

证券代码：002218

证券简称：拓日新能

公告编号：2009-047

深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2009 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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 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

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	856,728,037.26	760,976,031.55	12.58%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	697,277,265.02	676,025,347.58	3.14%	
股本（股）	288,000,000.00	192,000,000.00	50.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.42	3.52	-31.25%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2009 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	55,225,097.22	-18.89%	160,742,817.56	-17.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,335,940.91	-62.04%	26,051,912.47	-52.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	8,201,905.15	108.92%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.03	109.09%
基本每股收益（元/股）	0.02	-66.67%	0.09	-55.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	-66.67%	0.09	-55.00%
净资产收益率（%）	0.91%	-1.38%	3.74%	-4.63%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	0.61%	-1.40%	3.21%	-3.64%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，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	4,338,359.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,971.86	
所得税影响额	-645,208.12	

合计	3,656,179.35	-
----	--------------	---

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）	37,527	
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
中国银行-嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	1,499,955	人民币普通股
中国建设银行-银华核心价值优选股票型证券投资基金	996,969	人民币普通股
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	730,633	人民币普通股
刑雅江	360,704	人民币普通股
久嘉证券投资基金	261,593	人民币普通股
张宇	231,200	人民币普通股
罗乐	230,000	人民币普通股
广州市天河诚信科技有限公司	218,985	人民币普通股
张建飞	212,100	人民币普通股
海南谷韵湘农业发展有限公司	200,000	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

<p>1、股本与上年期末相比增长 50%，主要是公司实施了 2008 年度每 10 股转增 5 股的利润分配方案。</p> <p>2、报告期归属于上市公司股东的每股净资产比上年期末下降 31.25%，主要受公司股本扩张影响。</p> <p>3、报告期基本每股收益比上年同期下降 55%，主要是公司累计实现的净利润增长速度下降及股本扩张影响。</p> <p>4、报告期，归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比下降 52.65%，主要是受金融危机的影响，市场竞争激烈，产品价格下滑，利润率下降，导致净利润下降。</p> <p>5、报告期货币资金与上年期末相比下降 42.01%，主要是公司募投项目的实施和固定资产的投资使用所致。</p> <p>6、报告期其他应收款与上年期末相比增长 120.09%，主要是母公司对外投标而支付的保证金。</p> <p>7、报告期存货与上年期末相比增长 42.26%，主要是下属子公司乐山新天源为确保正常的生产经营所需而增加的存货储备。</p> <p>8、报告期固定资产、在建工程与上年期末相比分别增长 47.82%、94.65%，主要是公司募投项目、陕西项目的基础建设，以及为增加设备采购的投入。</p> <p>9、报告期长期待摊费用与上年同期相比增长 734.32%，主要是下属子公司陕西拓日新能源科技有限公司需摊销费用增加。</p> <p>10、报告期递延资产所得税与上年期末相比下降 38.90%，主要是截止 09 年 3 季度末对存货进行资产减值测试，转回存货跌价准备，相应冲减递延所得税资产。</p> <p>11、报告期短期借款与上年期末相比增长 47.62%，主要是公司增加流动资金贷款。</p> <p>12、报告期递延收益与上年期末相比增长 249.07%，主要是公司及下属子公司收到政府补贴款。</p> <p>13、报告期销售费用与去年同期相比增长 67.06%，主要是公司销售佣金的增长。</p> <p>14、报告期内公司投资活动产生的现金流出与上年同期相比增长 51.11%，主要是购入固定资产、无形资产、工程基建等所支付的现金增加。</p> <p>15、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少 51.52%，主要原因是 2008 年到账的募集资金的使用、归还公司到期贷款和股息分红支付现金。</p> <p>16、报告期应收账款与上年度期末相比下降 34.91%，主要是加强了客户的信用控制及对应收款项的回收及时。</p>
--

17、报告期预付账款与上年期末相比增长 105.85%，主要是因公司及下属子公司设备、基础建设等支出影响而增加。应付账款与上年期末相比增长 157.24%，主要是公司及下属子公司材料购入的增加。
18、报告期预收账款与上年末相比增长 226.93%，主要是公司为了减少发生坏账的风险而采取稳健收款方式。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

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、公司大股东及其一致行动人没有提出或实施股份增持计划的情况。
3、日常经营重大合同的签署和履行情况：
(1)报告期内公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的对外担保事项。
(2)报告期内公司为下属全资子公司陕西拓日新能源科技有限公司向中国农业银行渭南分行澄城县支行申请 4000 万元人民币的综合授信额度提供担保。该担保在综合授信审批后生效，报告期内未执行。
4、乐山 15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目正在进行工程竣工的各项验收工作。
5、深圳 25MW 光伏电池（非晶硅）产业化项目正在进行工程竣工的各项验收工作。
6、报告期内，公司对全资子公司陕西拓日新能源科技有限公司增加投资人民币 3000 万元，注册资本变更为人民币 5000 万元。该公司目前基础建设进展顺利。

