

**武汉力诺太阳能集团股份有限公司**

**600885**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、股本变动及股东情况 .....	4
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、管理层讨论与分析 .....	5
六、重要事项 .....	7
七、财务会计报告(未经审计) .....	10
八、备查文件目录 .....	43

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人申英明先生，主管会计工作负责人胡晓明先生，会计机构负责人（会计主管人员）周女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）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  
公司英文名称：WuHan LiNuo Solar Energy Group Co., Ltd.  
公司英文名称缩写：LNSE
- 2、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
- 3、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
- 4、公司法定代表人：申英明先生
- 5、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
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：http://www.sse.com.cn  
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 7、公司其他基本情况：公司变更注册登记日期：2005 年 3 月 23 日 注册地：武汉市  
企业法人营业执照注册号：4201001101594  
税务登记号码：420104177666019  
公司聘请的会计师事务所：武汉众环会计师事务所有限责任公司  
会计师事务所办公地址：武汉市江汉区国际大厦 B 座 16 楼

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 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	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	320,582,386.23	385,141,363.67	-16.76
流动负债	447,735,434.84	512,551,079.14	-12.65
总资产	758,870,668.30	821,285,795.50	-7.60
股东权益（不含少数股东权益）	210,829,778.43	208,491,685.30	1.12
每股净资产	1.62	1.61	0.01
调整后的每股净资产	1.52	1.51	0.01
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)

净利润	2,338,093.13	3,871,752.19	-39.61
扣除非经常性损益后的净利润	1,897,201.21	3,808,639.94	-50.19
每股收益	0.02	0.03	-0.01
净资产收益率(%)	1.11	1.84	减少 0.73 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	34,293,829.34	810,563.52	

2 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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-20,783.99
以前年度已经计提各项减值准备的转回	461,675.91
合计	440,891.92

3 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	10.34	10.40	0.17	0.17
营业利润	0.70	0.70	0.01	0.01
净利润	1.11	1.12	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	0.90	0.91	0.02	0.02

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

- 1、报告期末股东总数为 20,498 户。
- 2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
山东力诺新材料有限公司		28,533,960	21.98	未流通	质押	法人股东
力诺集团有限责任公司		10,242,960	7.89	未流通	质押	法人股东
湖北长征实业有限公司		4,389,840	3.38	未流通	未知	法人股东
武汉开元科技创业投资有限公司		4,385,332	3.38	未流通	未知	法人股东
上海东圣君和创业投资有限公司		3,900,000	3.00	未流通	未知	法人股东
海南伟邦投资发展有限公司		1,820,000	1.4	未流通	未知	法人股东
上海浦宁科技发展有限公司		1,820,000	1.4	未流通	未知	法人股东
武汉市科技城市信用社		1,183,000	0.91	未流通	未知	法人股东
铁道部第四勘探设计院		1,092,000	0.84	未流通	未知	法人股东
杭州国梁经济信息咨询有限公司		1,000,000	0.77	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：十大股东中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。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《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。

### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
罗莉	667,320	A 股
罗友山	397,492	A 股
刘银昌	196,550	A 股
李华杰	190,930	A 股
徐盈	189,900	A 股
刘云	173,614	A 股
胡书英	160,600	A 股
刘武平	157,700	A 股
彭术安	150,000	A 股
蒋苏平	147,301	A 股

### 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。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经 2005 年 5 月 30 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过，增补公司现任总经理杨川先生为公司董事；增补张忠山先生为公司监事。

详见 2005 年 6 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现主营业务收入 13571.86 万元，较上年同期下降 15.10%，实现净利润 233.81 万元，每股收益 0.02 元，较上年同期下降 39.61%。

报告期内，由于实施技术改造，公司产品生产成本有所降低；但同时行业产品价格竞争激烈，能源供应价格上涨，使公司产品盈利水平与去年同期相比在总体上保持稳定。由于需对老式火焰窑炉实施停产改造，导致主营业务收入降低，加上长期股权投资收益减少，公司净利润较上年同期出现较大下降。

下半年，公司迫切需要进一步加大技术改造投入，全面实现新型全电熔窑炉对老式火焰窑炉的替代，尽快增加产品总量，以更高的市场占有率增强公司在行业中的产品价格话语权、摊薄总成本费用。同时，努力增加中高端产品产量，努力扩大出口，增加产品的附加值。

### （二）报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1)公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围：太阳能光热转化材料、光伏发电材料及其系统产品，太阳能供热采暖和制冷材料及其系统产品的研究、生产和销售。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
高硼硅业务	135,718,598.43	113,219,380.26	16.58	-15.10	-15.02	减少 0.08 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华北地区	964.00	-50.09
华东地区	6,190.36	-20.56
华南地区	418.14	-44.72
山东地区	5,999.36	71.21
其他		-100.00
合计	13,571.86	-15.10

(4) 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 2,796.20 万元。

(5) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
武汉爱塞克斯化学有限公司	生产、经营、销售防石击底漆涂料等	1,087,425.96	532,838.72	22.79
武汉汽车涂料有限公司	汽车涂料生产、销售; 化工原料及辅料、建筑材料、五金材料销售	1,040,688.09	338,223.63	14.47

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

参见本章第(一)节。

(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。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

