

瑞泰科技股份有限公司 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 公司全体董事亲自出席了本次审议季度报告的董事会。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人曾大凡、主管会计工作负责人廖教章及会计机构负责人（会计主管人员）陈荣建声明：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	683,422,711.50		489,864,030.85	39.51%
股东权益	248,664,702.48		221,041,071.54	12.50%
股本	90,000,000.00		60,000,000.00	50.00%
每股净资产	2.76		3.68	-25.00%
	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	131,019,075.33	38.71%	338,166,150.98	58.22%
净利润	13,826,518.23	55.69%	27,623,630.94	60.50%
经营活动产生的现金流量净额	-	-	-11,881,149.34	8.24%
每股经营活动产生的现金流量净额	-	-	-0.13	40.91%
基本每股收益	0.1536	55.62%	0.3069	60.51%
稀释每股收益	0.1536	55.62%	0.3069	60.51%
净资产收益率	5.56%	33.98%	11.11%	38.36%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	5.52%	32.37%	11.53%	40.78%

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
非流动资产处置损益	8,373.15

计入当期损益的政府补助	560,000.00
除上述各项外的其他营业外收支净额	-2,957,890.35
所得税影响数	597,379.30
少数股东权益影响数	741,135.99
合计	-1,051,001.91

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

股东总数	5,817	
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
浙江省创业投资集团有限公司	3,150,000	人民币普通股
李川祥	1,567,237	人民币普通股
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	1,070,000	人民币普通股
北京矿冶研究总院	1,050,000	人民币普通股
宜兴市耐火材料有限公司	1,050,000	人民币普通股
莱州祥云防火隔热材料有限公司	1,050,000	人民币普通股
盛湘基	533,489	人民币普通股
刘奉德	477,900	人民币普通股
张兴华	450,000	人民币普通股
梁学芹	450,000	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

2008 年上半年，发生在南方的雪灾造成湘潭分公司和都江堰瑞泰停产近 20 天。发生在汶川的地震又造成都江堰瑞泰产成品和厂房损坏损失 300 多万元，为子公司直接供电的电厂房地震中严重受损，电力供应中断，造成都江堰瑞泰生产中断。在这种情况下，公司一方面通过各种措施使都江堰瑞泰尽快恢复生产，另一方面湘潭分公司加班加点并适时安排都江堰瑞泰急需交货的订单进行生产，最大限度满足客户需求。尽管上半年公司生产经营遇到了前所未有的困难，但是 1-9 月份公司经营业绩较去年同期仍有较大的增长。1-9 月份公司实现营业总收入 33,816.62 万元，较上年同期增长 58.22%，实现营业利润 4,176.34 万元，利润总额 3,937.39 万元，净利润 3,249.97 万元和归属于母公司股东的净利润 2,762.36 万元，分别较上年同期增长 119.98%、110.99%、82.70%和 60.50%。

项 目	注释	期末或本期数(万元)	年初或上年同期数(万元)	增减额(万元)	增减幅度
货币资金	1	7,729.54	5,291.54	2,438.00	46.07%
应收票据	2	3,073.07	1,182.73	1,890.34	159.83%
应收账款	3	13,817.58	6,892.78	6,924.80	100.46%
其他应收款	4	245.87	127.37	118.50	93.04%
预付账款	5	2,669.58	1,491.36	1,178.22	79.00%

固定资产	6	16,909.52	11,185.75	5,723.77	51.17%
递延所得税资产	7	288.39	163.08	125.31	76.84%
短期借款	8	15,590.00	5,930.00	9,660.00	162.90%
应付票据	9	5,240.31	2,427.60	2,812.71	115.86%
应交税费	10	827.66	-377.64	1,205.30	319.17%
股本	11	9,000.00	6,000.00	3,000.00	50.00%
资本公积		5,976.02	8,976.02	-3,000.00	-33.42%
未分配利润	12	8,701.30	5,938.94	2,762.36	46.51%
少数股东权益	13	5,959.23	2,131.42	3,827.81	179.59%
营业总收入	14	33,816.62	21,373.79	12,442.83	58.22%
营业成本	15	23,927.19	16,387.60	7,539.59	46.01%
营业利润	16	4,176.34	1,898.54	2,277.80	119.98%
管理费用	17	3,139.41	1,646.67	1,492.74	90.65%
财务费用	18	992.99	337.98	655.01	193.80%
营业外支出	19	376.63	33.00	343.63	1041.30%
利润总额	20	3,937.39	1,866.19	2,071.20	110.99%
所得税	21	687.42	87.29	600.13	687.51%
归属于母公司股东的净利润	22	2,762.36	1,721.11	1,041.25	60.50%

