

太阳鸟游艇股份有限公司 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 公司负责人李跃先、主管会计工作负责人何友良及会计机构负责人(会计主管人员)何友良声明：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)	1,121,938,220.86	974,663,376.21	15.11%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	804,198,501.24	784,141,716.69	2.56%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.78	9.02	-35.92%	
	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)	-36,557,087.27		-432.84%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.26		-300.00%	
	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)	87,954,118.37	68.50%	224,760,881.74	38.64%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	6,868,455.03	14.16%	28,750,879.65	29.21%
基本每股收益 (元/股)	0.05	-44.44%	0.21	-38.24%
稀释每股收益 (元/股)	0.05	-44.44%	0.21	-38.24%
加权平均净资产收益率 (%)	0.86%	-72.62%	3.62%	-71.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.62%	-80.92%	3.29%	-73.51%

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)
非流动资产处置损益	-248,708.20	
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	3,470,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,315.76	

所得税影响额	-457,646.41	
合计	2,593,329.63	-

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）	7,329	
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
深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）	9,591,270	人民币普通股
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金	4,167,230	人民币普通股
朱道英	4,000,000	人民币普通股
刘蔚芳	3,926,400	人民币普通股
徐毅	3,600,000	人民币普通股
熊燕	2,700,000	人民币普通股
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	2,615,800	人民币普通股
交通银行－汉兴证券投资基金	1,859,454	人民币普通股
王玲	1,307,901	人民币普通股
李少娟	811,286	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
湖南凤巢材料有限责任公司	50,400,000	0	0	50,400,000	首发承诺	2013年9月28日
熊燕	10,800,000	10,800,000	0	0	首发承诺	2011年9月28日
深圳市达晨财富创业投资企业	9,591,270	9,591,270	0	0	首发承诺	2011年9月28日
李跃先	7,200,000	0	0	7,200,000	首发承诺	2013年9月28日
朱道英	4,000,000	4,000,000	0	0	首发承诺	2011年9月28日
刘蔚芳	4,000,000	4,000,000	0	0	首发承诺	2011年9月28日
徐毅	3,600,000	3,600,000	0	0	首发承诺	2011年9月28日
长沙汇泉投资合伙企业	3,463,517	0	0	3,463,517	首发承诺	2012年9月28日
深圳市盛桥创源投资合伙企业	3,463,517	0	0	3,463,517	首发承诺	2012年9月28日
苏州创东方高新创业投资企业	3,463,516	0	0	3,463,516	首发承诺	2012年9月28日
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	2,615,800	2,615,800	0	0	首发承诺	2011年9月28日
王玲	1,307,901	1,307,901	0	0	首发承诺	2011年9月28日
合计	103,905,521	35,914,971	0	67,990,550	—	—

§ 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

- 1、预付账款季度末较年初增长了 114.88%，主要原因系本期公司销售规模扩大随之增加了预付材料款所致。
- 2、应收利息季度末较年初增长了 295.64%，主要原因系募集资金转存定期，应收利息相应增加。
- 3、其他应收款季度末较年初增长了 77.18%，主要原因系公司扩大规模，相关备用金及投标保证金等增加所致。
- 4、存货季度末较年初增长了 222.64%，主要原因系公司产能增加，销售规模增加导致相关存货备货增加；同时由于公司产品趋于大型化，产品生产周期加长，在产品增加导致存货增加。
- 5、在建工程季度末较年初增长了 109.9%，主要原因系当期为扩大生产，加大了厂房等基础设施投入所致。
- 6、短期借款季度末较年初减少 34.62%，主要原因系公司归还了到期短期借款所致。
- 7、预收账款季度末较年初增长了 227.09%，主要原因系公司销售规模扩大所致。
- 8、应付职工薪酬季度末较年初增加 96.11%，主要原因系公司规模扩大,人员增加所致。
- 9、应交税费季度末较年初下降了 1419.42%，主要原因系公司报告期存货大量增加导致进项税留抵金额增加。
- 10、实收资本季度末较年初增长了 60%，主要原因系公司报告期实施了资本公积金转增股本所致。
- 11、营业收入本年 1-9 月份较上年同期增长了 38.6%，主要原因系销售规模扩大，订单增加所致。
- 12、营业成本本年 1-9 月份较上年同期增长了 48.11%，主要原因系公司营业收入有增所致长。
- 13、销售费用本年 1-9 月份较上年同期增长了 117.41%，主要原因系公司销售规模扩大、销售人员的增加，相应的职工薪酬和差旅费等费用的增加，同时募投项目营销服务网络建设的投入也导致了销售费用增加。
- 14、财务费用本年 1-9 月份较上年同期减少了 246.26%，主要原因系公司募集资金定期存款利息收入所致。
- 15、营业外收入本年 1-9 月份较上年同期增加了 749.67%，主要原因系报告期公司收到政府补贴所致。
- 16、经营活动现金流量净额本年 1-9 月份较上年同期减少了 432.84%，主要原因系公司为满足当前生产经营需要大幅增加了存货投入所致。
- 17、投资活动产生的现金净额本年 1-9 月份较上年同期减少了 117.48%，主要原因系本期公司为扩大生产规模，增加项目投资所致。
- 18、筹资活动产生的现金流量净额本年 1-9 月份较上年同期减少了 105.21%，主要原因系公司上年同期 IPO 募集资金所致。