2005 年 4 月 25 日，公司董事会四届十五次会议审议通过关于《公司章程》修改案。

2005 年 5 月 30 日，公司董事会四届十六次会议审议通过关于公司组织结构调整的议案、关于修改《高管人员薪酬与考核制度》的议案。

2005 年 5 月 30 日，公司 2004 年年度股东大会审议通过关于《公司章程》修改案。

公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求基本一致。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

### (三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司无以前期间拟定，在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。本年度中期无利润分配预案、公积金转增股本预案。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

上年度实施公司与莘县三威玻璃制造有限公司的资产置换（详见本公司 2004 年 12 月 18 日公告），目前，公司置入资产运行状况正常。

置入的房产过户手续在本报告期已办理完毕，由于当地有关部门的原因，置入的土地过户手续尚未办理完毕。

### (六) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
山东力诺进出口贸易有限公司	采购原材料	按市场价格定价		34,948,397.69	39.9	以货币资金结算		

#### 2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
山东力诺新材料有限公司	销售公司产品	按市场价格定价		25,620,822.85	20.6	以货币资金结算		
山东力诺进出口贸易有限公司	销售公司产品	按市场价格定价		2,341,245.51		以货币资金结算		

关联交易的定价原则系根据公司 2001 年与关联方签署的有关协议，以本公司在相同时间段向同等批量非关联客户的购销价格为定价依据。关联交易价格与非关联方的交易价格无明显差异。

本公司第一大股东山东力诺新材料有限公司及其关联企业是太阳能镀膜真空管生产企业，是国内太阳能热水器厂家的主要供应商之一，因而本公司与该公司的交易预计将会持续。

日常关联交易预计的具体执行情况：报告期内，公司 2004 年年度股东大会审议通过了“关于公司 2005 年日常关联交易预计的议案”。预计 2005 年度公司向关联方山东力诺新材料有限公司销售产品交易金额为 3746.4 万元，报告期实际发生 2562.08 万元。根据历年惯例，上半年数据虽较大，但仍属于正常波动范围。

下半年如出现大幅超出原预计的情况，公司将根据有关法律法规的要求履行批准、披露程序。

### 3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
湖北双虎涂料装饰工程有限公司	股东的子公司				2,982,384.00	
山东力诺集团有限公司	间接控股股东	35,799,257.53	11,671,718.26		35,195,287.18	
濮阳力诺玻璃制造有限公司	股东的子公司	20,177,965.03	26,352,124.16		600,000.00	
濮阳力诺玻璃制品有限公司柳屯分公司	股东的子公司	25,000.00	4,995,017.60			
山东力诺科峰制药有限公司	股东的子公司		1,000,000.00			
武汉力诺化学集团有限公司	股东的子公司				3,839,396.87	
济南力诺新能源有限公司	股东的子公司				8,159.00	
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	控股子公司	1,778,674.13	4,774,434.85			
北京力诺玻璃制品有限公司	股东的子公司				50,000.00	
济南力诺国际业务部	股东的子公司		2,480.00			
合计	/	57,780,896.69	48,795,774.87	/	42,675,227.05	

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 57,780,896.69 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 48,795,774.87 元人民币。

关联债权债务形成原因：资金周转及货款尚未结算。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：公司与关联方的债权、债务系与经营有关的临时性周转资金，对公司的经营成果与财务状况无重大影响。

#### (七) 重大合同及其履行情况

- 1、托管情况：本报告期公司无托管事项。
- 2、承包情况：本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况: 本报告期公司无租赁事项。

4、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	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
武汉染料厂	1992-12-25	400	连带责任担保	~	否	否
广州金象贸易有限公司	1997-11-18	2,500	连带责任担保	~	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			2,900			
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			2,900			
担保总额占公司净资产的比例			13.76			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他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			
违规担保总额			0			

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 七、财务会计报告(未经审计)

(一)、财务报告(未经审计)

(二)、财务报表

### 资产负债表

2005 年 6 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

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
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		57,137,309.66	85,351,056.01	56,087,487.32	58,991,520.01
短期投资						
应收票据	2		620,147.67	5,617,441.59	400,000.00	2,430,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	7.1	49,482,668.33	83,487,599.83	38,281,479.43	87,523,882.13
其他应收款	4	7.2	64,334,089.48	31,936,012.90	55,425,887.56	68,985,661.99
预付账款	5		40,395,128.96	78,145,873.87	28,829,091.43	51,178,606.40
应收补贴款						
存货	6		108,034,551.21	100,603,379.47	108,025,955.84	100,594,784.11
待摊费用	7		578,490.92		578,490.92	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			320,582,386.23	385,141,363.67	287,628,392.50	369,704,454.64
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	8	7.3	78,869,891.31	78,020,309.44	79,721,997.98	80,022,086.37
长期债权投资						
长期投资合计			78,869,891.31	78,020,309.44	79,721,997.98	80,022,086.37
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	9		452,359,056.76	444,300,528.51	450,808,247.49	442,875,589.24
减：累计折旧			145,048,061.46	126,417,675.26	144,663,971.65	126,111,448.06
固定资产净值			307,310,995.30	317,882,853.25	306,144,275.84	316,764,141.18
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			307,310,995.30	317,882,853.25	306,144,275.84	316,764,141.18
工程物资	10		1,971,207.23	268,048.23	1,971,207.23	268,048.23
在建工程	11		17,226,190.10	6,683,020.72	17,226,190.10	6,683,020.72
固定资产清理						
固定资产合计			326,508,392.63	324,833,922.20	325,341,673.17	323,715,210.13

