



信息披露

广州中海达卫星导航技术股份有限公司

2011 第三季度 报告

证券代码:300177 证券简称:中海达 公告编号:2011-065

81 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。
1.3 公司负责人张延忠、主管会计工作负责人廖定海及会计机构负责人(会计主管人员)陈日宁声明:保证季度报告中财务报告的真实、完整。

82 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)	
总资产(元)	810,679,102.72	258,138,511.76	214.05%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	710,512,960.50	147,844,996.73	380.58%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	14.21	3.94	260.66%	
年初至本报告期末			比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额(元)		-106,847,789.48	-1,010.71%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)		-2.14	723.08%	
本报告期	比上年同期增减(%)	年初至本报告期末	比上年同期增减(%)	
营业总收入(元)	65,015,413.24	16,176	202,553,444.96	27.90%
归属于上市公司股东的净利润(元)	11,419,423.80	19,917	34,391,263.77	15.43%
基本每股收益(元/股)	0.23	-8.00%	0.73	-7.59%
稀释每股收益(元/股)	0.23	-8.00%	0.73	-7.59%
加权平均净资产收益率(%)	1.62%	-5.96%	5.93%	-19.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.27%	-5.48%	5.89%	-18.23%
非经常性损益项目 √ 适用 □ 不适用	金额	附注(如适用)	单位:元	
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,符合政策规定、按照一定标准定额或定量享受的政府补助	2,860,266.65			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,592.28			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,660,636.96			
所得税影响额	60,055.08			
合计	218,042.49	-		

2.2 报告期末股东总数及前十名无限售条件股东持股情况表

报告期末股东总数(户)	单位:户
6,108	

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
赵建祥	300,000	人民币普通股
中国银行卡(香港)证券股票买卖证券投资基	279,500	人民币普通股
中信信托有限责任公司-建睿720	270,000	人民币普通股
徐海英	200,799	人民币普通股
蔡林英	193,292	人民币普通股
王荣荣	186,593	人民币普通股
易佑	168,655	人民币普通股
王可	127,644	人民币普通股
杨海鹰	126,000	人民币普通股
王卫星	95,000	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

23 限售股份变动情况表						单位:股
股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期新增限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
廖定海	15,055,814	0	0	15,055,814	IPO发行前限售	2014年2月15日
廖定海	5,232,538	0	0	5,232,538	IPO发行前限售	2014年2月15日
李中球	5,023,256	0	0	5,023,256	IPO发行前限售	2014年2月15日
国弘昌盛投资有限公司	1,802,529	0	0	1,802,529	IPO发行前限售	2014年2月15日
傅 峰	2,595,349	0	0	2,595,349	IPO发行前限售	2014年2月15日
吴美央	1,744,186	0	0	1,744,186	IPO发行前限售	2014年2月15日
王作珍	1,569,767	0	0	1,569,767	IPO发行前限售	2014年2月15日
李伟雄	1,266,279	0	0	1,266,279	IPO发行前限售	2014年2月15日
张山雄	1,046,512	0	0	1,046,512	IPO发行前限售	2014年2月15日
张春平	697,674	0	0	697,674	IPO发行前限售	2014年2月15日
胡远龙	313,953	0	0	313,953	IPO发行前限售	2014年2月15日
龙建雄	174,419	0	0	174,419	IPO发行前限售	2014年2月15日
黄 磊	163,954	0	0	163,954	IPO发行前限售	2014年2月15日
会同益基金托管基金理事 会杨松	831,750	0	0	831,750	IPO发行前限售	2014年2月15日
合计	37,500,000	0	0	37,500,000	-	-

83 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计数据、财务指标大幅变动的情况及原因

公司主要财务报表项目、财务指标大幅度变动的情况列示如下:

1. 货币资金年初增加39,090.83万元,增幅为458.12%,其主要原因系公司2011年2月首次公开发行股票1,250万股,募集资金净额增加1,185.50万元,增幅100%,系由于发行新股募集资金所致。

