

武汉力诺太阳能集团股份有限公司

2008 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示 2

§ 2 公司基本情况 2

§ 3 重要事项 3

§ 4 附录 5

§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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人吴有民、主管会计工作负责人高存远及会计机构负责人（会计主管人员）翟清海声明：保证本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

币种：人民币

	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(元)	892,485,129.75	756,130,142.48	18.03
所有者权益（或股东权益）(元)	146,975,984.45	140,725,315.70	4.44
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	0.96	0.92	4.44
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期 增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	38,079,253.63		-56.23
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.25		-56.55
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期 末(1-9月)	本报告期比 上年同期增 减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	102,207.01	7,529,904.50	106.32
基本每股收益(元)	0.001	0.05	106.33
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	-	0.05	-
稀释每股收益(元)	0.001	0.05	106.33
全面摊薄净资产收益率(%)	0.07	5.12	增加 1.23 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	0.18	5.65	增加 3.29 个百分点
非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元) 扣除方式：分项扣除		
非流动资产处置损益	-1,234,846.62		
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一 标准定额或定量享受的政府补助除外	656,700.00		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	145,285.59		
扣除非经常性损益的所得税影响数	-112,617.29		
扣除少数股东损益的影响数	-224,508.58		
合计	-769,986.90		

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

报告期末股东总数（户）		39,945
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
山东力诺新材料有限公司	15,075,170	人民币普通股
力诺集团股份有限公司	10,242,960	人民币普通股
济南德信诚商贸有限公司	1,914,917	人民币普通股
铁道第四勘察设计院	1,092,000	人民币普通股
张国梁	1,000,000	人民币普通股
刘明霞	927,570	人民币普通股
海口市东升城市信用社	910,000	人民币普通股
山东华立投资有限公司	830,000	人民币普通股
郑志刚	649,000	人民币普通股
南方证券有限公司	546,000	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

一、资产负债表项目注释

- 1、报告期末货币资金较年初增加 38,936,074.87 元，增长比例为 51%，主要原因是公司银行承兑汇票保证金增加所致。
- 2、报告期末预付帐款比年初增加 16,905,772.19 元，增长比例为 39%，主要原因是报告期末公司预付工程物资、原材料及能源款尚未与供应商结算所致。
- 3、报告期末存货比年初增加 51,691,299.77 元，增长比例为 45%，主要原因是季节性销售储备及购进进口原材料期末到货库存增加所致。
- 4、报告期末可供出售金融资产比年初减少 1,148,606.00 元，减少比例为 62%，主要原因是公司持有的交通银行股份有限公司流通股份 119,150.00 股，按 2008 年 9 月 30 日的收盘价每股 5.98 元，调整了期末公允价值。
- 5、报告期末应付帐款比年初增加 45,077,360.82 元，增长比例为 85%，主要原因是报告期末公司购建固定资产应付帐款增加所致。
- 6、报告期末预收帐款比年初减少 14,649,478.66 元，减少比例为 30%，主要原因是公司上年度预收货款本期结转销售收入所致。

二、利润表项目注释

- 1、年初至报告期末，公司累计实现营业收入 481,312,984.02 元，比上年同期增长 26%，主要原因是太阳能热利用行业快速发展，公司区域化的经营战略稳步实施，产品销量增长。
- 2、年初至报告期末，公司财务费用累计发生额为 25,537,560.76 元，比上年同期增加 7,497,397.65 元，增长比例为 42%，主要原因是银行借款增长及利率上升所致。

三、现金流量表项目注释

- 1、年初至报告期末累计销售商品、提供劳务收到的现金 638,783,420.36 元，比上年同期增长 33%，主要原因是公司主营业务增长所致。
- 2、年初至报告期末累计收到的税收返还 2,483,175.99 元，比上年同期增长 54%，主要原因是公司出口业务增长所致。

3、经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少 48,917,937.60 元，减少比例为 56%，主要原因是本期支付税金、原材料及能源比上年同期增长所致。