<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	12		32,909,998.13	33,290,200.19	32,909,998.13	33,290,200.19
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			32,909,998.13	33,290,200.19	32,909,998.13	33,290,200.19
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			758,870,668.30	821,285,795.50	725,602,061.78	806,731,951.33
<b>流动负债：</b>						
短期借款	13		251,975,000.00	286,975,000.00	251,975,000.00	286,975,000.00
应付票据	14		60,000,000.00	30,000,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	15		45,614,925.97	59,217,653.55	42,690,310.62	55,658,720.70
预收账款	16		39,657,626.75	90,991,749.19		62,121,822.19
应付工资	17		3,295,270.54	1,646,102.21	2,949,954.07	1,373,884.10
应付福利费			-1,202,878.28	-2,220,449.28	-1,573,904.64	-2,495,745.53
应付股利	18		253,887.47	253,887.47	253,887.47	253,887.47
应交税金	19		15,148,372.56	15,008,767.80	15,252,793.33	15,029,375.02
其他应交款	20		2,857,202.97	2,852,558.25	2,856,879.31	2,852,555.64
其他应付款	21		26,368,572.88	26,690,272.17	36,719,885.41	45,552,454.86
预提费用	22		3,435,543.76	803,627.56	3,435,543.76	803,627.56
预计负债						
一年内到期的长期负债	23		331,910.22	331,910.22	331,910.22	331,910.22
其他流动负债						
流动负债合计			447,735,434.84	512,551,079.14	414,892,259.55	498,457,492.23
<b>长期负债：</b>						
长期借款	24		100,197,350.00	100,100,100.00	100,197,350.00	100,100,100.00
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			100,197,350.00	100,100,100.00	100,197,350.00	100,100,100.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			547,932,784.84	612,651,179.14	515,089,609.55	598,557,592.23
少数股东权益			108,105.03	142,931.06		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	25		129,807,132.00	129,807,132.00	129,807,132.00	129,807,132.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额						
资本公积	26		62,544,374.69	62,544,374.69	62,544,374.69	62,544,374.69

盈余公积	27		5,854,830.74	5,854,830.74	5,800,410.94	5,800,410.94
其中：法定公益金			4,697,403.75	4,697,403.75	4,697,403.75	4,697,403.75
未分配利润	28		12,623,441.00	10,285,347.87	12,360,534.60	10,022,441.47
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			210,829,778.43	208,491,685.30	210,512,452.23	208,174,359.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计			758,870,668.30	821,285,795.50	725,602,061.78	806,731,951.33

公司法定代表人：申英明 主管会计工作负责人：胡晓明 会计机构负责人：周艺

## 利润及利润分配表

2005 年 1-6 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	29	7.4	135,718,598.43	159,861,088.79	133,964,313.65	99,006,170.70
减：主营业务成本	29	7.4	113,219,380.26	133,230,304.43	112,928,155.46	78,061,966.66
主营业务税金及附加	30		688,915.73	661,343.15	666,275.17	580,309.21
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			21,810,302.44	25,969,441.21	20,369,883.02	20,363,894.83
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	31		262,868.21	566,603.77	262,868.21	566,603.77
减：营业费用			2,750,006.33	7,180,808.12	130,324.46	1,699,734.25
管理费用			6,704,323.56	6,834,081.62	6,704,323.56	6,535,581.47
财务费用	32		11,144,371.55	10,141,958.53	11,139,237.70	10,138,235.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			1,474,469.21	2,379,196.71	2,658,865.51	2,556,947.83
加：投资收益（损失以“-”号填列）	33	7.5	849,581.87	2,516,185.79	-300,088.39	2,526,011.48
补贴收入						0
营业外收入	34		58,427.59	16,054.53	58,427.59	16,054.53
减：营业外支出	35		79,211.58	121,903.10	79,111.58	118,911.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			2,303,267.09	4,789,533.93	2,338,093.13	4,980,102.32
减：所得税				916,690.00		809,849.98
减：少数股东损益			-34,826.04	1,091.74		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			2,338,093.13	3,871,752.19	2,338,093.13	4,170,252.34
加：年初未分配利润			10,285,347.87	8,332,250.72	10,022,441.47	7,733,815.35
其他转入						

六、可供分配的利润		12,623,441.00	12,204,002.91	12,360,534.60	11,904,067.69
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
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		12,623,441.00	12,204,002.91	12,360,534.60	11,904,067.69
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)		12,623,441.00	12,204,002.91	12,360,534.60	11,904,067.69
<b>补充资料：</b>					
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：申英明 主管会计工作负责人：胡晓明 会计机构负责人：周艺

