



上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
Shanghai Bestway Marine Engineering Design Co.,Ltd

2011 年年度报告

股票代码：300008

股票简称：上海佳豪

披露日期：2012 年 03 月 19 日

重要提示

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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

4、公司年度财务报告已经上海立信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人刘楠、主管会计工作负责人胡颖及会计机构负责人薛练康声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	-4-
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	-5-
第三节	董事会报告.....	-8-
第四节	重大事项.....	-45-
第五节	股本变动及股东情况.....	-54-
第六节	董事、监事、高级管理人员和员工.....	-58-
第七节	公司治理结构.....	-64-
第八节	监事会报告.....	-75-
第九节	财务报告.....	-78-
第十节	备查文件目录.....	-161-

第一节 公司基本情况简介

一、 公司基本情况

（一）中文名称：上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

英文名称：SHANGHAI BESTWAY MARINE ENGINEERING DESIGN CO., LTD.

公司简称：上海佳豪

英文简称：BESTWAY

（二）公司法定代表人：刘楠

（三）公司联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马锐	成兵
联系地址	上海市松江区莘砖公路 518 号 10 号楼	
电话	021-60859788	021-60859829
传真	021-60859896	
电子信箱	marui@bestwaysh.com	chengbing@bestwaysh.com

（四）公司注册地址：上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 639 室

注册地址邮政编码：201700

公司办公地址：上海市莘砖公路 518 号 10 号楼

办公地址邮政编码：201612

公司国际互联网地址：www.bestwaysh.com

电子信箱：luckway@mail.online.sh.cn

（五）公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告置备地点：上海市莘砖公路 518 号 10 号楼 702 室（上海佳豪船舶工程设计股份有限公司证券部）

（六）公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：上海佳豪

股票代码：300008

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入(元)	331,458,180.95	202,884,274.87	210,595,735.12	57.39%	126,983,542.28	127,869,834.86
营业利润(元)	84,337,707.47	69,144,458.72	70,624,103.64	19.42%	51,169,735.82	50,878,524.27
利润总额(元)	90,560,343.75	74,734,308.64	76,213,953.56	18.82%	52,352,172.67	52,060,961.12
归属于上市公司股东的净利润 (元)	76,689,666.32	61,880,212.80	63,167,071.21	21.41%	43,531,992.25	43,218,565.56
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润(元)	70,866,907.84	57,164,493.05	57,164,493.05	23.97%	42,546,520.93	42,546,520.93
经营活动产生的 现金流量净额 (元)	-10,424,477.93	84,563,681.79	97,912,179.78	-110.65%	33,572,986.83	33,735,964.25
	2011 年末	2010 年末		本年末比 上年末增 减(%)	2009 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额(元)	670,803,706.43	568,184,845.03	582,582,279.19	15.14%	491,683,565.40	504,785,149.11
负债总额(元)	118,678,367.25	77,024,954.60	84,110,400.57	41.10%	43,989,678.78	51,066,132.71
归属于上市公司 股东的所有者权 益(元)	530,319,765.93	479,334,099.42	486,646,087.61	8.97%	447,693,886.62	453,719,016.40
总股本(股)	145,656,000.00	85,680,000.00	85,680,000.00	70.00%	50,400,000.00	50,400,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减(%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	0.527	0.722	0.434	21.43%	1.063	0.365
稀释每股收益(元/股)	0.527	0.722	0.434	21.43%	1.063	0.3
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	0.487	0.667	0.392	24.23%	1.039	0.360
加权平均净资产收益率 (%)	15.35%	13.50	13.58%	1.77%	23.69%	22.75%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	14.22%	12.47	12.47%	1.75%	23.15%	23.15%
每股经营活动产生的现 金流量净额(元/股)	-0.072	0.987	1.143	-106.30%	0.666	0.669

	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.64	5.59	5.68	-35.92%	8.88	9.00
资产负债率(%)	17.69%	13.56%	14.44%	3.25%	8.95%	10.12%

注：1、2009 年、2010 年、2011 年各年末股本分别为 5,040 万股、8,568 万股、14,565.6 万股。

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

3、基本每股收益计算过程：

单位：元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	(1)	76,689,666.32
非经常性损益	(2)	5,822,758.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(3)=(1)-(2)	70,866,907.84
期初股份总数	(4)	85,680,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	(5)	59,976,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	(6)	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	(7)	
因回购等减少股份数	(8)	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	(9)	
报告期缩股数	(10)	
报告期月份数	(11)	
发行在外的普通股加权平均数	(12)=(4)+(5)	145,656,000.00
基本每股收益	(13)=(1)/(12)	0.527
扣除非经常性损益基本每股收益	(14)=(3)/(12)	0.487

4、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

5、加权平均净资产收益率计算过程：

单位：元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	(1)	76,689,666.32
非经常性损益	(2)	5,822,758.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(3)=(1)-(2)	70,866,907.84
归属于公司普通股股东的期初净资产总数	(4)	486,646,087.61
归属于公司普通股股东的期初净资产总数(不含同一控制)	(5)	479,334,099.42
发行新股或债转股等新增、归属于公司普通股股东的净资产	(6)	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	(7)	
因回购或现金分红等减少的，归属于公司普通股股东的净资产	(8)	25,704,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	(9)	9
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通	(10)	7,311,988.00

股东的净资产增减变动		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	(11)	10
报告期月份数	(12)	12
同一控制下企业合并增加的净资产	(13)	7,415,748.25
同一控制下企业合并合并日次月起至报告期期末的累计月数	(14)	10
同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润	(15)	103,760.06
加权平均净资产	$(16) = (4) + (1) / (2) - (8) * (9) / (12) - (10) * (11) / (12)$	499,619,597.44
计算扣除非经常性损益加权平均净资产收益率用的加权平均净资产	$(17) = (5) + [(1) - (15)] / (2) - (8) * (9) / (12) - (10) * (11) / (12) + (13) * (14) / (12)$	498,435,519.43
加权平均净资产收益率	$(18) = (1) / (16)$	15.35%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	$(19) = (3) / (17)$	14.22%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	20,017.15	--	10,823.26	0.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	605,529.90	--	0.00	0.00
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）	6,724,286.30	--	5,599,377.89	1,182,436.85
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	15,905.09	--	--	--
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	103,760.06	--	1,286,858.41	-313,426.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-536,444.76	--	-20,351.23	--
所得税影响额	-1,045,350.92	--	-874,130.17	-196,965.53
少数股东权益影响额（税后）	-64,944.34	--	--	--
合计	5,822,758.48	--	6,002,578.16	672,044.63

第三节 董事会报告

一、公司经营情况

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2011 年, 全球经济复苏疲软, 下行风险依然存在, 航运市场尚处于低位运行, 船厂接单困难, 行业面临严峻考验, 但行业的结构性机会仍然存在。尽管散货船、集装箱船、油船等传统船型需求萎缩, 然而海洋工程船舶、特种船舶、海洋工程装备、新型燃料动力船舶 (LNG、燃料等)、LNG 运输船等市场比较活跃, 以绿色环保、节能减排为核心技术的各类新型船舶未来市场潜力巨大。

公司秉承“持续创新”的发展理念, 不断加大在船舶和海洋工程领域的研发投入力度、优化现有船型、开发新船型, 做大做强设计业务; 不断创新服务模式和增长模式, 延伸拓展业务范围, 向全面技术提供商、全面技术服务商转型; 依托行业底蕴和专业技术, 着力培育布局游艇产业, 积极向消费领域发展。报告期内, 公司已逐步形成了设计、游艇、工程、服务和贸易四大业务板块。

报告期内, 公司在努力经营的同时, 加大对船舶整个生命周期绿色技术的研究, 不断开发节能环保产品, 积极推动绿色船舶技术的全方位发展; 通过自身经营模式、业务模式和产品结构的创新优化, 为低潮期行业的积极发展予以示范和引领; 通过参与行业标准制定、搭建研发平台试水新概念新技术、出版专业期刊为同行提供技术和资讯的交流平台等举措, 努力为中国船舶与海洋工程行业的技术进步做出自己的贡献。

公司 2011 年度实现营业收入 33,145.82 万元, 同比增长 57.39%, 营业利润 8,433.77 万元, 同比增长 19.42%, 归属于母公司净利润 7,668.97 万元, 同比增长 21.41%。公司基本每股收益 0.53 元, 比上年同期增长 21.43%。公司业绩增长的主要原因是本年建造合同总承包 (EPC) 业务的增长。

公司 2011 年新签销售合同 18,997.76 万元, 其中: 船舶工程设计及海洋工程设计合同 12,108 万元, 监理及监造服务合同 1,885.80 万元, 船舶工程总承包 (EPC) 合同 3,979 万元, 船舶内装改造工程合同 799.96 万元, 游艇设计合同 225 万元。其中, 设计及监理业务与 2010 年基本持平, 总承包 (EPC) 业务受国家宏观调控影响及现有的产能限制, 业务订单有所下降。截至 2011 年 12 月 31 日, 公司现有待履行合同总

金额累计 29,626.54 万元，其中：船舶工程及海洋工程设计合同金额累计 19,340.90 万元，监理及监造服务合同金额累计 2,107.97 万元，船舶工程总承包（EPC）合同金额累计 7,377.71 万元，船舶内装改造工程合同 799.96 万元。

2、公司主营业务及其经营状况

公司目前主营业务包括船舶工程及海洋工程设计、设计工程总承包（EPC）、船舶建造监理，新增并拓展了现代服务业务和游艇设计、制造及销售业务等。

（1）主营业务收入分产品情况

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
船舶与海洋工程设计	14,762.10	6,035.33	59.12	15.20	10.38	1.79
监理收入	2,398.96	1,046.70	56.39	34.18	16.30	6.70
工程承包(EPC 项目)	14,345.81	12,705.71	11.43	152.30	159.27	-2.38

说明：本公司本年度主营业务销售收入 330,136,524.40 元，主要是由船舶与海洋工程设计、监理以及工程承包（EPC 项目）所构成，其中设计业务与上年同期相比保持平稳，收入、成本与毛利比上年同期分别增长 15.20%、10.38%和 1.78%；监理业务持续增长，收入、成本与毛利比上年同期分别增长 34.18%、16.30%和 6.71%；建造合同（EPC 项目）本年增长迅速，其收入、成本比上年同期分别增长 152.30%和 159.27%，成为公司重要利润来源，由于单体项目之间毛利率有所差异，因此影响整体毛利率下降 2.38%。

（2）主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	22,438.25	33.50
华南地区	2,143.43	44.28
华北地区	7,020.84	1005.12
华中地区	687.10	-35.78
东北地区	67.88	-62.29
海外	656.16	-23.48

说明：由于船舶行业的地理分布影响，本公司的主要客户均集中在华东地区，该地区本年收入增长 33.50%，由于部分建造合同（EPC 项目）的客户位于华北地区，因此该地区的销售收入增长较快，增长率为 1005.12%

(3) 公司主要客户及供应商情况**A. 前 5 名客户**

单位：元

客户名称	营业收入	占公司销售总额的比例	应收账款的余额	占公司应收账款总余额的比重	是否有关联关系
上海国际港务（集团）股份有限公司上海港引航管理站	69,309,525.76	20.91%	---	----	否
天津智海船务有限公司	60,545,105.93	18.27%	2,240,000.00	5.67%	否
安吉汽车物流有限公司	13,603,418.80	4.10%			否
上海振华重工(集团)股份有限公司	10,141,000.00	3.06%	90,000.00	0.23%	否
上海船厂船舶有限公司	9,750,000.00	2.94%	1,400,000.00	3.54%	否
前 5 名客户合计	163,349,050.49	49.28%	3,730,000.00	9.44%	

说明：前五名客户均为国内大中型企业，其中前三位客户属于 EPC 业务客户，其余为设计业务客户。

B. 前 5 名供应商

单位：元

客户名称	采购金额	占年度采购总额的比例	账款的余额	占公司应付账款总余额的比重	是否有关联关系
江苏省镇江船厂有限责任公司	75,415,384.64	56.01%	--	--	否
山东乳山船厂	27,832,383.68	20.67%	9,610,360.00	63.08%	否
江苏柏伦宝船业有限公司	20,441,149.63	15.18%	--	--	否
江阴市海盛船舶配套装潢有限公司	2,136,752.14	1.59%	119,000.00	0.78%	否
万士城企业船舶家具制造公司	1,042,735.04	0.77%	50,000.00	0.33%	否
前 5 名供应商合计	126,868,405.13	94.22%	9,779,360.00	64.19%	否

说明：前 5 名供应商均为本公司 EPC 项目供应商，分别是上海港专用引航船、6000HP 多功能供应船以及 C800PCC 内河商品汽车滚装船三项 EPC 项目的承建方和设备供货方。

(4) 主要费用情况

单位：元

费用项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度	占 2011 年营业收入比例	2009 年
销售费用	5,371,773.06	2,696,606.82	99.20%	1.62%	1,740,344.78
管理费用	34,719,900.17	21,885,767.59	58.64%	10.47%	15,108,460.83
财务费用	-5,610,204.63	-5,339,610.91	5.07%	-1.69%	2,267,204.99

所得税	15,997,711.65	13,221,091.34	21.00%	4.83%	8,842,395.56
合计	50,479,180.25	32,463,854.84	55.49%	15.23%	27,958,406.16

说明：销售费用比上年增加 99.20%，主要为经营业务增长引起的支出增加；管理费用比上年增加 58.64%，主要是因为新增子公司开展业务增加管理人员的相关费用增加。

（5）报告期内公司资产构成情况

单位：元

资产项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	占本期总资产比重 (%)	金额	占本期总资产比重 (%)	
货币资金	350,813,327.94	52.30	449,386,969.50	77.14	-21.94
应收票据	31,545,400.00	4.70			
应收账款	36,847,533.36	5.49	14,732,305.00	2.53	150.11
预付账款	26,354,134.10	3.93	7,019,228.26	1.20	275.46
存货	40,523,212.95	6.04			
长期股权投资	10,729,098.62	1.60			
固定资产	116,979,282.71	17.44	102,262,842.28	17.55	14.39
在建工程	23,844,893.21	3.55	76,140.00	0.01	31217.17
无形资产	21,275,511.07	3.17	6,165,494.49	1.06	245.07
长期待摊费用	6,215,506.27	0.93			
资产总计	670,803,706.43	100	582,582,279.19	100	15.14

说明：由于本年度销售收入的增长因此造成应收账款的规模相应也比年初增长

150.11%；预付款项比年初增加 275.46%，主要因为本年度内预付采购游艇款项金额较大。本年新增存货 4,052.32 万元，主要为 EPC 项目的工程施工成本以及收购美度沙公司而合并取得的存货。长期股权投资为本公司本年度参股青岛北海石油装备技术有限公司，因此新增长期股权投资 1072.91 万。在建工程比年初增长 31217.17%，主要为新建的游艇制造基地建筑安装工程成本。无形资产比年初增长 245.07%，主要为建造游艇制造基地所取得的土地使用权成本。

