

武汉力诺太阳能集团股份有限公司

600885

2012 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.....	4
§ 4 附录.....	7

§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

公司负责人姓名	李明春
主管会计工作负责人姓名	刘圳田
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘圳田

公司负责人李明春、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）刘圳田 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 年度期末增减(%)
总资产(元)	67,594,450.35	634,472,321.91	-89.34
所有者权益（或股东权益）(元)	9,772,300.00	-127,420,855.99	不适用
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.06	-0.83	不适用
	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)	16,086,336.23		-86.32
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.10		-86.92
	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)	57,363,899.17	46,432,961.51	不适用
基本每股收益（元/股）	0.37	0.30	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0	-0.07	不适用
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.30	不适用
加权平均净资产收益率（%）	0	0	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0	0	不适用

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	40,409,515.2	报告期内公司资产重组 处置出售固定资产取得 的收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返 还、减免	0	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务	154,800	

密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0	
非货币性资产交换损益	0	
委托他人投资或管理资产的损益	0	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0	
债务重组损益	0	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0	
对外委托贷款取得的损益	0	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0	
受托经营取得的托管费收入	0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,548.09	
所得税影响额	0	
少数股东权益影响额（税后）	-25,761.22	
合计	40,430,005.89	

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）	15,986	
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	19,773,960	人民币普通股
力诺集团股份有限公司	3,709,470	人民币普通股
刘广辉	3,200,000	人民币普通股
王巧	2,553,863	人民币普通股
陈士英	2,548,312	人民币普通股
李敬桃	1,854,550	人民币普通股
赵儒良	1,546,000	人民币普通股
樊庆生	1,475,099	人民币普通股
李小春	1,426,000	人民币普通股
苏金英	1,130,000	人民币普通股

说明：本报告期，公司重大资产重组及向厦门有格投资有限公司等发行股份购买资产事项经中国证监会核准并已实施。截至披露日，公司的总股本由15,374.38万股增至47,663.92万股。厦门有格投资有限公司持股182,581,449股，占公司变更后总股本的38.31%，为公司第一大股东；联发集团有限公司持股88,519,089股，占公司变更后总股本的18.57%，为公司第二大股东；江西省电子集团有限公司持股51,794,927股，占公司变更后总股本的10.87%，为公司第三大股东。

§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

3.1.1 报告期内公司资产负债表构成情况变化的主要影响因素：（单位：元）

项目	2012年9月30日	2011年12月31日	增减比例
货币资金	57,822,150.35	12,034,369.81	380%
应收票据		830,392.48	-100%
应收账款净额		40,222,081.16	-100%
预付款项		7,582,707.69	-100%
存货		65,644,151.45	-100%
长期应收款		52,105,590.33	-100%
长期股权投资		214,116,698.67	-100%
固定资产净额		50,167,238.07	-100%
在建工程		2,696,915.66	-100%
短期借款		62,200,000.00	-100%
应付票据		10,000,000.00	-100%
应付帐款		33,047,982.42	-100%
预收款项		18,892,990.00	-100%
应付职工薪酬		6,116,328.60	-100%
应交税费		3,419,302.25	-100%
应付利息		1,707,618.59	-100%
应付股利		253,887.47	-100%
其他应付款	57,822,150.35	449,848,374.75	-87.15%
一年内到期的非流动负债		331,910.22	-100%

说明：

- (1) 货币资金期末余额较期初余额增加 380%，主要原因由于公司资产置换收到了处置资产资金所致；
- (2) 应收票据期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产置换，期末所有票据已全部移交力诺玻璃所致；
- (3) 应收账款期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产置换，期末所有票据已全部移交力诺玻璃所致；
- (4) 预付账款期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产置换，期末所有票据已全部移交力诺玻璃所致；
- (5) 存货期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，存货全部出售所致；
- (6) 长期应收账款期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产置换，期末所有票据已全部移交力诺玻璃所致；
- (7) 长期股权投资期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，资产已全部出售所致；
- (8) 固定资产期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，资产已全部出售所致；
- (9) 在建工程期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，期末余额全部出售所致；
- (10) 短期借款期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，期末余额全部出售所致；
- (11) 应付票据期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，期末余额全部出售所致；
- (12) 应付账款期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，负债出售所致；
- (13) 预收账款期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，负债出售所致；
- (14) 应付职工薪酬期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，负债出售所致；
- (15) 应交税金期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，负债出售所致；
- (16) 应付利息期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，负债出售所致；

(17) 应付股利期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，负债出售所致；

(18) 其他应付款期末余额较期初余额减少 87.15%，主要原因由于公司资产重组，负债出售所致；

(19) 一年内到期的长期负债期末余额较期初余额减少 100%，主要原因由于公司资产重组，负债出售所致。

3.1.2 报告期内公司利润表构成情况变化的主要影响因素：（单位：元）

项目	2012 年 1-9 月份	2011 年 1-9 月份	增减比例
营业税金及附加	130,675.85	473,336.95	-72.39%
销售费用	351,895.31	2,076,729.92	-83.06%
管理费用	7,365,171.78	11,898,400.98	-38.10%
财务费用	3,138,345.02	31,151,084.22	-89.93%
资产减值损失	1,736,634.10	8,521,159.56	-79.62%
投资收益(损失以“-”号填列)	19,692,202.60	258,480.00	7518.46%