## 现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：武汉力诺太阳能集团股份有限

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			164,784,515.40	162,732,002.21
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	36		20,067,326.16	
现金流入小计			184,851,841.56	162,732,002.21
购买商品、接受劳务支付的现金			96,938,993.32	79,874,163.46
支付给职工以及为职工支付的现金			7,500,290.27	6,722,311.45
支付的各项税费			10,718,743.79	10,276,456.05
支付的其他与经营活动有关的现金	37		35,399,984.84	6,385,607.88
现金流出小计			150,558,012.22	103,258,538.84

经营活动产生的现金流量净额			34,293,829.34	59,473,463.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			16,580,564.05	16,454,694.05
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			16,580,564.05	16,454,694.05
投资活动产生的现金流量净额			-16,580,564.05	-16,454,694.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
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			105,000,000.00	105,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			105,000,000.00	105,000,000.00
偿还债务所支付的现金			140,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			10,915,852.77	10,915,852.77
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			11,158.87	6,949.24
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			150,927,011.64	150,922,802.01
筹资活动产生的现金流量净额			-45,927,011.64	-45,922,802.01
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-28,213,746.35	-2,904,032.69
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			2,338,093.13	2,338,093.13
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-34,826.04	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-461,675.91	-927,451.30
固定资产折旧			18,630,386.20	21,972,641.59
无形资产摊销			380,202.06	380,202.06
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-578,490.92	-578,490.92
预提费用增加(减：减少)			2,631,916.20	2,631,916.20

处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减:收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			11,025,185.86	11,020,052.01
投资损失(减:收益)			-849,581.87	300,088.39
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-7,431,171.74	-7,431,171.73
经营性应收项目的减少(减:增加)			23,164,505.52	65,755,508.44
经营性应付项目的增加(减:减少)			-14,520,713.15	-35,987,924.50
其他				
经营活动产生的现金流量净额			34,293,829.34	59,473,463.37
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况:</b>				
现金的期末余额			57,137,309.66	56,087,487.32
减:现金的期初余额			85,351,056.01	58,991,520.01
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			-28,213,746.35	-2,904,032.69

公司法定代表人: 申英明 主管会计工作负责人: 胡晓明 会计机构负责人: 周艺

## 合并资产减值表

2005 年 1-6 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	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	4,829,691.75	195,561.83	657,237.74	657,237.74	4,368,015.84
其中: 应收账款	4,628,597.34		657,237.74	657,237.74	3,971,359.60
其他应收款	201,094.41	195,561.83			396,656.24
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	1,291,538.28				1,291,538.28
其中: 长期股权投资	1,291,538.28				1,291,538.28
长期债权投资					

固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	6,121,230.03	195,561.83	657,237.74	657,237.74	5,659,554.12

公司法定代表人：申英明      主管会计工作负责人：胡晓明      会计机构负责人：周艺

### 母公司资产减值表

2005 年 1-6 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	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	5,071,412.52		923,331.31	923,331.31	4,148,081.21
其中：应收账款	4,649,542.14		844,345.33	844,345.33	3,805,196.81
其他应收款	421,870.38		78,985.98	78,985.98	342,884.40
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中：库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	1,291,538.28				1,291,538.28
其中：长期股权投资	1,291,538.28				1,291,538.28
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	6,362,950.80		923,331.31	923,331.31	5,439,619.49

公司法定代表人：申英明

主管会计工作负责人：胡晓明

会计机构负责人：周艺

## 股东权益增减变动表

2005 年 1-6 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	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	129,807,132.00	129,807,132.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	129,807,132.00	129,807,132.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	62,544,374.69	62,333,348.39
本期增加数		211,026.30
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		211,026.30
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	62,544,374.69	62,544,374.69
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	1,210,040.92	980,264.79
本期增加数		229,776.13
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		229,776.13
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		

期末余额	1,210,040.92	1,210,040.92
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	4,644,789.82	4,529,901.75
本期增加数		114,888.07
其中：从净利润中提取数		114,888.07
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	4,644,789.82	4,644,789.82
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	10,285,347.87	8,332,250.72
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	2,338,093.13	2,297,761.35
本期利润分配		344,664.20
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	12,623,441.00	10,285,347.87

公司法定代表人：申英明

主管会计工作负责人：胡晓明

会计机构负责人：周艺

**（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法**

**1、会计准则和会计制度**

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**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3、记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**4、编制基础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、现金及现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。

**7、短期投资核算方法**

（1）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。

（2）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。

（3）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。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：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。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0.6	0.6
1 - 2 年	3	3
2 - 3 年	8	8
3 年以上	13	13
4-5 年	20	20
5 年以上	100	100

#### 9、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。

#### 10、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（或实际利率法）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。

#### 11、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。

#### 12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(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。

### 13、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。

### 14、无形资产计价及摊销方法

#### (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价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。

### 15、开办费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。

### 16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司会计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，合并会计报表各项目数额，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。

(四) 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 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、所得税：公司企业所得税税率为 33%。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
济南力诺工贸有限公司	济南市 华能路 3 号	齐瑞龙	100	批发零售太阳能光转换材料	90	90		是
濮阳力诺工贸有限公司	濮阳县 柳屯镇	申英明	100	批发零售太阳能光转换材料	98	98		是
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	莘县 古云工业园区	陈常梅	50	碎玻璃收购及销售	45	90		否