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	<p>本公司控股股东深圳市奥欣投资发展有限公司及股东深圳市和瑞源投资发展有限公司一致做出关于避免同业竞争的承诺。</p> <p>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、深圳市鑫能投资发展有限公司、陈五奎分别承诺：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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	严格履行

	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。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 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下降 50% 以上	
	2009 年归属于母公司所有者的净利润比上年下降 35%~65%	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	73,042,390.73
业绩变动的的原因说明	1、全球金融危机影响、国际市场需求变化及价格竞争加剧。 2、2009 年投资规模扩大，增加了公司的运营成本。	

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

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	162,079,686.87	121,385,997.00	279,494,487.06	264,951,971.32
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			770,000.00	770,000.00
应收账款	18,661,600.17	33,868,849.62	28,672,355.37	31,750,895.32
预付款项	89,160,271.67	40,920,091.56	43,313,649.16	40,718,223.39
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			6,900,000.00	6,900,000.00
应收股利				
其他应收款	7,254,592.65	23,414,967.06	3,296,188.55	44,979,063.72
买入返售金融资产				
存货	172,932,684.56	125,116,902.62	121,557,410.48	117,827,680.70
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	450,088,835.92	344,706,807.86	484,004,090.62	507,897,834.45

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		186,935,673.38		20,834,812.00
投资性房地产				
固定资产	95,166,849.36	56,770,180.07	64,380,298.05	49,772,629.84
在建工程	202,319,061.91	163,282,422.97	103,940,467.68	100,070,253.73
工程物资			1,249,747.48	507,541.45
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	41,703,255.09	13,761,705.07	42,530,303.33	14,158,883.34
开发支出	2,348,653.67	1,556,760.29		
商誉				
长期待摊费用	973,379.07	79,166.78	116,666.72	116,666.72
递延所得税资产	984,102.24	984,102.24	1,610,557.67	1,610,557.67
其他非流动资产	63,143,900.00	63,143,900.00	63,143,900.00	63,143,900.00
非流动资产合计	406,639,201.34	486,513,910.80	276,971,940.93	250,215,244.75
资产总计	856,728,037.26	831,220,718.66	760,976,031.55	758,113,079.20
流动负债：				
短期借款	62,000,000.00	62,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00
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	61,711,365.11	43,473,847.98	23,989,854.72	20,082,465.14
预收款项	17,980,803.38	17,905,653.88	5,499,904.03	5,424,754.53
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,531,970.20	3,528,720.76	3,410,330.74	3,410,330.74
应交税费	-9,827,125.42	-1,538,945.40	3,139,702.88	3,273,952.17
应付利息				
应付股利				
其他应付款	317,040.00	317,040.00	110,891.60	110,774.34
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				

流动负债合计	135,714,053.27	125,686,317.22	78,150,683.97	74,302,276.92
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	23,736,718.97	6,649,999.97	6,800,000.00	6,800,000.00
非流动负债合计	23,736,718.97	6,649,999.97	6,800,000.00	6,800,000.00
负债合计	159,450,772.24	132,336,317.19	84,950,683.97	81,102,276.92
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	288,000,000.00	288,000,000.00	192,000,000.00	192,000,000.00
资本公积	282,949,293.62	282,949,293.62	378,949,293.62	378,949,293.62
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15,697,957.64	15,697,957.64	15,697,957.64	15,697,957.64
一般风险准备				
未分配利润	110,630,013.76	112,237,150.21	89,378,096.32	90,363,551.02
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	697,277,265.02	698,884,401.47	676,025,347.58	677,010,802.28
少数股东权益				
所有者权益合计	697,277,265.02	698,884,401.47	676,025,347.58	677,010,802.28
负债和所有者权益总计	856,728,037.26	831,220,718.66	760,976,031.55	758,113,079.20

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

2009 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	55,225,097.22	58,766,157.58	68,090,583.12	69,632,895.33
其中：营业收入	55,225,097.22	58,766,157.58	68,090,583.12	69,632,895.33
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	50,019,758.90	52,784,750.03	50,198,736.96	50,454,620.61
其中：营业成本	42,047,194.90	45,881,359.09	43,950,584.54	44,623,953.04
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	105,215.81	105,215.81	173,802.45	173,802.45
销售费用	1,420,489.76	1,242,809.72	1,462,831.40	1,417,796.13
管理费用	6,144,240.57	5,159,371.10	6,010,411.90	5,637,294.96
财务费用	214,895.56	308,272.01	-1,398,893.33	-1,398,225.97
资产减值损失	87,722.30	87,722.30		1,874,000.00
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）	5,205,338.32	5,981,407.55	17,891,846.16	19,178,274.72
加：营业外收入	2,503,620.33	2,091,292.30	679,599.51	679,599.51
减：营业外支出	14,628.27	1,006.09	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）	7,694,330.38	8,071,693.76	18,566,170.73	19,852,599.29
减：所得税费用	1,358,389.47	1,210,754.06	1,876,681.12	1,745,461.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,335,940.91	6,860,939.70	16,689,489.61	18,107,137.98
归属于母公司所有者的净利润	6,335,940.91	6,860,939.70	16,689,489.61	18,107,137.98
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.02	0.02	0.06	0.06
（二）稀释每股收益	0.02	0.02	0.06	0.06
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	6,335,940.91	6,860,939.70	16,689,489.61	18,107,137.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,335,940.91	6,860,939.70	16,689,489.61	18,107,137.98
归属于少数股东的综合收益总额				

