

广州中海达卫星导航技术股份有限公司 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 公司负责人廖定海、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)朱日宁声明：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

	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)	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)	-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%	
	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)	65,015,413.24	16.17%	202,553,444.96	27.90%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	11,419,224.80	19.91%	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

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	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	218,092.49	-
----	------------	---

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）	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
赵建平	300,000	人民币普通股
中国银行-金鹰行业优势股票型证券投资基金	279,500	人民币普通股
中信信托有限责任公司-建苏 720	270,000	人民币普通股
徐梅英	200,799	人民币普通股
秦胜虹	193,292	人民币普通股
王金荣	186,593	人民币普通股
易佐	168,655	人民币普通股
王可	127,644	人民币普通股
杨海燕	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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	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
廖文	5,232,558	0	0	5,232,558	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
国信弘盛投资有限公司	1,802,529	0	0	1,802,529	IPO 发行前限售	2012 年 2 月 15 日
徐峰	2,595,349	0	0	2,595,349	IPO 发行前限售	2014 年 2 月 15 日
吴舍央	1,744,186	0	0	1,744,186	IPO 发行前限售	2012 年 2 月 15 日
王伟珍	1,569,767	0	0	1,569,767	IPO 发行前限售	2012 年 2 月 15 日
李韵艳	1,266,279	0	0	1,266,279	IPO 发行前限售	2012 年 2 月 15 日
谢山维	1,046,512	0	0	1,046,512	IPO 发行前限售	2012 年 2 月 15 日
张春华	697,674	0	0	697,674	IPO 发行前限售	2012 年 2 月 15 日
胡远龙	313,953	0	0	313,953	IPO 发行前限售	2012 年 2 月 15 日
龙亚雄	174,419	0	0	174,419	IPO 发行前限售	2012 年 2 月 15 日
黄磊	163,954	0	0	163,954	IPO 发行前限售	2012 年 2 月 15 日
全国社会保障基金理事会转持三户	813,750	0	0	813,750	IPO 发行前限售	2012 年 2 月 15 日
合计	37,500,000	0	0	37,500,000	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

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

公司主要财务报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因：

- 1、货币资金较期初增长 39,090.85 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，募集资金到账所致。
- 2、应收票据较期初减少 231 万元，降幅 96.25%，其主要原因系前期收到的银行承兑汇票已到期承兑。
- 3、应收账款较期初增加 5,254.66 万元，增幅 92.74%，其主要原因系由于营业收入增长，新客户增加，相关的应收账款增加所致。
- 4、预付款项较期初增加 2,925.61 万元，增幅 368.31%，其主要原因系由于预付购买募投项目的营销中心写字楼房款。
- 5、应收利息较期初增加 542.49 万元，增幅 100%，系由于未使用的募集资金办理定期存款，利息增加。
- 6、其他应收款较期初增加 245.31 万元，增幅 35.74%，主要系由于销售规模扩大和销售人员增加，投标保证金及备用金增加。
- 7、存货较期初增加 5,622.30 万元，增幅 94.35%，其主要原因系由于生产经营规模扩大，为销售储备的原材料和产成品增加。
- 8、无形资产较期初增加 123.05 万元，增幅 242.04%，其主要原因系由于购买了生产管理及研发软件。
- 9、长期待摊费用较期初增加 64.74 万元，增幅 100%，主要系公司租赁厂房改造支出。
- 10、递延所得税资产较期初增加 183.31 万元，增幅 81.86%，系由于坏账准备及内部未实现利润增加。
- 11、短期借款较期初增加 1,188.50 万元，增幅 237.70%，系由于进口押汇借款增加。
- 12、应付票据较期初减少 2,042.87 万元，降幅 36.31%，系由于银行承兑汇票到期兑付。
- 13、预收款项较期初增加 1,061.01 万元，增幅 270.58%，其主要原因系由于预收货款增加。
- 14、应付职工薪酬较期初减少 331.62 万元，降幅 51.80%，其主要原因系由于去年末计提年终奖已支付。
- 15、应交税费较期初减少 580.29 万元，降幅 96.06%，其主要原因系由于应交企业所得税和应交增值税减少，其中 9 月末增值税进项税未抵扣完毕。
- 16、其他应付款较期初增加 90 万元，增幅 379.64%，其主要原因系由于代收科研合作单位项目款未支付。
- 17、其他流动负债较期初减少 41.40 万元，降幅 100%，系由于收到科研项目的财政性资金已用于研发投入。
- 18、股本较期初增加 1,250 万元，增幅 33.33%，系由于上市发行 1,250 万普通股股票。
- 19、资本公积较期初增加 52,577.67 万元，增幅 1,071.15%，系由于上市发行股票股本溢价。
- 20、营业税金及附加 1-9 月较去年同期增加 79.23 万元，增幅 90.40%，主要系由于城市维护建设税和教育费附加增加。
- 21、销售费用 1-9 月较去年同期增加 1,399.97 万元，增幅 96.03%，主要系由于销售人员增加、销售规模扩大，以及产品推广会等销售会议费用增加所致。
- 22、财务费用 1-9 月较去年同期减少 823.30 万元，降幅 3,353.31%，主要系由于未使用的募集资金办理定期存款，利息增加。
- 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%，主要系由于应收账款增加，计提坏账准备增加。
- 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 月软件增值税即征即退税款未到账所致。
- 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长及母公司适用税率由 12.50%提升到 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 1,010.71%，主要系由于公司增加了对人员和生产物资的投入，购买商品、接受劳务支付的现金和支付的各项税费增长较大。
- 28、投资活动产生的现金流量净额 1-9 月较去年同期减少 4,079.73 万元，降幅 2,168.93%，主要系由于支付了募投项目的购买营销中心写字楼的房款和部分设备款。
- 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 3,200.58%，主要系由于向社会公众公开发行 1,250 万普通股，募集资金到账所致。
- 30、汇率变动对现金的影响 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。