（6）报告期公司现金流量构成情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	同比增减
一、经营活动	—	—	—
经营活动现金流入总额	285,891,241.08	269,884,538.59	5.93%
经营活动现金流出总额	296,315,719.01	171,972,358.81	72.30%
经营活动产生的现金流量净额	-10,424,477.93	97,912,179.78	-110.65%
二、投资活动			
投资活动现金流入总额	243,445.59	20,200.00	1105.18%
投资活动现金流出总额	108,580,797.93	19,561,487.09	455.07%
投资活动产生的现金流量净额	-108,337,352.34	-19,541,287.09	454.40%
三、筹资活动			
筹资活动现金流入总额	47,000,000.00	14,400,000.00	326.39%

筹资活动现金流出总额	32,716,244.43	30,240,000.00	8.19%
筹资活动产生的现金流量净额	14,283,755.57	-15,840,000.00	-190.18%
四、现金及现金等价物净增加额	-104,478,119.33	62,526,108.57	-267.10%

说明：本年度经营活动产生的现金流量净额为-10,424,477.93，较上年减少 110.65%，主要是由于部分 EPC 业务已发生施工成本尚未结算收入以及由于金融环境紧缩所导致的收款周期延长所致；本年度投资活动产生的现金流量净额为-108,337,352.34 元，主要用于游艇制造基地建造、游艇俱乐部建设、购买游艇等投资项目；筹资活动产生的现金流量净额较上年增加，主要是由于吸收银行借款收到的现金增加。

（7）主要财务指标分析

项目	指标	2011 年	2010 年	同比增减变化
盈利能力	销售毛利率	37.04%	43.93%	-6.89%
	净资产收益率 (加权)	15.35%	13.58%	1.77%
偿债能力	流动比率(倍)	4.11	5.77	-1.66
	速动比率(倍)	3.55	5.68	-2.13
	资产负债率	17.69%	14.44%	3.25%
营运能力	应收账款周转率	11.98	17.27	-5.29
	存货周转率	-	-	-

说明：本年度销售毛利率的减少主要是由于 EPC 业务毛利率低于船舶设计和监理业务的毛利率，本年度 EPC 业务所占份额持续增大，因此降低了综合毛利率；本年度流动比率相比上年降低了 1.66，主要是由于本年流动资金贷款增加引起流动负债增加；本年度速动比率相比上年降低了 2.13，主要是由于本年存货增加；应收账款周转率较上年降低了 5.29，主要是年末应收账款增加。

（8）薪酬分析

详见本报告“第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

（9）公司研发费用投入

单位：元

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
研发费用	10,738,026.37	16,599,911.45	-35.31%	7,916,695.15
营业收入	331,458,180.95	210,595,735.12	57.39%	127,869,834.86
占营业收入比重	3.24%	7.88%	-4.64%	6.19%

说明：公司自上市以来，一直注重研发投入力度，支持新船型、新技术的研发和开发投入。根据一贯性和谨慎性原则，公司研发费用全部计入当期费用；本年度因子公司上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司等投入运营，部分人员调入子公司，致使本期研发费用支出减少。

（10）公司正在从事的研发项目及进展情况

公司在积极提升现有技术能力外，根据市场形势和航运模式的变化，着力进行新产品的研发和船型技术储备工作。公司技术中心、研发部、船舶工程设计中心和海洋工程设计中心同上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司一起，就近期和未来市场的热销船型和海工项目与船东、船厂、船级社和科研院所等协作方积极开展有探索性的研发工作。主要项目如下：

序号	项目名称	合作方	项目描述	研究成果	项目进展
1	82000DWT 散货船研发	ABS、CCS 船级社	开发符合新型节能环保超大方形系数的卡姆萨型散货船，使之能以优越的型线和节能装置保持快速性，且具有更高的结构强度和安全性，合理减轻结构重量，增加载重量，更经济和环保。	自主知识产权	进入实船建造阶段
2	64000DWT 共同规范散货船研发	NK 船级社	以原优秀船型 57500DWT 散货船为基础，在线型、结构形式、机电设备选型、EEDI 指数等方面做进一步优化，打造国际领先的绿色散货船。	自主知识产权	开发已完成，正处于市场推广阶段
3	翡翠系列 39000 吨散货船	LR 船级社 香港 Pacific Basin Shipping 江门南洋船舶工程有限公司	在与英国劳氏船级社合作研发的翡翠系列散货船的基础上进一步优化，推出符合海事环保趋势的翡翠精灵系列散货船（大开口式、双壳带顶边舱式和单壳式三型），形成节能减排效果显著的新一代绿色船舶设计。	自主知识产权	进入实船设计阶段
4	5000 吨全回转起重船研发	ABS、CCS 船级社等	起重能力为国内最大，填补了目前国内在该尺寸专用全回转起重打捞船的空白。能适应中国海域并能兼顾全球其它海区，能在较为恶劣的海况下进行打捞作业的全天候打捞船。	自主知识产权	开发已完成，正处于市场推广阶段
5	小型 LNG 船型方案研发	中海油能源发展股份有限公司 罗尔斯·罗伊斯公司船舶部	以全新的设计理念为指导、运用新的设计方法、新技术和新设备，研究开发低碳、节能、绿色、环保的 LNG 船型。关键	自主知识产权	开发已完成，正处于市场推广阶段

			技术包括新型高效动力技术；船舶型线与分舱布置优化；结构设计与空船重量优化；运用新型降阻涂料降低能耗；电力系统的节能优化；气体燃料特性控制。		
6	LNG 清洁燃料港作拖轮的研发	中海油能源发展股份有限公司	研究开发以 LNG 为清洁燃料的多功能环保型全回转港作拖轮。以替代传统的柴油在船舶上的应用。设计关键技术包括 LNG 燃气供应系统、LNG 储存罐安装、LNG 加油站的布置和 LNG 补给、燃气进出双壁管以及应急切断等，实现在现有技术上的创新与优化。	自主知识产权	已签订相关设计合同，进入建造设计阶段
7	新型绿色环保集装箱运输船舶系列研究和开发	GL 船级社	研究开发低碳、节能、绿色、环保的 2000TEU、3900TEU、6800TEU 集装箱船型，使其在经济性、技术性上达到国内乃至国际领先水平	自主知识产权	开发阶段
8	大型应急溢油回收船方案设计研发	交通部救捞局	兼具平台供应能力的大型应急溢油回收船，填补了我国满足开阔水域的大型应急溢油回收船的空白。	自主知识产权	开发已完成，正处于市场推广阶段
9	85M 豪华旅游客船船型方案研发	威海侨乡集团等	以全新的设计理念为指导、运用科学的设计方法、新技术和新设备，研究开发豪华、舒适、绿色、环保的旅游客船船型，推出符合中国游客喜好与习惯的游轮生活和全新体验。	自主知识产权	已签订设计合同，进入建造设计阶段
10	未来新概念船型研究 i	罗尔斯·罗伊斯船舶有限公司	优化船舶设计，包括成品油和化学品运输船、小型 LPG/LNG 船、滚装船、客滚船、支线集装箱船以及多功能货船和散货船，通过引入新技术、新观念、新设备、新手段，共同开发出面向未来市场需求的节能、环保型船舶，并向中国和全球市场推广	双方共有	目前已开发出十余种船型方案，包含小灵便型多用途货船，小灵便型散货船，滚装船，小型 LNG 运输船，中小型集装箱船等船型，并推出了以天然气为燃料的设计方案。

（二）自主研发和开发的无形资产情况

报告期内，公司所拥有的商标、专利与非专利技术均未作为无形资产入账。

1、商标

（1）本公司目前拥有注册商标共 3 项，在国家工商行政管理总局商标局注册，

所有权明确属于公司所有。公司现持有注册商标不存在侵犯其他人在先权利的情形。

商标	注册号	核定类别	有效期限
佳豪	3907621	服务第 42 类	至 2016 年 8 月 13 日
 bestway	5998281	服务第 42 类	至 2020 年 07 月 27 日
BESTWAY	5998282	服务第 42 类	至 2020 年 05 月 06 日

(2) 子公司目前拥有注册商标共 2 项，在国家工商行政管理总局商标局注册，所有权明确属于公司所有。公司现持有注册商标不存在侵犯其他人在先权利的情形。

商标	注册号	核定类别	有效期限
Medusa 美度沙	3567666	类别 20	至 2015 年 6 月 13 日
	4658364	类别 20	至 2018 年 12 月 6 日

2、专利技术及其它

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已拥有 17 项专利权（其中 1 项发明专利，16 项实用新型专利），9 项专利申请权。具体如下表所示：

(1) 专利清单

专利名称	专利号	有效期	专利类型
砼搅拌船	ZL 2004 2 0021650.6	2014 年 04 月 06 日	实用新型
电力推进双舵浆化学品船	ZL 2008 2 0057908.6	2018 年 04 月 29 日	实用新型
一种船舶抛锚长度计数装置	ZL 2008 2 0153601.6	2018 年 09 月 26 日	实用新型
一种管道检视系统	ZL 2008 2 0153602.0	2018 年 09 月 26 日	实用新型
一种灯浮标	ZL 2008 2 0153603.5	2018 年 09 月 26 日	实用新型
一种整体式沥青船的维护系统	ZL 2008 2 0153604.X	2018 年 09 月 26 日	实用新型
砼搅拌船中废砼污水处理方法	ZL 2004 1 0017505.5	2024 年 04 月 06 日	发明
一种起重铺管船	ZL 2009 2 0078052.5	2019 年 07 月 08 日	实用新型
多种槽条组合型横舱壁	ZL 2009 2 0078053.X	2019 年 07 月 08 日	实用新型
一种船舶实肋板防屈曲筋	ZL 2009 2 0078051.0	2019 年 07 月 08 日	实用新型
一种隐型船舶结构	ZL 2010 2 0691003.1	2020 年 12 月 29 日	实用新型
一种陆路液散两用运输系统	ZL 2010 2 0690945.8	2020 年 12 月 29 日	实用新型
设有大开孔坞墙的半潜驳	ZL 2010 2 0695308.X	2020 年 12 月 29 日	实用新型
一种汽车滚装船固定跳板装置	ZL 2010 2 0687657.7	2020 年 12 月 29 日	实用新型
一种木材绑扎系固系统	ZL 2010 2 0687656.2	2020 年 12 月 29 日	实用新型

长水滴型双尾鳍	ZL 2010 2 0695440.0	2020 年 12 月 30 日	实用新型
可调砂桩架	ZL 2010 2 0695311.1	2020 年 12 月 29 日	实用新型

（2）专利申请权

专利名称	专利申请号	专利申请日期	专利类型
一种锚链长计数机构	200810200638.4	2008 年 9 月 27 日	发明
自动温控变流式船舶中央冷却系统	201010619365.4	2010 年 12 月 30 日	发明
一种双体中心起吊风电工程作业船以及起吊方法	2011104527848	2011 年 12 月 29 日	发明
一种提高双体风电工程作业船耐波性的方法	2011104521108	2011 年 12 月 29 日	发明
一种新型抗沉性通用设备	201120565367X	2011 年 12 月 29 日	实用新型
一种提高双体风电工程作业船强度的装置	2011205647359	2011 年 12 月 29 日	实用新型
一种自航双体工程船前桅灯固定装置	2011205653665	2011 年 12 月 29 日	实用新型
起重船人字架后拉杆与船体的固定结构	ZL 2011 2 0099737.5	2011 年 04 月 07 日	实用新型
油舱透气管保护结构	ZL 2011 2 0099070.9	2011 年 04 月 07 日	实用新型

（3）公司有效域名

序号	域名	注册所有人	注册时间	到期时间
1	bestwaysh.com	上海佳豪	2006-11-24	2016-11-24
2	上海佳豪.com	上海佳豪	2009-8-3	2012-8-3
3	上海佳豪.net	上海佳豪	2009-8-3	2012-8-3
4	佳豪游艇.com	上海佳豪	2010-8-18	2012-8-18
5	佳豪游艇.net	上海佳豪	2010-8-18	2012-8-18
6	Medusash.com	佳豪美度沙	2003-7-31	2012-7-31

（三）公司核心竞争力

1、坚实的技术基础平台,强大的技术创新能力。

公司构建了由技术中心实施研发项目管理，上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司（下称“佳豪研发”）实施高新技术研发，公司研发部立足新船型新产品开发，公司船舶工程设计中心与海洋工程设计中心内设的研发小组在具体项目执行中进一步开展技术攻关这一完整的研发实施和管理构架，保证了公司技术创新能力的持续提升。

报告期内，“佳豪研发”积极开展船舶电力推进仿真实验室以及船舶与海洋工程设计虚拟仿真实验室的建设，引入先进的设计手段，提升新型船舶和复杂海洋工程结构物的开发能力和设计水平；与罗尔斯·罗伊斯公司成立联合团队，推出十余种船型方案，包含小灵便型多用途货船，小灵便型散货船，滚装船，小型 LNG 运输船，中

小型集装箱船等船型，并推出了以天然气为燃料的设计方案，以适应未来船舶排放的更加严格的限制。这些船型的开发均采用了最先进的技术和设备，各项技术指标都处于行业内先进水平。

报告期内，公司对自主研发的翡翠系列绿色散货船进一步优化，相继推出 39,000 吨大开口、单舷侧、双舷侧三种船型的翡翠精灵系列散货船，49,000 吨、82,000 吨散货船以及 37,500 吨杂货船等，在快速性、结构重量、油耗、排污和载重量等技术指标方面都领先市场，为公司赢得大量订单。公司自主研发、国内首创的“双体海上风电工程专用船”，以及 LNG 燃料多功能港作拖轮已成功推向市场。

2011 年，公司通过了上海市高新技术企业复审，完成了船舶和海洋工程领域七项专利的申报，出台了针对总集成和总承包项目实施的四项企业标准，向国家科委、工信部、上海科委等申报了多项高技术科研项目。核心技术创新能力的不断提升将进一步巩固和发展公司的核心竞争力。

2、经营模式创新和转型

公司奉行深入了解和发现市场需求并提供服务，紧跟全球技术前沿发展动态、研究把握潜在客户需求和引导和创造需求的经营策略。在此指导下，公司业内首创了集研发设计、合同设计、详细设计、生产设计以及技术监理等完整的技术服务链，为客户提供项目全过程服务。在此基础上，进一步拓展了船舶设计工程总承包（EPC）这一生产性服务业的创新业务模式。报告期内，公司通过对外投资和设立办事处等方式，与客户零距离接触，进一步调整我们的经营模式，提升服务品质，增强公司设计业务和 EPC 业务的竞争力。

报告期内，公司积极布局游艇产业，组建了包括游艇设计、生产、内部装潢、游艇销售、俱乐部运营和服务等软、硬件平台。精心的架构设计和独特的经营模式，使得游艇各板块既相对独立又互为犄角。游艇业务的开展将进一步提升公司的核心竞争能力。

3、高素质专业人才资源

公司持续专注人才的培养和专业队伍建设。良好的学术氛围和科研环境，与国营单位和科研院所同样的职称评定机制，行业内日益提升的影响力，吸引了大量优秀人才加盟。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司拥有业务技术人员 622 名，其中具备中高级专业