注释及说明：

- 1、货币资金增加的主要原因是本期增加以银行承兑汇票方式支付货款。
- 2、应收票据增加的主要原因是本期收款中银行承兑汇票增多，另外为减少财务费用，减少承兑汇票贴现。
- 3、应收账款增加的主要原因是营业总收入增长 58.22%，营业收入增长使应收账款相应增长。
- 4、其他应收款增加的主要原因是因生产经营规模扩大，业务借款、投标保证金、履约保证金等增加。
- 5、预付账款增加的主要原因是生产经营规模扩大，预付材料款增加。
- 6、固定资产增加的主要原因是都江堰瑞泰熔铸耐火材料生产线投产以及湘潭分公司技术改造完工，在建工程结转固定资产。
- 7、递延资产增加的主要原因是因计提的应收款项坏账准备增加而确认的递延所得税资产增加。
- 8、短期借款增加的主要原因是公司生产经营规模扩大，流动资金需求增加，相应增加流动资金贷款，另外公司加大了投资力度也扩大了资金需求。
- 9、应付票据增加的主要原因是本期增加以银行承兑汇票付款方式支付原材料货款。
- 10、应交税费增加的主要原因是销售收入增加较快使公司应交增值税增加和因执行新税法，在高新技术企业重新认定之前暂按 25%预缴所得税使应交企业所得税增加，报告期内不存在欠税情况。
- 11、注册资本增加及资本公积减少的原因是本期以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后总股本由 6,000 万股增加到 9,000 万股。
- 12、未分配利润增加的原因是本期实现 2,762.36 万元净利润。
- 13、少数股东权益增加的原因是本期设立安徽瑞泰，少数股东权益增加。
- 14、营业总收入增长 58.22%的主要原因是湘潭分公司募集资金项目熔铸氧化铝生产线及自筹项目熔铸锆刚玉生产线的投

产以及都江堰瑞泰、安徽瑞泰的设立，公司产能扩大。

15、营业成本增长 46.01%的主要原因是收入增长，营业成本相应增长。

16、营业利润增长 119.98%的主要原因是：（1）营业总收入增长 58.22%，收入增长使利润相应增长；（2）本期公司通过节能改造使电耗降低，同时原材料采购价格较去年同期有所下降，使得产品的销售毛利率有较大的提高。

17、管理费用增长 90.65%的主要原因是本期研发费用列支 1,308.78 万元，较上年同期 382.96 万元增加 925.82 万元。以及都江堰瑞泰和安徽瑞泰的设立，经营规模扩大使职工薪酬等费用增加。

18、财务费用增长 193.80%的主要原因是：（1）公司生产经营规模扩大，流动资金贷款增加较快；（2）都江堰瑞泰熔铸耐火材料生产线投产，固定资产长期贷款 2,000 万元停止资本化，进入当期损益。

19、营业外支出增加的主要原因是因汶川地震造成都江堰瑞泰资产损失 300 多万元。

20、利润总额增长 110.99%的主要原因是营业总收入增加以及销售毛利率的提高。

21、所得税费用增长 687.51%的主要原因是因执行新税法，在高新技术企业重新认定之前暂按 25%预缴所得税，使所得税费用增加。

22、归属于母公司股东的净利润增长 60.50%的主要原因是营业收入增加较快以及成本的降低使本期销售毛利率上升。

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、2008 年 7 月 11 日公司第三届董事会第三次会议审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票发行方案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》、《关于设立控股子公司河南瑞泰耐火材料科技有限公司的方案议案》、《关于变更公司名称和修改公司经营范围的议案》等。2008 年 8 月 7 日公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

3、公司已于 2008 年 8 月在北京市工商行政管理局办理了名称和经营范围的变更事项，领取了新的营业执照。

公司名称变更为“瑞泰科技股份有限公司”，经营范围为“制造、销售耐火材料；无机非金属材料的研究、销售以及技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口”。

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 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 30%以上	
	公司预计 2008 年归属于母公司所有者的净利润比上年增长幅度为 30%—60%	
2007 年度经营业绩	2007 年度归属于母公司所有者的净利润：	24,031,491.48
业绩变动的原因说明	随着募集资金项目熔铸氧化铝生产线和公司自筹资金投资的熔铸锆刚玉生产线的建成投产	

