,019,066.22	

20、 其他应交款

项 目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	659,797.47	732,623.21	见附注（三）税项
平抑副食品价格基金	1,448,852.78	1,448,852.78	见附注（三）税项
堤防费	647,207.69	647,877.40	见附注（三）税项
地方教育发展费	266,698.81	252,414.69	见附注（三）税项
水利建设基金	6,962.10		见附注（三）税项
合 计	3,029,518.85	3,081,768.08	

21、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	58,624,363.95	23,837,518.48

说明：（1）其他应付款期末余额中欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项详见附注（七）。

（2）其他应付款较上年增加 145.93%主要系本年增加往来借款所致。

（3）金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
淮阳盐化发展有限公司	7,800,000.00	往来借款
力诺集团有限责任公司	6,942,092.32	往来款
莘县三威玻璃制造有限公司	5,190,729.33	往来款
濮阳县濮城镇河南君恒实业集团有限公司	3,000,000.00	往来借款
莘县古云镇转供电管理站	2,500,000.00	往来借款

22、 预提费用

项 目	期末余额	期初余额	年末结存的原因
预提利息	1,697,007.59	1,020,100.04	尚未支付

水费	5,344.80		尚未支付
电费	2,059,563.01	2,222,803.74	尚未支付
其他	6,819.98	6,819.98	尚未支付
合 计	3,768,735.38	3,249,723.76	

23、 一年内到期的长期负债

(1) 明细情况

类 别	期末余额	期初余额
长期借款	80,160,000.00	160,000.00
应付债券	171,910.22	171,910.22
合 计	80,331,910.22	331,910.22

注：一年内到期的长期负债本年增加系由于长期借款 2007 年到期转入。

(2) 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	30,160,000.00	160,000.00
保证借款	50,000,000.00	
合 计	80,160,000.00	160,000.00

(3) 一年内到期的应付债券

借款条件	期末余额	期初余额
应付债券利息款	171,910.22	171,910.22
合 计	171,910.22	171,910.22

24、 长期借款

(1) 按借款条件列示

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		
	133,350.00	130,213,350.00
合 计	133,350.00	130,213,350.00

(2) 按借款币种列示

借款币种	期末余额			期初余额		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
人民币	133,350.00		133,350.00	130,213,350.00		130,213,350.00
合 计	133,350.00		133,350.00	130,213,350.00		130,213,350.00

说明：长期借款本年较上年减少 99.90%，主要系：

(1) 公司本年偿还借款 5000 万元；

(2) 借款 2007 年到期转入一年内到期的长期负债 8000 万元；

25、 股本

单位：股

项 目	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	79,939,132.00	61.58%						79,939,132.00	52.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	79,939,132.00	61.58%						79,939,132.00	52.00%
其中：									
境内法人持股	79,939,132.00	61.58%						79,939,132.00	52.00%

项 目	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
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	49,868,000.00	38.42%			23,936,640.00		23,936,640.00	73,804,640.00	48.00%
1、人民币普通股	49,868,000.00	38.42%			23,936,640.00		23,936,640.00	73,804,640.00	48.00%
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	129,807,132.00	100.00%			23,936,640.00			153,743,772.00	100.00%

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2007 年 8 月 3 日	56,237,382	23,701,750	130,042,022	
2008 年 8 月 3 日	10,242,960	13,458,790	140,284,982	
2009 年 8 月 3 日	13,458,790	0	153,743,772	

注: 本期增加股本系根据公司 2006 年度第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定, 经上海证券交易所上证上字(2006)557 号文件批准新增注册资本, 根据公司股权分置方案以 2006 年 7 月 14 日流通股股本为基数, 按每 10 股转增 4.8 股的比例, 以资本公积金向全体流通股股东转增股份总额 2,393.664 万股, 每股面值 1 元, 共计增加股本 2,393.664 万元。本次增资经武汉众环会计师事务所审验, 并出具众环验字(2006)044 号验资报告。

26、 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	18,838,198.80			18,838,198.80
其他资本公积	43,721,838.08	273,323.00	24,066,228.54	19,928,932.54
合 计	62,560,036.88	273,323.00	24,066,228.54	38,767,131.34

