

证券代码：300123

证券简称：太阳鸟

公告编号：2012-043

太阳鸟游艇股份有限公司 2012 年第三季度报告正文

一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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。

二、公司基本情况

(一) 主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产 (元)	1,269,703,340.94	1,241,808,530.07		2.25%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	841,835,736.30	819,472,800.22		2.73%
股本 (股)	139,105,521.00	139,105,521.00		0%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.05	5.89		2.72%
	2012 年 1-9 月		比上年同期增减 (%)	
经营活动产生的现金流量净额 (元)		-99,722,239.77		-172.79%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)		-0.72		-176.92%
	2012 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2012 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	137,379,990.07	56.19%	331,174,070.03	47.35%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	9,419,550.92	37.14%	36,273,488.18	26.16%
基本每股收益 (元/股)	0.07	40%	0.26	23.81%
稀释每股收益 (元/股)	0.07	40%	0.26	23.81%
加权平均净资产收益率 (%)	1.13%	0.27%	4.34%	0.72%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.92%	0.30%	4.03%	0.74%

扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	年初至报告期期末金	说明
----	-----------	----

	额（元）	
非流动资产处置损益	-2,834.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,085,952.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,456.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-456,999.12	
合计	2,589,661.68	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

（二）报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

报告期末股东总数（户）	10,497
前十名无限售条件流通股股东持股情况	

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
徐毅	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
		人民币普通股	
*长沙汇泉投资合伙企业	3,463,517	人民币普通股	3,463,517
*深圳市盛桥创源投资合伙企业	3,463,517	人民币普通股	3,463,517
*苏州创东方高新创业投资企业	3,463,516	人民币普通股	3,463,516
熊燕	2,700,000	人民币普通股	2,700,000
中国建设银行-华夏优势增长型股票证券投资基金	2,246,734	人民币普通股	2,246,734
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金	1,870,037	人民币普通股	1,870,037
王朝晖	1,080,000	人民币普通股	1,080,000
广东温氏投资有限公司	580,000	人民币普通股	580,000
沈雪军	482,000	人民币普通股	482,000
股东情况的说明	证券账户名称前标注“*”的股东所持股份含有登记日收市后由限售股解限而来的股份，该股份可于次一日上市交易。限售股定义参见中国证监会信息披露内容与格式准则第 5 号。		

(三) 限售股份变动情况

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
湖南太阳鸟控股有限公司	50,400,000			50,400,000	首发承诺	2013 年 9 月 28 日
熊燕	8,100,000			8,100,000	高管持股	高管持股
李跃先	7,200,000			7,200,000	首发承诺	2013 年 9 月 28 日
深圳市盛桥创源投资合伙企业	3,463,517	3,463,517		0	首发承诺	2012 年 9 月 28 日
苏州创东方高新创业投资企业	3,463,517	3,463,517		0	首发承诺	2012 年 9 月 28 日
长沙汇泉投资合伙企业	3,463,516	3,463,516		0	首发承诺	2012 年 9 月 28 日
合计	76,090,550	10,390,550		65,700,000	--	--

三、管理层讨论与分析

(一) 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

货币资金余额较年初减少 46%，主要是随着公司业务规模的扩大，在线船艇的增加，资金的投入加大，同时由于募投项目的投入等所致；

预付账款余额较年初增长 149%，主要是随着公司业务规模的扩大，在线船艇的增加，预付的原材料

款项增加，以及产品日益高档化所使用的进口材料、配件（进口件采购需支付较多预付款）增加所致；

应付利息余额较年初增长 262%主要是部分定期存款尚未到期所致；

存货较年初增长 38%，主要是业务定单大幅增长，生产规模不断扩大，生产所需的原辅材料大幅增加，以及批量大、生产周期长的订单增加，在线产品数量大幅增加所致；

长期股权投资较年初增长 2411%，主要是本期向合营公司马可波罗游艇公司增资 85 万欧元所致；

在建工程余额较年初增长 36%，主要是募投项目投入所致；

短期借款余额较年初增长 125%，主要是由于公司业务规模的扩大，对资金需求进一步加大，新增部分银行借款所致；

应付职工薪酬余额较年初增长 34%，主要是由于公司业务增长、公司员工增加所致；

应交税费余额较年初减少 62%，主要是本期及时缴纳了部分应交税金所致；

营业收入比上年同期增长了 47%，主要原因是公司产品市场需求不断扩大，公司具备核心竞争力并有能力将市场空间转化为订单，同时公司采用先进的生产模式，提高了生产效率，改善了产品结构，从而使公司实现了收入持续快速的增长；