	以及都江堰瑞泰和安徽瑞泰子公司的设立，公司生产规模扩大，营业收入预计将有较大的增长。
--	--

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：瑞泰科技股份有限公司

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	77,295,448.63	52,779,038.71	52,915,439.38	46,275,206.52
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	30,730,738.98	28,326,388.98	11,827,316.00	10,977,316.00
应收账款	138,175,777.85	129,275,336.20	68,927,766.23	63,789,414.65
预付款项	26,695,842.26	18,807,760.80	14,913,570.04	19,846,042.23
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	2,458,685.39	1,327,494.88	1,273,708.52	925,234.08
买入返售金融资产				
存货	156,145,204.13	113,183,984.86	147,961,559.52	129,364,448.14
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	431,501,697.24	343,700,004.43	297,819,359.69	271,177,661.62
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		80,447,350.30		24,749,400.00
投资性房地产				
固定资产	169,095,162.58	109,763,964.59	111,857,494.06	99,975,250.29
在建工程	22,861,174.70	9,567,762.97	31,534,572.68	1,373,112.60
工程物资	13,162.39	13,162.39		
固定资产清理				
生产性生物资产				

油气资产				
无形资产	57,067,619.31	28,599,372.08	47,021,837.68	29,052,054.74
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,883,895.28	2,744,272.38	1,630,766.74	1,565,791.17
其他非流动资产				
非流动资产合计	251,921,014.26	231,135,884.71	192,044,671.16	156,715,608.80
资产总计	683,422,711.50	574,835,889.14	489,864,030.85	427,893,270.42
流动负债：				
短期借款	155,900,000.00	145,900,000.00	59,300,000.00	59,300,000.00
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	52,403,131.93	52,403,131.93	24,276,000.00	24,276,000.00
应付账款	57,370,754.17	53,495,779.05	50,836,256.03	34,733,146.73
预收款项	41,969,845.91	38,739,379.83	56,580,266.18	54,858,991.53
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,514,377.48	1,171,942.31	1,860,078.54	1,041,958.63
应交税费	8,276,566.50	5,381,128.05	-3,776,408.47	-4,487,207.60
应付利息				
其他应付款	1,731,063.76	550,851.98	2,432,602.68	2,429,221.57
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	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	322,165,739.75	300,642,213.15	194,508,794.96	175,152,110.86
非流动负债：				
长期借款	50,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00	30,000,000.00
应付债券				
长期应付款	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
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	53,000,000.00	33,000,000.00	53,000,000.00	33,000,000.00
负债合计	375,165,739.75	333,642,213.15	247,508,794.96	208,152,110.86
所有者权益（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	90,000,000.00	90,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	59,760,200.59	59,760,200.59	89,760,200.59	89,760,200.59
减：库存股				
盈余公积	11,891,481.67	11,761,490.47	11,891,481.67	11,761,490.47
一般风险准备				
未分配利润	87,013,020.22	79,671,984.93	59,389,389.28	58,219,468.50
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	248,664,702.48	241,193,675.99	221,041,071.54	219,741,159.56
少数股东权益	59,592,269.27		21,314,164.35	
所有者权益合计	308,256,971.75	241,193,675.99	242,355,235.89	219,741,159.56
负债和所有者权益总计	683,422,711.50	574,835,889.14	489,864,030.85	427,893,270.42

4.2 本报告期利润表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

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	131,019,075.33	126,780,166.62	94,457,599.17	86,513,283.81
其中：营业收入	131,019,075.33	126,780,166.62	94,457,599.17	86,513,283.81
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	110,655,364.49	114,577,857.52	85,670,860.61	79,252,887.66
其中：营业成本	88,155,719.60	97,749,222.30	70,352,559.69	65,770,302.35
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	823,125.81	669,587.62	949,960.65	923,235.98
销售费用	5,734,051.45	5,023,177.47	4,889,980.10	4,592,375.94
管理费用	11,939,207.75	8,187,905.96	7,967,085.92	6,450,361.59
财务费用	4,003,259.88	2,947,964.17	1,511,274.25	1,516,611.80
资产减值损失		746,012.76		
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）				

