

# 广东东方锆业科技股份有限公司 2011 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 公司负责人陈潮钿、主管会计工作负责人姚澄光及会计机构负责人(会计主管人员)洪钿声明：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：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	2,182,187,926.44	1,359,369,010.96	60.53%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,463,734,873.86	599,904,211.65	143.99%	
股本 (股)	206,982,000.00	179,712,000.00	15.17%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.07	3.34	111.68%	
	2011 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2011 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	137,213,510.10	16.42%	408,818,182.93	56.55%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	21,790,198.29	150.50%	80,490,507.64	174.60%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	17,964,366.74	909.89%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.09	800.00%
基本每股收益 (元/股)	0.10	100.00%	0.43	168.75%
稀释每股收益 (元/股)	0.10	100.00%	0.43	168.75%
加权平均净资产收益率 (%)	2.11%	0.61%	7.80%	2.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.20%	0.99%	7.77%	3.17%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
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	1,790,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,743,845.71	

合计	46,154.29	-
----	-----------	---

## 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）	18,731	
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
王木红	17,856,606	人民币普通股
中国建设银行－华夏盛世精选股票型证券投资基金	6,920,000	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	6,717,047	人民币普通股
陈潮钿	5,125,000	人民币普通股
中信信托有限责任公司－建苏 723	4,741,075	人民币普通股
江苏省国际信托有限责任公司－民生新股自由打资金信托三号	4,542,206	人民币普通股
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,465,866	人民币普通股
中国民生银行－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	2,286,441	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	1,996,704	人民币普通股
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金	1,502,103	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、营业总收入比上年同期增长 56.55%。公司 IPO 募投项目“年产 2000 吨复合氧化锆项目”及公司首次非公开发行募投项目“年产 15000 吨超微细硅酸锆、年产 6000 吨高纯二氧化锆”相继试产、投产，扩大了公司产能规模，营业规模逐步扩大。
- 2、归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 174.66%。2010 年 10 月以来原材料价格涨幅较大，公司产品销售价格基本同幅度增长，公司销售规模也在不断扩大。
- 3、货币资金较年初增长 459.81%，主要原因是公司非公开发行项目募集资金募集到位。
- 4、预付款项较年初增长 60.76%，主要原因是公司预付在建工程工程款。
- 5、存货较年初增长 67.03%，主要原因是公司经营规模扩大所致。
- 6、营业总成本较上期增长 30.89%，主要是公司销售规模扩大、管理费用、财务费用等增加所致。
- 7、销售商品、提供劳务收到的现金较上期增长 64.74%，主要是公司销售收入增加所致。

**3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明**

**3.2.1 非标意见情况**

适用  不适用

**3.2.2 公司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**

适用  不适用

**3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况**

适用  不适用

**3.2.4 其他**

适用  不适用

**3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况**

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	陈潮钿、王木红	1、公司持有 5%以上股份的现有股东陈潮钿、王木红承诺：不直接或间接投资任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的企业，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、实际控制人陈潮钿先生及其配偶王木红女士承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	1、报告期内，未发生同业竞争情况。2、报告期内，上述股东均严格履行承诺。
其他承诺（含追加承诺）	陈潮钿、博弘数君（天津）股权投资基金	1、陈潮钿自公司首次非公开发行股票在证券交易所上市之日	报告期内，上述股东均严格履行承诺。

	合伙企业（有限合伙）、江苏瑞华投资发展有限公司、张清永、华夏基金管理有限公司、陈明、雅戈尔集团股份有限公司	起，本次发行后新增 1,920,000 股股份自本次上市之日起锁定 36 个月，锁定期满后可全部上市流通。 2、陈潮钿自公司第二次非公开发行股票在证券交易所上市之日起，本次发行后新增 2,730,000 股股份自本次上市之日起锁定 36 个月，锁定期满后可全部上市流通。 3、博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、江苏瑞华投资发展有限公司、张清永、华夏基金管理有限公司、陈明、雅戈尔集团股份有限公司自公司第二次非公开发行股票在证券交易所上市之日起，本次发行认购股份自本次上市之日起锁定 12 个月，锁定期满后可全部上市流通。	
--	---	--	--