营业成本比上年同期增长了 54%，主要是营业收入的增加所致；

管理费用比上年同期增长了 31%，主要公司规模的扩大、管理人员的增加等所致；

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 173%，主要是随着公司业务规模的扩大，在线船艇的增加，预付账款及存货大幅增加对资金的占用所致；

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 220.96%，主要是因为公司为满足业务规模扩大对资金的需求新增部分银行借款所致。

（二）业务回顾和展望

报告期内，在公司董事会的带领下，管理层认真贯彻公司发展战略和本年度工作计划，坚持“创新、品质、尊严”的年度工作主题，积极应对严峻的宏观经济环境和行业形势，努力克服宏观经济形势带来的不利影响，加快打造拳头产品，完善战略布局，整合内部资源，加强创新，优化管理，稳妥推进并购扩张，使公司业绩逆市而上，保持了快速发展的良好态势。在报告期内，公司实现营业收入331,174,070元，较去年同期增长了47%，净利润36,273,488元，较去年同期增长了26%。成为国内同行中少数几个业绩保持快速增长的企业之一。

2012年第四季度，我公司将继续围绕年初制定的年度计划及工作主题，进一步强化竞争优势，提升管理效能，实现公司业绩持续稳定增长，主要实行“四大提升”计划：一是提升市场占有率。积极创新营销模式，开展体验式营销，开展游艇租赁、抵押贷款前期工作，挖掘市场需求，提升市场占有率。二是提升技术研发。完成好168英尺游艇的施工设计和现场施工指导工作；积极推进国家工信部课题“150英尺多体游艇的设计与制造”以及珠海市科技局课题“60节以上高速艇的研发”等项目的落实。三是提升人力资源开发水平。通过对公司流程、组织结构、岗位与职责进行梳理、优化，不断提升组织效率。通过建立优胜劣汰的机制，确保企业人员的合理流动，并保留住核心人才和绩优人才，通过招聘渠道拓展，建立外部人才库。四是提升产能。加强对国际顶级品牌游艇生产工艺的学习，加快模块化进程，做好主要规格游艇的升级换代工作。进一步完善流水线生产，为2号新车间全面实行流水线生产夯实基础。

四、重要事项

(一) 公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司实际控制人李跃先, 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, 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, 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	公司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。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。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%。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。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”。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”。	2010 年 09 月 28 日	自公司股票上市之日起二十四个月、三十六个月内	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。

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	2013 年 9 月 28 日				
解决方式					
承诺的履行情况	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。				

(二) 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					
报告期内变更用途的募集资金总额						984.3	本季度投入募集资金总额				2,741
说明：公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变更时点											
累计变更用途的募集资金总额						984.3	已累计投入募集资金总额				41,816.79
累计变更用途的募集资金总额比例											
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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											
高性能复合材料船艇扩能建设项目	是	12,012	16,654.07	821.69	10,422.23	62.58%	2013 年 09 月 30 日	0	不适用	否	
技术研究与工业设计中心技术升级改造项目	是	1,836	1,836	60.18	612.07	33.34%	2013 年 09 月 30 日	0	不适用	否	
营销服务网络建设项目	否	2,055	2,055	140.33	1,080.49	52.58%	2013 年 09 月 30 日	0	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	15,903	20,545.07	1,022.2	12,114.79	-	-	-	-	-	
超募资金投向											
珠海太阳鸟复合材料游艇扩能建设项目	否		10,000	1,718.8	6,702	67.02%	2012 年 12 月 31 日	0	不适用	否	