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

2008 年 8 月 18 日，公司董事会五届十九次会议审议通过了关于公司重大资产购买暨关联交易事项等相关议案并提交股东大会审议；2008 年 9 月 4 日，公司召开 2008 年第一次临时股东大会，逐项审议批准了上述议案，并授权董事会在未来 12 个月内全权办理本次非公开发行股票购买资产相关事项。

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 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	证券代码	简称	期末持有数量（股）	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	601328	交通银行	119,150.00	119,150.00	712,517.00	1,861,123.00	可供出售金融资产
合计			—	119,150.00	712,517.00	1,861,123.00	—

武汉力诺太阳能集团股份有限公司
法定代表人：

§ 4 附录

4. 1

合并资产负债表

2008 年 9 月 30 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	115,989,493.83	77,053,418.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	8,694,317.88	6,590,000.00
应收账款	77,172,634.09	78,607,649.37
预付款项	60,005,740.07	43,099,967.88
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		
其他应收款	34,233,618.23	33,280,464.25
买入返售金融资产		
存货	167,720,645.92	116,029,346.15
一年内到期的非流动资产		256,000.00
其他流动资产		
流动资产合计	463,816,450.02	354,916,846.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	712,517.00	1,861,123.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	56,769,218.47	58,261,061.44
投资性房地产	28,185,395.83	28,790,147.94
固定资产	309,457,762.93	283,641,144.01
在建工程	648,122.00	2,626,829.19
工程物资	2,967,884.94	1,981,299.79
固定资产清理	125,381.72	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,924,406.10	23,257,714.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	814,906.00	750,912.00
递延所得税资产	63,084.74	43,064.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	428,668,679.73	401,213,295.87
资产总计	892,485,129.75	756,130,142.48

流动负债：		
短期借款	429,950,670.79	353,030,998.70
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	73,603,969.00	65,162,819.59
应付账款	98,308,790.49	53,231,429.67
预收款项	34,812,895.62	49,462,374.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,552,565.95	10,417,964.63
应交税费	9,753,402.29	17,151,352.86
应付利息	1,373,587.35	803,248.35
应付股利		
其他应付款	51,993,827.89	41,548,775.57
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	331,910.22	331,910.22
其他流动负债	253,887.47	253,887.47
流动负债合计	712,935,507.07	591,394,761.34
非流动负债：		
长期借款		
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	193,023.00	435,493.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	193,023.00	435,493.25
负债合计	713,128,530.07	591,830,254.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	153,743,772.00	153,743,772.00
资本公积	34,124,068.42	35,403,304.17
减：库存股		
盈余公积	6,118,594.48	6,118,594.48
一般风险准备		
未分配利润	-47,010,450.45	-54,540,354.95
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	146,975,984.45	140,725,315.70
少数股东权益	32,380,615.23	23,574,572.19
所有者权益合计	179,356,599.68	164,299,887.89
负债和所有者总计	892,485,129.75	756,130,142.48

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：高存远

会计机构负责人：翟清海

母公司资产负债表

2008 年 9 月 30 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	75,151,269.82	21,177,807.18
交易性金融资产		
应收票据	1,543,917.88	
应收账款	57,715,845.35	53,679,791.81
预付款项	26,584,710.27	11,349,513.43
应收利息		
应收股利		
其他应收款	87,270,362.73	95,323,154.63
存货	115,875,494.79	95,366,998.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	364,141,600.84	276,897,265.33
非流动资产：		
可供出售金融资产	712,517.00	1,861,123.00
持有至到期投资		
长期应收款	52,105,590.33	
长期股权投资	114,142,086.16	105,633,929.13
投资性房地产	28,185,395.83	28,790,147.94
固定资产	168,411,457.34	224,904,776.85
在建工程	94,229.09	
工程物资	90,501.49	99,329.07
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,039,326.43	18,397,394.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	372,781,103.67	379,686,700.17
资产总计	736,922,704.51	656,583,965.50
流动负债：		
短期借款	294,291,060.00	290,491,060.00
交易性金融负债		
应付票据	60,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	39,388,122.04	40,917,547.36
预收款项	153,891,190.83	82,730,088.97
应付职工薪酬	8,982,297.18	8,146,475.63