说明: (1)本期增加 273,323.00 元系固定资产抵偿债务收益转入;

(2)本期减少 24,066,228.54 元系根据股权分置方案转赠股本及支付股权分置费用。

27、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,375,291.23	4,727,414.98		6,102,706.21
法定公益金	4,727,414.98		4,727,414.98	0.00
合 计	6,102,706.21	4,727,414.98	4,727,414.98	6,102,706.21

*本期法定公益金减少 4,727,414.98 元, 系根据财政部财企[2006]67 号“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”要求调入法定盈余公积。

28、 未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		11,689,975.49
加: 本年净利润转入		-69,119,408.96
减: 提取法定盈余公积	按净利 10%	
提取法定公益金	按净利 5%	

期末未分配利润		-57,429,433.47
---------	--	----------------

29、 主营业务收入

业务分部	本年发生数	上年发生数
玻璃管材销售	355,429,466.06	318,036,065.50
小 计	355,429,466.06	318,036,065.50
公司内各业务分部间相互抵消		
合 计	355,429,466.06	318,036,065.50

说明：本年公司销售全部为玻璃管销售，前五名客户销售的收入总额为 7,622.43 万元，占公司全部销售收入的比例为 21.45%。

30、 主营业务成本

业务分部	本年发生数	上年发生数
玻璃管材销售	320,511,715.21	262,134,499.81
小 计	320,511,715.21	262,134,499.81
公司内各业务分部间相互抵消		
合 计	320,511,715.21	262,134,499.81

31、 主营业务税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数	计缴标准
城市维护建设税	1,177,914.75	1,322,222.70	见附注（四）税项
教育费附加	687,667.61	835,711.37	见附注（四）税项
地方教育发展费	33,834.11		
合 计	1,899,416.47	2,157,934.07	

32、 其他业务利润

业务种类	本年发生数			上年发生数		
	收 入 数	成 本 数	利 润	收 入 数	成 本 数	利 润
销售材料	10,273,668.62	10,450,001.37	-176,332.75	19,174,569.57	18,783,835.65	390,733.92
租赁	1,173,253.88	466,237.79	707,016.09	1,272,069.59	470,480.67	801,588.92
其他	65,439.96		65,439.96	36,542.14		36,542.14
合 计	11,512,362.46	10,916,239.16	596,123.30	20,483,181.30	19,254,316.32	1,228,864.98

33、 营业费用

营业费用本期发生额为 10,300,398.01 元，较上年增加 33.74%主要系公司本年新设成立子公司淮安力诺公司和浙江力诺宝光公司，增加销售收入导致销售费用增加所致。

34、 管理费用

管理费用本期发生额为 49,609,674.73 元，较上年增加 109.51%主要系本年按坏账计提政策计提坏账准备以及新增子公司增加费用支出所致。

35、 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	22,456,425.80	23,793,114.97
减：利息收入	1,599,384.01	1,254,278.90

汇兑损失	4,847.03	2,345.27
减：汇兑收益		
其他	189,915.96	157,030.69
合 计	21,051,804.78	22,698,212.03

36、 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	10,718.88	
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	658,738.11	2,857,554.17
股权投资差额摊销	-42,960.96	-42,960.96
股权投资转让收益		460,219.25
计提长期投资减值准备	-1,333,596.39	
合 计	-707,100.36	3,274,812.46

(2) 投资收益汇回不存在重大限制。

37、 营业外收入

项 目	本年发生数
罚款收入	47,911.71
固定资产清理收入	4,327.20
废品收入	40,265.00
其他	63,316.94
合 计	155,820.85

38、 营业外支出

项 目	本年发生数
罚款	260,348.24
处置固定资产净损失	517,760.50
赞助、捐赠支出	22,000.00
计提固定资产减值准备	14,816,343.97
其他	3,116,903.39
合 计	18,733,356.10

注：营业外支出本年增加 6,182.24%主要系公司本年计提固定资产减值准备所致。

39、 非经常性损益

项 目	本年发生数
处理长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-513,433.30
短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	10,718.88
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、营业外支出	-3,247,757.98
扣除少数股东损益的影响数	-1,896.13
合 计	-3,752,368.53