技术职称的业务技术人员有 232 名。

（四）截止报告期末，公司不存在交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务。

（五）主要控股子公司的经营情况及业绩

1、上海佳船工程设备监理有限公司（以下简称“佳船监理”）

成立日期：2003 年 6 月 24 日，现注册资本 1,000 万元人民币，是公司全资子公司。经营范围为：船舶技术、机电产品领域内的四技服务，船舶工程监理，船舶机电工程。

2011 年，“佳船监理”完成了 30 余艘各类船舶的监理任务并获得了遍及全国的海监船监理任务。培养和锻炼了一支优秀和稳定的监理队伍。此外，公司进一步拓展创新了咨询服务业务。公司开发了从合同前直至交船后所有可能的咨询服务，开发了包括船况评估、保险受理评估、海损评估在内的多种评估业务，拟拓展船用设备以及非船设备的检验检测服务。

截止 2011 年 12 月 31 日，佳船监理总资产 30,400,807.05 元，净资产 24,501,075.17 元。本报告期，佳船监理实现营业收入 20,499,547.88 元，营业利润 8,300,251.25 元，净利润 6,662,166.78 元。佳船监理营业收入、营业利润、净利润与去年同期相比分别增长 24.37%、53.32%、71.72%。前述财务数据均经立信会计师事务所审计。

2、上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司（以下简称“佳豪研发”）

成立日期：2009 年 12 月 31 日，现注册资金 1,000 万元人民币，是公司全资子公司。经营范围为：船舶和海洋工程领域内的技术咨询、技术转让和技术服务

2011 年，“佳豪研发”完成了船舶电力推进仿真实验室以及船舶与海洋工程设计虚拟仿真实验室的建设。与罗尔斯·罗伊斯公司成立联合设计团队，合作推出了十余种船型方案，包括：37000DWT 多用途货船、37000DWT 散货船、9000DWT 常规燃料及 LNG 燃料推进滚装船、10000 立方米混合推进的 LNG 运输船、2000TEU 常规燃料推进及 LNG 燃料推进的集装箱船等。这些船型的开发均采用了最先进的技术和设备，各项技术指标都处于行业内的先进水平，获得了市场的积极响应。

截止 2011 年 12 月 31 日，佳豪研发总资产 11,233,869.99 元，净资产 10,234,599.29 元。本报告期，佳豪研发实现营业收入 2,945,000.00 元，营业利润 649,117.93 元，净利润 485,854.55 元。前述财务数据均经立信会计师事务所审计。

3、上海佳豪船舶科技发展有限公司（以下简称“佳豪科技”）

成立日期：2010 年 2 月 9 日，现注册资金 11,800 万元人民币，是公司全资子公司。经营范围为：船舶及相关产品领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；船舶工程设计；港口与海洋工程、机电安装工程承包；船舶内装潢设计与工程；船舶、机电工程监理领域内的咨询服务；商务信息咨询；企业形象策划；船舶、游艇、救生艇、机电设备的批发与零售；从事货物及技术的进出口业务。

2011 年，“佳豪科技”新签一项 EPC 合同，合同金额为 3979 万元，同时积极履行在手 EPC 合同。天津智海船务 6000HP 多功能船 EPC 项目和安吉物流的 800PCC 滚装船 EPC 项目仍在实施中。

截止 2011 年 12 月 31 日，佳豪科技总资产 184,107,618.48 元，净资产 123,186,356.6 元。本报告期，佳豪科技实现营业收入 79,921,224.73 元，营业利润 6,659,210.82 元，净利润 5,030,754.59 元。佳豪科技营业收入、营业利润、净利润与去年同期相比分别增长 5625.02%、9085.24%、9604.06%。前述财务数据均经立信会计师事务所审计。

4、上海佳豪游艇发展有限公司（以下简称“游艇发展”）

成立日期：2010 年 6 月 28 日，现注册资金 3,000 万元人民币。是佳豪科技的控股子公司（持股 60%）。经营范围：游艇、公务艇的设计、制造（限分支机构经营）、批发、零售，游艇和船舶设备、装饰材料及玻璃钢制品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，仓储服务，从事货物进出口业务，商务信息咨询，展览展示服务。

报告期内，“游艇发展”公司厂房建设基本完成，一期工程将在 2012 年 2 月交付使用。引进的 MAIORA 20S 型的第一艘艇的模具制作即将完工，该艇引入中国入籍 CCS 船级社的相关工作也正积极开展，前后第三批人员赴意大利实地培训也已完成。报告期内，“游艇发展”为福建杜马士游艇制造有限公司设计的 45 米钢制豪华游艇深得香港船东赞许并加单；公司还为 50M 双体巡逻艇等 6 款水艇开展了报价和设计；公司投标的上海号接待船改装亦中标。

截止 2011 年 12 月 31 日，游艇发展总资产 48,645,583.74 元，净资产 24,957,634.22 元。前述财务数据均经立信会计师事务所审计。

5、上海佳豪游艇运营有限公司（以下简称“游艇运营”）

成立日期：2011 年 5 月 6 日，注册资金 2,000 万元人民币。是佳豪科技的控股子公司（持股 73%）。经营范围：游艇、公务艇设计及租赁，游艇维护及保养，船舶科技领域内的技术咨询、技术服务、技术转让，从事货物及技术的进出口业务，商务信息咨询，展览展示服务，游艇管理服务，文化技术交流策划（除演出经纪），游艇俱乐部运营管理，销售游艇及相关产品。

“游艇运营”将主要承担上海佳豪游艇板块中游艇销售（包括销售上海佳豪自己生产的游艇；独家代理 FIPA 公司全系列产品的在华销售；其他公司的游艇产品销售）业务。此外，“游艇运营”还将负责上海佳豪游艇俱乐部的运营（包括会员服务，游艇保养，游艇租赁等）。报告期内，“游艇运营”已选址黄浦江畔进行游艇码头和游艇俱乐部建造，截至报告期末，游艇俱乐部正在进行内装，游艇硬码头的建设已经完成，正在进行浮码头（暨泊位）的建设。公司通过参加展会，媒体合作等方式进行品牌宣传，并已制定了详细的运营规划。

截至 2011 年 12 月 31 日，“游艇运营”总资产 18,579,534.18 元，净资产 18,537,084.90 元。由于尚未正式运营，故暂没有营业收入。

6、上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司（以下简称“佳豪美度沙”）

成立日期：2002 年 5 月 10 日，注册资金 2,200 万元人民币，工商注册名称为“上海美度沙家具制造有限公司”（下称“美度沙”）。2011 年上海佳豪船舶科技发展有限公司以现金方式收购了“美度沙”70% 股权，2011 年 11 月“美度沙”正式更名为“上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司”，是“佳豪科技”的控股子公司。经营范围：游艇装潢、船舶装潢、家庭装潢服务，木器制品及工艺品自产自销，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

“佳豪美度沙”在继续原有的高端家具生产销售和室内装修业务的同时，将主要承担上海佳豪自主建造游艇的内部装潢业务，同时进一步发展对外游艇装潢服务。报告期内，佳豪美度沙已制定了搬迁计划，完成了厂房选址，相关基建建设即将展开。

截止 2011 年 12 月 31 日，佳豪美度沙总资产 26,941,210.83 元，净资产 18,381,018.21 元。合并日至本报告期末，佳豪美度沙实现营业收入 13,699,481.73 元，营业利润 1,607,879.97 元，净利润 1,423,224.94 元。前述财务数据均经立信会计师事务所审计。

7、上海佳豪物流发展有限公司（以下简称“佳豪物流”）

成立日期：2001 年 2 月 19 日，注册资金 580 万元人民币。2011 年由上海佳豪船舶科技发展有限公司用自有资金实施了 100% 股权收购，并于 2011 年 2 月 25 日进行了工商变更登记。现“佳豪物流”为“佳豪科技”的全资子公司。经营范围：普通货运、仓储服务、物流配送，船舶（含维修）、摩托车配件、建筑材料、纺织材料（除棉花）、金属材料、机床、润滑油、五金交电、塑料制品、日用百货销售。从事或物及技术的进出口服务。

报告期内“佳豪物流”主要进行船舶类设备的采购代理以及物流服务，也为佳豪科技的 EPC 业务涉及的船用设备及造船材料进行物流操作和进出口代理。

截止 2011 年 12 月 31 日，佳豪物流总资产 31,156,920.21 元，净资产 9,200,294.35 元。本报告期，佳豪物流实现营业收入 4,420,810.34 元，营业利润 1,893,395.72 元，净利润 1,888,306.16 元。佳豪物流营业收入、营业利润、净利润与去年同期相比分别增长-42.67%、27.96%、46.74%。前述财务数据均经立信会计师事务所审计。

8、南通佳豪瑞达船舶科技有限公司（以下简称“佳豪南通瑞达”）

成立日期：2001 年 9 月 19 日，注册资金 500 万元人民币，由公司和南通瑞达航海机械有限公司共同出资成立，是公司的控股子公司（控股 60%）。经营范围：船舶工程设计，港口与海洋工程，机电安装工程承包，船舶、机电工程监理领域内的咨询服务，船舶产品的开发研制研制及四技服务，技术转让、技术咨询和技术服务，机电设备的批发与销售，商务信息咨询，企业形象策划，展览展示服务。

“佳豪南通瑞达”的成立，是公司将生产服务推向市场前沿，近距离获取客户需求，高质量服务客户、服务船东的战略部署。报告期内，“佳豪南通瑞达”已完成了包括双体海上风电专用工程船船体生产设计、49500 吨散货船生产设计等项目，取得了一定的营业收入。

截止 2011 年 12 月 31 日，佳豪南通瑞达总资产 4,800,818.52 元，净资产

4,165,419.28 元。本报告期，佳豪南通瑞达实现营业收入 1,127,500.00 元，营业利润-833,453.22 元，净利润-834,580.72 元。前述财务数据均经立信会计师事务所审计。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司各业务发展前景

报告期内，公司通过挖掘市场需求，进一步拓展产品和服务链，整合各项业务资源，积极应对市场的变化和机遇。目前已形成了“设计”、“游艇”、“工程”、“服务和贸易”四大业务版块。公司主要业务的发展状况如下：

1、船舶和海洋工程设计业务发展状况及未来发展前景

（1）船舶和海洋工程设计业务的现状和前景

2011 年，全球经济持续疲软，航运需求进一步降低，我国造船行业出现了手持订单持续下降，部分船企无船可造，船坞空置的困难局面。与此同时，市场的需求发生了结构性变化，在散货船、油船和集装箱船需求进一步降低的同时，而一些高附加值船型如海洋工程船舶、特种船舶、海洋工程装备、新型燃料动力船舶（LNG、燃料等）、LNG 运输船等还是呈现了较好的需求；开发绿色环保船舶和海洋工程装备也成为市场的发展热点。

公司传统的船舶和海工设计业务处于行业上游。随着全球低碳经济的发展，包括 IMO（国际海事组织）在内的国际有关机构和行业组织陆续出台了针对船舶能效设计和船舶能效运营的新标准，助推了绿色环保新船型开发和旧船型的改造；另一方面，航运利润的下降也对降低航运成本提出了新的要求，低能耗高效能的新船型成为市场需求的方向。因此，在航运需求持续缩减，造船类企业订单持续下滑的困难时期，公司船舶和海洋工程的设计业务仍具有相当的发展空间。

在政策面上，船舶行业在《船舶工业调整和振兴规划》的战略规划下，进一步明确和落实《船舶工业中长期发展规划（2006-2015）》提出的总体指导方针，在高技术高附加值、节能环保型船舶开发建造及高端海工装备设计与制造方面不断寻求突破。2011 年 9 月 16 日发改委等四部委联合发布《海洋工程装备产业创新发展战略（2011-2020）》，这是高端装备制造业中的第一个战略新兴产业中长期规划，也是七大战略新兴产业中细分行业的第一个中长期规划，从国家战略高度就发展目标、发展重点、部署路径、支持政策等对我国海洋工程装备发展进行了详细指引，将发展重点定位于

海洋工程装备、新型海洋工程装备、前瞻性海洋工程装备、关键配套设备和系统、关键共性技术等五个方面。

从发展战略、发展规划到相关税收和金融政策的支持，在政策的助推下，我国的船舶和海工行业将由量到质，进一步加快新技术、新材料、新装备的研发和应用，力争走向世界造船强国的战略制高点，船舶和海洋工程设计业务的发展依然拥有广阔的空间。

（2）公司面临的市场竞争格局

船舶行业总体低迷的状态，也使得船舶和海工设计业务的市场竞争更为激烈。

公司在竞争中的主要优势包括：

行业独创的集研发设计、合同设计、开发设计、详细设计、生产设计及技术监理等完整的技术服务链。

创新进取的企业文化和管理层对技术创新的高度重视与积极支持，使得公司形成良好的技术钻研、技术传承、技术学习的氛围，积累了大量的研究成果并持续走在行业技术的前沿。在行业困难时期，公司对高附加值、高技术含量产品的设计能力和服务能力，成为公司最重要的竞争优势。

公司作为行业内首家上市的设计类企业，拥有日益完善的治理结构。公司诚信经营的作风，良好的信息披露机制（报告期内，公司获得深证证券交易所 2010 年度信息披露考核“优秀”的荣誉）和稳定的产品质量，得到了市场的广泛认可。

公司拥有一支行业经验丰富、市场敏锐度高、经营理念领先的经营团队，成为公司赢得市场的重要前端力量。

公司在竞争中的主要劣势包括：

作为民营设计类企业，在同几大国营船舶类企业的设计部门和一些国营设计院所竞争订单时会存在一定劣势，几大国营船企的设计业务会更倾向于交给自有的设计部门，而政府主导的海工业务也会优先考虑国营的设计院所。

2、船舶与海洋工程设计工程总承包（EPC）业务发展状况和发展前景

（1）工程总承包业务的现状和前景

上海佳豪首个 EPC 项目“上海港专用引航船”已经胜利交付并得到船东、行业和媒体的一致好评，EPC 业务模式在项目的进度、成本和质量控制上的优势得到了进一步认证，为 EPC 模式的进一步发展打下了良好的市场基础。

船市低迷的当下，EPC 业务的开展拥有了新的特点。首先，因为更多船厂出现业

务不饱和，船台空置的状况，EPC 项目具有签约后立刻启动的条件，使得总承包方在船厂选择中拥有更多余地，也提高了与船厂的议价能力。其次，目前船厂普遍存在资金不足和业务不足的情况，由此引发多种问题使得 EPC 项目进程和项目质量的管理难度加大。再者，总承包方和项目各方的合作模式也日趋多样化。

在国家对总集成、总承包项目的政策扶持下，随着越来越多总承包项目的开展，通过积累项目管理经验，优化项目管理流程，船舶与海洋工程的 EPC 业务将拥有更好的项目效益并为更多船东所接受。在船市低迷期，为了提高工程项目品质、控制项目成本和进度等风险，船舶与海洋工程的 EPC 业务模式会在市场上占据一块比较稳定的市场份额并且将成为综合实力强大的船舶设计类企业的重要业务模式之一。