说明：

(1) 营业税金及附加本年发生额较上年同期减少 72.39%，主要原因报告期公司交流转税较去年同期减少所致；

(2) 销售费用本期发生额较上年同期减少 83.06%，主要原因是报告期内公司通过加强费用控制降低销售费用所致；

(3) 管理费用本期发生额较上年同期减少 38.10%，主要原因是报告期内公司通过加强费用控制降低管理费用所致；

(4) 财务费用本期发生额较上年同期减少 89.93%，主要原因是报告期内公司利润较去年同期减少所致；

(5) 资产减值损失本期发生额较上年同期减少 79.63%，主要原因是报告期内公司提取资产减值较去年同期减少所致；

(6) 投资收益本期发生额较上年同期增加 7518%，主要原因由于公司报告期内收回对浙江公司的投资取得收益所致。

3.1.3 报告期内公司现金流量表构成情况变化的主要影响因素：（单位：元）

项目	2012 年 1-9 月份	2011 年 1-9 月份	增减比例
销售商品、提供劳务收到的现金	43,667,270.34	121,711,943.37	-64.12%
购买商品、接受劳务支付的现金	50,108,621.01	73,274,113.07	-31.61%
支付给职工以及为职工支付的现金	5,142,483.77	11,447,695.66	-55.08%
支付的各项税费	1,041,668.23	6,814,853.34	-84.71%
支付其他与经营活动有关的现金	1,906,399.18	8,470,184.04	-77.49%
取得投资收益收到的现金		258,480.00	-100.00%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,822,150.35	16,412,790.29	130.44%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,850.42	821,010.98	-85.04%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		22,458,052.01	-100.00%
取得借款收到的现金	10,000,000.00	129,700,000.00	-92.29%
收到其他与筹资活动有关的现金	101,775,000.00	309,385,719.99	-67.10%
偿还债务支付的现金	37,000,000.00	154,000,000.00	-75.97%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,641,355.62	30,430,192.58	-91.32%
支付其他与筹资活动有关的现金	80,131,500.00	300,993,059.99	-73.38%

说明：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金本年发生额较去年同期减少 64.12%，主要原因是报告期公司大修窑炉较去年同期增加所致；

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金本年发生额较去年同期减少 31.61%，主要原因是报告期公司采购支付的现金减少所致；

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金本年发生额较去年同期减少 55%，主要原因是报告期公司员工减少所致；

(4) 支付的各项税费本年发生额较去年同期减少 84.71%，主要原因是报告期公司所交纳税金减少所致；

(5) 支付其他与经营活动有关的现金本年发生额较去年同期减少 77.49%，主要原因是报告期公司支付其他与经营活动有关的现金减少所致；

(6) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本年发生额较去年同期增加 130.44%，主要原因是报告期公司资产重组出售资产增加所致；

(7) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本年发生额较去年同期减少 85.04%，主要原因是报告期公司加强固定资产管理，控制总体投资规模致固定资产投资较去年同期减少所致；

(8) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本年发生额较去年同期减少 100%，主要原因是报告期公司没有对外投资所致；

(9) 取得借款收到的现金本年发生额较去年同期减少 92.29%，主要原因是报告期公司取得借款减少所致；

(10) 收到其他与筹资活动有关的现金本年发生额较去年同期减少 67.10%，主要原因是报告期公司往来款项减少所致；

(11) 偿还债务支付的现金本年发生额较去年同期减少 75.97%，主要原因是报告期公司债务减少所致；

(12) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本年发生额较去年同期减少 64.12%，主要原因是报告期公司支付利息减少所致；

(13) 支付其他与筹资活动有关的现金本年发生额较去年同期减少 64.12%，主要原因是报告期公司偿还往来款较去年同期减少所致。

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

1、公司 2011 年年度报告被注册会计师出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告：公司濮阳分公司员工明立恩私自以公司名义对外签订借款合同，并将取得的借款转给与之相关联的公司及个人使用，公安机关以涉嫌诈骗进行了立案，嫌疑人已缉拿归案，案件正在审查中。（公司 2012 年 7 月 14 日、9 月 21 日披露了该案件的进展公告）。

2、2012 年 7 月 17 日，公司已收到中国证券监督管理委员会《关于核准武汉力诺太阳能集团股份有限公司重大资产重组及向厦门有格投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】920 号），截止披露日，本次重大资产重组事宜已办理完毕。具体内容参见公司于 2012 年 10 月 26 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》上的《重大资产重组实施完成公告》（公告编号：2012-029）。根据《重大资产置换及非公开发行股份购买资产协议》及其补充协议，2011 年 9 月 30 日至本次重大资产置换及发行股份购买资产事宜办理完毕资产交割手续之日的过渡期内，拟置出资产的收益和亏损均由力诺玻璃享有和承担。本次交易置入资产厦门宏发 75.01%的股权在评估基准日及交割基准日之间实现盈利，该部分利润全部归上市公司享有。

