

四川海特高新技术股份有限公司 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 公司负责人李飏先生、主管会计工作负责人万涛先生及会计机构负责人徐建军女士声明：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	682,476,159.94	574,873,837.72	18.72%	
股东权益	514,276,324.15	488,879,378.64	5.19%	
股本	188,139,561.60	117,587,226.00	60.00%	
每股净资产	2.73	4.16	-34.38%	
	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	39,986,344.18	19.80%	152,293,410.42	4.36%
净利润	7,182,597.98	3.77%	25,396,945.51	-10.32%
经营活动产生的现金流量净额	-	-	-28,889,413.33	-401.82%
每股经营活动产生的现金流量净额	-	-	-0.15	-401.82%
基本每股收益	0.04	0.00%	0.14	-6.67%
稀释每股收益	0.04	0.00%	0.14	-6.67%
净资产收益率	1.40%	-3.68%	4.94%	-16.58%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	1.40%	-4.34%	4.97%	-6.65%

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	477.75
营业外收支净额	-167,505.76
所得税影响	25,054.20
合计	-141,973.81

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

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
李再春	17,087,555	人民币普通股
王万和	8,836,691	人民币普通股
刘生会	5,836,550	人民币普通股
李旻	5,758,532	人民币普通股
郑超	4,346,420	人民币普通股
肖海东	2,676,352	人民币普通股
李刚	1,078,248	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	1,000,000	人民币普通股
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	939,846	人民币普通股
胡宝生	824,350	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

<p>1、每股净资产比去年末下降 34.38%，主要系本公司 2008 年用资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 6 股，使总股本增加所致。</p> <p>2、财务费用比去年同期增加 362.63%，系本期短期借款比年初增加 4178 万元，其利息支出所致。</p> <p>3、预付款项比年初增长 269.87%，主要系本公司新项目预付设备和资料款 1050 万元，以及子公司四川海特农业发展有限公司为了增加市场占有率，防范存货涨价风险，加大存货总额向供应商预付 1473 万元的货款所致。</p> <p>4、存货比年初增加 53.25%，主要系子公司四川海特农业发展有限公司增加存货 2656 万元所致。</p> <p>5、长期股权投资比年初增加 75.63%，主要系本公司已将原合并报表的子公司西安翔宇飞机维修工程有限责任公司长期股权投资收回，作为对价取得非合并报表子公司成都富凯飞机工程服务有限公司 35.6% 的股权，由于法律程序已完成，由其他应收款转入长期股权投资 1338 万元所致。</p> <p>6、在建工程比年初增加 63.30%，主要系本公司 0702 研发项目本期投入 869.5 万元，募集资金发动机项目和 APU 项目分别投入 496 万元、328 万元，自制检测设备投入 200 万元。</p> <p>7、短期借款比年初增加 120%，主要为流动资金信用借款增加所致。</p> <p>8、应交税费比年初减少 110.84%，主要系子公司四川海特农业发展有限公司本期出口退税 432 万元所致。</p> <p>9、长期借款比年初增加 3000 万元，是本期末从农业银行取得流动资金中长期借款。</p> <p>10、股本比年初增加 60% 和资本公积比年初减少 33%，系本公司 2008 年用资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 6 股所致。</p> <p>11、财务费用比去年同期增加 362.63%，系本期短期借款比年初增加 4178 万元，其利息支出所致。</p> <p>12、资产减值损失比去年同期增加 53.89%，系本期增加应收帐款坏帐准备所致。</p> <p>13、投资收益比去年同期增加 1403.91%，系本期从非合并报表的参股子公司成都富凯飞机工程服务有限公司按投资比例享有的投资收益所致。</p> <p>14、营业外收入比去年同期减少 69.68%，系去年处置不动产所带来的非经常性收益 286 万元本报告期无，以及本期因进项税增多，计缴增值税销项税减少，从而使增值税退税收入比去年同期减少 388 万元所致。</p> <p>15、所得税费用比去年同期减少 97.48%，系因本公司所属子公司奥特附件维修有限责任公司于 2008 年 6 月根据财税[2007]61 号文规定老厂房拆迁损失所获得政府拆迁补偿款 695.88 万元，在扣除重置固定资产等成本费用后才予征收所得税，奥特公司所获得的拆迁补偿款全部用于固定资产购置，因此本期经税务局核定冲减上年所得税 104.38 万元；以及本公司所属子公司四川亚美动力技术有限公司根据成高地税函[2008]21 号文购买国产设备抵免企业所得税 192.4 万元所致。</p>

16、经营活动现金流量净额比去年同期减少 401.82%,主要系本期子公司四川海特农业发展有限公司购买商品支付的现金比去年同期增加 3398 万元所致。

17、筹资活动产生的现金流量净额去年同期增加 245.03%,主要系本期短期借款比去年同期增加 4100 万元所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