（2）公司面临的市场竞争格局

设计公司开展 EPC 业务是公司首创，由于 EPC 项目涉及金额大，需要开具大额保函，同时需要拥有船舶设计制造完整产业链的技术服务能力和管理能力，目前一般民营设计单位还没进入此业务，但由船厂实施工程总承包的模式一直存在。

公司在 EPC 业务中的主要优势包括：

公司首创了设计公司为主导的 EPC 项目，优先积累起对市场和业务的经验，对相关业务规则的形成拥有一定话语权。

与一般设计类企业不同，公司拥有船舶设计、生产管理、内装工程、设备采购等 EPC 项目所需各环节的技术和实施能力；

与船厂承揽 EPC 项目相比，公司集前期基础设计为一体的项目实施优势将得以体现。

公司在竞争中的主要劣势包括：

船厂承揽总承包项目能直接对工程实施管理，而设计公司承揽项目需通过对船厂的管理来间接对项目实施管理，项目管理和风险控制的难度更高。

3、游艇行业发展现状和发展前景

（1）游艇产业的现状和前景

从 2009 年底国务院下发《关于加快发展旅游业的意见》，首次提出，“支持有条件的地区发展邮轮、游艇旅游”，把邮轮、游艇等旅游装备制造制造业纳入国家鼓励类产业目录。在政策面的积极引导下，两年来，国家海事局也先后发布了《游艇安全管理工作实施意见》、《关于加强进口游艇管理的公告》等一系列政策，全国多个区域的地方政府也采取措施积极推进游艇行业规范化建设进程，行业各项配套法规正逐步成

熟。随着沿海城市积极进行游艇产业规划和景观水系建设，目前，国内游艇生产企业已达上百家，游艇俱乐部和游艇码头的数量都大幅增加。另一方面，随着中国经济的发展和人民生活水平的提高，人们的消费理念和消费习惯逐渐发生变化，高端消费为越来越多的人所接受和尝试。中国游艇市场经过了十多年的培育已渐渐成熟，游艇文化亦得到推广和普及。这一切都为中国游艇行业的发展提供了良好空间。但同时也应看到，中国很多游艇企业不具备设计和推广的能力，主要是为国外品牌代工，也缺乏自己的营销网络。游艇技术和市场的缺失将成为这些企业发展的制约。游艇行业将在不断洗牌中更健康地发展。

（2）公司面临的市场竞争格局

在国际经融危机后，全球游艇大牌纷纷将战略重点转向了中国，在助推中国游艇产业发展的同时，也加剧了市场的竞争力度。

公司在竞争中的主要优势包括：

公司所在地上海及周边的和长三角地区是国内游艇业发展环境最好的地区之一，拥有独特的地理优势和丰富的水系资源；是中国最富裕人口的聚居地区；上海市政府对滨水产业的规划和黄浦江水系景观规划等也对地区游艇产业的发展起到积极的推进作用。

公司通过收购或者合资的方式成立控股公司分别负责游艇的设计、制造、内部装饰和俱乐部运营等四个方面业务，使各项业务都有一个高的起点并已组成完整的游艇业务链。

公司通过与意大利 FIPA 公司的全方位合作，引进顶级游艇的设计、生产和工艺技术，通过与国外船级社合作共同研究中国游艇行业的标准和规范，高端进入游艇行业，减少了无谓竞争。

公司拥有意大利 FIPA 公司全系列产品的国内独家代理权，FIPA 游艇种类丰富、品质精良、性价比高。

公司选址黄浦江畔建设游艇码头，设立游艇俱乐部，拥有了珍贵的服务环境和体验营销平台。

公司拥有富有竞争力的营销团队和独创的销售模式。

公司在竞争中的主要劣势包括：

公司进入游艇业时间不长，品牌和客户群有待培育，各项业务的运营管理经验还不足，整个业务链的相互协调和流畅运作还有待完善。

司正专注于浮式生产存储产品（FSO、FPSO 等）的开发，计划于 2012 年正式形成相关业务订单，逐步进入大海工领域。

（3）拓展业务范围，继续向行业整体技术服务商转型

公司在传统的船舶和海工设计业务的基础上，依托国内首创的开发设计、合同设计、详细设计、生产设计、技术监理等完整的技术服务链，进一步拓展和延伸服务范围，开发了包括 EPC 在内的新的工程服务模式。2012 年，公司将进一步深化发展 EPC 业务，拓展 EPC 业务范围至游艇 EPC 等更多领域。优化 EPC 业务流程，增强业务风险控制，进一步尝试新的 EPC 合作方式，提高 EPC 业务整体运作效益和经济效率。此外，公司将在工程服务板块上继续拓展，开发“技术总承包”业务，暨通过与船厂合作，为船厂提供整个生产环节的技术咨询和技术服务。技术总承包模式将使协议双方形成更为紧密的合作关系，船厂方因为有技术总包方的支持，可以不再组建自己的设计部门，精简机构和人员；总包方也可以通过长期的服务关系，形成稳定的订单来源。

2012 年，公司将开展海洋工程船用设备的生产制造，为海工工程领域提供新的产品和服务。

公司传统的监理业务在做大做强同时，将不断挖掘客户需求，持续开发出深受客户欢迎的系列服务产品并继续拓展和推广。公司将向业内推出从合同签订前直至交船后的项目全过程的咨询服务；推出包括船况、海损、保险受理等各类评估咨询；推出船用和非船用设备的检验检测服务等。

（4）板块协同并举，打造佳豪游艇品牌

2012 年，公司游艇设计、生产、内装、营运和服务等各板块将齐头并进，合力打造佳豪游艇品牌。2012 年公司游艇设计板块将继续对外承接设计订单，进一步拓展设计产品范围，力争获得良好市场口碑和经济效益。“游艇发展”公司位于奉贤的游艇厂已正式投产，首制艇已经开工建设，计划 2012 年内完成 1-2 艘 MAIORA 20S 型游艇制造，形成一支拥有顶级建造和工艺技术的生产队伍；依托公司的 ERP 系统，总结形成一套更合理、更富操作性的采购、生产和管理流程。“佳豪美度沙”应依托其高端家具家装业的多年积累，在意大利专业技师指导下，通过为佳豪游艇实施内装，进一步提升游艇内装水平，并可对外承接游艇内装业务，形成佳豪游艇内装品牌。“游艇运营”公司要针对佳豪生产的 MAIORA 20S 型及其代理的 FIPA 公司全系列产品，形成一定数量的实质性订单，游艇俱乐部正式对外营业，各项配套服务都开始正常运作。

（5）积极开展贸易业务

公司将以“佳豪物流”为平台，在原有的物流和采购业务基础上，进一步拓展贸易和进出口业务。2011年，“佳豪物流”已开始运作船用设备进出口代理业务，并且作为合同主体操作了公司 MAIORA 20S 游艇的进口业务。2012年，物流公司将继续发展船用相关设备的进出口贸易，并将逐步拓展到非船用设备进出口贸易；此外，在尝试了游艇进出口业务后，还将进一步往整船进出口业务拓展。

（6）进一步增强市场开拓力度

公司在多年的技术服务和经营过程中，与大量的船东、船厂及重要设备供应商保持了良好的战略合作关系，上市后，依托强大的融资能力、综合技术和服务能力，以全球化的视野发展和培养更多、更广、更大的客户群体。

2012年，公司将通过组织架构调整，形成市场研发、市场开拓、商务运作、客户维护的专业梯队，通过经营权下放事业部盘活公司的经营资源。

公司成立“佳豪南通瑞达”及在全国多地设立办事处后，进一步增近与客户面对面地沟通，为客户提供更高质量更及时地现场服务，也为赢得更多当地市场份额创造条件。

公司将利用新技术和新手段提升客户体验，实施技术营销和体验式营销。依托公司“船舶与海洋工程设计虚拟仿真实验室”，通过虚拟仿真技术展示设计概念以及总体工艺思路，使客户得以直观地评估设计方案，加强客户体验，赢得市场份额。

（7）加强募投项目管理

公司将加强募投项目管理，根据项目实施的外部环境的变化，调整项目节奏，注重项目投入的实际效益。希望通过募投项目的有效实施，丰富产品结构、扩大市场份额、提高装备水平，进一步提高公司的研发能力和市场抗风险能力，大幅提升公司行业形象。在募投项目的实施过程中，将严格按照证监会和深交所的有关规定，谨慎规范实施。对于超募部分资金，公司将严格按照证监会和深交所的有关规定，围绕主业、合理规划、谨慎实施。

（8）加强投资者关系管理

维护投资者利益是公司的首要宗旨。我们将进一步完善公司的治理结构，规范公司投资者关系管理工作，建立和健全投资者沟通的平台，加强与投资者和潜在投资者之间的沟通，提高信息披露和投资者沟通质量，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间发展长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

（三）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1. 行业周期性波动风险

本公司传统的船舶和海洋工程设计业务服务同样受到造船业周期性波动的影响和全球宏观经济走势和海运业的发展相关。金融危机以来，全球多个地区经济复苏乏力，受国际航运运力过剩和船舶行业产能过剩的现状影响，国内外新船订单数量持续下降，与造船行业紧密相关的船舶设计行业，也将会面临周期性波动的风险。

2. 市场竞争风险

从公司传统的船舶和海工设计业务的竞争态势来看，国有专业船舶设计单位、大型国有造船企业拥有的船舶设计队伍、外国独资与中外合资的船舶设计公司、民营船舶设计单位都有各自的主打产品和业务领域，存在一定的市场分割与错位发展的格局，随着设计市场的竞争日趋激烈，新技术新概念船型的竞争成为赢得市场的关键。公司将在高技术高附加值船型和海洋工程装备开发上加大投入力度，重视研发的时效性，依托品牌和影响力，进一步加强市场开拓力度，抵御市场竞争风险。

公司已全面进入游艇行业，将直面游艇行业的激烈竞争。公司将通过高端进驻游艇行业，打造游艇品牌的方式实施错位竞争。公司将通过详尽的市场研判，制定有针对性的营销策略，运用国内独创的创新型销售模式，周密实施销售计划和运营计划，为客户提供能想到的一切服务，力争在行业中取得一定份额。

3. 募集资金投资项目的风险

为了强化公司主业，提升公司民用船舶和海洋工程装备的设计能力，本公司已利用本次发行募集资金投资于船舶工程设计中心和海洋工程设计中心的建设。虽然本公司在选择上述投资项目过程中，已聘请有关专业机构在市场、技术、环保、财务等方面进行了充分论证和预测分析，本公司董事会也对项目进行了充分的可行性研究，但不排除由于预测分析的偏差、外界环境的变化、公司自身管理能力的局限等因素，造成投资风险的可能性

4. 船舶开发与设计的技术风险

虽然本公司掌握了很强的技术实力，拥有高素质的专业技术人才队伍，建立了科学合理的质量控制体系，且成立以来开发和设计的船舶均未出现过技术风险，但随着

公司业务规模的扩大，公司在船舶设计和开发高附加值产品的过程中仍有出现技术风险的可能。另外，中国船舶开发与设计的技术水平整体落后于挪威、荷兰、美国等欧美发达国家。本公司开发设计的产品部分达到了国内和国际先进水平，但如果不能持续开发出新的技术和产品，本公司现有技术和产品有可能被不断创新的船舶科技和先进产品所替代，存在技术被替代的风险。

5. 技术泄密风险

公司主营业务技术含量高，是公司主营业务核心竞争力的体现，公司的技术图纸和技术情报是公司的核心机密。公司的船舶技术图纸和技术情报主要提供给船厂和船东，所以存在技术图纸和技术情报外泄的可能。在不告知本公司的情况下，其他设计单位、船厂和船东有可能直接使用公司的技术图纸或仅对公司图纸做小的改动，因此存在技术版权泄密的可能。另外，本公司的设计业务均由技术人员完成，技术资料也存在从内部泄密的可能。

本公司在与客户签订的业务合同中，均有相应的保密条款和泄密、侵权责任的追究、补偿条款；公司与所有技术人员均签订了《保密协议》，且通过分块设计、内部隔离、网络系统和文件加密等手段，来防止内部泄密。本公司成立以来，尚未出现重大的技术泄密事件。但随着公司业务规模的扩大和管理难度的增加，公司的核心技术和技术资料存在泄密的风险。

（四）管理层所关注的公司发展机遇和挑战

1、机遇

（1）绿色浪潮助推船舶行业发展

2011年7月，IMO MPEC 第62次会议通过了MARPOL（国际防止船舶污染海洋公约）附则VI（气体排放公约）修正案，将EEDI（船舶能效设计指标）纳入强制实施范畴。近年来，全世界对维护海洋安全、节能环保日益重视，各国、各地区和行业组织不断出台一些公约、标准、规范和规则，引领着行业绿色船舶技术的研究、应用和推广。市场对节能减排、高附加值绿色新型船舶的需求不断增加，而不符合“绿色”规范的船舶也须按时淘汰或设计改装。绿色船舶浪潮为船舶设计类企业带来了新的发展机会和动力。

（2）海洋工程装备市场发展空间巨大

在相当长的一段时间内，全球经济发展对石油的依赖度难以缓解，陆地油气资源的逐渐枯竭和高油价的趋势将进一步推动海洋油气开发热情。

2011 年 9 月，国家发改委等四 部委下发《关于印发海洋工程装备产业创新发展战略（2011—2020）的通知》，将海洋工程装备产业创新发展上升为国家战略。而近期由工信部等几部门联合发布的《海洋工程装备制造业中长期发展规划（2011-2020 年）》进一步细化了发展目标，指出，到 2015 年，海工产业年销售收入达到 2000 亿元以上，其中海洋油气开发装备国际市场份额达到 20%；到 2020 年，年销售收入达到 4000 亿元以上，其中海洋油气开发装备国际市场份额达到 35%以上。规划提出，将重点培育 5-6 个具有较强国际竞争力的总承包商；显著提升技术水平和创新能力；增强关键系统和设备的制造能力。2015 年，海洋油气开发装备关键系统和设备的配套率达到 30%以上，2020 年达到 50%以上。我国海工装备千亿的巨大市场空间日益明朗，整个海工产业正步入跨越式发展的黄金时代。

（3）游艇产业拥有巨大发展空间

国家旅游局在“十二五”发展规划中已经将游艇作为发展水上项目的重要载体。国家发改委也将游艇设计纳入了鼓励发展产业目录。包括深圳、天津、上海在内的十七个省市都将游艇业列入了地方“十二五”规划中。目前，中国船舶工业在游艇制造标准上已逐渐与国际接轨并渐形成自有的体系，而《游艇安全管理规定》的施行，也意味着游艇跨海区巡游成为可能，是我国游艇航行的又一重大突破。

近年来，在一系列政策利好下，“游艇热”正在全国各地迅速扩散，长三角、珠三角及渤海湾的城市群纷纷将发展游艇业列入重要日程。国内有不少于 20 座沿海城市每年举办各类游艇展，每届都有高成交率和天价订单传出。预计在未来几年内国内的游艇相关产业将迎来爆发式增长，产值可能达到 2000 亿元。

