

广东江粉磁材股份有限公司首次公开发行股票招股意向书摘要

(上接A12版)
(三)母公司最近三年及一期会计报表
1.母公司资产负债表

项目	2010.12.31	2009.12.31	2008.12.31
流动资产:			
货币资金	105,309,003.23	93,257,954.89	134,211,554.59
应收票据	7,781,193.20	-	1,791,420.28
应收账款	84,629,113.20	80,576,436.39	66,682,184.52
预付账款	14,396,115.64	14,846,289.31	13,900,909.66
其他应收款	97,065,827.94	93,409,136.48	73,482,395.52
存货	84,568,996.82	66,179,795.37	81,827,854.12
流动资产合计:	393,750,250.25	348,260,612.44	371,896,318.69
非流动资产:			
长期股权投资	104,106,606.53	88,889,529.17	59,665,200.64
投资性房地产	58,398,196.38	47,251,992.75	55,859,183.99
固定资产	143,284,244.92	125,062,412.96	126,918,646.67
在建工程	55,193,438.84	13,585,499.22	7,770,155.76
无形资产	8,256,434.73	12,072,126.61	11,003,680.57
长期待摊费用	181,503.43	-	-
递延所得税资产	2,094,914.84	2,285,416.77	2,096,132.72
非流动资产合计:	372,075,338.87	289,146,997.88	264,262,403.65
资产总计:	765,825,589.12	637,416,590.12	636,158,722.34

2.母公司资产负债表(含权益投资部分)

项目	2010.12.31	2009.12.31	2008.12.31
流动资产:			
短期借款	25,500,000.00	98,500,000.00	144,522,114.48
应付票据	44,854,053.87	22,592,362.98	25,014,009.64
应付账款	43,337,930.71	36,164,044.51	50,794,463.88
预收账款	3,014,316.86	7,174,336.65	1,435,064.80
应付职工薪酬	13,107,560.98	8,488,346.21	-7,480,318.28
应交税费	729,238.32	-2,661,317.47	-3,384,751.33
应付利息	6,740,191.39	6,688,216.34	6,859,259.24
其他应付款	16,395,988.23	16,258,076.56	19,941,417.04
流动资产合计:	153,679,870.36	193,204,044.02	252,661,894.73
非流动资产:			
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	8,480,000.00
长期股权投资	30,000,000.00	30,000,000.00	8,480,000.00
负债合计:	183,679,870.36	223,204,044.02	261,141,894.73
股本	238,300,000.00	190,300,000.00	190,300,000.00
资本公积	251,016,483.55	179,016,483.55	179,016,483.55
盈余公积	2,100,423.53	4,489,606.26	570,034.41
未分配利润	82,994,811.68	40,406,456.29	5,130,309.65
归属于母公司所有者权益合计:	582,145,718.76	414,212,546.10	375,016,827.61
权益合计	582,145,718.76	414,212,546.10	375,016,827.61
负债及所有者权益合计	765,825,589.12	637,416,590.12	636,158,722.34

3.母公司利润表

项目	2010年度	2009年度	2008年度
一、营业总收入	429,075,481.85	312,222,042.02	355,573,095.61
营业收入	429,075,481.85	312,222,042.02	355,573,095.61
二、营业总成本	386,081,760.95	276,378,005.04	322,101,421.89
营业成本	325,744,002.35	225,652,043.10	262,935,017.16
营业税金及附加	2,169,160.75	2,507,639.34	2,109,746.06
销售费用	19,066,234.82	14,155,097.48	14,679,485.29
管理费用	27,664,345.80	24,943,069.19	27,611,012.87
财务费用	9,337,977.32	6,347,120.88	8,061,065.14
资产减值损失	2,100,039.91	2,773,035.85	6,705,095.57
投资收益	18,843,923.86	8,372,784.97	7,651,684.93
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	15,804,577.16	6,340,780.81	3,712,739.32
三、营业利润	61,837,644.76	44,216,821.95	41,123,358.65
加:营业外收入	3,330,895.31	1,020,461.91	1,707,798.53
减:营业外支出	990,426.28	620,569.75	401,217.52
其中:非流动资产处置损失	181,046.28	-	-
利润总额	64,178,113.79	44,616,713.91	42,429,939.66
减:所得税费用	6,729,941.13	5,420,995.42	4,478,732.10
净利润	57,448,172.66	39,195,718.49	37,951,207.56
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	57,448,172.66	39,195,718.49	37,951,207.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,448,172.66	39,195,718.49	37,951,207.56
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