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、公司 2008 年 10 月 22 日收到贵阳市商业银行出具给本公司的《关于贵州银监局批准四川海特高新技术股份有限公司入股贵阳市商业银行的函》告知,“根据《贵州银监局关于核准贵阳市商业银行第三次增资扩股新增股东资格的批复》(黔银监复<2008>121 号),已核准了贵公司的股东资格,并经贵阳市商业银行第十二次股东大会批准,同意贵公司入股贵阳市商业银行 2900 万股。目前,工商变更正在办理之中。”

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

履行了股改承诺:

1、持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起,在 24 个月内不上市交易或者转让。

2、持有的公司股份 5% 以上的股东李再春先生和王万和先生在前项承诺期满后,通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%,在 24 个月内不超过 10%。

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减变动幅度小于 30%	
	公司预计 2008 年度归属于母公司所有者的净利润比上年同期增减变动幅度不超过 10%。	
2007 年度经营业绩	2007 年度归属于母公司所有者的净利润:	37,715,151.90
业绩变动的原因说明	公司通过第三季度的努力,2008 年 7-9 月比 2007 年 7-9 月利润总额增加了 111.61 万元,但尚不能完全弥补地震给公司带来的影响,通过募集资金进一步体现效益,公司将力争实现全年经营目标。	

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:四川海特高新技术股份有限公司

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	125,341,701.73	76,461,069.61	113,634,865.00	53,502,399.40
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				

应收票据				
应收账款	99,088,182.81	41,576,017.00	84,403,265.58	38,568,072.16
预付款项	29,761,592.66	10,949,602.33	8,046,448.67	2,290,030.61
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		6,770,765.99		7,444,911.47
其他应收款	68,408,873.06	84,477,877.42	68,283,016.65	72,597,217.73
买入返售金融资产				
存货	88,861,929.23	19,312,542.95	57,984,895.50	19,028,925.37
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			99,999.97	99,999.97
流动资产合计	411,462,279.49	239,547,875.30	332,452,491.37	193,531,556.71
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	37,847,440.76	180,985,541.67	21,549,101.56	159,168,999.65
投资性房地产	17,826,049.13	17,826,049.13	18,280,828.67	18,280,828.67
固定资产	138,738,731.44	56,924,601.31	144,530,506.05	62,845,570.34
在建工程	51,315,469.06	38,212,464.49	31,423,103.10	23,560,589.47
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	18,695,794.47	9,815,577.31	19,779,500.78	9,985,236.94
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,259,848.60	3,939,359.10	5,800,833.23	4,494,084.87
递延所得税资产	1,330,546.99	700,668.87	1,057,472.96	681,338.33
其他非流动资产				
非流动资产合计	271,013,880.45	308,404,261.88	242,421,346.35	279,016,648.27
资产总计	682,476,159.94	547,952,137.18	574,873,837.72	472,548,204.98
流动负债：				
短期借款	91,785,015.23	50,000,000.00	41,695,150.10	10,000,000.00
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				

应付账款	28,831,046.91	5,479,167.91	24,490,156.11	3,886,190.98
预收款项	852,918.18	3,026,921.93	1,202,252.78	3,026,921.93
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	511,070.16	125,509.38	265,981.15	142,648.26
应交税费	662,971.74	1,972,281.18	4,428,477.84	2,899,658.79
应付利息				
应付股利	661,651.27		661,651.27	
其他应付款	1,030,467.31	738,311.68	3,285,330.44	3,334,015.74
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	124,335,140.80	61,342,192.08	76,028,999.69	23,289,435.70
非流动负债：				
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00		
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				
其他非流动负债				
非流动负债合计	30,000,000.00	30,000,000.00		
负债合计	154,335,140.80	91,342,192.08	76,028,999.69	23,289,435.70
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	188,139,561.60	188,139,561.60	117,587,226.00	117,587,226.00
资本公积	142,507,777.56	141,792,282.56	213,060,113.16	212,344,618.16
减：库存股				
盈余公积	30,500,671.93	26,610,160.50	30,500,671.93	26,610,160.50
一般风险准备				
未分配利润	153,128,313.06	100,067,940.44	127,731,367.55	92,716,764.62
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	514,276,324.15	456,609,945.10	488,879,378.64	449,258,769.28
少数股东权益	13,864,694.99		9,965,459.39	
所有者权益合计	528,141,019.14	456,609,945.10	498,844,838.03	449,258,769.28
负债和所有者权益总计	682,476,159.94	547,952,137.18	574,873,837.72	472,548,204.98

4.2 本报告期利润表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

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	39,986,344.18	13,491,384.87	33,377,990.67	15,270,707.54
其中：营业收入	39,986,344.18	13,491,384.87	33,377,990.67	15,270,707.54
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	32,459,579.22	12,287,592.42	26,676,242.96	12,624,946.88
其中：营业成本	21,104,557.14	6,864,467.97	17,382,054.11	7,766,496.86
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	564,815.71	230,455.72	604,805.86	312,416.20
销售费用	1,815,931.49	898,031.33	2,341,341.28	1,287,746.07
管理费用	6,843,010.13	3,216,383.78	5,782,858.68	3,265,085.23
财务费用	2,131,264.75	1,078,253.62	565,183.03	-6,797.48
资产减值损失				
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）	947,717.62	947,717.62	74,678.82	74,678.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	947,717.62	947,717.62	74,678.82	74,678.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,474,482.58	2,151,510.07	6,776,426.53	2,720,439.48
加：营业外收入	618,636.33	606,888.32	1,264,129.78	1,161,828.65
减：营业外支出			63,520.00	63,520.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,093,118.91	2,758,398.39	7,977,036.31	3,818,748.13
减：所得税费用	2,251,821.55	271,602.12	1,084,346.61	633,464.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,841,297.36	2,486,796.27	6,892,689.70	3,185,283.70
归属于母公司所有者的净利润	7,182,597.98	2,486,796.28	6,921,379.16	3,185,283.69
少数股东损益	-341,300.61		-28,689.47	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04		0.04	
（二）稀释每股收益	0.04		0.04	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