3.2 业务回顾和展望

1、报告期内整体经营情况：

2011 年三季度，公司在董事会、经理层和全体员工的共同努力下，紧紧围绕公司的年度经营目标。秉承“以水为师、自强不息”经营理念，抓机遇，打基础，强化精益管理，扎实推进标准化、规范化建设，牢牢抓住“市场、研发、管理、人才”四个关键，实现了经营业绩稳步增长。

公司三季度开始重点加强了订单交付方面的工作力度，并在生产部门积极采取了多项措施，扩大产能、确保质量，确保全年经营目标的实现。1-9 月份公司实现营业收入和净利润分别为 22,476.09 万元、2,875.09 万元，分别同比增长 38.64%、29.21%。

2、2011 年四季度经营计划

(1) 产能扩大计划

2010 年以来订单大幅增长、募集资金到位为公司主营业务产能扩大具备了良好的实施条件。2011 年四季度公司按募投项目的计划推进湖南的游艇成型车间的建设，综合楼建成投入使用，完成游艇模具建造 4 台套，根据厂房建造进度与生产制造要求完成生产配套设备选购;使用超募资金 1 亿元向珠海子公司增资，用于新建游艇成型车间扩大产能，解决珠海公司目前的产能不足的瓶颈，整个工程建设周期为 18 个月，计划明年年底竣工。

(2) 研发设计水平提升计划

一方面整合与优化公司湖南沅江制造基地、广东珠海制造基地、上海设计公司、长沙设计公司、广东宝达公司的技术资源，内部遴选优秀人员充实企业技术中心，另一方面从外部积极引进高水平的研发人员，补充到企业技术中心。

(3) 营销网络和品牌建设计划

四季度国内营销方面，建立厦门营销服务中心，依托游艇俱乐部进行品牌宣传、产品展示、客户体验活动，以最直接的方式与客户进行沟通，加快服务反应速度。国际营销方面，利用超募资金 2200 万元对香港普兰帝进行增资，香港普兰帝的建设将有助于提高香港、澳门等东南亚地区游艇客户的业务拓展，扩大出口业务，并通过国际市场采购以降低整体的采购成本。