3.2 业务回顾和展望

1、报告期内主营业务情况

报告期内，公司营业收入和利润继续保持增长态势，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

16.17%，实现归属于上市公司股东的净利润的净利润 11,419,224.80 元，较去年同期增长 19.91%。

2011 年 1-9 月公司实现营业收入 202,553,444.96 元，较去年同期增长 27.90%，实现营业利润 36,410,561.50 元，较去年同期增长 39.81%，实现归属于上市公司股东的净利润 34,391,263.77 元，较去年同期增长 15.43%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 34,173,171.28 元，较去年同期增长 22.70%。

2、报告期内各项经营管理工作开展情况

报告期内，公司进一步加强市场渠道体系及品牌建设力度，建立起专业渠道队伍，加大对渠道销售的支持力度，对营销组织结构进行调整，进一步实行扁平化管理，提升管理效率，同时，积极拓展海外市场，开拓新市场、发掘新客户；同时，通过募投项目的实施，不断推出新产品，提升公司产品技术水平。

报告期内，公司加强了人力资源体系建设，制定了更富有竞争力的薪酬结构，《股票期权激励计划》已经股东大会批准即将正式实施，使公司团队与股东利益取向一致，防止人才流失。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

（一）股份锁定的承诺

1、公司实际控制人廖定海，董事兼副总经理李中球、徐峰，股东廖文承诺：

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本次发行前所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、法人股东国信弘盛承诺：自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。另外，根据国家财政部等《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定和本次发行上市方案以及深圳市国有资产监督管理局的批复，将 81.375 万股股份在公司发行上市时转由全国社会保障基金理事会持有。

3、根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》第十三条，国信弘盛转由全国社会保障基金理事会持有的股份，全国社会保障基金会理事会将承继国信弘盛的禁售期义务。

4、董事长兼总经理廖定海、董事兼副总经理李中球、徐峰承诺：在上述承诺的限售期届满后，在担任公司董事、高管人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。股东廖文承诺：在上述承诺的限售期届满后，在廖定海担任公司董事、高管人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，在廖定海离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

报告期内，上述承诺人未发生违反股份锁定承诺的情况。

（二）避免同业竞争的承诺

为避免今后与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，控股股东、实际控制人廖定海以及股东廖文已向发行人出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺不从事构成与发行人业务存在同业竞争的经营活动。

报告期内，上述承诺人未发生违反避免同业竞争承诺的情况。

（三）其他承诺

公司在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露：

1、关于个人所得税问题的承诺

公司持股 5% 以上股东承诺：我们将于本承诺函出具之日起一年内主动申报并缴纳上述个人所得税；如在我们主动申报缴纳上述个人所得税之前，公司或我们接到税务部门任何补缴上述个人所得税的要求或通知，我们将立即无条件地履行一切纳税义务并承担由此所产生的任何费用（包括但不限于税款、滞纳金、罚款等），绝不使公司因此遭受任何经济损失。此外，股东廖定海、李中球、徐峰特别承诺：我们作为参与公司经营的主要股东，自愿对公司全体自然人股东上述承诺承担共同并连带的法律责任。