2、挑战

（1）船舶行业竞争的挑战

市场整体低迷加剧了行业的优胜劣汰，今后几年，船舶行业的竞争将日趋激烈，并购重组将成为常态。从世界范围来说，中国船舶行业在产品开发能力、技术装备水平、设计和建造技术等方面与行业强国有着很大差距，中国船舶和海工设计类企业在

一些关键技术上，与国外船舶设计公司仍有距离。在市场需求日益向高附加值高效益产品倾斜的同时，中国船企面临了更大的挑战。从国内来看，与民营企业相比，国有大型船企在资金、项目、人员上都占有优势。针对船舶和海工设计业务，国营科研院所和国营大型船企的设计部门都拥有几十年的市场和技术积累，常年承担国家的科研课题，研究实力雄厚，更易于获得国家和地方政府类项目的订单，占据了相当的市场份额。

作为中国船舶设计类企业的领军者，公司将进一步增加研发投入和科技创新力度，重点进行高效环保“绿色”优秀船型开发，增强核心竞争能力。继续加强同国内外优秀企业、船级社和行业组织的合作，提高自身的综合实力。积极引入人才和关键技术，拓展业务领域，提高对市场的应变能力。努力实现企业发展的规划和目标。

（2）国内游艇行业的竞争将逐渐加剧

在后金融危机时代，随着传统游艇消费区域的需求萎缩，越来越多的世界游艇行业巨头把战略重心移向中国。2011年，山东重工正式收购法拉第，中国游艇制造行业的竞争态势正逐步加剧。与欧美竞争对手相比，国内游艇制造企业在制造技术、产业链和产品结构方面仍处在劣势，亦缺乏自主创新的品牌。此外，国内包括拟建、在建游艇俱乐部已达百家，多因营销产品单一，面临投资大回收慢的困境，许多正处于亏损状态。公司对未来游艇业发展的整体环境及发展趋势进行了研判，将通过涵盖设计、生产、内装、营销和服务的全产业链布局；引进国外顶级游艇品牌的全套生产工艺和技术；拓展产品和服务内容；开展多元化经营，及时调整营销策略、创新型营销模式等来积极应对挑战，打造自主品牌。

（3）企业转型发展面临挑战

2011年，公司进入了“九年转型发展规划”的第一年，面临着诸多挑战。首先是观念的变革，这不仅对企业战略规划者的思想格局提出挑战，也要求凝聚整个核心经营团队来贯彻变革的思想，使得各种规范化管理的要求和考核体系能得到落实。其次要进一步推动企业的制度化进程，建立起有效的运营机制。用流程、标准和管理要求来规范企业的运行规则，形成完善的工作流，保障企业的有序运行。再者要积极引入优秀人才，为企业带来富有成效的经营理念 and 经营手段、先进的技术和管理方法。而引进和留住人才并实现其价值的前提条件是公司要建立起完善的人力资源制度和更趋合理的分配体系，明确人才任用、培养、考核和激励的规则，实现公司在人力资源上的投入回报。公司将积极应对这些挑战，实现转型发展的目标。

（五）资金需求及使用计划

公司于 2009 年 10 月 30 日成功在深交所创业板挂牌交易，募集资金净额为 322,855,409.10 元，超出原募集计划 202,295,409.10 元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 13,741.93 万元（其中利息收入 881.42 万元）。

2012 年，公司将严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，规范、有效的使用募集资金和超募资金。同时结合战略目标，制定切实可行的资金发展规划和实施计划，在有实际需求的前提下，通过银行信贷等多种方式筹集资金，保证公司发展的资金需求，综合利用多种手段提高资金使用效率，加强货款回收力度，节约资金成本，实现股东利益最大化。

三、报告期内公司投资情况

（一）募集资金使用情况如下

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]958 号文核准，本公司首次公开发行 1260 万股人民币普通股股票。募集资金净额为人民币 322,855,409.10 元，于 2009 年 9 月 30 日存入本公司募集资金专用账户。

1、本年度使用金额及当前余额

公司在报告期内共计投入募集资金 11,167 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金 19,439 万元用于船舶工程设计中心、海洋工程设计中心一期工程、海洋工程设计中心二期工程项目、设立上海佳豪船舶科技发展有限公司。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 13,741.93 万元（其中利息收入 881.42 万元）。

2、报告期内募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额		32,286.00		本年度投入募集资金总额		11,167.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		1,350								
累计变更用途的募集资金总额		1,350		已累计投入募集资金总额		19,439.00				
累计变更用途的募集资金总额比例		4.18%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) =	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

	变更)					(2)/(1)				
承诺投资项目										
船舶工程设计中心	否	7,288.00	7,288.00	808.00	4835.00	66.34%	2011年7月1日	375.00	不适用	否
海洋工程设计中心一期	否	4,768.00	4,768.00	241.00	3153.00	66.13%	2010年7月1日	506.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	12,056.00	12,056.00	1049.00	7988.00	-	-	881.00	-	-
超募资金投向										
海洋工程设计中心二期	否	7,011.00	7,011.00	171.00	1213.00	17.30%	2012年12月1日	0.00	不适用	否
上海佳豪船舶科技发展有限公司	否	11,800.00	11,800.00	9947.00	10238.00	86.76%	2010年7月1日	408.00	不适用	否
其中：(1).上海佳豪游艇发展有限公司	否	1,800.00	1,800.00	1,695.00	1,814.00	100.78%		---	不适用	否
(2).上海佳豪游艇运营有限公司	否	1,460.00	1,460.00	624.00	624.00	42.74%		---	不适用	否
上海杨子船舶与海洋工程设计研发有限公司	是	1,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2011年11月1日	0.00	不适用	是
归还银行贷款（如有）	-							-	-	-
补充流动资金（如有）	-							-	-	-
超募资金投向小计	-	20,161.00	18,811.00	10,118.00	11,451.00	-	-	408.00	-	-
合计	-	32,217.00	30,867.00	11,167.00	19,439.00	-	-	1289.00	-	-
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	根据公司第二届董事会第八次会议决议，决定停止使用超募资金投资上海杨子船舶与海洋工程研发有限公司，原拟投入的 1,350 万元超募资金仍将存放于公司的募集资金专户。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	1、本次公开发行，共有超募资金 20,230 万元。 2、投资海洋工程设计中心二期工程 7,011 万元，截至报告期末，投资进度 17.30%； 3、投资上海佳豪船舶科技发展有限公司 11,800 万元。佳豪科技再利用其中 1,800 万元投资上海佳豪游艇发展有限公司（控股 60%），目前佳豪游艇的产业基地已经达到可使用状态，2012 年 2 月开始投产；佳豪科技投资 731 万收购了上海佳豪物流发展有限公司 100% 股权，目前佳豪物流正常运转；佳豪科技投资 1,460 万元（控股 73%），成立上海佳豪游艇运营有限公司，目前公司正按计划建设游艇码头和游艇俱乐部，预计 2012 年上半年可投入运营。佳豪科技投资 1,190 万收购了上海美度沙家具制造有限公司 70% 股权，目前已经收购完成，并已整合完毕。									
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	截至 2009 年 11 月 20 日，公司以自筹资金置换预先投入募集资金投资项目实际投资额 1,216.24 万元，业经立信会计师事务所出具信会师报字[2009]第 24582 号《关于上海佳豪船舶工程设计股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的签证报告》签证确认。									
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	不适用									

原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	公司围绕发展战略，积极开展项目调研和论证，争取尽快制定剩余超募资金的使用计划。尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、变更募集资金投资项目情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
该项目已经终止	上海杨子船舶与海洋工程设计研发中心	0.00	0.00	0.00	0.00%	不适用	0.00	不适用	是
合计	-	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	根据公司第二届董事会第八次会议决议，决定停止使用超募资金投资上海杨子船舶与海洋工程研发有限公司，原拟投入的 1,350 万元超募资金仍将存放于公司的募集资金专户。								
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								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

4、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》、《公司章程》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

截止2011年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	存放余额
中国光大银行股份有限公司上海分行营业部	36510181000492939	51,076,363.26
中国光大银行股份有限公司上海分行营业部	36510181000493080	25,538,181.63
中国光大银行股份有限公司上海分行营业部	36510188000218253	---
中国光大银行股份有限公司上海分行营业部	36510181000253366	11,412,863.23

招商银行股份有限公司上海淮海支行	121907866510302	12,553,477.86
招商银行股份有限公司上海淮海支行	12190786658000070	20,430,545.30
中国光大银行股份有限公司上海分行营业部	36510188000292759	197,800.64
中国光大银行股份有限公司上海分行营业部	36510188000294890	301,943.04
招商银行股份有限公司上海淮海支行	121908562010504	1,508,499.65
招商银行股份有限公司上海淮海支行	12190856208001074	6,000,000.00
招商银行股份有限公司上海淮海支行	121909593910703	8,399,675.28
合计		137,419,349.89

注：根据《募集资金三方监管协议》的约定，公司的部分募投资金以定期存单形式存放于上述各银行，每份存单均有独立的账号，不再一一列示。

（二）报告期内，公司其他非募集资金投资项目。

1、增资扩股青岛北海石油装备技术有限公司

2011年11月01日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于关于增资扩股青岛北海石油装备技术有限公司的议案》，同意公司使用自有资金1,100万元人民币以增资扩股的方式入股北海石油。增资完成后，上海佳豪将会持有北海石油约35.48%的股权。（参见《上海佳豪关于增资扩股青岛北海石油装备技术有限公司的公告》公告编号：2011-053）。2011年11月，公司完成了工商变更（参见公告编号：2011-55）。目前公司正处于筹备建设期并获得了山东半岛蓝色经济区和黄岛三角洲高效生态经济区建设资金。（约1500万元人民币）

2、投资设立南通佳豪瑞达船舶科技有限公司

2011年8月，经公司总经理办公会批准，公司使用自有资金300万元人民币与南通瑞达航海机械有限公司共同成立“南通佳豪瑞达船舶科技有限公司”，公司股份占比60%。南通佳豪瑞达船舶科技有限公司成立于2011年9月19日。

（三）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（四）报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

（五）报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

四、公司董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内公司共召开 11 次董事会会议，具体情况如下：

序号	会议届次	召开时间
1	第一届董事会第十九次会议	2011 年 01 月 10 日
2	第一届董事会第二十次会议	2011 年 01 月 30 日
3	第二届董事会第一次会议	2011 年 01 月 31 日
4	第二届董事会第二次会议	2011 年 02 月 21 日
5	第二届董事会第三次会议	2011 年 03 月 17 日
6	第二届董事会第四次会议	2011 年 04 月 25 日
7	第二届董事会第五次会议	2011 年 07 月 03 日
8	第二届董事会第六次会议	2011 年 07 月 29 日
9	第二届董事会第七次会议	2011 年 08 月 11 日
10	第二届董事会第八次会议	2011 年 10 月 14 日
11	第二届董事会第九次会议	2011 年 11 月 01 日

1、公司于 2011 年 01 月 10 日在公司会议室召开了第一届董事会第十九次会议，会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。

本次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于公司全资子公司上海佳豪船舶科技发展有限公司收购上海佳豪物流发展有限公司股权的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

2、公司于 2011 年 01 月 30 日在公司会议室召开了第一届董事会第二十次会议，会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。

本次会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》、《2010 年度经审计财务报告》、《2010 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2010 年度募集资金存放和使用情况专项报告》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于 2011 年内部审计工作计划的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会通知的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

3、公司于 2011 年 01 月 31 日在公司会议室召开了第二届董事会第一次会议，会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。

本次会议审议通过了《关于选举第二届董事会董事长的议案》、《关于公司第二届董事会审计委员会换届选举的议案》、《关于公司第二届董事会薪酬与考核委员会换届选举的议案》、《关于公司第二届董事会提名委员会换届选举的议案》、《关于公司第二届董事会战略委员会换届选举的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司内审部经理的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

4、公司于 2011 年 02 月 21 日在公司会议室召开了第二届董事会第二次会议，会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。

本次会议审议通过了《关于部分超募资金使用计划及其实施的议案》、《关于使用部分超募资金对上海佳豪船舶科技发展有限公司增资的议案》、《关于上海佳豪船舶科技发展有限公司引进游艇及其生产技术的议案》、《关于为子公司使用银行综合授信额度提供担保的议案》、《关于向民生银行申请综合信用额度的议案》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

5、公司于 2011 年 03 月 17 日在公司会议室召开了第二届董事会第三次会议，会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。

本次会议审议通过了《关于制定〈审计委员会年报工作制度〉的议案》、《关于制定〈年报信息重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于制定〈对外提供财务资助管理办法〉的议案》、《关于设立上海佳豪游艇运营有限公司的议案》、《关于上海佳豪游艇运营有限公司签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于为上海佳豪船舶科技发展有限公司提供财务资助的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

6、公司于 2011 年 04 月 25 日在公司会议室召开了第二届董事会第四次会议，会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。

本次会议审议通过了《关于〈公司 2011 年第一季度报告正文及全文〉的议案》、《关于为子公司提供财务资助形成的应收款项不计提坏账准备的议案》、《关于对公司前期财务报表进行追溯调整的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

7、公司于 2011 年 07 月 3 日在公司会议室召开了第二届董事会第五次会议，会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。

本次会议审议通过了《关于部分超募资金使用计划及其实施的议案》、《关于使用部分超募资金对上海佳豪船舶科技发展有限公司增资的议案》、《关于授予公司管理层对外投资权限的议案》、《关于为上海佳豪游艇发展有限公司提供财务资助的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于向民生银行追加申请综合信用额度的议案》、《关于向渤海银行申请综合信用额度的议案》、《关于修订〈公司对外担保管理制度〉的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

8、公司于 2011 年 7 月 29 日在公司会议室召开了第二届董事会第六次会议，会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。

本次会议审议通过了《关于〈公司 2011 年半年度报告及半年度报告摘要〉的议案》、《关于对公司前期财务报表追溯调整的议案》、《关于为子公司向银行申请贷款提供担保的议案》、《关于子公司收购上海美度沙家具制造有限公司股权的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

9、公司于 2011 年 8 月 11 日在公司会议室召开了第二届董事会第七次会议，会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。

本次会议审议通过了《关于为全资子公司向银行申请贷款提供担保的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

10、公司于 2011 年 10 月 14 日在公司会议室召开了第二届董事会第八次会议，会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。

本次会议审议通过了《关于〈公司 2011 年第三季度报告正文及全文〉的议案》、《关

2011 年三季度财务报表进行内部审计，并形成书面意见；

- 2、督促内审部的部门建设及制度建设，对内审部的年度工作进行指导和审核；
- 3、与会计师事务所就 2011 年年度审计报告的编制进行沟通与交流，出具了书面审核意见；
- 4、督促和指导内审部对募集资金的存放进行审计，并形成专项报告；
- 5、督促和指导内审部对收入确认情况进行审计，并形成专项报告；
- 6、督促和指导内审部对子公司收购上海佳豪物流公司 100% 股权（属关联交易）的情况进行，并形成专项报告；
7. 对会计师事务所在 2011 年度对公司提供的审计服务进行评估，并提请董事会聘请 2012 年度为公司提供审计服务的机构；