(4) 资源整合计划

目前，公司已完成广东宝达游艇制造有限公司的收购，四季度，公司将着重于整合广东宝达的业务、技术、制造和管理资源，

整合企业文化，形成规模效应，以实现公司的持续健康发展和合理扩张，实现股东利益的最大化。

§ 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

<p>1、发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺</p> <p>公司控股股东湖南凤巢材料有限责任公司和实际控制人李跃先承诺：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已直接和间接持有的股份（包括李跃先及其关联方赵镜、皮长春持有的湖南凤巢的股权），也不由公司回购其直接和间接持有的股份。李跃先承诺：除前述锁定期外，在本人及本人关联方任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。</p> <p>公司股东熊燕、深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）、朱道英、刘蔚芳、徐毅、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司和王玲承诺：自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已直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份。熊燕承诺：除前述锁定期外，在本人及本人关联方任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。</p> <p>公司向中国证监会提交首次公开发行股票并在创业板上市申请并获正式受理之日前 6 个月内新增股东深圳市盛桥创源投资合伙企业（有限合伙）、苏州创东方高新创业投资企业（有限合伙）和长沙汇泉投资合伙企业（有限合伙）承诺：自持有公司股份之日起（以完成工商变更登记手续的 2009 年 9 月 28 日为基准日）三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份；同时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已直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份；自公司股票上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过其所持该新增股份的 50%。</p> <p>公司董事、监事和高级管理人员赵峥、刘书喜、何友良、曹学贤、周正安、张驰及实际控制人李跃先的关联方赵镜、皮长春承诺：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本人本次发行前通过湖南凤巢间接持有的股份，也不由公司回购该部分股份，除前述锁定期外，在本人及本人关联方任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。</p> <p>截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。</p> <p>2、避免同业竞争的承诺</p> <p>为避免未来发生同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司控股股东湖南凤巢材料有限责任公司和实际控制人李跃先及其妻子赵镜于 2010 年 1 月 18 日出具了《关于避免同业竞争的承诺书》。《关于避免同业竞争的承诺书》的具体内容详见公司于 2010 年 9 月 10 日公告的招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争”。</p> <p>截至本报告期末，本公司控股股东湖南凤巢材料有限责任公司和实际控制人李跃先及其妻子赵镜严格信守避免同业竞争的承诺，未出现违反承诺的情况发生。</p> <p>3、控股股东和实际控制人减少、避免关联交易的承诺</p> <p>为进一步规范关联交易，本公司控股股东湖南凤巢材料有限责任公司和实际控制人李跃先及其妻子赵镜作出了减少、避免与公司发生关联交易的承诺，承诺内容详见公司于 2010 年 9 月 10 日公告的招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、关联方和关联交易”。</p> <p>截至本报告期末，本公司控股股东湖南凤巢材料有限责任公司和实际控制人李跃先及其妻子赵镜严格信守规范关联交易的承诺，未出现违反承诺的情况发生。</p>
--

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		58,686.83		本季度投入募集资金总额		1,757.82				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		14,814.17				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募 资金投向	是否 已变	募集资 金承诺	调整后投资 总额(1)	本季度投入 金额	截至期 末累计	截至期末 投资进度	项目达到预 定可使用状	本季度实 现的效益	是否达 到预计	项目可行 性是否发

	更项目(含部分变更)	投资总额			投入金额(2)	(%)(3)=(2)/(1)	态日期		效益	生重大变化
承诺投资项目										
高性能复合材料船艇扩能建设项目	否	12,012.00	12,012.00	595.21	4,542.66	37.82%	2012年03月30日	0.00	不适用	否
技术研究与工业设计中心技术升级改造项目	否	1,836.00	1,836.00	65.00	352.14	19.18%	2012年09月30日	0.00	不适用	否
营销服务网络建设项目	否	2,055.00	2,055.00	97.61	619.37	30.14%	2012年09月30日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	15,903.00	15,903.00	757.82	5,514.17	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
珠海太阳鸟复合材料游艇扩能建设项目	否	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
普兰帝(香港)游艇公司增资	否	0.00	2,200.00	0.00	0.00	0.00%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
收购广东宝达游艇制造有限公司	否	0.00	8,200.00	1,000.00	1,000.00	12.20%	2014年06月30日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-		8,300.00	0.00	8,300.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	28,700.00	1,000.00	9,300.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	15,903.00	44,603.00	1,757.82	14,814.17	-	-	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)										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金金额 42,783.83 万元, 主要用于与主营业务相关的营运资金项目, 至 2011 年 9 月 30 日止, 用于永久性补充流动资金 8,300 万元, 用于收购广东宝达游艇制造有限公司 1000 万元, 其他存放于募集资金专项账户。_____									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司以自筹资金对募投项目“高性能复合材料船艇扩能建设项目”先期投入 1596.66 万元, 2011 年 3 月 28 日经公司第一届董事会第十六次会议审议批准用募集资金 1596.66 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。_____									
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	尚未使用的募集资金将严格按照募集资金用途使用，目前全部存放于募集资金专项账户。_____
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在任何问题与其他情况。_____

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

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：太阳鸟游艇股份有限公司
元

2011 年 09 月 30 日

单位：

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	435,833,997.69	411,047,859.20	585,716,483.73	571,601,220.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	63,176,525.63	21,872,930.90	50,709,887.28	17,429,421.97
预付款项	77,305,023.03	15,601,817.05	35,975,550.27	16,027,956.62
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	8,411,772.04	8,411,772.04	2,126,102.67	2,126,102.67