2. 应收账款年初减少31,291.85万元,降幅96.25%,其主要原因是前期应收账款的支付汇率已到期支付。

3. 预收账款年初增加4,924.67万元,增幅92.74%,其主要原因是由于预收客户货款,新客户增加,相关的应收账款增加所致。

4. 应付账款年初增加2,925.61万元,增幅368.31%,其主要原因是由于前期购买设备项目的营销中心支付的预付款。

5. 应交税费年初增加342.49万元,增幅100%,系由于计提企业所得税所致。

6. 其他应收款年初增加245.31万元,增幅35.74%,其主要原因是由于预付关联方和大客户货款,投标保证金及往来款。

7. 存货年初增加61,622.30万元,增幅94.35%,其主要原因是由于生产经营规模扩大,为销售准备的原材料和产成品增加。

8. 无形资产年初增加123,075万元,增幅242.04%,其主要原因是由于购买了生产管理及研发软件。

9. 长期待摊费用年初增加64.74万元,增幅100%,系由于公司租赁厂房改造支出。

10. 递延所得税资产年初增加183.31万元,增幅81.86%,系由于计提递延所得税资产尚未实现利润增加。

11. 资产减值损失年初增加1,185.50万元,增幅237.09%,系由于计提坏账准备及存货跌价损失。

12. 支付其他与经营活动有关的现金2,042.87万元,降幅36.31%,系由于支付销售费用及差旅费所致。

13. 销售费用年初增加1,061.09万元,增幅270.58%,其主要原因是由于销售费用增加,加大销售,投标保证金及往来款。

14. 应付职工薪酬年初增加331.62万元,增幅51.80%,其主要原因是由于去年末计提年终奖及奖金支付。

15. 其他应付款年初减少580.29万元,降幅96.06%,其主要原因是由于应付企业间借款和应付账款减少,其中9月未摊销借款提前归还所致。

16. 应付利息年初增加90万元,增幅379.64%,其主要原因是由于计提利息的合并单位借款未支付。

17. 应付股利年初增加41,407.70万元,增幅100%,系由于计提应付股利合并单位已用于研发投入。

18. 投资收益年初增加1,250万元,增幅33.33%,系由于支付1,250万股新股发行费用。

19. 营业外收入年初增加52,577.67万元,增幅1,071.15%,系由于上年发行新股股本溢价。

20. 营业外支出年初增加1.9万元,增幅100%,系由于支付市场推广建设和教育费用增加。

21. 销售费用1-9月较去年同期增加13,997.97万元,降幅96.06%,主要系由于销售费用增加,销售规模扩大,以及产品市场推广费用增加所致。

22. 财务费用1-9月较去年同期减少823.30万元,降幅33.33%,主要系由于未使用的募集资金定期存款增加,利息收入所致。

23. 资产减值损失1-9月较去年同期增加302.51万元,增幅452.70%,主要系由于计提坏账准备,计提坏账准备增加所致。

24. 营业外收入1-9月较去年同期减少300.15万元,降幅39.93%,主要系由于今年1-8月软件销售增加所致。

25. 营业外支出1-9月较去年同期增加8.79万元,增幅439.36%,主要系由于捐赠支出增加。

26. 所得税费用1-9月较去年同期增加268.24万元,增幅71.64%,主要系由于公司利润增加及母公司适用税率由12.5%调升为15%所致。

27. 经营活动产生的现金流量净额1-9月较去年同期减少9,722.80万元,降幅1,007.71%,主要系由于公司增加了对大客户的应收账款,期末应收账款增加所致。

28. 经营活动产生的现金流量净额1-9月较去年同期增加4,079.73万元,降幅2,168.93%,主要系由于支付了关联方项目的期间费用支出,支付的销售费用及差旅费。

29. 筹资活动产生的现金流量净额1-9月较去年同期增加51,459.41万元,增幅3,205.58%,主要系由于发行社会公众开发1,250万股新股,募集资金净额所致。

30. 汇率变动对现金及现金等价物的影响1-9月较去年同期减少8.75万元,降幅26,203.99%,主要系由于美元存款增加,美元对人民币汇率下降所致。

81 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人张延忠、主管会计工作负责人廖定海及会计机构负责人(会计主管人员)陈日宁声明:保证季度报告中财务报告的真实、完整。

82 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

32 公司基本情况		31 主要会计数据及财务指标		单位:
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)	
总资产(元)	745,656,992.40	393,451,604.57	89.52%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	553,493,887.60	189,536,858.54	192.02%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.35	3.79	67.55%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额(元)	-65,157,547.66		-1,269.91%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.75		-1,069.91%	
	本报告期	比上年同期增减(%)	年初至报告期期末	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	64,021,680.29	-18.04%	174,147,701.61	-2.62%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,399,404.70	-25.31%	29,838,198.48	-0.91%
基本每股收益(元/股)	0.13	-53.57%	0.35	-41.67%
稀释每股收益(元/股)	0.12	-57.14%	0.32	-46.67%
加权平均净资产收益率(%)	1.92%	-76.09%	5.88%	-67.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.89%	-76.46%	5.36%	-70.53%
非经常性损益项目 √ 适用 □ 不适用				单位:
非经常性损益项目	金额		附注(如适用)	
非流动资产处置损益	0.00			
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	3,200,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,200.00			
所得税影响额	-465,000.00			
合计	2,634,800.00		-	