应交税费	4,273,601.99	9,570,112.00
应付利息	1,373,587.35	803,248.35
应付股利	253,887.47	253,887.47
其他应付款	50,432,702.29	56,811,589.28
一年内到期的非流动负债	331,910.22	331,910.22
其他流动负债		
流动负债合计	613,218,359.37	520,055,919.28
非流动负债：		
长期借款		
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	193,023.00	435,493.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	193,023.00	435,493.25
负债合计	613,411,382.37	520,491,412.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	153,743,772.00	153,743,772.00
资本公积	37,789,647.91	39,068,883.66
减：库存股		
盈余公积	6,118,594.48	6,118,594.48
未分配利润	-74,140,692.25	-62,838,697.17
所有者权益（或股东权益）合计	123,511,322.14	136,092,552.97
负债和所有者（或股东权益）合计	736,922,704.51	656,583,965.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：高存远

会计机构负责人：翟清海

4.2

合并利润表

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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期期 末金额 (1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	168,308,654.92	133,721,322.51	481,312,984.02	382,323,013.33
其中：营业收入	168,308,654.92	133,721,322.51	481,312,984.02	382,323,013.33
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	164,724,078.24	131,360,345.73	453,381,038.62	375,316,145.43
其中：营业成本	132,739,679.82	108,020,541.04	368,700,999.77	314,050,100.94
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	895,293.82	669,671.95	2,593,560.41	1,611,366.86
销售费用	8,461,704.28	7,088,315.00	21,315,681.53	17,943,638.25
管理费用	9,460,715.92	8,597,004.98	29,996,561.64	23,708,801.05
财务费用	11,494,216.54	7,034,812.76	25,537,560.76	18,040,163.11
资产减值损失	1,672,467.86	-50,000.00	5,236,674.51	-37,924.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-407,744.23	11,915.00	-1,491,842.97	11,915.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-407,744.23		-1,491,842.97	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,176,832.45	2,372,891.78	26,440,102.43	7,018,782.90
加：营业外收入	11,602.55	322,338.26	1,540,344.48	671,729.25
减：营业外支出	178,376.35	240,648.74	1,973,205.51	431,665.60
其中：非流动资产处置净损失	22,896.14		1,583,506.46	191,016.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,010,058.65	2,454,581.30	26,007,241.40	7,258,846.55
减：所得税费用	1,546,868.13	2,284,459.54	9,671,293.86	3,525,466.08

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,463,190.52	170,121.76	16,335,947.54	3,733,380.47
归属于母公司所有者的净利润	102,207.01	-1,617,959.19	7,529,904.50	711,285.33
少数股东损益	1,360,983.51	1,788,080.95	8,806,043.04	3,022,095.14
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.001	-0.0105	0.05	0.0046
（二）稀释每股收益	0.001	-0.0105	0.05	0.0046

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：高存远

会计机构负责人：翟清海

母公司利润表

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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额 (1-9月)
一、营业收入	51,219,945.91	70,756,734.39	179,487,604.37	204,036,118.83
减：营业成本	43,233,842.78	62,208,508.54	149,409,986.10	175,554,915.63
营业税金及附加	301,193.69	345,539.90	855,392.14	832,615.93
销售费用	730,073.63	221,087.98	1,166,647.38	1,099,062.00
管理费用	5,812,090.06	5,716,688.15	16,284,987.40	14,911,517.29
财务费用	6,751,086.37	5,409,834.51	15,105,599.94	14,606,941.12
资产减值损失	1,671,714.43		5,695,108.39	55,722.86
加：公允价值变动 收益（损失以“-” 号填列）				
投资收益（损失以 “-”号填列）	-407,744.23	11,915.00	-1,491,842.97	11,915.00
其中：对联营企业 和合营企业的投 资收益	-407,744.23		-1,491,842.97	
二、营业利润（亏 损以“-”号填列）	-7,687,799.28	-3,133,009.69	-10,521,959.95	-3,012,741.00
加：营业外收入	9,967.00	5,365.00	897,426.59	69,043.41
减：营业外支出	73,445.77	213,084.99	1,677,461.73	345,645.39
其中：非流动资产 处置净损失	22,896.14		1,517,707.18	191,016.86
三、利润总额（亏 损总额以“-”号 填列）	-7,751,278.05	-3,340,729.68	-11,301,995.09	-3,289,342.98
减：所得税费用				
四、净利润（净亏 损以“-”号填列）	-7,751,278.05	-3,340,729.68	-11,301,995.09	-3,289,342.98