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	152,293,410.42	41,565,692.24	145,927,826.42	41,077,346.35
其中：营业收入	152,293,410.42	41,565,692.24	145,927,826.42	41,077,346.35
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	131,106,556.46	37,193,159.78	121,797,321.93	35,548,278.95
其中：营业成本	96,229,711.65	20,311,796.32	93,315,128.50	20,625,032.43
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	1,745,977.17	915,798.28	2,384,441.69	1,087,881.02
销售费用	5,190,884.15	2,814,553.35	6,836,937.32	3,807,937.83
管理费用	21,190,019.13	10,190,113.88	16,876,215.00	9,469,239.69
财务费用	4,615,559.50	2,217,027.30	997,674.68	-68,802.88
资产减值损失	2,134,404.86	743,870.65	1,386,924.74	626,990.86
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）	2,729,524.33	2,729,524.33	-209,334.59	-209,334.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,729,524.33	2,729,524.33	-209,334.59	-209,334.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,916,378.29	7,102,056.79	23,921,169.90	5,319,732.81
加：营业外收入	2,932,539.95	1,210,690.37	9,673,451.71	6,726,066.36
减：营业外支出	168,836.56	168,727.60	69,175.59	63,520.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,680,081.68	8,144,019.56	33,525,446.02	11,982,279.17
减：所得税费用	1,288,092.83	792,843.74	5,439,404.47	1,828,742.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,391,988.85	7,351,175.82	28,086,041.55	10,153,537.11
归属于母公司所有者的净利润	25,396,945.51	7,351,175.82	28,320,173.54	10,153,537.10

少数股东损益	-4,956.66		-234,132.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.14		0.15	
（二）稀释每股收益	0.14		0.15	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

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	153,380,107.46	38,682,049.62	148,422,305.93	41,424,638.78
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	3,081,763.29	1,842,430.24	8,842,135.03	2,109,293.56
收到其他与经营活动有关的现金	4,089,218.55	14,289,938.64	5,957,648.47	17,973,217.35
经营活动现金流入小计	160,551,089.30	54,814,418.50	163,222,089.43	61,507,149.69
购买商品、接受劳务支付的现金	138,248,720.74	16,857,829.87	97,133,951.76	9,796,679.20
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	12,919,838.87	6,922,979.53	13,023,586.02	6,560,178.61
支付的各项税费	13,811,825.96	7,074,540.73	17,967,828.24	8,445,933.49

支付其他与经营活动有关的现金	24,460,117.06	31,269,848.80	25,524,987.13	23,840,539.52
经营活动现金流出小计	189,440,502.63	62,125,198.93	153,650,353.15	48,643,330.82
经营活动产生的现金流量净额	-28,889,413.33	-7,310,780.43	9,571,736.28	12,863,818.87
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		674,145.48	840,000.00	32,672,924.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00		8,592,396.80	8,592,396.80
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	2,000.00	674,145.48	9,432,396.80	41,265,320.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,654,235.83	32,135,958.30	10,916,467.77	2,517,317.19
投资支付的现金	330,000.00	5,700,000.00	39,500,000.00	49,000,000.00
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			8,384,200.00	8,384,200.00
投资活动现金流出小计	35,984,235.83	37,835,958.30	58,800,667.77	59,901,517.19
投资活动产生的现金流量净额	-35,982,235.83	-37,161,812.82	-49,368,270.97	-18,636,196.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			2,100,000.00	
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	230,000,000.00	160,000,000.00	134,500,000.00	74,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	230,000,000.00	160,000,000.00	136,600,000.00	74,000,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	90,000,000.00	96,000,000.00	74,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,421,514.11	2,568,736.54	18,405,072.19	16,946,291.97
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	153,421,514.11	92,568,736.54	114,405,072.19	90,946,291.97
筹资活动产生的现金流量净额	76,578,485.89	67,431,263.46	22,194,927.81	-16,946,291.97
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	11,706,836.73	22,958,670.21	-17,601,606.88	-22,718,669.41
加：期初现金及现金等价物余额	113,634,865.00	53,502,399.40	108,750,101.52	57,476,325.67
六、期末现金及现金等价物余额	125,341,701.73	76,461,069.61	91,148,494.64	34,757,656.26

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计。

四川海特高新技术股份有限公司
 董事长 李飏
 2008 年 10 月 24 日