应收股利				
其他应收款	8,708,250.33	306,451,353.69	4,914,943.55	79,691,768.44
买入返售金融资产				
存货	237,574,960.01	44,550,031.75	73,635,234.95	31,296,631.81
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	831,010,528.73	807,935,764.63	753,078,202.45	718,173,102.31
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	342,528.34	18,254,081.70	390,407.04	18,301,960.40
投资性房地产				
固定资产	151,197,526.36	74,990,600.83	144,505,035.50	73,522,251.60
在建工程	118,557,881.02	86,538,860.75	56,483,972.30	40,144,034.20
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	19,179,239.26	16,672,494.29	18,524,583.27	15,948,986.23
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	988,428.42		996,385.07	
递延所得税资产	662,088.73	2,612,270.06	684,790.58	798,467.24
其他非流动资产				
非流动资产合计	290,927,692.13	199,068,307.63	221,585,173.76	148,715,699.67
资产总计	1,121,938,220.86	1,007,004,072.26	974,663,376.21	866,888,801.98
流动负债：				
短期借款	38,900,000.00	9,900,000.00	59,500,000.00	30,500,000.00
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	48,522,602.89	18,911,071.38	37,737,535.64	16,619,703.89
预收款项	242,103,980.44	216,546,890.99	74,017,892.99	61,023,938.62
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,208,473.94	6,653,953.94	4,695,516.94	2,422,215.61
应交税费	-30,520,809.18	-13,656,846.97	2,313,202.40	-3,641,210.38
应付利息				
应付股利				

其他应付款	4,600,471.53	5,934,797.12	9,512,511.55	6,488,392.68
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	312,814,719.62	244,289,866.46	187,776,659.52	113,413,040.42
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	4,925,000.00	4,500,000.00	2,745,000.00	2,320,000.00
非流动负债合计	4,925,000.00	4,500,000.00	2,745,000.00	2,320,000.00
负债合计	317,739,719.62	248,789,866.46	190,521,659.52	115,733,040.42
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	139,105,521.00	139,105,521.00	86,940,951.00	86,940,951.00
资本公积	576,681,400.44	571,810,454.91	628,845,970.44	623,975,024.91
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	4,023,978.56	4,023,978.56	4,023,978.56	4,023,978.56
一般风险准备				
未分配利润	84,387,601.24	43,274,251.33	64,330,816.69	36,215,807.09
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	804,198,501.24	758,214,205.80	784,141,716.69	751,155,761.56
少数股东权益				
所有者权益合计	804,198,501.24	758,214,205.80	784,141,716.69	751,155,761.56
负债和所有者权益总计	1,121,938,220.86	1,007,004,072.26	974,663,376.21	866,888,801.98

5.2 本报告期利润表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

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	87,954,118.37	67,922,469.41	52,199,732.62	39,900,073.85
其中：营业收入	87,894,120.37	67,922,469.41	52,199,732.62	39,900,073.85
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	81,358,340.33	63,820,081.60	46,055,040.71	36,466,805.00

其中：营业成本	63,318,311.79	50,709,362.88	32,660,390.23	27,236,701.98
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	1,243,887.19	361,358.00	330,444.13	219,591.52
销售费用	8,854,171.59	6,237,724.95	3,166,518.60	1,591,904.74
管理费用	8,916,528.26	4,986,747.48	8,807,562.33	6,479,374.93
财务费用	-1,645,974.46	-2,197,880.06	948,021.78	630,161.24
资产减值损失	671,415.96	3,722,768.35	142,103.64	309,070.59
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）	-12,626.24	-12,626.24	-9,456.33	-9,456.33
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）	6,583,151.80	4,089,761.57	6,135,235.58	3,423,812.52
加：营业外收入	2,365,372.00	2,365,372.00	48,242.31	-14,369.00
减：营业外支出	174,914.51	4,979.35	22,903.86	22,903.86
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,773,609.29	6,450,154.22	6,160,574.03	3,386,539.66
减：所得税费用	1,905,154.26	1,341,003.69	143,901.80	454,796.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,868,455.03	5,109,150.53	6,016,672.23	2,931,742.87
归属于母公司所有者的净利润	6,868,455.03	5,109,150.53	6,016,672.23	2,931,742.87
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05		0.09	
（二）稀释每股收益	0.05		0.09	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	6,868,455.03	5,109,150.53	6,016,672.23	2,931,742.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,868,455.03	5,109,150.53	6,016,672.23	2,931,742.87
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：太阳鸟游艇股份有限公司