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

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	160,742,817.56	163,084,633.06	195,970,402.19	197,739,100.70
其中：营业收入	160,742,817.56	163,084,633.06	195,970,402.19	197,739,100.70
利息收入				

已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	133,965,725.14	135,213,390.74	140,082,422.03	140,788,546.90
其中：营业成本	114,906,449.25	118,938,452.04	121,750,022.72	123,140,862.79
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	393,197.92	393,197.92	346,240.78	346,240.78
销售费用	6,207,549.66	5,624,661.51	3,715,546.93	3,573,605.78
管理费用	16,345,002.58	14,364,381.65	14,377,123.31	13,845,272.65
财务费用	292,486.48	69,067.19	94,142.74	90,851.63
资产减值损失	-4,178,960.75	-4,176,369.57	-200,654.45	-208,286.73
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）	26,777,092.42	27,871,242.32	55,887,980.16	56,950,553.80
加：营业外收入	4,379,408.35	3,573,853.94	4,947,582.72	4,947,582.72
减：营业外支出	78,020.88	64,397.18	59,223.66	59,223.66
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,078,479.89	31,380,699.08	60,776,339.22	61,838,912.86
减：所得税费用	5,026,567.42	4,707,104.86	5,753,996.60	5,544,865.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,051,912.47	26,673,594.22	55,022,342.62	56,294,047.01
归属于母公司所有者的净利润	26,051,912.47	26,673,594.22	55,022,342.62	56,294,047.01
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09	0.09	0.20	0.20
（二）稀释每股收益	0.09	0.09	0.20	0.20
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	26,051,912.47	26,673,594.22	55,022,342.62	56,294,047.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,051,912.47	26,673,594.22	55,022,342.62	56,294,047.01

归属于少数股东的综合收益总额				
----------------	--	--	--	--

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

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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	184,004,472.11	174,217,578.11	206,623,881.52	205,689,555.35
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	17,818,952.35	17,818,952.35	10,005,854.30	10,005,854.30
收到其他与经营活动有关的现金	32,175,149.03	35,739,328.66	13,088,949.39	13,088,949.39
经营活动现金流入小计	233,998,573.49	227,775,859.12	229,718,685.21	228,784,359.04
购买商品、接受劳务支付的现金	169,094,481.45	92,125,881.59	277,654,888.44	274,232,888.29
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	18,622,934.13	16,994,837.85	20,088,590.63	19,550,678.28
支付的各项税费	13,667,390.55	12,571,263.65	11,685,543.82	10,524,622.46
支付其他与经营活动有关的现金	24,411,862.21	19,652,396.45	12,289,265.13	33,571,202.16
经营活动现金流出小计	225,796,668.34	141,344,379.54	321,718,288.02	337,879,391.19

经营活动产生的现金流量净额	8,201,905.15	86,431,479.58	-91,999,602.81	-109,095,032.15
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	138,632,306.31	77,190,806.28	91,741,471.41	57,865,907.22
投资支付的现金		166,100,861.38		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	138,632,306.31	243,291,667.66	91,741,471.41	78,700,719.22
投资活动产生的现金流量净额	-138,632,306.31	-243,291,667.66	-91,741,471.41	-78,700,719.22
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	212,000,000.00	112,000,000.00	44,000,000.00	44,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	200,000,000.00	1,512,574.69	1,512,574.69
筹资活动现金流入小计	412,000,000.00	312,000,000.00	456,196,574.69	456,196,574.69
偿还债务支付的现金	192,000,000.00	92,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,102,883.99	6,102,883.99	5,027,459.50	5,027,459.50
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	198,102,883.99	98,102,883.99	15,027,459.50	15,027,459.50
筹资活动产生的现金流量净额	213,897,116.01	213,897,116.01	441,169,115.19	441,169,115.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-881,515.04	-602,902.25	-3,006,627.52	-3,027,393.47
五、现金及现金等价物净增加额	82,585,199.81	56,434,025.68	254,421,413.45	250,345,970.35
加：期初现金及现金等价物	79,494,487.06	64,951,971.32	65,769,122.01	65,600,219.64

余额				
六、期末现金及现金等价物余额	162,079,686.87	121,385,997.00	320,190,535.46	315,946,189.99

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

深圳市拓日新能源科技股份有限公司
董事长：陈五奎

二〇〇九年十月二十七日