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：高存远

会计机构负责人：翟清海

4.3

合并现金流量表

2008 年 1-9 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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9 月)
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	638,783,420.36	480,738,106.90
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	2,483,175.99	1,613,153.64
收到其他与经营活动有关的现金	15,527,570.92	22,951,782.40
经营活动现金流入小计	656,794,167.27	505,303,042.94
购买商品、接受劳务支付的现金	509,263,450.34	332,526,950.82
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	35,997,762.02	27,312,002.12
支付的各项税费	47,762,373.55	23,811,149.68
支付其他与经营活动有关的现金	25,691,327.73	34,655,749.09
经营活动现金流出小计	618,714,913.64	418,305,851.71
经营活动产生的现金流量净额	38,079,253.63	86,997,191.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		11,915.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,925,523.34	115,899.00
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		174,140.16
投资活动现金流入小计	5,925,523.34	301,954.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,918,456.42	16,917,493.08
投资支付的现金		3,000,000.00
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	55,918,456.42	19,917,493.08
投资活动产生的现金流量净额	-49,992,933.08	-19,615,538.92
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	450,385,998.78	293,539,942.93
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,427.40	119,748.12
筹资活动现金流入小计	450,397,426.18	293,659,691.05
偿还债务支付的现金	373,466,326.69	314,118,935.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,482,485.77	17,335,239.18
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	2,598,859.40	218,614.70
筹资活动现金流出小计	399,547,671.86	331,672,789.66
筹资活动产生的现金流量净额	50,849,754.32	-38,013,098.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-38,697.14
五、现金及现金等价物净增加额	38,936,074.87	29,329,856.56
加：期初现金及现金等价物余额	77,053,418.96	84,097,823.53
六、期末现金及现金等价物余额	115,989,493.83	113,427,680.09

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：高存远

会计机构负责人：翟清海

母公司现金流量表

2008 年 1-9 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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9 月)
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	254,088,567.90	259,100,327.66
收到的税费返还		15,213.81
收到其他与经营活动有关的现金	72,996,158.58	6,734,018.63
经营活动现金流入小计	327,084,726.48	265,849,560.10
购买商品、接受劳务支付的现金	203,294,967.10	147,527,580.28
支付给职工以及为职工支付的现金	15,990,935.64	17,011,383.59
支付的各项税费	16,081,369.34	13,430,495.34
支付其他与经营活动有关的现金	9,271,070.52	19,655,562.91
经营活动现金流出小计	244,638,342.60	197,625,022.12
经营活动产生的现金流量净额	82,446,383.88	68,224,537.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		11,915.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,801,106.29	
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	4,801,106.29	11,915.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,294,900.39	2,428,911.53
投资支付的现金	10,000,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,294,900.39	5,428,911.53
投资活动产生的现金流量净额	-15,493,794.10	-5,416,996.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	120,000,000.00	156,886,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,966.95	109,421.29
筹资活动现金流入小计	120,001,966.95	156,995,421.29
偿还债务支付的现金	116,200,000.00	211,994,940.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,185,050.04	14,132,923.38
支付其他与筹资活动有关的现金	2,596,044.05	37,240.40
筹资活动现金流出小计	132,981,094.09	226,165,103.78
筹资活动产生的现金流量净额	-12,979,127.14	-69,169,682.49
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	53,973,462.64	-6,362,141.04
加：期初现金及现金等价物余额	21,177,807.18	54,968,193.07
六、期末现金及现金等价物余额	75,151,269.82	48,606,052.03

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：高存远

会计机构负责人：翟清海