### 3.4 对 2011 年度经营业绩的预计

2011 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上			
2011 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	120.00%	~~	150.00%
	公司 IPO 募集资金投资项目年产 2000 吨高性能 Al-Y 复合氧化锆粉体项目于 2009 年 7 月 1 日投产，非公开发行项目年产 15000 吨超微细硅酸锆生产项目于 2010 年 6 月 30 日投产。新投产项目产能逐步释放，公司总体营业收入提升。			
2010 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	45,551,151.52		
业绩变动的原因说明	公司 IPO 募集资金投资项目年产 2000 吨高性能 Al-Y 复合氧化锆粉体项目于 2009 年 7 月 1 日投产，非公开发行项目年产 15000 吨超微细硅酸锆生产项目于 2010 年 6 月 30 日投产。新投产项目产能逐步释放，公司总体营业收入提升。			

### 3.5 其他需说明的重大事项

#### 3.5.1 证券投资情况

适用  不适用

#### 3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 07 月 01 日	汕头	实地调研	易方达基金、泰达宏利、中国人寿、	公司产品的产能、产量、市场以及发展前景

			嘉实基金、华安保险、光大证券、宝盈基金、广发证券	
2011年07月06日	汕头	电话沟通	东海证券	调研
2011年07月06日	汕头	电话沟通	北京国石天成投资有限公司	调研
2011年07月08日	汕头	实地调研	华泰联合证券、诺德基金	公司规模、产品产能、产量、市场以及发展前景
2011年07月20日	汕头	电话沟通	华宝兴业基金管理有限公司	调研
2011年08月03日	汕头	实地调研	广发证券	公司产品的产能、产量、市场以及发展前景
2011年08月15日	汕头	实地调研	中国国际金融、浦银安盛基金、国泰基金、华商基金、富国基金、银河证券	公司产品的产能、产量、市场以及发展前景
2011年08月19日	汕头	电话沟通	天相投资顾问有限公司	公司发展战略和近期经营情况
2011年09月02日	汕头	电话沟通	国金证券	1、募投项目进展情况；2、锆行业供需，特别是氯化锆供需情况；3、公司未来三年的规划；4、澳大利亚锆矿以及核级锆进展情况
2011年09月19日	汕头	电话沟通	华创证券	锆行业现状及公司发展战略；公司生产经营情况；公司下游销售及客户情况
2011年09月23日	汕头	实地调研	天相投资	公司产品的产能、产量、市场以及发展前景
2011年09月28日	汕头	实地调研	富国基金、东方证券、云南信托、东方资产管理公司、华商基金、信诚基金、泽熙投资、南方基金、	公司产品的产能、产量、市场以及发展前景

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：广东东方锆业科技股份有限公司  
元

2011年09月30日

单位：

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	583,603,415.21	577,332,267.18	104,250,347.35	88,848,159.15
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,670,000.00	1,200,000.00	2,493,672.22	647,272.22

应收账款	93,974,450.55	92,764,387.25	95,688,629.93	90,377,111.63
预付款项	271,787,160.37	256,847,620.45	169,061,801.96	155,830,946.17
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	203,528,676.79	175,932,049.37	135,052,681.92	62,371,934.72
买入返售金融资产				
存货	244,448,538.36	203,892,483.26	146,348,465.29	122,416,073.68
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,400,012,241.28	1,307,968,807.51	652,895,598.67	520,491,497.57
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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		173,513,000.00		173,513,000.00
投资性房地产				
固定资产	414,274,728.15	307,157,463.21	438,247,585.87	327,694,700.71
在建工程	192,890,544.86	184,027,345.86	164,059,988.80	156,939,988.80
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	169,990,419.21	132,917,321.80	101,171,617.22	61,716,418.55
开发支出	2,990,098.13	2,990,098.13	1,077,560.19	1,077,560.19
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,029,894.81	829,379.03	1,916,660.21	758,034.16
其他非流动资产				
非流动资产合计	782,175,685.16	801,434,608.03	706,473,412.29	721,699,702.41
资产总计	2,182,187,926.44	2,109,403,415.54	1,359,369,010.96	1,242,191,199.98
流动负债：				
短期借款	540,000,000.00	540,000,000.00	549,402,634.47	549,402,634.47
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	96,695,237.28	17,849,712.54	118,143,628.08	12,986,221.85
预收款项	12,480,936.98	12,466,676.98	12,971,905.40	11,562,805.40

卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,371,552.73	2,858,531.03	2,992,358.73	2,582,110.59
应交税费	7,129,822.64	8,950,294.25	-4,031,392.77	-4,276,533.86
应付利息			284,743.07	284,743.07
应付股利				
其他应付款	13,615,502.95	9,562,155.95	37,579,227.57	30,545,006.18
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	673,293,052.58	591,687,370.75	717,343,104.55	603,086,987.70
非流动负债：				
长期借款	31,610,000.00	31,610,000.00	37,610,000.00	37,610,000.00
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	9,500,000.00	9,500,000.00	461,694.76	
其他非流动负债	4,050,000.00	4,050,000.00	4,050,000.00	4,050,000.00
非流动负债合计	45,160,000.00	45,160,000.00	42,121,694.76	41,660,000.00
负债合计	718,453,052.58	636,847,370.75	759,464,799.31	644,746,987.70
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	206,982,000.00	206,982,000.00	179,712,000.00	179,712,000.00
资本公积	1,012,127,301.50	1,012,127,301.50	245,593,187.50	245,593,187.50
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	28,780,914.90	28,780,914.90	20,650,143.05	20,650,143.05
一般风险准备				
未分配利润	222,090,397.59	224,665,828.39	149,730,661.80	151,488,881.73
外币报表折算差额	-6,245,740.13		4,218,219.30	
归属于母公司所有者权益合计	1,463,734,873.86	1,472,556,044.79	599,904,211.65	597,444,212.28
少数股东权益				
所有者权益合计	1,463,734,873.86	1,472,556,044.79	599,904,211.65	597,444,212.28
负债和所有者权益总计	2,182,187,926.44	2,109,403,415.54	1,359,369,010.96	1,242,191,199.98

## 4.2 本报告期利润表

编制单位：广东东方锆业科技股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：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	137,213,510.10	129,726,058.12	117,864,165.73	112,631,123.00
其中：营业收入	137,213,510.10	129,726,058.12	117,864,165.73	112,631,123.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	110,047,065.80	99,967,306.81	109,632,288.53	105,334,878.91
其中：营业成本	86,899,593.27	81,482,610.72	95,196,560.92	90,875,730.50
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	720,935.23	682,480.69	561,998.82	561,998.82
销售费用	2,515,506.03	2,272,307.78	1,560,567.17	1,453,630.87
管理费用	11,364,670.92	7,725,633.81	6,350,287.17	6,695,255.41
财务费用	7,094,216.33	7,069,993.78	4,158,412.28	4,162,705.61
资产减值损失	1,452,144.02	734,280.03	1,804,462.17	1,585,557.70
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）	27,166,444.30	29,758,751.31	8,231,877.20	7,296,244.09
加：营业外收入	723,564.65	723,564.65	3,237,715.99	3,237,715.99
减：营业外支出	1,743,000.13	1,537,600.00	1,379,588.60	1,379,467.60
其中：非流动资产处置损 失				
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	26,147,008.82	28,944,715.96	10,090,004.59	9,154,492.48
减：所得税费用	4,356,810.53	4,451,849.41	1,391,345.49	1,442,832.55
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	21,790,198.29	24,492,866.55	8,698,659.10	7,711,659.93
归属于母公司所有者的 净利润	21,790,198.29	24,492,866.55	8,698,659.10	7,711,659.93
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10	0.11	0.05	0.04