（四）董事会下设的薪酬与考核委员会的履行情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《上海佳豪船舶工程设计股份有限公司经营层年薪考核管理办法》，对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并按照“责、权、利”对等原则对管理层考核实绩，落实薪酬实施的具体方案。

五、2011 年度，公司会计估计发生如下变更

会计估计变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
合并范围内坏账政策由账龄分析法变更为余额百分比法	本次会计估计变更通过第二届董事第四次会议批准后执行，独立董事发表独立意见。	应收款项坏账准备、资产减值损失、递延所得税资产、所得税费用	对本期合并财务报表无影响

说明：2011 年起，公司按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》“第四十三条：对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试”中相关规定；结合公司自身的业务特点、发展规模和管理需要；

六、利润分配及资本公积金转增股本情况

（一）公司 2011 年度利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2011 年度实现归属母公司股东净利润 76,689,666.32 元，加上年初未分配利润 100,621,621.29 元，提取 10%法定盈余公积金 6,634,835.47 元，并扣除 2010 年度股东股利 25,704,000.00 元，截至 2011 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 144,972,452.14 元。公司年末资本公积金余额 214,309,251.74 元。

公司 2011 年度利润分配预案为：拟以 2011 年末总股本 145,656,000.00 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 1.7 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 24,761,520.00 元。同时，拟以 2011 年末总股本 145,656,000.00 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 5 股，共计 72,828,000.00 股。

本次利润分配及资本公积金转增股本预案须经 2011 年度股东大会审议批准后实施。预案实施后，公司总股本由 145,656,000.00 增至 218,484,000.00 股，剩余未分配利润 120,210,932.14 元结转以后年度分配。

（二）公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

年度	现金分红金额（含税）	分红年度的净利润	占分红年度净利润的比率
2010	25,704,000.00	99,949,397.85	25.72%
2009	3,0240,000.00	74,155,306.56	40.78%
2008	0.00	32,195,566.11	--
	三年累计现金分红金额（含税）	近三年平均净利润	占近三年平均年度净利润的比率
	55,944,000.00	68,766,756.84	81.35%

（三）公司最近三年股本变动情况

1、2009 年 3 月 22 日，公司 2008 年年度股东大会审议通过了 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，其中以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 0.5 股，共计转增 180 万股。方案实施前公司总股本为 3,600 万股，方案实施后总股本增至 3,780 万股。

2009 年 9 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]958 号文核准，本公司首次公开发行 1,260 万股人民币普通股股票。本次发行采用网下向询价对象配售（以

下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式；其中：网下配售 252 万股，网上发行 1,008 万股，发行价格为每股人民币 27.80 元。经深圳证券交易所《关于上海佳豪船舶工程设计股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2009]117 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“上海佳豪”，股票代码“300008”；其中：本次公开发行中网上定价发行的 1,008 万股人民币普通股股票于 2009 年 10 月 30 日起在深圳证券交易所上市交易，其余向询价对象配售的 252 万股限售三个月，于 2010 年 2 月 1 日上市交易。上市前公司总股本为 3,780 万股，上市后公司总股本为 5,040 万股。

2、2010 年 3 月 16 日，公司 2009 年年度股东大会审议通过了 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，其中以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 7 股，共计转增 3,528 万股。方案实施前公司总股本为 5,040 万股，方案实施后总股本增至 8,568 万股。

3、2011 年 2 月 1 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，其中以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 7 股，共计转增 5,997.6 万股。方案实施前公司总股本为 8,568 万股，方案实施后总股本增至 14,565.6 万股。

（四）公司的股利分配政策制定及执行情况

为保障股东的合法权益，根据有关规定，公司在章程中对股利的分配原则、形式以及其他政策作出了相应规定，具体为：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

2、公司可以进行中期现金分红；

3、在公司年度盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司近三年以现金方式累计分配利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

4、现金分配股利应符合有关法律法规及中国证监会的有关规定，由董事会根据公司经营情况拟订，报股东大会审议决定。

5、公司董事会在年度盈利情况下未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立

意见。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司近三年来，共实施了三次利润分配及资本公积金转增方案，方案实施均严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定以及股东大会决议进行，决策程序和机制完备，切实维护了中小股东的合法权益。

七、其它需要披露的事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第四节 重大事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司无破产相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

1、收购上海佳豪物流发展有限公司100%股权：

2011年1月10日召开的第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于上海佳豪船舶科技发展有限公司收购上海佳豪物流发展有限公司股权的议案》，同意公司以超募资金设立的全资子公司-上海佳豪船舶科技发展有限公司用自有资金，人民币7,311,988元收购上海佳豪物流发展有限公司（简称“佳豪物流”）100%股权。立信会计师事务所在收购前对“佳豪物流”实施了审计，收购价格为经审计的“佳豪物流”的净资产价格。（参见《关于子公司收购上海佳豪物流发展有限公司100%股权暨关联交易的公告》公告编号：2011-004）。

2011年1月31日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司全资子公司上海佳豪船舶科技发展有限公司收购上海佳豪物流发展有限公司股权的议案》（参见《2011年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2011-11）

2011年2月25日，公司完成了工商变更登记。目前，上海佳豪物流发展有限公司主要从事船用相关设备的物流和进出口代理，公司业务正常运行。

2、收购上海美度沙家具制造有限公司 70%股权：

2011年7月29日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于子公司收购上海美度沙家具制造有限公司股权的议案》。同意公司全资子公司上海佳豪船舶科技发展有限公司出资1,190万元人民币收购上海美度沙家具制造有限公司70%的股权，并发布了《关于子公司使用超募资金收购上海美度沙家具制造有限公司股权的公告》（公告编号：2011-40）。独立董事和保荐机构都出具了专项意见。2011年8月，上海美度沙家具制造有限公司已更名为“上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司”，（参见《关于控股子公司更名并完成工商变更登记的公告》公告编号：2011-054）。公司在经营

传统的家具制造和内装业务外，还承接游艇装潢业务，目前各项业务正常运行。

报告期内，公司无其他收购及出售资产、企业合并事项。

四、股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励计划事项。

五、重大关联交易事项

2011年1月10日召开的第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于上海佳豪船舶科技发展有限公司收购上海佳豪物流发展有限公司股权的议案》，同意公司以超募资金设立的全资子公司-上海佳豪船舶科技发展有限公司用自有资金7,311,988元人民币收购上海佳豪物流发展有限公司（简称“佳豪物流”）100%股权。关联董事刘楠先生对该项议案回避表决，其余8名董事一致表决通过。公司三位独立董事对于本次关联交易进行了事前认可，并发表了独立意见。（参见《关于子公司收购上海佳豪物流发展有限公司100%股权暨关联交易的公告》公告编号：2011-004）。

2011年1月31日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司全资子公司上海佳豪船舶科技发展有限公司收购上海佳豪物流发展有限公司股权的议案》（参加《2011年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2011-11）。股东刘楠和公司第二大股东上海佳船投资发展有限公司按照有关规定回避了表决。此项议案以赞成票数占出席会议的非关联股东及股东代表所持有效表决权股份数的100%获得通过。

2011年2月25日，公司完成了工商变更登记。目前，上海佳豪物流发展有限公司主要从事船用相关设备的物流和进出口代理，公司业务正常运行。

报告期内，公司无其他重大关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

（一）、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）、报告期内，公司对外担保合同。

1、2011年2月21日，公司召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于为

子公司使用银行综合授信额度提供担保的议案》。经2011年3月17日召开的公司2011年第二次临时股东大会批准，同意公司将中国光大银行上海分行授权的20,000万元综合授信额度中的10,000万元授信额度的使用权转授予公司全资子公司—上海佳豪物流发展有限公司使用，并为上海佳豪物流发展有限公司在使用此授信额度时提供连带责任保证。详见刊登于证监会指定信息披露网站上的公告。（公告编号：2011-016；2011-025）。公司于2011年4月29日与中国光大银行上海分行签订了《最高额保证合同》，为上海佳豪物流发展有限公司向银行申请授信提供最高额度不超过10,000万元人民币的连带责任担保，期限1年。截至2011年12月31日，该担保合同还在执行中。

2、2011年7月29日，公司召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于为子公司向银行申请贷款提供担保的议案》。详见刊登于证监会指定信息披露网站上的公告（公告编号：2011-041）。2011年8月17日公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了《最高额保证合同》，为上海佳豪游艇发展有限公司向银行申请授信提供最高额度不超过1,000万元人民币的连带责任担保，期限1年。截至2011年12月31日，该担保合同正在执行中。

3、2011年8月11日，公司召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于为全资子公司向银行申请贷款提供担保的议案》。详见刊登于证监会指定信息披露网站上的公告（公告编号：2011-044）。2011年8月11日公司与渤海银行上海分行签订了《最高额保证协议》，为上海佳豪船舶科技发展有限公司向银行申请最高额度不超过4,800万元人民币一系列授信提供连带责任担保，期限1年。截至2011年12月31日，该担保协议正在执行中。

报告期内，公司累计对外（子公司、孙公司）担保总额为15,800万元人民币。

（三）、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

（四）、其他重大合同

1、公司于2010年03月18日与上海港引航站正式签订了《上海港专用引航船设计、制造工程总承包合同》，最终确认合同总金额15,218.31万元人民币（原合同金额14,760万元人民币），合同执行周期20个月（详见公告2010-015）。截至2011年12月31日，该项目已基本执行完成，累计已确认收入12,616.89万元。

2、2010年11月26日，公司全资子公司“佳豪科技”与天津智海船务有限公司

签订了 2 份《6000HP 多功能供应船设计、监造、建造总承包合同》，最终确认金额分别为 5,800 万元（原合同金额 5960 万元）、5,800 万元（原合同金额为 5960 万元），合计为 11,600 万元（原合同金额合计 11,920 万元）（详见公告 2010-037）。截至 2011 年 12 月 31 日，项目还在正常运作，即将进入船舶试航阶段。根据进度累计已确认收入 6054.51 万元。该项目预计于 2012 年上半年完成。

3、2011 年 03 月 15 日，公司全资子公司“佳豪科技”与安吉汽车物流有限公司签订了 1 份《800PCC 内河商品汽车滚装船建造工程总承包合同》，合同金额为 3,979 万元（详见公告 2011-024）。截至 2011 年 12 月 31 日，项目正进入船舶下水准备阶段，已确认收入 1,360.34 万元。该项目预计于 2012 年年中完成。

4、公司于 2011 年 1 月 17 日与中国光大银行上海分行签订了《综合授信合同》，依照合同规定光大银行为公司提供最高 2 亿元的综合授信额度，授信额度的有效期自合同签订之日起一年。截至 2011 年 12 月 31 日，综合授信协议正在执行中。

5、报告期内，佳豪科技委托其全资子公司—上海佳豪物流发展有限公司（下称“佳豪物流”）与意大利 FIPA 公司签订《MAIORA 20 G.R.P 游艇采购合同》，向其购置一条 MAIORA 20 型游艇，总购置费用约 3000 万元人民币（含购置费、运费及其税费，其中购置费及运费为 215.8 万欧元）（详见公告 2011-022）。该艇将用于“佳豪科技”游艇俱乐部业务配套和游艇销售的产品展示。截至 2011 年 12 月 31 日，该艇已经运抵上海

6、报告期内，“佳豪科技”委托其控股子公司—上海佳豪游艇发展有限公司（下称“佳豪游艇”）与 FIPA 公司签订《MAIORA 20S 游艇技术转让及合作生产协议》，向其引进 MAIORA 20S 型游艇的全套生产技术（详见公告 2011-022）。根据合约，FIPA 公司已将游艇设计制造图纸等技术资料交付公司。公司先后派出三批游艇技术人员赴意大利进行游艇相关培训，并同意大利工程师一起进行游艇制造和设备调试。截止 2012 年 12 月 31 日，公司已同意大利专家一起在上海游艇工厂开始了首制艇的建造。

7、公司于 2011 年 7 月 6 日与中国民生银行股份有限公司上海分行签署了《综合授信合同》，由民生银行为公司提供最高为 2 亿元，为期一年的集团综合授信额度。截至 2011 年 12 月 31 日，该综合授信协议正在执行中。

8、公司于 2011 年 8 月 5 日与渤海银行上海分行签署了《综合授信合同》，由渤海银行为公司提供最高为 1 亿元，为期一年的集团综合授信额度。截至 2011 年 12 月 31 日，该综合授信协议正在执行中。

七、承诺事项及履行情况

（一）、2009 年 7 月 13 日，公司董事长兼总经理刘楠先生以公司控股股东及实际控制人的身份出具了《关于避免同业竞争的承诺》：

本人及本人控制的其他公司或经营组织目前未从事与上海佳豪船舶工程设计股份有限公司相同或类似的业务，将来也不会以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与上海佳豪的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司董事长兼总经理刘楠先生遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

（二）、2009 年 7 月 13 日，公司股东上海佳船投资发展有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺》：

本公司及本公司控制的其他公司或经营组织目前未从事与上海佳豪船舶工程设计股份有限公司相同或类似的业务，将来也不会以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与上海佳豪的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。

截至 2011 年 12 月 31 日，上海佳船投资发展有限公司遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

（三）、公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理刘楠先生承诺：

自上海佳豪股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的上海佳豪公开发行股票前已发行的股份，也不由上海佳豪回购本人直接或者间接持有的上海佳豪公开发行股票前已发行的股份；上述承诺期满后，在上海佳豪任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的上海佳豪股份总数的 25%，如今后从上海佳豪离职，离职后半年内不转让所持有的上海佳豪股份。刘楠先生同时承诺：自上海佳豪股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人持有的佳船投资股权，也不由佳船投资回购本人持有的佳船投资股权。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司董事长兼总经理刘楠先生遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

（四）、公司股东上海佳船投资发展有限公司承诺：

自上海佳豪股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的上海佳豪公开发行股票前已发行的股份，也不由上海佳豪回购本公司持有的上海佳豪公开发行股票前已发行的股份。

截至 2011 年 12 月 31 日，上海佳船投资发展有限公司遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

（五）本公司 2005 年被上海市科学技术委员会认定为上海市高新技术企业，经主管税务征管机关同意，公司 2006 年和 2007 年按照 15% 的税率缴纳企业所得税。因此，公司 2006 年和 2007 年执行的所得税税率与当时国家统一的税收政策不完全相符，如果有关税收机关认为本公司不符合享受高新技术企业税收优惠政策的相关规定，则本公司存在被追缴 2006 年和 2007 年所得税的可能。

为消除上海佳豪可能出现的补缴税款事项对本公司的影响，公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理刘楠先生承诺：若税务主管部门认为上海佳豪不符合享受税收优惠政策的条件而要求上海佳豪按照国家法定税率补缴 2006 年和 2007 年期间的所得税，则补缴的税款和可能的税收滞纳金、罚款等将全部由本人承担。