2.2 报告期末股东总数及前十名无限售条件股东持股情况表

报告期末股东总数(户)	单位:户
5,798	

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
中国银行卡(香港)证券股票买卖证券投资基	1,249,767	人民币普通股
会同益基金托管基金理事	884,000	人民币普通股
陈海雄	659,913	人民币普通股
中国建设银行-银华富时中国主题股票型证券投资基	499,950	人民币普通股
周建雄	494,400	人民币普通股
中国银河证券股份有限公司-中欧中小盘股票型证券投资基金	252,220	人民币普通股
廖定海	212,928	人民币普通股
何永强	164,858	人民币普通股
陈海鹰	136,165	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位:股						
股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期新增限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭晓松	14,950,000	0	0	14,950,000	首发限售	2014年2月1日
松德实业	14,430,000	0	0	14,430,000	首发限售	2014年2月1日
郭晓松	13,390,000	0	0	13,390,000	首发限售	2014年2月1日
海山创投	4,758,000	0	0	4,758,000	首发限售	2014年2月1日
富国天	4,758,000	0	0	4,758,000	首发限售	2014年2月1日
可诺信	1,625,000	0	0	1,625,000	首发限售	2014年2月1日
德隆资本	1,300,000	0	0	1,300,000	首发限售	2014年2月1日
郭晓松	1,293,500	0	0	1,293,500	首发限售	2014年2月1日
郭晓松	1,235,000	0	0	1,235,000	首发限售	2014年2月1日
海山创投	442,000	0	0	442,000	首发限售	2014年2月1日
海山创投	442,000	0	0	442,000	首发限售	2014年2月1日
郭晓松	325,000	0	0	325,000	首发限售	2014年2月1日
郭晓松	325,000	0	0	325,000	首发限售	2014年2月1日
郭晓松	650,000	0	0	650,000	首发限售	2014年2月1日
郭晓松	650,000	0	0	650,000	首发限售	2014年2月1日
郭晓松	520,000	0	0	520,000	首发限售	2014年2月1日
郭晓松	390,000	0	0	390,000	首发限售	2014年2月1日
郭晓松	390,000	0	0	390,000	首发限售	2014年2月1日
中泰国际	325,000	0	0	325,000	首发限售	2014年2月1日
郭晓松	325,000	0	0	325,000	首发限售	2014年2月1日

3.2 业务回顾和展望

1. 报告期内,公司营业收入和利润总额保持增长态势,2011年7-9月,公司实现营业收入65,015,413.24元,较去年同期增长16.7%,实现归属于上市公司股东的净利润11,419,232.80元,较去年同期增长19.91%。

2. 报告期内,公司总资产增加,总资产增加553,444,444.44元,增幅140.9%,主要系由于发行新股募集资金所致。

3. 报告期内,公司应收账款增加,应收账款增加34,391,263.77元,增幅27.90%,主要系由于发行新股募集资金所致。

4. 报告期内,公司存货增加,存货增加61,622.30万元,增幅94.35%,主要系由于生产经营规模扩大,为销售准备的原材料和产成品增加。

5. 报告期内,公司无形资产增加,无形资产增加123,075万元,增幅242.04%,主要系由于购买了生产管理及研发软件。

6. 报告期内,公司长期待摊费用增加,长期待摊费用增加64.74万元,增幅100%,系由于公司租赁厂房改造支出。

7. 报告期内,公司递延所得税资产增加,递延所得税资产增加183.31万元,增幅81.86%,系由于计提递延所得税资产尚未实现利润增加。

8. 报告期内,公司资产减值损失增加,资产减值损失增加1,185.50万元,增幅237.09%,系由于计提坏账准备及存货跌价损失。

9. 报告期内,公司支付其他与经营活动有关的现金2,042.87万元,降幅36.31%,系由于支付销售费用及差旅费所致。

10. 报告期内,公司销售费用增加,销售费用增加1,061.09万元,增幅270.58%,其主要原因是由于销售费用增加,加大销售,投标保证金及往来款。

11. 报告期内,公司应付职工薪酬增加,应付职工薪酬增加331.62万元,增幅51.80%,其主要原因是由于去年末计提年终奖及奖金支付。

12. 报告期内,公司其他应付款减少,其他应付款减少580.29万元,降幅96.06%,其主要原因是由于应付企业间借款和应付账款减少,其中9月未摊销借款提前归还所致。