列)				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,363,710.84	12,202,309.10	8,786,738.56	7,260,396.15
加：营业外收入	554,779.20	54,429.20	6,498.80	6,498.80
减：营业外支出	473,174.33	216,546.85	50,000.00	50,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,445,315.71	12,040,191.45	8,743,237.36	7,216,894.95
减：所得税费用	3,829,444.09	2,965,296.61	-597,745.95	-1,101,438.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,615,871.62	9,074,894.84	9,340,983.31	8,318,333.89
归属于母公司所有者的净利润	13,826,518.23	9,074,894.84	8,880,791.07	8,318,333.89
少数股东损益	2,789,353.39		460,192.24	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1536		0.0987	
（二）稀释每股收益	0.1536		0.0987	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

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	338,166,150.98	309,938,362.22	213,737,862.20	200,896,504.40
其中：营业收入	338,166,150.98	309,938,362.22	213,737,862.20	200,896,504.40
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	296,402,752.71	285,169,441.56	194,752,471.59	183,827,771.31
其中：营业成本	239,271,930.07	238,538,603.63	163,876,000.52	156,140,128.35
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	1,882,382.51	1,635,222.11	1,055,492.18	1,026,621.66
销售费用	12,846,594.81	11,207,163.26	9,974,548.58	9,582,411.49
管理费用	31,394,140.00	24,806,715.31	16,466,677.74	13,684,071.74
财务费用	9,929,926.43	8,235,724.49	3,379,752.57	3,394,538.07
资产减值损失	1,077,778.89	746,012.76		
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)		1,100,000.00		
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)	41,763,398.27	25,868,920.66	18,985,390.61	17,068,733.09
加:营业外收入	1,376,786.62	876,436.62	6,498.80	6,498.80
减:营业外支出	3,766,303.82	498,359.49	330,000.00	330,000.00
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	39,373,881.07	26,246,997.79	18,661,889.41	16,745,231.89
减:所得税费用	6,874,194.91	4,794,481.36	872,931.09	240,434.11
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	32,499,686.16	21,452,516.43	17,788,958.32	16,504,797.78
归属于母公司所有者的净利润	27,623,630.94	21,452,516.43	17,211,086.08	16,504,797.78
少数股东损益	4,876,055.22		577,872.24	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.3069	0.2384	0.1912	0.1834
(二)稀释每股收益	0.3069	0.2384	0.1912	0.1834

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位:瑞泰科技股份有限公司

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	280,479,947.09	247,414,717.25	223,783,878.27	205,104,967.10
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	296,460.71	296,460.71	1,022,477.23	1,022,477.23
收到其他与经营活动有关的现金	2,482,841.82	482,497.94		
经营活动现金流入小计	283,259,249.62	248,193,675.90	224,806,355.50	206,127,444.33
购买商品、接受劳务支付的现金	218,494,151.04	175,997,238.78	187,754,381.53	166,009,072.19
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	28,099,990.42	22,683,007.68	21,477,208.54	19,373,366.89
支付的各项税费	20,980,966.24	17,645,932.10	8,459,874.87	7,877,128.91
支付其他与经营活动有关的现金	27,565,291.26	23,409,038.20	20,063,554.35	17,463,936.62
经营活动现金流出小计	295,140,398.96	239,735,216.76	237,755,019.29	210,723,504.61
经营活动产生的现金流量净额	-11,881,149.34	8,458,459.14	-12,948,663.79	-4,596,060.28
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		1,100,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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		1,100,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,951,063.07	25,238,454.22	48,003,985.05	23,607,046.13
投资支付的现金		55,697,950.30		24,749,400.00
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	48,951,063.07	80,936,404.52	48,003,985.05	48,356,446.13
投资活动产生的现金流量净额	-48,951,063.07	-79,836,404.52	-48,003,985.05	-48,356,446.13
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金				

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	164,500,000.00	154,500,000.00	43,700,000.00	23,700,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	164,500,000.00	154,500,000.00	43,700,000.00	23,700,000.00
偿还债务支付的现金	67,900,000.00	67,900,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,387,778.34	8,718,222.43	10,030,946.15	9,877,324.20
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				
筹资活动现金流出小计	79,287,778.34	76,618,222.43	18,030,946.15	17,877,324.20
筹资活动产生的现金流量净额	85,212,221.66	77,881,777.57	25,669,053.85	5,822,675.80
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	24,380,009.25	6,503,832.19	-35,283,594.99	-47,129,830.61
加：期初现金及现金等价物余额	52,915,439.38	46,275,206.52	73,521,090.87	73,521,090.87
六、期末现金及现金等价物余额	77,295,448.63	52,779,038.71	38,237,495.88	26,391,260.26

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

瑞泰科技股份有限公司

法定代表人：曾大凡

二〇〇八年十月二十五日