截至 2011 年 12 月 31 日，税务主管部门并未对公司的上述税收优惠政策提出质疑，未发生被追缴 2006 年和 2007 年所得税的事件。公司董事长兼总经理刘楠先生遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

（六）、经主管税务机关批准，本公司全资子公司上海佳船设备监理有限公司近三年实行核定征收方式征收企业所得税，2006 年、2007 年和 2008 年分别按照营业收入的 4%、3.3% 和 2.5% 缴纳企业所得税。2009 年起，经佳船监理申请，主管税务机关对佳船监理按照 25% 的所得税率实行查账征收。如果有关税收机关撤销以前年度对佳船监理所得税核定征收的意见，则该公司存在被追缴所得税的可能。

为消除上海佳船上述可能的补缴税款事项对本公司的影响，公司股东刘楠承诺：若上海佳船工程设备监理有限公司被税务主管部门要求按照国家法定税率补缴 2007 年 12 月 31 日前的所得税，则补缴的税款和可能的税收滞纳金、罚款等将全部由本人承担；本次发行前的全体股东承诺：若上海佳船工程设备监理有限公司被税务主管部门要求按照国家法定税率补缴 2008 年度的所得税，则补缴的税款和可能的税收滞纳金

金、罚款等将全部由上海佳豪船舶工程设计股份有限公司的全体发起人股东承担。

截至 2011 年 12 月 31 日，有关税务机关未对佳船监理的上述税收优惠政策提出质疑，未发生补缴税款和可能的税收滞纳金、罚款等事件。公司董事长兼总经理刘楠先生及其他发起人股东均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

八、聘任会计师事务所情况

经公司 2010 年 02 月 01 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构，聘期一年。2011 年度审计费用为 56 万元人民币。截至 2011 年 12 月 31 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司连续提供审计服务 5 年。

签字注册会计师自公司 IPO 开始就为本公司服务，并在公司上市后连续服务的期限已经超过 2 年，故从本年度开始更换签字注册会计师。

九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被采取司法强制措施的情况。

十、报告期内发生的《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十一、公司选定的信息披露媒体变动情况

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮咨询网等证监会指定信息披露网站，未发生信息披露媒体变更情况。

十二、报告期内公司信息披露情况索引

刊登时间	公告编号	公告内容	刊登媒体
2011 年 1 月 11 日	2011-001	第一届董事会第十九次会议决议公告	巨潮资讯网
2011 年 1 月 11 日	2011-002	第一届监事会第十次会议决议公告	巨潮资讯网
2011 年 1 月 11 日	2011-003	独立董事提名人声明	巨潮资讯网
2011 年 1 月 11 日	2011-004	关于子公司收购上海佳豪物流发展有限公司 100% 股权暨关联交易的公告	巨潮资讯网
2011 年 1 月 11 日	2011-005	关于选举产生第二届监事会职工监事的公告	巨潮资讯网
2011 年 1 月 11 日	2011-006	关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知	巨潮资讯网
2011 年 2 月 1 日	2011-007	第一届董事会第二十次会议决议公告	巨潮资讯网
2011 年 2 月 1 日	2011-008	第一届监事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网
2011 年 2 月 1 日	2011-009	2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网 《证券时报》
2011 年 2 月 1 日	2011-010	关于召开 2010 年年度股东大会通知	巨潮资讯网
2011 年 2 月 1 日	2011-011	2011 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
2011 年 2 月 1 日	2011-012	第二届董事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网
2011 年 2 月 1 日	2011-013	第二届监事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网
2011 年 2 月 22 日	2011-014	第二届董事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网
2011 年 2 月 22 日	2011-015	用超募资金对全资子公司增资暨对外投资公告	巨潮资讯网
2011 年 2 月 22 日	2011-016	为子公司使用银行综合授信额度提供担保的公告	巨潮资讯网
2011 年 2 月 23 日	2011-017	2010 年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
2011 年 2 月 23 日	2011-018	关于举行 2010 年年度业绩网上说明会的通知	巨潮资讯网
2011 年 2 月 25 日	2011-019	2010 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
2011 年 3 月 1 日	2011-020	关于子公司完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2011 年 3 月 1 日	2011-021	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
2011 年 3 月 8 日	2011-022	子公司签订重大合同公告	巨潮资讯网
2011 年 3 月 8 日	2011-023	关于子公司签订游艇销售代理意向书的公告	巨潮资讯网
2011 年 3 月 17 日	2011-024	签订《800PCC 内河商品汽车滚装船建造工程总承包合同》的公告	巨潮资讯网
2011 年 3 月 18 日	2011-025	2011 年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
2011 年 3 月 19 日	2011-026	第二届董事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网
2011 年 3 月 19 日	2011-027	子公司对外投资公告	巨潮资讯网
2011 年 4 月 21 日	2011-028	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2011 年 4 月 26 日	2011-029	第二届董事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网
2011 年 4 月 26 日	2011-030	2011 年第一季度季度报告正文	巨潮资讯网 《证券时报》

2011年4月26日	2011-031	第二届监事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网
2011年4月26日	2011-032	关于对前期财务报表追溯调整的公告	巨潮资讯网
2011年5月13日	2011-033	上海佳豪游艇运营有限公司注册成立的公告	巨潮资讯网
2011年7月5日	2011-034	第二届董事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网
2011年7月5日	2011-035	用超募资金对全资子公司增资暨对外投资公告	巨潮资讯网
2011年7月5日	2011-036	关于为控股子公司提供财务资助的公告	巨潮资讯网
2011年8月1日	2011-037	第二届董事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网
2011年8月1日	2011-038	第二届监事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网
2011年8月1日	2011-039	2011年半年度报告摘要	巨潮资讯网 《证券时报》
2011年8月1日	2011-040	关于子公司使用超募资金收购上海美度沙家具制造有限公司股权的公告	巨潮资讯网
2011年8月1日	2011-041	关于为子公司申请银行贷款提供担保的公告	巨潮资讯网
2011年8月1日	2011-042	关于对前期财务报表追溯调整的公告	巨潮资讯网
2011年8月12日	2011-043	第二届董事会第七次会议决议公告	巨潮资讯网
2011年8月12日	2011-044	关于为全资子公司申请银行贷款提供担保的公告	巨潮资讯网
2011年8月16日	2011-045	关于控股子公司完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2011年8月25日	2011-046	关于2011年半年报的更正公告	巨潮资讯网
2011年10月17日	2011-047	第二届董事会第八次会议决议公告	巨潮资讯网
2011年10月17日	2011-048	第二届监事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网
2011年10月17日	2011-049	2011年第三季度季度报告正文	巨潮资讯网 《证券时报》
2011年10月17日	2011-050	关于对前期财务报表追溯调整的公告	巨潮资讯网
2011年10月17日	2011-051	关于停止使用超募资金投资上海扬子船舶与海洋工程设计研发有限公司的公告	巨潮资讯网
2011年11月2日	2011-052	第二届董事会第九次会议公告	巨潮资讯网
2011年11月2日	2011-053	关于增资扩股青岛北海石油装备技术有限公司的公告	巨潮资讯网
2011年11月14日	2011-054	关于控股子公司更名并完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2011年11月24日	2011-055	关于参股子公司完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网

第五节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

截止 2011 年 12 月 31 日

（一）股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,767,650	59.253%			35,513,185	-1,964,753	33,548,432	84,316,082	57.887%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	46,845,540	54.675%			32,791,878	0	32,791,878	79,637,418	54.675%
其中：境内非国有法人持股	17,350,200	20.250%			12,145,140	0	12,145,140	29,495,340	20.250%
境内自然人持股	29,495,340	34.425%			20,646,738	0	20,646,738	50,142,078	34.425%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	3,922,110	4.578%			2,721,307	-1,964,753	756,554	4,678,664	3.212%
二、无限售条件股份	34,912,350	40.747%			24,462,815	1,964,753	26,427,568	61,339,918	42.113%
1、人民币普通股	34,912,350	40.747%			24,462,815	1,964,753	26,427,568	61,339,918	42.113%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	85,680,000	100.00%			59,976,000	0	59,976,000	145,656,000	100.00%

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘楠	29,495,340	0	20,646,738	50,142,078	IPO 前发行限售	2012-11-01
上海佳船投资发展有限公司	17,350,200	0	12,145,140	29,495,340	IPO 前发行限售	2012-11-01
赵德华	1,163,909	0	814,736	1,978,645	高管锁定股	【注 1】
蓝孝治	985,587	1,945,225	959,638	0	高管锁定股	【注 2】
吴晓平	553,761	138,440	290,725	706,046	高管锁定股	【注 1】
孙皓	470,865	0	329,605	800,470	高管锁定股	【注 1】
李彤宇	332,546	1	232,782	565,327	高管锁定股	【注 1】
朱春华	332,546	45,637	200,836	487,745	高管锁定股	【注 1】
马锐	82,896	9,113	51,648	125,431	高管锁定股	【注 1】
张彦通	0	0	7,500	7,500	高管锁定股	【注 3】

胡颖	0	0	7,500	7,500	高管锁定股	【注 3】
合计	50,767,650	2,138,416	35,814,248	84,316,082	—	—

【注 1】：依照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的规定，上述人员在其任职期间所持有的公司股票，按 75% 锁定，即在 2012 年 1 月 4 日解锁其总计拥有公司股份的 25%。

【注 2】：公司原监事蓝孝治先生于 2012 年 1 月 4 日依照【注 1】所述规定解锁 127,400 股；2011 年 1 月 31 日，蓝孝治离职，其所持公司非限售股票 286,063 股被锁定，锁定期 6 个月。2011 年 7 月 29 日，蓝孝治先生所持的公司限售股票全部解锁，总计 1,945,225 股。

【注 3】：公司高管张彦通先生、胡颖女士于 2011 年 12 月分别购入公司股票 10,000 股，依照【注 1】所述规定锁定 75%，并将于 2013 年 1 月 4 日解锁其总计拥有公司股份的 25%

二、证券发行及上市情况

（一）证券发行及上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]958 号文核准，本公司首次公开发行 1,260 万股人民币普通股股票。本次发行采用网下向询价对象配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式；其中：网下配售 252 万股，网上发行 1,008 万股，发行价格为每股人民币 27.80 元。

2、经深圳证券交易所《关于上海佳豪船舶工程设计股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2009]117 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“上海佳豪”，股票代码“300008”；其中：本次公开发行中网上定价发行的 1,008 万股人民币普通股股票于 2009 年 10 月 30 日起在深圳证券交易所上市交易，其余向询价对象配售的 252 万股限售三个月，于 2010 年 2 月 1 日上市交易。

3、除刘楠、上海佳船投资发展有限公司两个发起人股东以外，其余发起人股东持有的限售流通股计 17,414,460 股自公司股票上市之日起限售一年，并于 2010 年 11 月 1 日上市流通，由于董事、监事、高级人员在其任职期间所持有的公司股票，按 75% 锁定，截至 2011 年 12 月 31 日，实际可上市流通数量为 61,339,918 股。

（二）股份总数及结构变动情况

报告期内，公司股本由 85,680,000 股增加到 145,656,000 股，变动情况如下：

2011 年 2 月 22 日，经 2010 年度股东大会批准，公司以资本公积金转增股本方式转增股本数共计 59,976,000 股。转增后，公司总股本由 85,680,000 股增加到

145,656,000 股。

三、股东和实际控制人情况

（一）前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

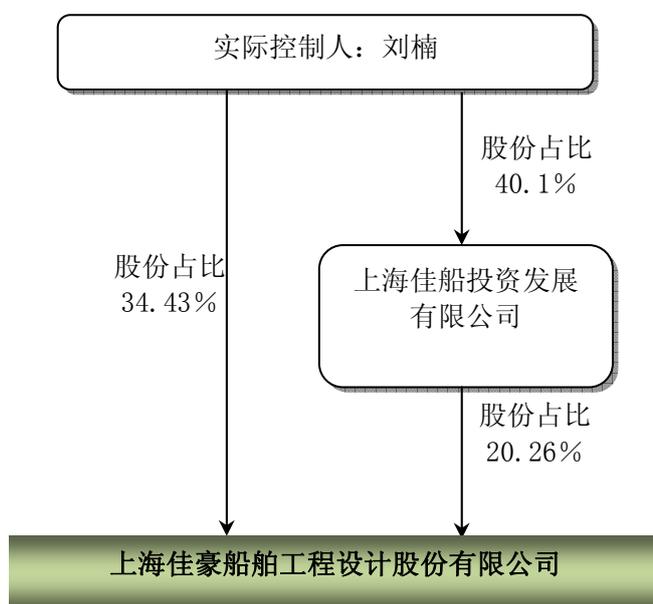
2011 年末股东总数	14,732	本年度报告公布日前一个月末股东总数			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
刘楠	境内自然人	34.43%	50,142,078	50,142,078	0
上海佳船投资发展有限公司	境内非国有法人	20.25%	29,512,840	29,495,340	0
赵德华	境内自然人	1.60%	2,325,284	1,978,645	0
蓝孝治	境内自然人	1.28%	1,866,335	0	0
全国社保基金一一八组合	基金、理财产品等其他	1.24%	1,806,593	0	
富达基金（香港）有限公司-客户资金	境外法人	1.06%	1,542,950	0	0
上海紫晨投资有限公司	境内非国有法人	1.03%	1,500,000	0	0
中国建设银行--华夏优势增长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.75%	1,089,339	0	0
孙皓	境内自然人	0.73%	1,067,293	470,865	0
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.69%	999,170	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
蓝孝治	1,866,335			人民币普通股	
全国社保基金一一八组合	1,806,593			人民币普通股	
富达基金（香港）有限公司-客户资金	1,542,950			人民币普通股	
上海紫晨投资有限公司	1,500,000			人民币普通股	
中国建设银行--华夏优势增长股票型证券投资基金	1,089,339			人民币普通股	
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	999,170			人民币普通股	
卫治洪	396,885			人民币普通股	
王炳泉	384,666			人民币普通股	
赵德华	346,639			人民币普通股	
吴志强	322,400			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，刘楠是上海佳船投资发展有限公司第一大股东，持有 40.1% 的股权，赵德华持有佳船投资 6% 的股权，孙皓持有佳船投资 3.5% 的股权；其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

（二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

1、**控股股东：**刘楠，中国国籍，无境外居留权。出生于 1960 年 10 月，研究生学历，教授级高级工程师，为本公司创始人。曾任中国船舶工业集团公司上海船舶研究设计院团委书记、四室(原技术开发室)副主任（主持工作）、院经营计划处处长、院长助理，上海佳豪船舶工程设计有限公司执行董事、总经理。现任公司董事长、总经理。

2、**实际控制人：**公司实际控制人和控股股东均为现任公司董事长兼总经理刘楠。

3、**公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：**



4、**其他持有公司 10%以上股份的法人股东介绍**

上海佳船投资发展有限公司

注册资本：1,000 万元

实收资本：1,000 万元

法定代表人：刘楠

成立时间：2007 年 12 月 14 日

注册地址：上海市青浦区工业园区郑一工业区 7 号 4 幢 8058 室

经营范围：投资管理，企业管理咨询，商务信息咨询，企业形象策划，机电设备专业领域内的技术开发、技术服务，销售机电设备、建材、钢材、日用百货（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