13. 报告期内,公司应付利息增加,应付利息增加90万元,增幅379.64%,其主要原因是由于计提利息的合并单位借款未支付。

14. 报告期内,公司应付股利增加,应付股利增加41,407.70万元,增幅100%,系由于计提应付股利合并单位已用于研发投入。

15. 报告期内,公司投资收益增加,投资收益增加1,250万元,增幅33.33%,系由于支付1,250万股新股发行费用。

16. 报告期内,公司营业外收入增加,营业外收入增加52,577.67万元,增幅1,071.15%,系由于上年发行新股股本溢价。

17. 报告期内,公司营业外支出增加,营业外支出增加1.9万元,增幅100%,系由于支付市场推广建设和教育费用增加。

18. 报告期内,公司销售费用增加,销售费用增加13,997.97万元,降幅96.06%,主要系由于销售费用增加,销售规模扩大,以及产品市场推广费用增加所致。

19. 报告期内,公司财务费用减少,财务费用减少823.30万元,降幅33.33%,主要系由于未使用的募集资金定期存款增加,利息收入所致。

20. 报告期内,公司资产减值损失增加,资产减值损失增加302.51万元,增幅452.70%,主要系由于计提坏账准备,计提坏账准备增加所致。

21. 报告期内,公司营业外收入减少,营业外收入减少300.15万元,降幅39.93%,主要系由于今年1-8月软件销售增加所致。

22. 报告期内,公司营业外支出增加,营业外支出增加8.79万元,增幅439.36%,主要系由于捐赠支出增加。

23. 报告期内,公司所得税费用增加,所得税费用增加268.24万元,增幅71.64%,主要系由于公司利润增加及母公司适用税率由12.5%调升为15%所致。

24. 报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额减少,经营活动产生的现金流量净额减少9,722.80万元,降幅1,007.71%,主要系由于公司增加了对大客户的应收账款,期末应收账款增加所致。

25. 报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额增加,经营活动产生的现金流量净额增加4,079.73万元,降幅2,168.93%,主要系由于支付了关联方项目的期间费用支出,支付的销售费用及差旅费。

26. 报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额增加,筹资活动产生的现金流量净额增加51,459.41万元,增幅3,205.58%,主要系由于发行社会公众开发1,250万股新股,募集资金净额所致。

27. 报告期内,公司汇率变动对现金及现金等价物的影响减少,汇率变动对现金及现金等价物的影响减少8.75万元,降幅26,203.99%,主要系由于美元存款增加,美元对人民币汇率下降所致。

28. 报告期内,公司非经常性损益增加,非经常性损益增加2,634,800.00元,增幅100.00%,主要系由于计入当期损益的政府补助所致。

29. 报告期内,公司非经常性损益减少,非经常性损益减少100,200.00元,降幅100.00%,主要系由于计入当期损益的营业外支出所致。

30. 报告期内,公司所得税影响额减少,所得税影响额减少465,000.00元,降幅100.00%,主要系由于计入当期损益的营业外支出所致。

31. 报告期内,公司合计非经常性损益增加,合计非经常性损益增加2,634,800.00元,增幅100.00%,主要系由于计入当期损益的政府补助所致。

32. 报告期内,公司合计非经常性损益减少,合计非经常性损益减少100,200.00元,降幅100.00%,主要系由于计入当期损益的营业外支出所致。

33. 报告期内,公司合计非经常性损益增加,合计非经常性损益增加2,634,800.00元,增幅100.00%,主要系由于计入当期损益的政府补助所致。

34. 报告期内,公司合计非经常性损益减少,合计非经常性损益减少100,200.00元,降幅100.00%,主要系由于计入当期损益的营业外支出所致。

35. 报告期内,公司合计非经常性损益增加,合计非经常性损益增加2,634,800.00元,增幅100.00%,主要系由于计入当期损益的政府补助所致。

36. 报告期内,公司合计非经常性损益减少,合计非经常性损益减少100,200.00元,降幅100.00%,主要系由于计入当期损益的营业外支出所致。

37. 报告期内,公司合计非经常性损益增加,合计非经常性损益增加2,634,800.00元,增幅100.00%,主要系由于计入当期损益的政府补助所致。

38. 报告期内,公司合计非经常性损益减少,合计非经常性损益减少100,200.00元,降幅100.00%,主要系由于计入当期损益的营业外支出所致。

39. 报告期内,公司合计非经常性损益增加,合计非经常性损益增加2,634,800.00元,增幅100.00%,主要系由于计入当期损益的政府补助所致。

40. 报告期内,公司合计非经常性损益减少,合计非经常性损益减少100,200.00元,降幅100.00%,主要系由于计入当期损益的营业外支出所致。

41. 报告期内,公司合计非经常性损益增加,合计非经常性损益增加2,634,800.00元,增幅100.00%,主要系由于计入当期损益的政府补助所致。

42. 报告期内,公司合计非经常性损益减少,合计非经常性损益减少100,200.00元,降幅100.00%,主要系由于计入当期损益的营业外支出所致。

43. 报告期内,公司合计非经常性损益增加,合计非经常性损益增加2,634,800.00元,增幅100.00%,主要系由于计入当期损益的政府补助所致。

44. 报告期内,公司合计非经常性损益减少,合计非经常性损益减少100,200.00元,降幅100.00%,主要系由于计入当期损益的营业外支出所致。

45. 报告期内,公司合计非经常性损益增加,合计非经常性损益增加