说明：上表中正数表示收益负数表示损失。

40、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
收到的其他与经营活动有关的现金	92,016,854.34
其中：价值较大的项目	
淮南市淮阴盐化工发展有限公司	7,800,000.00
莘县古云镇转供电管理站	2,500,000.00
力诺集团有限责任公司	6,960,992.32
陕西中汇实业有限公司	2,709,687.57
濮阳县濮城镇河南君恒实业集团有限公司	3,000,000.00
济南顺达路桥有限公司	2,000,000.00
海宁市宝光太阳能工业有限公司	2,000,000.00
山东力诺物流有限公司	1,738,281.49
湖北双虎涂料装饰工程有限公司	2,982,384.00
濮阳力诺玻璃制造有限公司柳屯分公司	7,843,156.54
濮阳力诺玻璃制造有限公司	32,828,633.16

41、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
支付的其他与经营活动有关的现金	25,588,717.11
其中：价值较大的项目	
管理费用支出	10,827,240.28
营业费用支出	5,894,585.42

(六) 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收款项

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	39,412,946.97	36.45%	0.60%	236,477.67
1-2 年	13,461,244.96	12.45%	3%	403,837.35
2-3 年	8,673,340.69	8.02%	8%	693,867.26
3-4 年	18,091,102.46	16.73%	13%	2,351,843.32
4-5 年	16,855,587.65	15.59%	20%	3,371,117.53
5 年以上	11,637,125.96	10.76%	100%	11,637,125.96
合 计	108,131,348.69	100.00%		18,694,269.09

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	60,531,955.93	50.49%	0.60%	363,191.74
1-2 年	9,955,152.76	8.30%	3%	298,654.58
2-3 年	18,941,227.58	15.80%	8%	1,515,298.21
3-4 年	17,218,384.83	14.36%	13%	2,238,390.03
4-5 年	12,674,496.79	10.57%	20%	2,534,899.36
5 年以上	569,709.37	0.48%	100%	569,709.37
合 计	119,890,927.26	100.00%		7,520,143.28

(2) 其它应收款按账龄列示如下:

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	1,569,455.90	53.12%	0.60%	9,416.75
1-2 年	627,062.35	21.22%	3%	18,811.87
2-3 年	652,324.20	22.08%	8%	52,185.94
3-4 年	78,043.32	2.64%	13%	10,145.63
4-5 年	27,919.10	0.94%	20%	5,583.82
合 计	2,954,804.87	100.00%		96,144.00

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	45,044,561.96	82.84%	0.60%	270,267.37
1-2 年	9,220,178.50	16.96%	3%	276,605.36
2-3 年	78,043.32	0.14%	8%	6,243.47
3-4 年	27,919.10	0.05%	13%	3,629.48
4-5 年	2,373.86	0.00%	20%	474.77
合 计	54,373,076.74	100.00%		557,220.45

(3) 应收款项说明事项

A. 应收款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

B. 金额较大的其他应收款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
武汉力诺化学集团有限公司	458,053.21	2006 年	往来款
濮阳县民营企业投资会馆	300,000.00	2005 年	往来款
湖北审高级人民法院司法行政处	200,000.00	2006 年	押金
莘县三威玻璃制造有限公司	118,470.00	2005 年	往来款
新世界发展武汉物业管理有限公司	98,156.80	2005 年	往来款

C. 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	61,557,036.29	56.93%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	1,174,680.01	39.75%

2、 长期股权投资

A. 长期股权投资明细项目列示如下:

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
对联营企业投资	66,197,108.57	1,283,596.39	64,913,512.18	35,220,597.04		35,220,597.04
其中: 股权投资差额	128,882.93		128,882.93	171,843.90		171,843.90
对其他企业股权投资	25,237,007.11	1,291,538.28	23,945,468.83	25,237,007.11	1,291,538.28	23,945,468.83
合 计	91,434,115.68	2,575,134.67	88,858,981.01	60,457,604.15	1,291,538.28	59,166,065.87

B. 长期股票投资明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末余额	期末市价
交通银行武汉分行	法人股	119,150.00		119,150.00	119,150.00	
武汉市金融信托投资公司	法人股	50,000.00		50,000.00	50,000.00	
濮阳县文留农村信用合作社	法人股			50,000.00	50,000.00	
小 计				219,150.00	219,150.00	