4.母公司现金流量表

项目	2010年度	2009年度	2008年度
一、经营活动产生的现金流量	382,719,651.57	327,267,602.58	401,872,713.47
销售商品、提供劳务收到的现金	14,293,374.27	1,181,638.49	12,126,890.34
收到的其他与经营活动有关的现金	17,180,742.62	11,178,350.10	19,199,111.56
经营活动现金流入小计	414,193,768.46	339,627,591.17	433,198,715.37
购买商品、接受劳务支付的现金	217,080,634.98	207,053,324.21	292,317,531.12
支付给职工以及为职工支付的现金	80,975,078.00	60,572,149.28	72,502,986.39
支付的各项税费	11,998,218.92	13,466,904.04	17,760,770.26
支付的其他与经营活动有关的现金	18,526,022.72	22,495,695.33	27,204,626.51
经营活动现金流出小计	328,579,954.62	303,588,072.86	409,785,914.28
经营活动产生的现金流量净额	85,613,813.84	36,039,518.31	23,412,801.09
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-
收回投资收到的现金	15,281,800.00	8,461,819.45	8,443,556.63
取得投资收益收到的现金	6,817,883.35	6,679,306.56	4,783,971.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,038.22	4,701,786.48	128,000.00
投资活动现金流入小计	22,195,801.57	19,842,906.49	13,355,527.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,333,737.46	12,340,605.75	61,121,484.54
投资支付的现金	3,000,000.00	28,930,791.00	31,869,285.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	25,860,000.00	-
投资活动现金流出小计	121,333,737.46	67,131,396.75	92,990,769.54
投资活动产生的现金流量净额	-99,137,935.89	-47,288,490.26	-79,635,241.80
三、筹资活动产生的现金流量	120,000,000.00	-	-
吸收投资收到的现金	120,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金	72,308,418.87	169,257,568.79	227,787,086.96
收到其他与筹资活动有关的现金	-	5,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	192,308,418.87	174,257,568.79	359,284,363.60
偿还债务支付的现金	145,306,287.31	193,759,682.27	169,534,101.48
分配股利、利润或利息支付的现金	14,666,095.96	9,449,003.79	6,509,957.99
支付其他与筹资活动有关的现金	5,765,000.00	203,208,687.06	5,605,000.00
筹资活动现金流出小计	165,737,383.27	396,666,052.12	181,649,058.57
筹资活动产生的现金流量净额	26,571,035.60	-28,518,117.27	177,635,305.03
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-422,367.50	-363,011.26	-368,509.91
现金及现金等价物净增加额	12,436,544.45	-40,563,116.78	121,044,353.93
期初现金及现金等价物余额	92,654,260.48	133,217,327.12	12,173,013.30
期末现金及现金等价物余额	105,080,804.93	92,654,260.45	133,217,327.23

(四)报告期内非经常性损益的具体内容

项目	2010年度	2009年度	2008年度
(1)非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-633,225.97	-29,648.75	5,904,408.10
(2)越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
(3)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获得的对价以外的政府补助	3,316,293.00	969,792.71	1,687,960.53
(4)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
(5)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损益	-	770,170.14	-
(6)非货币性资产交换损益	-	-	-
(7)委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
(8)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	-	-	-
(9)债务重组损益	-	-	-
(10)企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
(11)交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值计量的损益	-	-	-
(12)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	-	-	-
(13)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
(14)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	-	263,860.61	-
(15)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
(16)对外委托贷款取得的损益	-	-	-
(17)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	-	-	-
(18)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	-	-	-
(19)受托经营租赁业务的损益	-	-	-
(20)其他各项非经常性损益	-149,875.61	-160,481.26	-208,014.07
(21)其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益合计	2,533,193.42	1,813,693.45	7,384,354.56
减:所得税影响金额	380,486.01	196,220.56	1,092,234.49
扣除所得税影响后的非经常性损益	2,152,707.41	1,617,472.89	6,292,120.07
其中:归属于母公司所有者的非经常性损益	2,148,190.72	1,295,028.17	6,241,499.37
归属于少数股东的非经常性损益	4,516.69	322,444.72	50,621.70

江苏旷达汽车织物集团股份有限公司

证券简称:江苏旷达 证券代码:002516 公告编号:2011-036

项目	2010年度	2009年度	2008年度
流动资产:			
货币资金	105,309,003.23	93,257,954.89	134,211,554.59
应收票据	7,781,193.20	-	1,791,420.28
应收账款	84,629,113.20	80,576,436.39	66,682,184.52
预付账款	14,396,115.64	14,846,289.31	13,900,909.66
其他应收款	97,065,827.94	93,409,136.48	73,482,395.52
存货	84,568,996.82	66,179,795.37	81,827,854.12
流动资产合计:	393,750,250.25	348,260,612.44	371,896,318.69

(三)报告期内的财务指标

财务指标	2010.12.31/2010年	2009.12.31/2009年	2008.12.31/2008年
流动比率(倍)	1.98	1.68	1.58
速动比率(倍)	1.44	1.22	1.16
资产负债率(母公司)	23.98%	35.02%	41.85%
应收账款周转率(次)	4.43	3.54	4.02
存货周转率(次)	4.22	2.95	3.41
息税前利润(万元)	15,114.46	10,276.29	9,526.12
利润总额(万元)	17.57	8.71	9.29
归属于母公司所有者的净利润(万元)	0.44	0.34	0.04
每股净现金流量(元)	0.03	-0.03	0.65
无形资产(扣除土地使用权)占净资产的比例	0.05%	0.06%	0.03%
每股净资产(元)	2.63	2.29	2.03
基本每股收益(元)	0.37	0.27	0.31
基本每股收益(扣除非经常性损益)(元)	0.36	0.26	0.27
净资产收益率	15.05%	12.54%	17.08%
净资产收益率(扣除非经常性损益)	14.66%	12.22%	15.04%

(四)管理层讨论与分析

报告期内,公司生产经营良好,资产负债结构合理,从公司的经营结果来看,流动资产中货币资金、应收账款、存货所占比例较高,非流动资产中固定资产所占比例较高,资产结构呈轻重资产偏重,本次募集资金到位后,公司的资产负债率将进一步降低,固定资产也将随着募投项目开工建设进一步增加。

公司的盈利能力分析:公司主要从事于主营业务,磁性材料业务,且主营业务收入与营业收入的比重逐年上升。公司的非主营业务收入主要来自磁性材料和磁性材料业务,2008年开始,公司根据战略规划对非主营业务进行清理,该两者的收入比重上升的趋势。

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额均为正数,说明公司经营活动产生的现金流量状况良好。公司投资活动产生的现金流量净额为负,主要由于公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金所致。

报告期内