报告期内，上述承诺人未发生违反该承诺的情况。

2、关于社保与公积金的承诺

（1）公司股东廖定海、李中球和徐峰承诺：若公司被要求为其员工补缴或者被追偿 2009 年之前的住房公积金，上述股东将共同并连带地及时、足额予以补偿，且毋庸公司支付任何对价，保证公司不因此遭受任何损失。

（2）控股股东、实际控制人廖定海承诺：如果公司员工就其社保和住房公积金缴纳事宜向劳动争议仲裁机构申请仲裁或向人民法院起诉且公司被裁决或判决补缴费用及支付相关费用的，相关责任均由本人承担，绝不使公司因此遭受任何损失。

报告期内，上述承诺所涉事项没有发生，承诺无需履行。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		53,827.67					本季度投入募集资金总额		6,658.38		
报告期内变更用途的募集资金总额		1,250.06					已累计投入募集资金总额		14,773.50		
累计变更用途的募集资金总额		1,250.06					已累计投入募集资金总额		14,773.50		
累计变更用途的募集资金总额比例		2.32%					已累计投入募集资金总额		14,773.50		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
高精度 GNSS 产品技改及产销扩能项目	是	10,109.90	11,359.96	3.60	5,519.24	48.59%	2013 年 01 月 31 日	0.00	不适用	否	
海洋水声探测设备技改及扩能项目	是	5,558.20	4,864.80	0.00	1,929.70	39.67%	2013 年 01 月 31 日	0.00	不适用	否	
GNSS 天线与 UHF 数据链自主配套项目	是	2,516.76	1,960.10	0.00	666.28	33.99%	2012 年 01 月 31 日	0.00	不适用	否	
卫星定位技术研发中心建设项目	是	5,485.21	5,485.21	1,654.78	1,658.28	30.23%	2013 年 01 月 31 日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	23,670.07	23,670.07	1,658.38	9,773.50	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
使用部分超募资金对全资子公司进行增资	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	2011 年 07 月 08 日	0.00	不适用	否	
归还银行贷款（如有）	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	28,670.07	28,670.07	6,658.38	14,773.50	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 扣除发行费用后超募资金 301,576,000 元，2011 年 6 月 20 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司进行增资的议案》，公司拟使用超募资金中的 5,000 万元对公司之子公司广州市中海达测绘仪器有限公司进行增资，增加注册资本 5,000 万元，用于广州市中海达测绘仪器有限公司补充流动资金。 2011 年 7 月 8 日，公司已以货币出资方式对广州市中海达测绘仪器有限公司增资，本次增资业经广东源瑞会计师事务所有限公司审验，并出具粤瑞会验字 2011 年第 007 号验资报告。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 公司于 2011 年 8 月 22 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于募投项目实施地点、实施方式变更及投资金额调整的议案》，并经 2011 年 9 月 10 日召开的 2011 年第五次临时股东大会审议批准，同意对高精度 GNSS 产品技改及产销扩能项目、海洋水声探测设备技改及扩能项目、GNSS 天线与 UHF 数据链自主配套项目等三个项目实施地点进行变更。										
募集资金投资项目实	适用										

施方式调整情况	公司于 2011 年 8 月 22 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于募投项目实施地点、实施方式变更及投资金额调整的议案》，并经 2011 年 9 月 10 日召开的 2011 年第五次临时股东大会审议批准，同意对高精度 GNSS 产品技改及产销扩能项目、海洋水声探测设备技改及扩能项目、GNSS 天线与 UHF 数据链自主配套项目等三个项目实施方式进行调整。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已利用自筹资金先行投入募集资金投资项目。其中高精度 GNSS 产品技改及产销扩能项目先期投入自筹资金 2,166.21 万元，海洋水声探测设备技改及扩能项目先期投入自筹资金 1,163.29 万元，GNSS 天线与 UHF 数据链自主配套项目先期投入自筹资金 163.96 万元，卫星定位技术研发中心建设项目先期投入自筹资金 1,397.43 万元。广东正中珠江会计师事务所已对此进行审验，在 5 月 5 日出具了《关于广州中海达卫星导航技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》广会所专字[2011]第 11000680085 号。公司于 2011 年 5 月 6 日召开的第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 4,890.89 万元置换预先投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将根据发展战略规划及实际生产经营需求，积极开展项目调研和论证，尽快制定超募资金的使用计划。尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