C. 其他长期股权投资明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	期末余额	占注册资本比例
武汉力诺双虎涂料有限公司		23,726,318.83	23,726,318.83	12.84%
武汉产品联贸易公司		200,000.00	200,000.00	1%
新世纪发展中心		1,091,538.28	1,091,538.28	0.13%
武汉双虎汽车涂料有限公司		26,576,012.79	31,582,280.61	32.50%
武汉双虎建设涂料有限公司		2,091,829.90	2,273,299.62	33%
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司		518,406.93	524,718.66	90.00%
济南力诺工贸有限公司	2002.4.5-2012.12.31	900,000.00	758,877.74	90.00%
濮阳力诺工贸有限公司	2004.11.8-2007.11.8	980,000.00	-2,779,415.27	98.00%
浙江力诺宝光太阳能有限公司	2006.1.16-2021.1.15	15,300,000.00	15,516,387.28	51.00%
淮安力诺太阳能有限公司	2006.1.19-2021.1.19	18,000,000.00	18,192,077.00	90.00%
小 计		89,384,106.73	91,086,082.75	

D. 权益法核算的长期股权投资

a. 明细情况

被投资单位名称	*初始投资成本	累计追加投资额	本期享有被投资单位权益增减额	本期分得的现金红利额	本期累计增减额
武汉双虎汽车涂料有限公司	26,576,012.79		774,098.73		5,006,267.82
武汉双虎建设涂料有限公司	2,091,829.90		-115,360.62		181,469.72
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	518,406.93				6,311.72
济南力诺工贸有限责任公司	900,000.00				-141,122.26
濮阳力诺工贸有限公司	980,000.00		-3,347,729.90		-3,759,415.27
浙江力诺宝光太阳能有限公司	15,300,000.00		216,387.28		216,387.28
淮安力诺太阳能有限公司	18,000,000.00		192,077.00		192,077.00
小 计	64,366,249.62	0.00	-2,280,527.51	0.00	1,701,976.01

*本表初始投资成本不含股权投资差额

b. 被投资单位与公司会计政策无重大差异，投资变现及投资收益汇回无重大限制。

E. 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额
武汉双虎汽车涂料有限公司	343,687.75	8 年	171,843.89		42,960.96		128,882.93
合 计	343,687.75		171,843.89	0.00	42,960.96	0.00	128,882.93

b. 股权投资差额形成原因说明

股权投资差额系武汉双虎汽车涂料有限公司评估减值所形成的。

F. 股权投资减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉产品联贸易公司	200,000.00			200,000.00
新世纪发展中心	1,091,538.28			1,091,538.28
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司		524,718.65		524,718.65
济南力诺工贸有限责任公司		758,877.74		758,877.74
小 计	1,291,538.28	1,283,596.39		2,575,134.67

说明：本年新增计提减值准备系由于公司已经停止经营投资无法收回投资。

3、 主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
玻璃管销售	305,464,798.37	283,458,483.93	311,735,698.69	262,134,499.81
合 计	305,464,798.37	283,458,483.93	311,735,698.69	262,134,499.81

4、 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	10,718.88	
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-2,280,527.51	2,182,969.61
股权投资差额摊销	-42,960.96	-42,960.96
股权投资转让收益		460,219.25
计提长期投资减值准备	-1,283,596.39	
合 计	-3,596,365.98	2,600,227.90

(2) 投资收益汇回不存在重大限制。

(七) 关联方关系及其交易

1、 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
山东力诺新材料有限公司	商河县石化路 10 号	太阳能集热光热光电转换材料、太阳能热水器配套零部件等	第一大股东	有限责任公司	高元坤
力诺集团有限责任公司	济南市华能路 3 号	玻璃制品制造批发零售等	第一大股东的股东	有限责任公司	高元坤
济南力诺工贸有限责任公司	济南市华能路 3 号	高硼硅管批发及零售	子公司	有限责任公司	申英明
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	莘县古云工业园区	碎玻璃收购及销售	子公司	有限责任公司	陈常梅
濮阳力诺工贸有限公司	濮阳县柳屯镇	高硼硅玻璃、电光源玻璃、玻璃制品、化工原料（不含危险品）销售	子公司	有限责任公司	申英明
浙江力诺宝光太阳能有限公司	海宁市袁花镇工业区	太阳能集热管、高硼硅玻璃管、玻璃制品制造、加工	子公司	有限责任公司	申英明
淮安力诺太阳能有限公司	淮安市淮阴区王营镇越河村四组	太阳能集热转化材料、高硼硅材料、特种玻璃系列产品制造、销售。	子公司	有限责任公司	杨丙洲