(二) 稀释每股收益	0.10	0.11	0.05	0.04
七、其他综合收益	-15,816,149.77			
八、综合收益总额	5,974,048.52	24,492,866.55	8,698,659.10	7,711,659.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,974,048.52	24,492,866.55	8,698,659.10	7,711,659.93
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：广东东方锆业科技股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：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	408,818,182.93	376,382,466.38	261,136,349.19	255,903,306.46
其中：营业收入	408,818,182.93	376,382,466.38	261,136,349.19	255,903,306.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	313,359,105.95	280,957,817.55	229,623,905.30	224,613,308.85
其中：营业成本	257,417,318.29	232,518,645.42	196,668,395.83	192,347,565.41
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	2,148,427.15	2,052,803.20	1,063,174.55	1,063,174.55
销售费用	6,619,446.93	5,597,233.51	4,737,951.47	4,631,015.17
管理费用	26,962,413.71	17,641,195.48	14,351,076.55	13,569,470.33
财务费用	19,456,602.53	22,672,307.48	11,635,157.02	11,639,645.69
资产减值损失	754,897.34	475,632.46	1,168,149.88	1,362,437.70
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）	95,459,076.98	95,424,648.83	31,512,443.89	31,289,997.61
加：营业外收入	2,125,025.74	2,125,025.74	4,348,802.92	4,348,802.92
减：营业外支出	2,078,871.45	1,809,600.00	1,394,151.25	1,394,030.25

其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,505,231.27	95,740,074.57	34,467,095.56	34,244,770.28
减：所得税费用	15,014,723.63	14,432,356.06	5,154,863.00	5,227,028.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,490,507.64	81,307,718.51	29,312,232.56	29,017,741.69
归属于母公司所有者的净利润	80,490,507.64	81,307,718.51	29,312,232.56	29,017,741.69
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.43	0.43	0.16	0.16
（二）稀释每股收益	0.43	0.43	0.16	0.16
七、其他综合收益	-10,463,959.43	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	70,026,548.21	81,307,718.51	29,312,232.56	29,017,741.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,026,548.21	81,307,718.51	29,312,232.56	29,017,741.69
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：广东东方锆业科技股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：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	479,540,484.98	432,980,210.04	291,093,596.00	289,384,168.86
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			97,311.23	97,311.23
收到其他与经营活动有关的现金	16,530,400.12	13,290,472.62	5,469,801.14	5,469,801.14
经营活动现金流入小计	496,070,885.10	446,270,682.66	296,660,708.37	294,951,281.23
购买商品、接受劳务支付的现金	408,097,386.34	365,098,770.32	251,267,717.61	250,770,224.39
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	26,361,519.09	21,171,161.16	16,984,956.09	15,847,188.90
支付的各项税费	30,487,820.85	28,897,696.60	16,250,793.33	16,250,793.33
支付其他与经营活动有关的现金	13,159,792.08	22,475,275.13	10,378,391.90	20,326,785.68
经营活动现金流出小计	478,106,518.36	437,642,903.21	294,881,858.93	303,194,992.30
经营活动产生的现金流量净额	17,964,366.74	8,627,779.45	1,778,849.44	-8,243,711.07
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	171,673,259.37	155,905,631.91	161,414,252.52	132,693,920.37
投资支付的现金	109,806,207.23	109,806,207.23		
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				20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	281,479,466.60	265,711,839.14	161,414,252.52	152,693,920.37

投资活动产生的现金流量净额	-281,479,466.60	-265,711,839.14	-161,414,252.52	-152,693,920.37
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	795,944,114.00	795,944,114.00		
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	650,000,000.00	650,000,000.00	320,000,000.00	320,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	98,000,000.00	98,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	1,543,944,114.00	1,543,944,114.00	320,000,000.00	320,000,000.00
偿还债务支付的现金	626,000,000.00	626,000,000.00	290,890,000.00	290,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,270,886.26	24,270,886.26	14,177,756.20	14,177,756.20
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	119,000,000.00	119,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	769,270,886.26	769,270,886.26	305,067,756.20	305,067,756.20
筹资活动产生的现金流量净额	774,673,227.74	774,673,227.74	14,932,243.80	14,932,243.80
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	511,158,127.88	517,589,168.05	-144,703,159.28	-146,005,387.64
加：期初现金及现金等价物余额	61,981,112.33	46,578,924.13	205,065,321.81	203,967,295.38
六、期末现金及现金等价物余额	573,139,240.21	564,168,092.18	60,362,162.53	57,961,907.74

#### 4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

法定代表人签名：

广东东方锆业科技股份有限公司董事会

二〇一一年十月二十七日