4.5 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

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涉及金额万元。

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：广州中海达卫星导航技术股份有限公司

2011 年 09 月 30 日

单位：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	476,237,774.02	292,093,572.39	85,329,307.09	8,580,058.67
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	90,000.00		2,400,000.00	
应收账款	109,203,841.99	103,260,464.16	56,657,274.12	76,136,917.86
预付款项	37,199,381.85	1,293,630.00	7,943,249.27	848,307.50
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	5,424,943.05	4,011,930.55		
应收股利				
其他应收款	9,317,401.33	2,830,485.69	6,864,330.33	4,248,161.88
买入返售金融资产				
存货	115,813,825.78	79,568.05	59,590,800.45	12,520.50
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	753,287,168.02	403,569,650.84	218,784,961.26	89,825,966.41
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		262,289,121.12		27,440,521.12
投资性房地产				
固定资产	38,396,266.03	29,223,531.70	36,606,018.10	29,910,156.73
在建工程	2,732,514.60	2,664,514.60		
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	1,738,885.28	313,622.50	508,379.73	404,495.50
开发支出	9,804,605.05	4,727,364.53		
商誉				
长期待摊费用	647,446.47			
递延所得税资产	4,072,217.27	21,504.28	2,239,152.67	47,146.17
其他非流动资产				
非流动资产合计	57,391,934.70	299,239,658.73	39,353,550.50	57,802,319.52
资产总计	810,679,102.72	702,809,309.57	258,138,511.76	147,628,285.93
流动负债：				

短期借款	16,885,034.00		5,000,000.00	
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	35,839,514.37		56,268,236.56	
应付账款	28,090,881.03	9,180.00	31,624,852.87	10,310.00
预收款项	14,531,310.66		3,921,244.09	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,085,743.52	783,498.46	6,401,971.51	2,841,393.93
应交税费	237,962.73	2,365,503.32	6,040,817.30	1,925,273.32
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,137,029.19	113,005.72	237,059.33	18,218.00
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			414,000.00	114,000.00
流动负债合计	99,807,475.50	3,271,187.50	109,908,181.66	4,909,195.25
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	358,666.72	358,666.72	385,333.37	385,333.37
非流动负债合计	358,666.72	358,666.72	385,333.37	385,333.37
负债合计	100,166,142.22	3,629,854.22	110,293,515.03	5,294,528.62
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00	37,500,000.00	37,500,000.00
资本公积	574,862,162.54	572,302,683.66	49,085,462.54	46,525,983.66
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	5,830,777.37	5,830,777.37	5,830,777.37	5,830,777.37
一般风险准备				
未分配利润	79,820,020.59	71,045,994.32	55,428,756.82	52,476,996.28
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	710,512,960.50	699,179,455.35	147,844,996.73	142,333,757.31
少数股东权益				

所有者权益合计	710,512,960.50	699,179,455.35	147,844,996.73	142,333,757.31
负债和所有者权益总计	810,679,102.72	702,809,309.57	258,138,511.76	147,628,285.93

5.2 本报告期利润表

编制单位：广州中海达卫星导航技术股份有限公司

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	65,015,413.24	13,212,136.40	55,967,646.05	11,974,624.23
其中：营业收入	65,015,413.24	13,212,136.40	55,967,646.05	11,974,624.23
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	54,075,675.32	3,025,033.94	48,175,226.36	5,082,065.13
其中：营业成本	35,300,355.57	111,539.17	33,119,961.53	905,316.36
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	663,862.18	271,584.18	211,673.92	203,993.34
销售费用	10,803,467.21	99,523.00	6,033,410.60	713,740.66
管理费用	9,672,434.40	4,808,201.14	8,660,401.95	3,150,575.79
财务费用	-3,237,009.32	-2,324,739.22	149,778.36	108,438.98
资产减值损失	872,565.28	58,925.67		
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）	10,939,737.92	10,187,102.46	7,792,419.69	6,892,559.10
加：营业外收入	2,451,776.22	771,691.67	2,859,467.21	2,052,711.31
减：营业外支出	1,387.00			
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,390,127.14	10,958,794.13	10,651,886.90	8,945,270.41
减：所得税费用	1,970,902.34	1,549,217.27	1,128,720.38	862,194.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,419,224.80	9,409,576.86	9,523,166.52	8,083,075.52