濮阳力诺工贸有限公司于 2004 年 11 月 8 日成立，工商注册号 4109282000493，该公司注册资本 100 万元，其中本公司出资 98 万元，占注册资本的 98%。

合并报表范围发生变更的内容和原因：公司本报告期末将山东莘县三威碎玻璃收购有限公司纳入合并财务报表范围，据财政部财会字（1996）2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，其资产总额、销售收入、净利润均不足合并报表资产总额、销售收入、净利润的 10%而不纳入合并报表范围。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	708,510.26	131,846.56
银行存款	26,428,799.40	40,219,209.45
其他货币资金	30,000,000.00	45,000,000.00
合计	57,137,309.66	85,351,056.01

(1) 货币资金本年较上年减少 33.06%主要系公司本年偿还部分银行借款所致。

2、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	620,147.67	5,617,441.59
合计	620,147.67	5,617,441.59

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

一年以内	10,496,880.65	19.64	62,981.28	0.6	33,097,311.78	37.56	198,583.86	0.6
一至二年	12,338,831.73	23.08	370,164.95	3	21,204,909.63	24.06	636,147.29	3
二至三年	15,816,168.27	29.59	126,5293.46	8	19,011,828.48	21.58	1,520,946.28	8
三至四年	13,658,872.46	25.55	1,775,653.42	13	13,658,872.46	15.50	1,775,653.42	13
四至五年	807,510.41	1.51	161,502.08	20	807,510.41	0.92	161,502.08	20
五年以上	335,764.41	0.63	335,764.41	100	335,764.41	0.38	335,764.41	100
合计	53,454,027.93	100	3,971,359.60		88,116,197.17	100	4,628,597.34	

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	18,073,603.73	33.81	18,442,136.56	20.93

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

- 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. 应收帐款本年较上年减少 41.52% 主要系公司本期收到上期销售货款所致。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	64,539,821.87	99.71	387,238.93	0.6		31,946,183.46	99.41	191,677.10	0.6	
一至二年	120,131.81	0.19	3,603.95	3		120,131.81	0.37	3,603.95	3	
二至三年	67,792.04	0.10	5,423.36	8		67,792.04	0.21	5,423.36	8	
三至四年	3,000.00		390.00	13		3,000.00	0.01	390.00	13	
合计	64,730,745.72	100.00	396,656.24			32,137,107.31	100.00	201,094.41		

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	48,140,687.33	80.53	25,694,407.71	79.95

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
濮阳力诺玻璃制造有限公司	26,352,124.16	2005 年	往来款
山东力诺集团有限公司	6,698,672.26	2005 年	往来款

濮阳力诺柳屯分公司	4,995,017.60	2005 年	往来款
湖北长征实业有限公司	3,000,000.00	2005 年	往来款
濮阳县文流镇会计核算中心	2,000,000.00	2005 年	往来款
合计		/	/

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	40,395,128.96	100	77,534,274.39	99.22
一至二年			611,599.48	0.78
二至三年				
三年以上				
合计	40,395,128.96	100.00	78,145,873.87	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 预付帐款本年较上年减少 48.31%，主要系公司上期末预付设备款及材料款部分已与供应商结算所致。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,152,409.17			34,510,527.40		
库存商品	73,882,142.04			66,084,256.71		
低值易耗品				8,595.36		
合计	108,034,551.21			100,603,379.47		

7、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费				260,203.61	受益期为全年
房租费				318,287.31	受益期为全年
合计				578,490.92	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				

对联营公司投资	54,124,840.61			54,800,422.48
其他股权投资	25,187,007.11			25,187,007.11
股权投资差额	214,804.86			193,324.38
合并价差				
合计	79,311,847.72			80,161,429.59
减：长期股权投资减值准备	1,291,538.28			1,291,538.28
长期股权投资净值合计	78,020,309.44	/	/	78,869,891.31

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	初始投资成本	投资金额	期末市价总额
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
合计	/		169,150.00		169,150.00

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	期初余额	期末余额
武汉力诺双虎涂料有限公司	12.84	23,726,318.83	23,726,318.83
武汉产品联贸易公司	1	200,000.00	200,000.00
新世纪发展中心	0.13	1,091,538.28	1,091,538.28
武汉爱塞克斯双虎化学有限公司	49	4,088,004.00	20,977,497.07
武汉双虎汽车涂料有限公司	32.50	26,576,012.79	30,586,934.98
武汉双虎建设涂料有限公司	33	2,091,829.90	2,691,947.40
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	90	518,406.93	524,718.65
小计		58,292,110.73	79,798,955.21

(4) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	摊销年限
武汉双虎汽车涂料有限公司	214,804.86	343,687.75	21,480.48	193,324.38	8
合计	214,804.86	343,687.75	21,480.48	193,324.38	/

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。

9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	444,300,528.51	8,058,528.25		452,359,056.76
其中：房屋及建筑物	157,991,694.20			157,991,694.20
机器设备	286,308,834.31	8,058,528.25		294,367,362.56
二、累计折旧合计：	126,417,675.26	18,630,386.20		145,048,061.46
其中：房屋及建筑物	35,217,508.88	3,729,966.22		38,947,475.1
机器设备	91,200,166.38	14,900,419.98		106,100,586.36
三、固定资产净值合计				

