

深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2008 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 本次审议第三季度报告的董事会，应出席的董事 9 名，亲自出席的董事 8 名，委托出席的董事 1 名，董事苏锡嘉先生委托宋萍萍女士代为出席并行使表决权。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人陈五奎、主管会计工作负责人张红英及会计机构负责人（会计主管人员）张海珍声明：保证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

单位：（人民币）元

	2008.9.30	2007.12.31	增减幅度（%）	
总资产	722,642,895.79	223,888,640.37	222.77%	
股东权益	657,247,483.75	194,786,382.16	237.42%	
股本	192,000,000.00	120,000,000.00	60.00%	
每股净资产	3.42	1.62	111.11%	
	2008 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2008 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入	68,090,583.12	45.80%	195,970,402.19	26.41%
净利润	16,689,489.61	-0.22%	55,022,342.62	2.95%
经营活动产生的现金流量净额	-	-	-91,999,602.81	-351.86%
每股经营活动产生的现金流量净额	-	-	-0.48	260.00%
基本每股收益	0.09	-25.00%	0.30	-18.92%
稀释每股收益	0.09	-25.00%	0.30	-18.92%
净资产收益率	2.54%	-9.37%	8.37%	-29.68%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	2.18%	-6.68%	6.85%	-27.38%

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2008 年 1-9 月金额
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,526,120.04
计入当期损益的政府补助	4,839,959.30
营业外收入	107,623.42
营业外支出	-53,948.72

扣除非经营性损益项目的所得税	-440,427.06
合计	9,979,326.98

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

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
股东总数		18,762
前 10 名无限售条件股东持股情况		
中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品	3,301,287	人民币普通股
四川基尔诺建筑工程有限公司	1,806,082	人民币普通股
全国社保基金一零八组合	1,299,853	人民币普通股
黄炽恒	1,031,792	人民币普通股
林超	500,000	人民币普通股
上海真银创业投资有限公司	394,700	人民币普通股
刘彩香	313,869	人民币普通股
平安信托投资有限责任公司—从容优势二期	295,700	人民币普通股
平安信托投资有限责任公司—从容优势一期	263,000	人民币普通股
蔡德容	252,877	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

- 1.公司资产总额和所有者权益与期初相比分别增长 222.77%和 237.42%，,主要原因是公司发行流通股 4000 万股募集资金到账和公司截止三季度的生产经营活动产生的收益。
- 2.货币资金与期初相比增长 386.84%，主要原因是公司上市募集资金到账，尚有约 70%暂未使用。
- 3.预付账款与期初相比增长 759.10%，主要原因是公司为锁定原材料价格而支付 6,946.39 万元是长期供货合同保证金及后续生产所需的材料款和募投项目用的设备材料等所致。
- 4.存货与期初相比增长 86.59%，主要原因是公司业务量增长，原材料、自制半成品、在产品相应增加。
- 5.固定资产与期初相比增长 8.30%，主要原因是公司为提高产能，更新改造和购进一批新的生产设备所致。
- 6.在建工程与期初相比增长 1686.10%，主要原因是募投项目的支出所致。
- 7、无形资产与期初相比增长 209.21%，主要是公司投资乐山光伏工业园，由全资子公司乐山新天源太阳能电力有限公司在乐山高新区购买了 243.345 亩土地的使用权。
- 8.应付账款与期初相比增长 76.10%，主要原因是公司业务量增长，应付货款增加所致。
- 9.递延收益与期初相比增长 217.39%，主要原因是政府给予的政府性补贴。
- 10.股本与期初相比增长 60.00%,主要原因是公司首次公开发行 4,000 万股人民币普通股及以未分配利润转增股本。
- 11.负债与期初相比增长 124.71%，其中流动负债与期初相比增长 117.48%，主要原因是公司本报告期内借入流动资金借款 3400 万元。因募集资金专户专用，为了满足公司业务增长的资金需求，故增加流动资金借款。
- 12.每股经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比下降 257.41%。主要原因是公司为锁定原材料价格而支付 6,946.39 万元是长期供货合同保证金及后续生产所需材料购进所致。
- 13.1-9 月份营业成本与上年同期相比增长 40.46%，主要是产品销量增长，产品销售结构发生变化所致。
- 14.1-9 月份销售费用与上年同期相比增长 30.12%，主要是开拓市场的投入所致。
- 15.1-9 月份管理费用与上年同期相比增长 70.98%，主要是公司加大研发投入所致。
- 16.1-9 月份营业外收入与上年同期相比增长 250.64%，主要是摊销递延收益和收到政府的奖励款。

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.公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。
 2.本公司没有从事境内外期货交易，没有进行证券投资，由次贷危机引起的金融风暴对公司没有直接影响，间接影响可能会逐渐显现。
 3.募集资金投资项目进展顺利，主厂房预计年底进行设备安装及调试。09 年第一季度投入使用。
 4.子公司乐山新天源太阳能电力有限公司建设进展顺利，1 号厂房（建筑面积 11788.04 平方米）主体钢构已经完工，预计年底进行设备安装及调试。09 年第一季度投入使用。