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	224,760,881.74	159,700,458.12	162,116,088.31	108,730,442.22
其中：营业收入	224,700,883.74	159,700,458.12	162,116,088.31	108,730,442.22
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	193,137,510.81	144,622,929.48	137,255,962.53	97,225,924.47
其中：营业成本	149,316,734.15	109,808,330.43	100,812,455.19	72,719,651.63
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	3,161,662.02	1,655,371.37	1,595,563.84	624,050.11
销售费用	18,096,551.86	12,202,789.15	8,323,590.20	5,436,862.33
管理费用	26,808,493.47	15,543,056.83	22,762,386.89	16,152,572.17
财务费用	-4,980,835.92	-6,678,637.13	3,405,548.44	1,962,529.37
资产减值损失	734,905.23	12,092,018.83	356,417.97	330,258.86
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）	-47,878.71	-47,878.71	-12,039.36	-12,039.36
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）	31,575,492.22	15,029,649.93	24,848,086.42	11,492,478.39
加：营业外收入	3,521,272.00	3,516,772.00	414,428.11	165,625.80
减：营业外支出	470,295.96	4,979.35	23,483.86	23,483.86
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,626,468.26	18,541,442.58	25,239,030.67	11,634,620.33
减：所得税费用	5,875,588.61	2,788,903.24	2,988,487.65	1,534,984.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,750,879.65	15,752,539.34	22,250,543.02	10,099,636.18
归属于母公司所有者的净利润	28,750,879.65	15,752,539.34	22,250,543.02	10,099,636.18
少数股东损益				

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.21		0.34	
（二）稀释每股收益	0.21		0.34	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	28,750,879.65	15,752,539.34	22,250,543.02	10,099,636.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,750,879.65	15,752,539.34	22,250,543.02	10,099,636.18
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：太阳鸟游艇股份有限公司

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	419,586,372.89	320,087,730.76	206,131,653.30	128,368,665.00
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	984,317.13		1,851,243.43	
收到其他与经营活动有关的现金	7,686,976.50	7,686,976.50	5,717,674.92	4,650,757.30
经营活动现金流入小计	428,257,666.52	327,774,707.26	213,700,571.65	133,019,422.30
购买商品、接受劳务支付的现金	345,681,386.30	73,150,012.45	130,431,580.74	75,803,238.83
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	48,178,017.75	23,497,805.20	26,568,204.58	13,925,224.30
支付的各项税费	32,899,848.52	20,890,276.10	23,658,712.92	14,130,853.49
支付其他与经营活动有关的现金	38,055,501.22	22,944,287.40	22,058,677.49	14,209,469.33
经营活动现金流出小计	464,814,753.79	140,482,381.15	202,717,175.73	118,068,785.95
经营活动产生的现金流量净额	-36,557,087.27	187,292,326.11	10,983,395.92	14,950,636.35
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	440.00	440.00	25,000.00	
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	440.00	440.00	25,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,033,815.94	47,027,438.19	37,281,288.03	21,887,433.73
投资支付的现金	10,000,000.00	10,639,750.00	463,495.00	1,463,495.00
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		260,284,866.00		12,150,268.26
投资活动现金流出小计	82,033,815.94	317,952,054.19	37,744,783.03	35,501,196.99
投资活动产生的现金流量净额	-82,033,375.94	-317,951,614.19	-37,719,783.03	-35,501,196.99
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			594,238,400.00	594,238,400.00
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	9,900,000.00	9,900,000.00	68,500,000.00	48,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				251,530.00
筹资活动现金流入小计	9,900,000.00	9,900,000.00	662,738,400.00	642,989,930.00
偿还债务支付的现金	30,500,000.00	30,500,000.00	53,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,615,732.95	9,294,073.52	2,774,430.10	1,558,257.07
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			8,335,706.03	8,335,706.03

的现金				
筹资活动现金流出小计	41,115,732.95	39,794,073.52	64,110,136.13	42,893,963.10
筹资活动产生的现金流量净额	-31,215,732.95	-29,894,073.52	598,628,263.87	600,095,966.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-76,289.88		-113,353.59	
五、现金及现金等价物净增加额	-149,882,486.04	-160,553,361.60	571,778,523.17	579,545,406.26
加：期初现金及现金等价物余额	585,716,483.73	571,601,220.80	37,487,820.02	26,869,514.03
六、期末现金及现金等价物余额	435,833,997.69	411,047,859.20	609,266,343.19	606,414,920.29

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计