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
山东力诺新材料有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
力诺集团有限责任公司	636,880,000.00			636,880,000.00
济南力诺工贸有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	500,000.00			500,000.00
濮阳力诺工贸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
浙江力诺宝光太阳能有限公司		15,300,000.00		15,300,000.00
淮安力诺太阳能有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
山东力诺新材料有限公司	28,533,960.00	21.98%					28,533,960.00	21.98%
力诺集团有限责任公司	10,242,960.00	7.89%					10,242,960.00	7.89%
济南力诺工贸有限责任公司	900,000.00	90%					900,000.00	90%
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	500,000.00	100%					500,000.00	100%
濮阳力诺工贸有限公司	980,000.00	98%					980,000.00	98%
浙江力诺宝光太阳能有限公司			15,300,000.00	51%			15,300,000.00	51%
淮安力诺太阳能有限公司			18,000,000.00	90%			18,000,000.00	90%

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
山东力诺进出口贸易有限公司	第一大股东的关联公司
济南力诺玻璃制品有限公司	第一大股东的关联公司
濮阳力诺玻璃制造有限公司	第一大股东的关联公司
安徽三力矿业有限责任公司	第一大股东的关联公司
濮阳力诺玻璃制造有限公司柳屯分公司	第一大股东的关联公司
山东力诺物流有限公司	第一大股东的关联公司
山东力诺瑞特新能源有限公司	第一大股东的关联公司
山东力诺科锋制药有限公司	第一大股东的关联公司
济南力诺新能源有限公司	第一大股东的关联公司
湖北双虎涂料装饰工程有限公司	第一大股东的关联公司
武汉双虎汽车涂料有限公司	第一大股东的关联公司
武汉力诺化学集团有限公司	第一大股东的关联公司

2、 关联方交易

(1) 采购货物

本公司 2006 年及 2005 年度向关联方采购货物有关明细资料如下（单位：元）

企业名称	2006 年度	2005 年度
山东力诺新材料有限公司		338,324.36
山东力诺进出口贸易有限公司	42,658,698.71	15,184,878.15
济南力诺玻璃制品有限公司	512,673.71	71,796.08
安徽三力矿业有限责任公司	3,733,989.46	4,519,222.33

关联方采购定价政策：按市场价格定价

(2) 销售货物

本公司 2006 年及 2005 年度向关联方销售货物有关明细资料如下 (单位: 元)

企业名称	2006 年度	2005 年度
山东力诺新材料有限公司	24,924,438.97	47,857,486.16
山东力诺进出口贸易有限公司	7,005,889.52	6,252,780.32