其中：房屋及建筑物				
机器设备				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

本报告期内未发生固定资产减值准备情况。

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
专用材料	268,048.23			1,971,207.23
合计	268,048.23			1,971,207.23

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	17,226,190.10			6,683,020.72		

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
窑炉	4,109,506.54	8,853,622.12			12,963,128.66
零星工程		1,206,467.14			1,206,467.14
原料库		406,283.71			406,283.71
5#电助熔炉工程	2,573,514.18	76,796.41			2,650,310.59
合计	6,683,020.72	10,543,169.38			17,226,190.10

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	32,909,998.13			33,290,200.19		

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购入、置换转入	33,290,200.19				5,110,210.06	32,909,998.13	38.5-46.5
合计	/							/

本报告期内未发生无形资产减值准备的情况。

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		15,000,000.00
抵押借款		
担保借款		
信用借款		
保证借款	251,975,000.00	271,975,000.00
合计	251,975,000.00	286,975,000.00

短期借款本年较上年减少 12.20%系公司本期偿还部份银行借款所致。

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
华融资产管理公司	5,225,000.00	6.1416	流动资金		
合计		/	/	/	/

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	60,000,000.00	30,000,000.00
合计	60,000,000.00	30,000,000.00

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、应付帐款：

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
合计	45,614,925.97		59,217,653.55	

(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。

(3) 应付帐款本年较上年减少 22.97%的主要原因是公司偿付到期材料结算款所致。

16、预收帐款：

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
合计	39,657,626.75		90,991,749.19	

(1) 预收帐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) 预收帐款本年较上年减少 56.42%系公司已结算上年度经营货款所致。

17、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	3,295,270.54	1,646,102.21	公司当月底计提的工资但在次

			月发放
合 计	3,295,270.54	1,646,102.21	/

18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数	未支付原因
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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	13,508,831.38	13,808,649.61	见附注（三）税项
营业税	758,333.65	892,269.49	见附注（三）税项
所得税	468,169.18	468,169.18	见附注（三）税项
个人所得税	57,134.52	52,911.28	
城建税	294,399.49	49,808.24	见附注（三）税项
房产税	71,104.34	-150,000.00	
土地使用权	-9,600.00	-113,040.00	
合 计	15,148,372.56	15,008,767.80	/

20、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	573,407.54	503,279.22	见附注（三）税项
平抑副食品价格基金	1,415,286.60	1,448,852.78	见附注（三）税项
堤防费	621,952.86	648,011.56	见附注（三）税项
地方教育发展费	246,555.97	254,051.67	见附注（三）税项
住房公积金		-1,636.98	
合 计	2,857,202.97	2,852,558.25	

21、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
合 计	26,368,572.88		26,690,272.17	

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
莘县三威玻璃制造有限公司	5,025,588.12		往来款
武汉市桥口区社会保险事业管理处	3,201,634.01		计提养老金尚未支付
陕西安泰物资有限公司	2,876,500.00		往来款
工会经费	657,860.24		计提尚未支付
运费结算户	1,451,541.5		尚未支付

合计	13,213,123.87	/	/
----	---------------	---	---

22、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
预提利息	915,993.27	796,807.58	尚未支付
预提房屋及土地的租赁费	1,099,999.94		
预提电气费	1,419,550.55		
其他		6,819.98	
合计	3,435,543.76	803,627.56	/

23、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
长期借款			160,000.00	160,000.00
应付债券			171,910.22	171,910.22
合计	/	/	331,910.22	331,910.22

24、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	160,000.00	160,000.00
保证借款	100,197,350.00	100,100,100.00
合计	100,357,350.00	100,260,100.00

25、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	79,939,132.00							79,939,132.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								

未上市流通股份合计	79,939,132.00							79,939,132.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	49,868,000.00							49,868,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	49,868,000.00							49,868,000.00
三、股份总数	129,807,132.00							129,807,132.00

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	18,838,198.80			18,838,198.80
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	43,706,175.89			43,706,175.89
合计	6,254,437,469			6,254,437,469

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,210,040.92			1,210,040.92
法定公益金	4,644,789.82			4,644,789.82
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	5,854,830.74			5,854,830.74

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润		
加：年初未分配利润	10,285,347.87	
其他转入	2,338,093.13	
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	12,623,441.00	

29、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玻璃管材销售	135,718,598.43	113,219,380.26	159,861,088.79	133,230,304.43
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	135,718,598.43	113,219,380.26	159,861,088.79	133,230,304.43

30、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	440,906.07	421,847.49	见附注（四）税项
教育费附加	248,009.66	239,495.66	见附注（四）税项
合计	688,915.73	661,343.15	/

31、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
销售材料	4,497,552.90	4,695,602.40	198,049.50	4,800,308.92	4,694,622.86	105,686.06
租赁	701,895.44	240,977.73	460,917.71	701,895.44	240,977.73	460,917.71
合计	5,397,497.84	4,738,530.63	262,868.21	5,502,204.36	4,935,600.59	566,603.77

32、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	11,892,931.57	10,203,037.32
减：利息收入	794,685.54	74,171.94
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	46,125.52	13,093.15
合计	11,144,371.55	10,141,958.53