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

序号—承诺事项—是否履行承诺
 1—深圳市奥欣投资发展有限公司关于避免同业竞争的承诺—是
 2—深圳市和瑞源投资发展有限公司关于避免同业竞争的承诺—是
 3—深圳市鑫能投资发展有限公司关于避免同业竞争的承诺—是
 4—陈五奎关于避免同业竞争的承诺—是
 5—李粉莉关于避免同业竞争的承诺—是
 6—陈琛关于避免同业竞争的承诺—是
 7—深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、陈五奎先生分别承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份—是
 8—本公司实际控制人陈五奎、李粉莉承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所直接或间接持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所直接或间接持有的本公司股份—是
 9—本公司股东深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、陈五奎先生承诺若税务主管部门对本公司上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴，则由深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、陈五奎三个股东无条件地全额承担应补交的税款及/或因此所产生的所有相关费用—是
 10—深圳市奥欣投资发展有限公司承诺如果本公司新厂区建成竣工前因租赁上述厂房拆迁或其他原因致使本公司无法继续承租上述厂房导致生产经营受损，深圳市奥欣投资发展有限公司将承担本公司因搬迁而造成的损失—是

3.4 对 2008 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2008 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年增长幅度小于 30%	
	公司预计 2 0 0 8 年业绩盈利，归属母公司所有的净利润与上年相比变动幅度比上年增长幅度小于 3 0 %。	
2007 年度经营业绩	2007 年度归属于母公司所有者的净利润：	69,333,060.81
业绩变动的原因说明	业绩变动的原因说明 2008 年 1-9 月，公司主营业务继续保持持续稳健增长的发展态势，但由于原材料价格的波动、新的税收政策的实施，以及受国内外宏观经济环境不利的影响，公司利润水平较去年同期增长幅度较小。随着公司产品质量、工艺技术的改进，及公司加强销售力度，公司积极采取各种措施应对上述不利条件对公司业绩的影响，预计 2008 年公司归属于母公司所有者的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%。	

3.5 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2008 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	320,190,535.46	315,946,189.99	65,769,122.01	65,600,219.64
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,929,602.00	1,929,602.00		
应收账款	14,904,201.19	18,667,354.63	23,801,148.36	24,859,277.06
预付款项	122,263,418.64	119,305,214.34	14,231,527.60	14,231,527.60
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	1,903,500.24	21,970,338.69	1,690,022.30	1,605,713.60
买入返售金融资产				
存货	120,502,719.08	118,153,617.08	64,580,573.40	64,212,823.52
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	581,693,976.61	595,972,316.73	170,072,393.67	170,509,561.42
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		20,834,812.00		
投资性房地产				
固定资产	39,041,070.42	38,282,127.21	36,049,137.52	35,818,228.27
在建工程	58,882,082.68	53,912,037.13	3,296,682.67	3,296,682.67
工程物资	325,957.49	325,957.49	302,434.35	302,434.35
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	42,006,314.78	13,750,416.12	13,584,919.24	13,584,919.24
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	129,166.70	129,166.70		
递延所得税资产	564,327.11	564,327.11	583,072.92	583,072.92

其他非流动资产				
非流动资产合计	140,948,919.18	127,798,843.76	53,816,246.70	53,585,337.45
资产总计	722,642,895.79	723,771,160.49	223,888,640.37	224,094,898.87
流动负债：				
短期借款	34,000,000.00	34,000,000.00		
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	18,626,615.05	18,499,898.85	10,577,444.05	10,577,444.05
预收款项	12,856,027.14	12,781,056.86	11,099,494.98	11,022,524.64
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,844,107.51	1,786,042.35	2,253,459.74	2,253,459.74
应交税费	-8,874,183.50	-9,039,586.89	1,461,778.58	1,461,778.58
应付利息				
其他应付款	260,892.00	260,417.00	977,817.72	977,817.72
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债			627,000.00	627,000.00
流动负债合计	58,713,458.20	58,287,828.17	26,996,995.07	26,920,024.73
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	6,681,953.84	6,681,953.84	2,105,263.14	2,105,263.14
非流动负债合计	6,681,953.84	6,681,953.84	2,105,263.14	2,105,263.14
负债合计	65,395,412.04	64,969,782.01	29,102,258.21	29,025,287.87
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	192,000,000.00	192,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	378,949,293.62	378,949,293.62	6,752,718.93	6,752,718.93
减：库存股				
盈余公积	8,323,495.98	8,323,495.98	8,323,495.98	8,323,495.98
一般风险准备				
未分配利润	77,974,694.15	79,528,588.88	59,710,167.25	59,993,396.09
外币报表折算差额				

归属于母公司所有者权益合计	657,247,483.75	658,801,378.48	194,786,382.16	195,069,611.00
少数股东权益				
所有者权益合计	657,247,483.75	658,801,378.48	194,786,382.16	195,069,611.00
负债和所有者权益总计	722,642,895.79	723,771,160.49	223,888,640.37	224,094,898.87