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 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内公司无利润分配、公积金转增股本等情况。

武汉力诺太阳能集团股份有限公司
法定代表人:李明春
2012年10月29日

§ 4 附录

4.1

资产负债表

2012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	57,822,150.35	12,034,369.81
交易性金融资产		
应收票据		830,392.48
应收账款		40,222,081.16
预付款项		7,582,707.69
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,772,300.00	12,938,311.26
存货		65,644,151.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	67,594,450.35	139,252,013.85
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		52,105,590.33
长期股权投资		214,116,698.67
投资性房地产		
固定资产		50,167,238.07
在建工程		2,696,915.66
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		8,793,617.51
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		327,880,060.24
资产总计	67,594,450.35	467,132,074.09
流动负债：		
短期借款		62,200,000.00
交易性金融负债		
应付票据		10,000,000.00
应付账款		33,047,982.42
预收款项		18,892,990.00
应付职工薪酬		6,116,328.60
应交税费		3,419,302.25
应付利息		1,707,618.59
应付股利		253,887.47
其他应付款	57,822,150.35	449,848,374.75
一年内到期的非流动负债		331,910.22
其他流动负债		
流动负债合计	57,822,150.35	585,818,394.30
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	57,822,150.35	585,818,394.30
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	135,595,783.98	53,570,125.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,118,594.48	6,118,594.48
一般风险准备		
未分配利润	-285,685,850.46	-332,118,811.97
所有者权益（或股东权益）合计	9,772,300.00	-118,686,320.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	67,594,450.35	467,132,074.09

公司法定代表人：李明春

主管会计工作负责人：刘圳田

会计机构负责人：刘圳田

4.2

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 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	80,417,101.04	26,670,967.69	103,467,587.01	103,037,874.09
减：营业成本	78,595,422.56	23,849,037.67	102,107,230.51	98,738,818.44
营业税金及附加	76,016.16	80,768.48	130,675.85	473,336.95
销售费用	43,156.54	825,137.25	351,895.31	2,076,729.92
管理费用	2,078,295.38	3,103,924.47	7,365,171.78	11,898,400.98
财务费用	899,262.43	15,323,441.57	3,485,265.02	31,151,084.22
资产减值损失	708,036.96	9,112,651.75	2,444,671.06	8,521,159.56
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)	19,692,202.60	258,480.00	19,692,202.60	258,480.00
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	17,709,113.61	-25,365,513.50	7,274,880.08	-49,563,175.98
加：营业外收入	41,218,922.69	284,828.59	40,430,005.89	904,418.99
减：营业外支出	1,564,137.13	1,532,438.71	1,271,924.46	1,610,615.67
其中：非流动资产处 置损失				
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	57,363,899.17	-26,613,123.62	46,432,961.51	-50,269,372.66
减：所得税费用				
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	57,363,899.17	-26,613,123.62	46,432,961.51	-50,269,372.66
五、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.37		0.30	
(二)稀释每股收益	0.37		0.30	
六、其他综合收益				
七、综合收益总额				

公司法定代表人：李明春

主管会计工作负责人：刘圳田

会计机构负责人：刘圳田

4.3

现金流量表

2012 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	43,667,270.34	121,711,943.37
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,618,238.08	42,798,600.24
经营活动现金流入小计	74,285,508.42	164,510,543.61
购买商品、接受劳务支付的现金	50,108,621.01	73,274,113.07
支付给职工以及为职工支付的现金	5,142,483.77	11,447,695.66
支付的各项税费	1,041,668.23	6,814,853.34
支付其他与经营活动有关的现金	1,906,399.18	8,470,184.04
经营活动现金流出小计	58,199,172.19	100,006,846.11
经营活动产生的现金流量净额	16,086,336.23	64,503,697.50
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		258,480.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,822,150.35	16,412,790.29
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	37,822,150.35	16,671,270.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,850.42	821,010.98
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		22,458,052.01
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	122,850.42	23,279,062.99
投资活动产生的现金流量净额	37,699,299.93	-6,607,792.70
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	10,000,000.00	129,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	101,775,000.00	309,385,719.99
筹资活动现金流入小计	111,775,000.00	439,085,719.99
偿还债务支付的现金	37,000,000.00	154,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,641,355.62	30,430,192.58
支付其他与筹资活动有关的现金	80,131,500.00	300,993,059.99
筹资活动现金流出小计	119,772,855.62	485,423,252.57
筹资活动产生的现金流量净额	-7,997,855.62	-46,337,532.58
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	45,787,780.54	11,558,372.22
加：期初现金及现金等价物余额	12,034,369.81	21,514,149.39
六、期末现金及现金等价物余额	57,822,150.35	33,072,521.61

公司法定代表人：李明春

主管会计工作负责人：刘圳田

会计机构负责人：刘圳田