普兰帝(香港)游艇公司增资	否		2,200		2,200	100%	2011年12月31日	0	不适用	否
收购广东宝达游艇制造有限公司	否		8,200		4,200	51.22%	2014年06月30日	0	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-		16,600		16,600	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-		37,000	1,718.8	29,702	-	-	-	-	-
合计	-	15,903	57,545.07	2,741	41,816.79	-	-	-	-	-
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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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 2012 年 9 月 30 日止，用于永久性补充流动资金 16,600.00 万元，向全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司增资 10,000 万元，用于收购广东宝达游艇制造有限公司 4,200.00 万元，用于普兰帝(香港)游艇有限公司增资 2,200.00 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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 2012 年 9 月 12 日，经公司 2012 年度第二次临时股东大会审议批准募投项目“技术研究与工业设计中心技术升级改造项目”实施地点由湖南省科技厅大楼一楼东区变更为沅江市石矶湖太阳鸟游艇股份有限公司研发楼。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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	募集资金使用及披露中不存在其他问题或情况。									

(三) 非标意见情况

适用 不适用

(四) 其他重大事项进展情况

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司已完成对珠海雄达游船制造有限公司的收购，截止 2012 年 9 月 30 日，上述收购行为的股权转让款已支付 80%，并已完成股权过户的工商变更登记手续。详见公司巨潮资讯网（<http://irm.cninfo.com.cn>）的公告。

（五）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司现金分红政策的制定情况：

根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见，结合自身实际情况和投资者意愿，公司已对《公司章程》中利润分配相关章节进行了最新修订。修订后的公司的利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。

（二）利润分配方式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；在有条件的情况下，根据实际经营情况，公司可以进行中期分红。

（三）现金分红的条件：1、公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司未来十二个月内无重大对外投资计划或重大现金支出（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过5,000万元人民币。

（四）现金分红的比例及时间公司在当年实现的净利润为正数且当年末累计未分配利润为正数的情况下，公司应当进行现金分红，且公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%，或连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。公司当年盈利但公司董事会未做出现金分配预案的，应在当年的年度报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应该对此发表独立意见。

（五）股票股利分配的条件：根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。监事会应对董事会和管理层执行现金分红政策的执行情况及决策程序进行监督。

（六）决策程序与机制：公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出年度或中期利润分配方案，并经公司股东大会表决通过后实施。董事会提出的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配方案发表独立意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（七）利润分配政策的调整机制：如因外部环境或公司自身经营状况发生重大变化，公司需对利润分配政策进行调整的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议通过后提交公司股东大会以特别决议方式审议通过。

独立董事对此利润分配政策的修订发表了同意意见，本次修订议案已经公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议、2012年9月12日2012年第二次临时股东大会审议通过。

分红政策的执行情况：

2012 年4月20日，公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案，以2011年12月31日公司总股本139,105,521股为基数，按每10股派发现金红利1元（含税），共分配现金股利13,910,552.10元，剩余未分配利润结转以后年度。

根据2011年度股东大会决议，公司于2012年5月11日在巨潮资讯网上刊登了《2011年度权益分配实施的公告》，本次权益分派股权登记日为2012年5月16日，除权除息日为2012年5月17日。股东现金红利发放已经完成。

公司近三年现金分红情况：

分红年度	现金分红金额(含税)(元)	分红年度净利润(元)	占分红年度净利润比率
2011年	13,910,552.10	44,025,178.63	31.60%
2010年度	8,694,095.10	31,973,874.42	27.19%
2009年度	0	28,034,323.73	
	最近三年平均现金分红金额(含税)(元)	最近三年平均年度净利润(元)	占最近三年平均年度净利润的比例
	7,534,882.40	34,677,792.26	21.73%

(六) 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

(七) 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

(八) 证券投资情况

适用 不适用

(九) 衍生品投资情况

适用 不适用

1、报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

(十) 按深交所相关备忘录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

2012年3月29日，公司公告的与突尼斯共和国海关总署签订655万欧元船艇建造合同尚在正常履行之中。

2012年7月17日，公司公告的公司及公司全资子公司广东宝达游艇制造有限公司与海关总署物资装备采购中心签订的总金额为109,950,000.00元的船艇建造合同目前尚在正常履行之中。

2012年9月5日，公司公告的全资子公司广东宝达游艇制造有限公司与海关总署物资装备采购中心签订的总金额为66,450,000.00元的船艇建造合同目前尚在正常履行之中。

(十一) 发行公司债券情况

是否发行公司债券

是 否