33、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-21,480.48	-21,480.48
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	871,062.35	2,537,666.27
合计	849,581.87	2,516,185.79

投资收益汇回不存在重大限制。

34、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款收入	1,448.00	4,158.70
违约金		7,159.43
其他	56,979.59	4,736.40
合计	58,427.59	16,054.53

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
堤防费		6,481.32
平抑基金		1,919.93
罚款	3,908.01	4,998.34
固定资产清理损失		108,503.51
其他	75,303.57	
合计	79,211.58	121,903.10

36、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其中：价值较大的项目	
莘县三威玻璃制造有限公司	13,740,167.56
合计	13,740,167.56

37、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	26,833,142.68
其中：价值较大的项目	
濮阳力诺玻璃制造有限公司	9,180,665.03
山东力诺集团有限公司	5,864,105.44
濮阳力诺柳屯分公司	4,995,017.60
管理费用支出	4,741,974.00
营业费用支出	2,051,380.61
合计	26,833,142.68

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面净额	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面净额
一年以内	3211140.99	7.63	19266.85	0.6		37296145.98	40.46	223776.87	0.6	
一至二年	8257219.70	19.62	247716.59	3		21063302.53	22.85	631899.08	3	
二至三年	15816168.27	37.58	1265293.46	8		19011828.48	20.63	1520946.28	8	
三至四年	13,658,872.46	32.45	1,775,653.42	13		13,658,872.46	14.82	1,775,653.42	13	
四至五年	807,510.41	1.92	161,502.08	20		807,510.41	0.88	161,502.08	20	
五年以上	335,764.41	0.80	335,764.41	100		335,764.41	0.36	335,764.41	100	
合计	42086676.24	100	3805196.81			92173424.27	100.00	4649542.14		

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	18,073,603.73	33.81	32,605,345.92	35.37

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	55,577,848.11	99.66	333,467.09	0.6		69,260,598.46	99.79	415,563.58	0.6	
一至二年	120,131.81	0.22	3,603.95	3		111,958.32	0.16	3,358.75	3	
二至三年	67,792.04	0.12	5,423.36	8		31,975.59	0.05	2,558.05	8	
三至四年	3,000.00		390.00	13		3,000.00		390.00	13	
合计	55,768,771.96	100.00	342,884.4			69,407,532.37	100.00	421,870.38		

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	48,140,687.33	80.53	61,451,059.04	88.54

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
濮阳力诺玻璃制造有限公司	26,352,124.16	2005 年	往来款
山东力诺集团有限公司	6,698,672.26	2005 年	往来款

濮阳力诺柳屯分公司	4,995,017.60	2005 年	往来款
湖北长征实业有限公司	3,000,000.00	2005 年	往来款
濮阳县文流镇会计核算中心	2,000,000.00	2005 年	往来款
合计		/	/

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资	56,126,617.54			55,826,529.15
其他股权投资	25,187,007.11			25,187,007.11
股权投资差额	214,804.86			193,324.38
合并价差				
合计	81,313,624.65			81,013,536.26
减：长期股权投资减值准备	1,291,538.28			1,291,538.28
长期股权投资净值合计	80,022,086.37	/	/	79,721,997.98

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	期末市价总额
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
合计	/	169,150.00	/	169,150.00	/	169,150.00

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额
武汉爱塞克斯双虎化学有限公司		4,088,004.00		532,838.72		16,889,493.07	
武汉双虎汽车涂料有限公司		26,576,012.79		338,223.63		4,010,922.19	
武汉双虎建设涂料有限公司		2,091,829.90		0		600,117.50	
濮阳力诺工贸有限公司		980,000.00		1,024,388.95	-	-1,128,027.24	
山东莘县三威碎		518,406.93		0		6,311.72	

玻璃收购有限公司							
济南力诺工贸有限公司		900,000.00		-125,281.31		100,133.91	
		35,154,253.62		-278,607.91		20,478,951.15	

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。

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
武汉双虎汽车涂料有限公司	214,804.86	343,687.75			21,480.48	193,324.38	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。	8
合计	214,804.86	343,687.75			21,480.48	193,324.38	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玻璃管销售	133,964,313.65	112,928,155.46	99,006,170.70	78,061,966.66
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	133,964,313.65	112,928,155.46	99,006,170.70	78,061,966.66

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-21,480.48	-21,480.48
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	-278,607.91	2,547,491.96
合计	-300,088.39	2,526,011.48

投资收益汇回不存在重大限制。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
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	控股股东	民营企业	高元坤
山东力诺集团	济南市华能路	玻璃制品制造批	间接控股股东	民营企业	高元坤

有限责任公司	3 号	发零售等			
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	控股子公司	民营企业	申英明
济南力诺工贸 有限公司	济南市华能路 3 号	高硼硅管批发及 零售	控股子公司	民营企业	齐瑞龙
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	控股子公司	民营企业	陈常梅

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
山东力诺新材料有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
山东力诺集团有限责任公司	636,880,000.00		636,880,000.00
濮阳力诺工贸有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
济南力诺工贸有限公司	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