4.2 本报告期利润表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2008 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	68,090,583.12	69,632,895.33	46,702,522.48	46,702,522.48
其中：营业收入	68,090,583.12	69,632,895.33	46,702,522.48	46,702,522.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	50,198,736.96	50,454,620.61	29,133,629.42	29,133,629.42
其中：营业成本	43,950,584.54	44,623,953.04	24,144,018.37	24,144,018.37
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	173,802.45	173,802.45	177,246.58	177,246.58
销售费用	1,462,831.40	1,417,796.13	1,223,427.50	1,223,427.50
管理费用	6,010,411.90	5,637,294.96	3,337,012.17	3,337,012.17
财务费用	-1,398,893.33	-1,398,225.97	251,924.80	251,924.80
资产减值损失				
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,891,846.16	19,178,274.72	17,568,893.06	17,568,893.06
加：营业外收入	679,599.51	679,599.51	235,050.01	235,050.01
减：营业外支出	5,274.94	5,274.94		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,566,170.73	19,852,599.29	17,803,943.07	17,803,943.07

减：所得税费用	1,876,681.12	1,745,461.31	1,077,981.22	1,077,981.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,689,489.61	18,107,137.98	16,725,961.85	16,725,961.85
归属于母公司所有者的净利润	16,689,489.61	18,107,137.98	16,725,961.85	16,725,961.85
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09	0.10	0.12	0.12
（二）稀释每股收益	0.09	0.10	0.12	0.12

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	195,970,402.19	197,739,100.70	155,029,772.81	155,029,772.81
其中：营业收入	195,970,402.19	197,739,100.70	155,029,772.81	155,029,772.81
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	140,082,422.03	140,788,546.90	98,926,196.36	98,926,196.36
其中：营业成本	121,750,022.72	123,140,862.79	86,682,098.83	86,682,098.83
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	346,240.78	346,240.78	520,365.88	520,365.88
销售费用	3,715,546.93	3,573,605.78	2,855,549.91	2,855,549.91
管理费用	14,377,123.31	13,845,272.65	8,408,863.71	8,408,863.71
财务费用	94,142.74	90,851.63	113,532.35	113,532.35
资产减值损失	-200,654.45	-208,286.73	345,785.68	345,785.68
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,887,980.16	56,950,553.80	56,103,576.45	56,103,576.45

加：营业外收入	4,947,582.72	4,947,582.72	1,411,033.37	1,411,033.37
减：营业外支出	59,223.66	59,223.66	2,430.00	2,430.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,776,339.22	61,838,912.86	57,512,179.82	57,512,179.82
减：所得税费用	5,753,996.60	5,544,865.85	4,068,393.24	4,068,393.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,022,342.62	56,294,047.01	53,443,786.58	53,443,786.58
归属于母公司所有者的净利润	55,022,342.62	56,294,047.01	53,443,786.58	53,443,786.58
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.30	0.31	0.37	0.37
（二）稀释每股收益	0.30	0.31	0.37	0.37

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	206,623,881.52	205,689,555.35	158,581,396.46	158,581,396.46
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	10,005,854.30	10,005,854.30	7,494,378.41	7,494,378.41
收到其他与经营活动有关的现金	13,088,949.39	13,088,949.39	2,207,382.12	2,207,382.12
经营活动现金流入小计	229,718,685.21	228,784,359.04	168,283,156.99	168,283,156.99
购买商品、接受劳务支付的现金	277,654,888.44	274,232,888.29	98,210,391.97	98,210,391.97
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	20,088,590.63	19,550,678.28	13,561,833.57	13,561,833.57
支付的各项税费	11,685,543.82	10,524,622.46	5,024,656.13	5,024,656.13
支付其他与经营活动有关的现金	12,289,265.13	33,571,202.16	14,957,991.42	14,957,991.42
经营活动现金流出小计	321,718,288.02	337,879,391.19	131,754,873.09	131,754,873.09
经营活动产生的现金流量净额	-91,999,602.81	-109,095,032.15	36,528,283.90	36,528,283.90
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,741,471.41	57,865,907.22	19,286,792.26	19,286,792.26
投资支付的现金		20,834,812.00		
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	91,741,471.41	78,700,719.22	19,286,792.26	19,286,792.26
投资活动产生的现金流量净额	-91,741,471.41	-78,700,719.22	-19,286,792.26	-19,286,792.26
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	410,684,000.00	410,684,000.00		
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	44,000,000.00	44,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,512,574.69	1,512,574.69		
筹资活动现金流入小计	456,196,574.69	456,196,574.69	10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,027,459.50	5,027,459.50	14,411,667.99	14,411,667.99
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				
筹资活动现金流出小计	15,027,459.50	15,027,459.50	24,411,667.99	24,411,667.99
筹资活动产生的现金流量净额	441,169,115.19	441,169,115.19	-14,411,667.99	-14,411,667.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,006,627.52	-3,027,393.47	-401,865.54	-401,865.54
五、现金及现金等价物净增加额	254,421,413.45	250,345,970.35	2,427,958.11	2,427,958.11
加：期初现金及现金等价物余额	65,769,122.01	65,600,219.64	53,383,958.35	53,383,958.35
六、期末现金及现金等价物余额	320,190,535.46	315,946,189.99	55,811,916.46	55,811,916.46

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计