列)				
归属于母公司所有者的净利润	11,419,224.80	9,409,576.86	9,523,166.52	8,083,075.52
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.23		0.25	
（二）稀释每股收益	0.23		0.25	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	11,419,224.80	9,409,576.86	9,523,166.52	8,083,075.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,419,224.80	9,409,576.86	9,523,166.52	8,083,075.52
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：广州中海达卫星导航技术股份有限公司

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	202,553,444.96	43,805,468.91	158,365,106.97	40,103,855.58
其中：营业收入	202,553,444.96	43,805,468.91	158,365,106.97	40,103,855.58
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	166,142,883.46	12,606,780.01	132,322,544.52	15,850,821.45
其中：营业成本	112,524,654.08	634,805.24	93,229,531.81	2,722,898.65
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	1,668,666.51	897,354.04	876,388.71	681,802.98
销售费用	28,578,726.48	1,278,235.99	14,579,060.89	2,310,017.41
管理费用	27,665,074.61	15,727,507.49	22,723,821.47	9,652,566.13
财务费用	-7,987,528.83	-5,760,176.83	245,519.77	457,653.65
资产减值损失	3,693,290.61	-170,945.92	668,221.87	25,882.63
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）	36,410,561.50	31,198,688.90	26,042,562.45	24,253,034.13
加：营业外收入	4,515,011.69	2,491,841.97	7,516,505.47	6,692,614.57
减：营业外支出	107,871.50	50,000.00	20,000.00	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,817,701.69	33,640,530.87	33,539,067.92	30,945,648.70
减：所得税费用	6,426,437.92	5,071,532.83	3,744,029.02	3,218,958.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,391,263.77	28,568,998.04	29,795,038.90	27,726,689.87
归属于母公司所有者的净利润	34,391,263.77	28,568,998.04	29,795,038.90	27,726,689.87
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.73		0.79	
（二）稀释每股收益	0.73		0.79	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	34,391,263.77	28,568,998.04	29,795,038.90	27,726,689.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,391,263.77	28,568,998.04	29,795,038.90	27,726,689.87
归属于少数股东的综合收益总额				

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：广州中海达卫星导航技术股份有限公司

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	188,011,490.40	26,700,000.00	152,411,676.25	22,031,800.00
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	2,789,299.54	1,588,850.32	5,421,947.93	5,421,947.93
收到其他与经营活动有关的现金	5,429,932.74	2,537,683.02	1,581,798.59	1,307,018.26
经营活动现金流入小计	196,230,722.68	30,826,533.34	159,415,422.77	28,760,766.19
购买商品、接受劳务支付的现金	214,140,746.74	423,780.15	111,973,444.84	407,937.22
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	34,473,448.04	8,523,320.56	25,686,316.40	7,706,070.44
支付的各项税费	27,367,719.59	14,673,005.73	12,836,720.03	10,072,516.51
支付其他与经营活动有关的现金	27,096,597.79	9,500,711.57	18,538,684.99	6,542,396.99
经营活动现金流出小计	303,078,512.16	33,120,818.01	169,035,166.26	24,728,921.16
经营活动产生的现金流量净额	-106,847,789.48	-2,294,284.67	-9,619,743.49	4,031,845.03
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	42,678,328.33	8,175,826.61	1,880,985.38	1,042,050.38
投资支付的现金		234,848,600.00		
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	42,678,328.33	243,024,426.61	1,880,985.38	1,042,050.38
投资活动产生的现金流量净额	-42,678,328.33	-243,024,426.61	-1,880,985.38	-1,042,050.38

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	542,800,000.00	542,800,000.00		
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	42,475,254.00		5,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	31,310,845.56		38,198,942.63	
筹资活动现金流入小计	616,586,099.56	542,800,000.00	43,198,942.63	
偿还债务支付的现金	30,590,220.00		5,709,558.32	5,709,558.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,195,473.49	10,000,000.00	504,599.81	436,749.81
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	45,128,137.80	3,967,775.00	20,906,635.06	
筹资活动现金流出小计	85,913,831.29	13,967,775.00	27,120,793.19	6,146,308.13
筹资活动产生的现金流量净额	530,672,268.27	528,832,225.00	16,078,149.44	-6,146,308.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-87,200.38		334.05	
五、现金及现金等价物净增加额	381,058,950.08	283,513,513.72	4,577,754.62	-3,156,513.48
加：期初现金及现金等价物余额	74,182,645.52	8,580,058.67	22,404,582.80	6,079,188.07
六、期末现金及现金等价物余额	455,241,595.60	292,093,572.39	26,982,337.42	2,922,674.59

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计