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股 份期初数	关联方所 持股份比 例期初数 (%)	关联方 所持股 份增减	关联方所 持股份增 减比例 (%)	关联方所持股 份期末数	关联方所 持股份比 例期末数 (%)
山东力诺新材料有限公司	28,533,960.00	21.98			28,533,960.00	21.98
山东力诺集团有限责任公司	10,242,960.00	7.89			10,242,960.00	7.89
濮阳力诺工贸有限公司	980,000.00	98			900,000.00	90
济南力诺工贸有限公司	900,000.00	90			980,000.00	98
山东莘县三威碎玻璃收购有限公司	450,000.00	90			450,000.00	90

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
山东力诺进出口贸易公司	股东的子公司
济南力诺玻璃制品有限公司	股东的子公司
武汉力诺双虎涂料有限公司	股东的子公司
北京力诺玻璃制品有限公司	股东的子公司
濮阳力诺玻璃制造有限公司	股东的子公司
上海力诺玻璃制品有限公司	股东的子公司
山东力诺新能源有限公司	股东的子公司
南京力诺玻璃器皿有限公司	股东的子公司
濮阳力诺玻璃制造有限公司柳屯分公司	股东的子公司

山东力诺物流有限公司	股东的子公司
山东力诺瑞特新能源有限公司	股东的子公司
山东力诺科锋制药有限公司	股东的子公司
济南力诺国际业务部	股东的子公司
武汉双坤塑料化工有限公司	股东的子公司
湖北双虎涂料装饰工程有限公司	股东的子公司
武汉双虎汽车涂料有限公司	股东的子公司
武汉力诺化学集团有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东力诺新材料有限公司		按市场价格定价			6,982,348.28	
山东力诺新能源有限公司 (2004 年度关联公司股权已转让)		按市场价格定价			5,817,043.83	
上海力诺玻璃制品有限公司		按市场价格定价			111,466.67	
山东力诺进出口贸易有限公司		按市场价格定价	34,948,397.69			

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东力诺新材料有限公司		按市场价格定价	25,620,822.85		6,320,150.44	
山东力诺新能源有限公司 (2004 年度公司股权已转让)		按市场价格定价			11,652,404.00	
北京尼桑玻璃制品有限公司 (本年度公司已注销)		按市场价格定价			1,791,444.00	
山东力诺进出口贸易有限公司		按市场价格定价	2,341,245.51		667,470.95	

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	山东力诺进出口贸易有限公司	2,599,759.54	5,241,194.57
应收帐款	北京力诺玻璃制品有限公司	50,000.00	
应收帐款	济南力诺国际业务部	2,480.00	2,480.00
应收帐款	上海力诺玻璃制品有限公司	3,398,264.80	3,398,264.80
应收票据	山东力诺新材料有限公司	1,989,680.00	
应付帐款	济南力诺玻璃制品有限公司	522,855.26	601,655.26
应付帐款	南京力诺玻璃器皿有限责任公司	7,914.00	7,914.00
应付帐款	山东力诺瑞特新能源有限公司	285,650.00	285,650.00
应付帐款	山东力诺新材料有限公司	1,188,977.71	1,399,019.71
应付帐款	上海力诺玻璃制品有限公司	137,374.00	137,374.00
应付帐款	武汉双虎汽车涂料有限公司	272,450.26	
应付帐款	山东力诺进出口贸易有限公司	4,624,132.00	4,058,507.00
预收帐款	济南力诺玻璃制品有限公司	48,800.00	78,800.00
预收帐款	济南力诺国际业务部	140,861.91	140,861.91
预收帐款	山东力诺新材料有限公司	3,098,251.99	4,594,321.83
预付帐款	山东力诺集团有限公司	4,556,913.80	4,996,046.00
预付帐款	山东力诺进出口贸易有限公司	4,437,802.89	9,982,496.20
预付帐款	山东莘县碎玻璃收购有限公司	2,995,760.72	4,774,434.85
其他应收款	湖北双虎涂料装饰工程有限公司	2,982,384.00	
其他应收款	济南力诺新能源有限公司	8,159.00	
其他应收款	濮阳力诺玻璃制造有限公司	6,774,159.13	26,352,124.16
其他应收款	濮阳力诺玻璃制造有限公司柳屯分公司	4,970,017.60	4,995,017.60
其他应收款	山东力诺集团有限公司	6,510,834.11	6,675,672.26
其他应收款	山东力诺科峰制药有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应收款	武汉力诺化学集团有限公司	3,839,396.87	
其他应付款	山东力诺物流有限公司	19,056.41	13,056.41
其他应付款	濮阳力诺玻璃制造有限公司	329,845.70	

截止报告日，应收关联方往来余额为 38,777,654.27 元，其中的非经营性资金余额为 29,557,654.27 元。

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

(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 92 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)、1997 年 11 月，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，原告中国工商银行广州分行诉广州市金象贸易有限公司借款逾期未归还，本公司作为该借款的保证人之一被要求承担连带清偿责任。目前，此案仍在审理之中。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

4、其他或有负债及其财务影响：

(十) 承诺事项

本报告期无重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截止报告日，应收关联方往来余额为 38,777,654.27 元，其中的非经营性资金余额为 29,557,654.27 元。

(十二) 其他重要事项

本报告期无其他重要事项。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本。

武汉力诺太阳能集团股份有限公司

董事长：申英明

2005 年 8 月 25 日