关联方销售定价政策: 按市场价格定价

(3) 贷款担保

①山东力诺集团有限责任公司为本公司借款 19,740.00 万元提供担保。

②武汉力诺化学集团有限公司为本公司借款 3,000.00 万元提供担保。

(4) 关联方应收应付款项余额

项 目	2006 年	2005 年
应收账款:		
山东力诺新材料有限公司	1,096,346.18	5,053,943.56
山东力诺进出口贸易有限公司	1,007,259.62	4,901,563.50
济南力诺工贸有限责任公司	13,254,372.28	
预付账款		
山东力诺进出口贸易有限公司	2,393,599.47	57,474.35
济南力诺玻璃制品有限公司	232,320.00	4,178,930.90
安徽三力矿业有限责任公司	1,488,947.68	1,551,900.80
山东力诺物流有限公司	3,077.80	
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司		8,434,757.05
其他应收款:		
力诺集团有限责任公司		197,370.97
濮阳力诺玻璃制造有限公司	2,700.00	32,831,333.16
濮阳力诺玻璃制造有限公司柳屯分公司		7,843,156.54
山东力诺科峰制药有限公司		1,000,000.00
济南力诺新能源有限公司		8,159.00
湖北双虎涂料装饰工程有限公司		2,982,384.00
武汉力诺化学集团有限公司	458,053.21	863,970.32
应付账款:		
山东力诺新材料有限公司		1,098,128.58
山东力诺进出口贸易有限公司		819,823.05
济南力诺玻璃制品有限公司	114,400.00	610,856.66
安徽三力矿业有限责任公司	497,190.23	791,864.34
山东力诺物流有限公司		86,922.40
山东力诺瑞特新能源有限公司		285,650.00
武汉双虎汽车涂料有限公司	230,972.96	230,972.96
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	350,253.85	
预收账款:		
山东力诺进出口贸易有限公司	140,861.91	140,861.91
济南力诺玻璃制品有限公司		48,800.00
其他应付款:		

项 目	2006 年	2005 年
力诺集团有限责任公司	6,960,992.32	
济南力诺玻璃制品有限公司	785.00	
安徽三力矿业有限责任公司	168.00	
山东力诺物流有限公司	1,738,281.49	91,963.95
济南力诺工贸有限责任公司	6,836,230.33	
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	50,000.00	

(八) 或有事项

1、本公司为武汉染料厂向交通银行武汉市分行营业部贷款 400 万元提供担保，由于债务人一直不履行还贷义务，1997 年债权人向武汉市中级人民法院起诉，要求债务人、保证人清偿贷款项下所有应付款，经法院判决本公司对武汉染料厂的债务承担连带清偿责任。本公司承担保证责任后，有向武汉染料厂追偿的权利。该担保行为是公司在 1992 年改制早期形成的历史遗留问题，根据湖北省人民政府“关于进一步推进全省上市公司规范发展若干意见”，地方政府将安排部分企业改革资金，用于上市公司解决历史遗留问题，此问题有望得到解决。

2、关于本公司与中国化工供销中南公司购销业务欠款纠纷一案，根据（2005）武民商重字第 6 号民事判决书，本公司应偿付货款 101.87 万元，并按中国人民银行同期一年期贷款利率计算利息。由于本公司账面反应预付中国化工供销中南公司 234.43 万元，双方账目记载出入很大，公司已提出上诉，目前此案已进入二审阶段，拟通过司法审计进一步核实账目。

(九) 承诺事项

本年度无重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司（或本公司）于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。

(十一) 其他重要事项

1、公司股权质押情况

(1)公司的第一大股东山东力诺新材料有限公司将其持有的本公司法人股 2853.396 万股，占本公司总股本的 18.56%，质押给华夏银行股份有限公司济南分行，质押期为 2007 年 1 月 5 日至 2007 年 12 月 28 日。

(2)公司的第二大股东山东力诺集团有限公司将其持有的本公司法人股 1024.296 万股，占本公司总股本的 6.67%，质押给招商银行股份有限公司济南分行，质押期为 2005 年 12 月 16 日至 2006 年 4 月 12 日，该笔借款已结清，但质押物尚未解除质押。

2、公司长期股权投资质押情况

(1)公司将淮安力诺太阳能有限公司 39%的股权质押给淮安市淮阴盐化工发展有限公司，质押借款 780 万元。股权质押期间淮安市淮阴盐化工发展有限公司享有该部分质押股权的投资收益和承担相应的风险。公司实际享有淮安力诺太阳能有限公司 51%的投资收益和承担相应的风险。

(2)公司根据武汉市桥口区人民法院（2005）桥民二初字第 328 号民事调解书，公司与武汉经济发展投资（集团）有限公司签订还款协议，于 2006 年 1 月至 2008 年 12 月 20 日分五期还款，确定借款本金 830 万元，公司以武汉双虎汽车涂料有限公司 32.5%的股权提供质押。

3、本公司为广州金象商贸有限公司贷款 2500 万元提供附条件连带责任保证一案，本年已经胜诉，根据（2005）粤高民二终字第 382 号民事判决书，公司不承担保证责任。

十二、备查文件目录

- 1、（一）载有公司董事长、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨丙洲

武汉力诺太阳能集团股份有限公司
2007 年 4 月 18 日