（一）董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况表：

单位：（股）

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘楠	董事长、总经理	男	51	2011年01月31日	2014年02月01日	29,495,340	50,142,078	【注1】	27.00	否
赵德华	董事、副总经理	男	47	2011年01月31日	2014年02月01日	1,551,879	2,325,284	【注1】	25.20	否
吴晓平	董事、副总经理	男	47	2011年01月31日	2014年02月01日	553,761	930,994	【注1】	24.30	否
李彤宇	董事	男	45	2011年01月31日	2014年02月01日	443,394	753,770	【注1】	24.15	否
秦炳军	董事	男	41	2011年01月31日	2014年02月01日	0	0	无	24.15	否
张华	董事	男	34	2011年01月31日	2014年02月01日	0	0	无	0.00	否
卢文彬	独立董事	男	44	2011年01月31日	2014年02月01日	0	0	无	5.00	否
朱德祥	独立董事	男	51	2011年01月31日	2014年02月01日	0	0	无	5.00	否
李开天	独立董事	男	51	2011年01月31日	2014年02月01日	0	0	无	5.00	否
马锐	董事会秘书	男	35	2011年01月31日	2014年02月01日	98,378	137,242	【注1】	22.79	否
孙皓	监事	男	57	2011年01月31日	2014年02月01日	627,820	1,067,293	【注1】	24.30	否
朱春华	监事	男	40	2011年01月31日	2014年02月01日	382,546	650,328	【注1】	21.60	否
李伊宁	监事	男	49	2011年01月31日	2014年02月01日	0	0	无	15.94	否
蓝孝治	原监事	男	69	2008年02月02日	2011年01月31日	1,144,250	1,866,335	【注1】	4.95	否
胡颖	财务总监	女	49	2011年01月31日	2014年02月01日	0	10,000	【注2】	25.20	否
刘新友	副总经理	男	47	2011年01月31日	2014年02月01日	0	0	无	25.20	否
林强	副总经理	男	47	2011年01月31日	2014年02月01日	0	0	无	25.20	否
张彦通	副总经理	男	42	2011年01月31日	2014年02月01日	0	10,000	【注2】	26.20	否
合计	-	-	-	-	-	34,297,368	57,893,324	-	331.18	-

【注1】：2011年2月22日，公司2010年度股东大会批准以资本公积金转增股本的方式向公司全体股东每10股转增7股，2011年3月7日为2010年度权益分派的除权除息日，致使公司持股的董事、监事、高级管理人员在报告期内年末持股数比年初持股数发生增加的变动；公司董事吴晓平、赵德华，高管马锐在股票解禁后进行了小额减持（具体减持详情请参看www.szse.cn上的相关信息披露）。

【注2】：2011年12月，高管胡颖、张彦通分别通过二级市场的竞价交易增持10,000股公司股票。

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1、公司现任董事

刘楠：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1960年10月，研究生学历，教授

级高级工程师。历任上海佳豪船舶工程设计有限公司执行董事、总经理、技术中心主任，第一届董事会董事长。现任公司第二届董事会董事长、总经理、技术中心主任；上海佳船工程设备监理有限公司执行董事；上海佳船投资发展有限公司董事长；上海佳豪物流发展有限公司董事长；上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司董事长；上海佳豪船舶科技发展有限公司董事长；上海佳豪游艇发展有限公司董事长；上海佳豪游艇运营有限公司董事长兼总经理；上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司董事长；佳豪船舶工程扬州有限公司董事长；南通佳豪瑞达船舶科技有限公司董事长。

赵德华：男，中国国籍，无境外居留权，出生于 1964 年 2 月，本科学历，教授级高级工程师。历任上海佳豪船舶工程设计有限公司副总经理、总工程师，公司第一届董事会董事。现任公司第二届董事会董事、副总经理、技术中心副主任；上海佳船投资发展有限公司监事。

吴晓平：男，中国国籍，无境外居留权，出生于 1964 年 4 月，本科学历，教授级高级工程师。历任上海佳豪船舶工程设计有限公司设计一部经理、副总经理，第一届董事会董事。现任公司第二届董事会董事、副总经理；上海佳豪船舶科技发展有限公司监事。

李彤宇：男，中国国籍，无境外居留权，出生于 1966 年 12 月，本科学历，教授级高级工程师。历任上海佳豪船舶工程设计有限公司设计三部经理、总经理助理、第一届董事会董事。现任公司第二届董事会董事、总经理助理、副总经济师并兼任设计三部经理；上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司监事。

秦炳军：男，中国国籍，无境外居留权，出生于 1970 年 8 月，博士研究生学历，高级工程师。历任沪东中华造船集团公司设计二所副所长，挪威船舶咨询有限公司（上海）技术经理，公司总经理助理。现任公司第二届董事会董事，上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司总经理。

张华：男，中国国籍，无境外居留权，出生于 1977 年 9 月，研究生学历，中级经济师。历任紫江集团资本运营部、战略研究部高级经理，公司第一届董事会董事。现任公司第二届董事会董事，上海紫晨投资有限公司副总经理。

卢文彬：男，中国国籍，无境外居留权，出生于 1967 年 9 月，研究生学历，会计学博士学位，副教授、硕士研究生导师。历任上海国家会计学院教务部主管、中心主任、部门副主任公司第一届董事会独立董事。现任公司第二届董事会独立董事，并任上海国家会计学院党委委员、教务部主任。2008 年起，担任中国会计学会会计教育

委员会委员；2010年12月起，任中国注册会计师协会教育委员会会员。兼任南方科学城发展股份有限公司（000975）、中海发展股份有限公司（600026）、东海证券有限责任公司、宁波双林汽车部件股份有限公司的独立董事。

李开天：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1960年5月，工商管理硕士，高级工程师。历任福建省轮船总公司副总经理，福建省海监局副局长，中国船级社福州分社总经理，公司第一届董事会独立董事。现任公司第二届董事会独立董事，并任欣生资源有限公司董事总经理；福建融工海洋工程装备有限公司董事总经理；福建省船舶行业协会副会长。

朱德祥：男，中国国籍，无境外居留权，出生1960年8月，研究生学历，船舶流体博士学位，研究员。历任中国船舶重工集团公司第七〇二研究所上海分部主任助理、副主任、常务副主任、主任，中国船舶重工集团公司第七〇二研究所所长助理、副所长，上海市计算技术研究所党委副书记兼纪委书记，公司第一届董事会独立董事。现任公司第二届董事会独立董事，上海市激光技术研究所所长，上海市激光束精细加工重点实验室主任。

2、公司现任监事

孙皓：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1954年12月，本科学历，工程师。历任上海佳豪船舶工程设计有限公司综合管理部经理、副总经理，公司第一届董事会董事。现任公司第二届监事会主席、行政人事总监。

朱春华：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1971年12月，本科学历，高级工程师。历任上海佳豪船舶工程设计有限公司设计二部经理，公司第一届监事会监事。现任公司第二届监事会监事、工会主席，并任上海佳豪船舶科技发展有限公司总裁助理；上海佳豪游艇发展有限公司副总经理。

李伊宁：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1962年8月，本科学历，高级工程师，公司第一届监事会职工监事。现任公司第二届监事会职工监事。

3、公司现任高级管理人员：

刘楠：总经理（简历见前述董事介绍）。

赵德华：副总经理（简历见前述董事介绍）。

孙皓：副总经理（简历见前述董事介绍）。

吴晓平：副总经理（简历见前述董事介绍）。

刘新友：男，中国国籍，无境外居留权，出生于 1964 年 12 月，本科学历，高级工程师。历任台州宏大船业有限公司副总经理。现任公司副总经理，并任上海佳豪船舶科技发展有限公司常务副总裁。

林强：男，中国国籍，无境外居留权，出生于 1964 年 8 月，本科学历，高级工程师。历任上海规范研究所审图部主任、中国船级社审图中心副总工程师。现任公司副总经理、总工程师、技术中心副主任，并任南通佳豪瑞达船舶科技有限公司董事。

张彦通：男，中国国籍，有境外居留权（加拿大），出生于 1969 年 5 月，专业会计硕士，中国注册会计师。历任中技-鲜京贸易有限公司财务部总经理、商务支持部总经理、北京易通经纬科技发展公司财务总监、副总经理、公司总经理助理。现任公司副总经理兼内审部经理；上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司董事；青岛北海石油装备有限公司董事。

胡颖：女，中国国籍，无境外居留权，出生于 1962 年 1 月，专科学历，注册会计师。历任上海东华会计师事务所部门负责人、上海佳豪船舶工程设计有限公司财务部经理。现任公司财务总监。

马锐：男，中国国籍，无境外居留权，出生于 1976 年 3 月，本科学历，经济师。历任上海佳豪船舶工程设计有限公司总经办主任、信息技术部经理，公司第一届董事会秘书。现任公司第二届董事会秘书并兼任证券部经理。

（三）董事、监事、高级管理人员在股东单位任职及在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况：

姓名	股东单位任职情况	其他非股东单位任职情况
刘楠	自 2007 年 12 月起，担任上海佳船投资发展有限公司董事长，	上海佳豪物流发展有限公司董事长 上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司董事长 上海佳豪船舶科技发展有限公司董事长 上海佳豪游艇发展有限公司执行董事兼经理 上海佳船设备监理有限公司执行董事 南通佳豪瑞达船舶科技有限公司董事长 佳豪船舶工程扬州有限公司董事长 上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司董事长 上海佳豪游艇运营有限公司执行董事、总经理 青岛北海石油装备技术有限公司董事

赵德华	上海佳船投资发展有限公司 监事	无
吴晓平	无	上海佳豪船舶科技发展有限公司监事
李彤宇	无	上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司监事
刘新友	无	上海佳豪船舶科技发展有限公司副总裁
张彦通		上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司董事 青岛北海石油装备技术有限公司董事
张华	自 2010 年 1 月起，担任上海 紫晨投资有限公司副总经理	紫江集团战略研究部高级经理
朱春华		上海佳豪船舶科技发展有限公司总裁助理 上海佳豪游艇发展有限公司副总经理
林强		南通佳豪瑞达船舶科技有限公司董事
卢文彬	无	上海国家会计学院教务部主任，中国会计学会 会计教育委员会委员；中国注册会计师协会教 育委员会委员；南方科学城发展股份有限公司 (000975)、中海发展股份有限公司(600026)、 环旭电子股份有限公司、东海证券有限责任公 司、宁波双林汽车部件股份有限公司的独立董 事。
朱德祥	无	上海市激光技术研究所所长，上海市激光束精 细加工重点实验室主任
李开天	无	欣生资源有限公司董事总经理 福建融工海洋工程装备有限公司董事总经理 福建省船舶行业协会副会长

【注】：除以上表格内所列内容之外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在股东单位任职及在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况。

（四）报告期内董事、监事被选举或离任情况，以及聘任或解聘高级管理人员情况：

2011 年 01 月 31 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，进行换届选举。选举刘楠、赵德华、吴晓平、李彤宇、秦炳军、张华、卢文彬、李开天、朱德祥为第二届董事会董事，其中卢文彬、李开天、朱德祥为独立董事，全体董事任期为三年。选举孙皓、朱春华为第二届监事会非职工监事，李伊宁被公司职工代表大会选举为职工监事，全体监事任期为三年。原公司第一届监事会主席蓝孝治先生离任。

2011 年 01 月 31 日，经公司第二届董事会第一次会议审议，选举刘楠为第二届董事会董事长；聘任刘楠为公司总经理；聘任马锐为公司董事会秘书；聘任胡颖为公司财务总监；聘任赵德华、吴晓平、刘新友、林强、张彦通为公司副总经理，所有公司高管的任期至本届董事会届满为止。

以上任命信息的相关公告发布在中国证监会创业板指定信息披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、中证网（www.cs.com.cn）、中国证券网

(www.cnstock.com)、证券时报网(www.secutimes.com)、中国资本证券网(www.ccstock.cn)。

二、核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，经公司总经理办公会批准，新聘任 4 名核心人员，他们的到来将进一步增强公司的核心竞争力。

钟志坚：男，中国国籍，无境外居留权，出生于 1951 年，大专学历，经济师。历任杭州东风船舶制造有限公司副总经理。现任上海佳豪科技发展有限公司副总裁。

李亚力：男，中国国籍，无境外居留权，出生于 1956 年 10 月，大专学历。历任金茂国际游船公司船务部经理，金茂盛融游艇俱乐部游艇运营总监。现任上海佳豪游艇运营有限公司副总经理（主持工作）。

张栋：男，中国国籍，无境外居留权，出生于 1972 年 5 月，本科学历，工程师。历任上海船舶研究设计院生产设计部副主任。现任上海佳豪科技发展有限公司副总工程师、南通佳豪瑞达船舶科技有限公司总经理。

贾昀：男，中国国籍，无境外居留权，出生于是 1976 年 1 月，本科学历。历任上海好手商业道具有限公司品牌项目经理。现任上海佳豪科技发展有限公司内装设计总监、上海佳豪游艇发展有限公司内装设计总监。

报告期内，公司其他核心技术人员没有发生变动情况。

三、 公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 782 人，其中各类人员的构成情况如下：

（一） 专业构成情况：

专业分工	人数	占员工总人数比例
业务技术人员	532	68.03%
管理人员	44	5.63%
财务人员	12	1.53%
技术工人	153	19.57%
其他人员	41	5.24%
合计	782	100.00%

（二） 受教育程度情况：

受教育程度	人数	占员工总人数比例
硕士及以上	44	5.63%
本科	252	32.23%
大专	188	24.04%
中专及以下	298	38.11%
合计	782	100.00%

（三） 员工技术职称情况：

技术职称	人数	占员工总人数比例
正教授级	20	2.56%
高级	76	9.72%
中级	136	17.39%
初级	86	11.00%
其他	464	59.34%
合计	782	100.00%

（四） 员工年龄分布情况

年龄分布	人数	占员工总人数比例
30 岁以下	297	37.98%
30-39 岁	204	26.09%
40-49 岁	131	16.75%
50 岁及以上	150	19.18%
合计	782	100.00%

（五） 公司没有需要承担费用的退休人员。

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司实际状况基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的治理问题。

（一）关于股东和股东大会：

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

（二）公司与控股股东：

公司控股股东为自然人刘楠先生。刘楠先生在公司担任董事长兼总经理职务，严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会：

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）关于监事和监事会：

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，

对公司重大交易、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：

公司建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。

（六）关于信息披露与透明度：

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》为公司定期报告披露的指定报刊。确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者：

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、董事的履行职责情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议事项，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

（二）公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常

运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。

（三）公司独立董事卢文彬先生、朱德祥先生、李开天先生，能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司及控股子公司进行现场调研，了解公司运营、研发经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对超募资金使用计划、高级管理人员聘任、续聘审计机构、内控的自我评价等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司 3 名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

（四）报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

报告期内董事会召开次数			11			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘楠	董事长	11	11	0	0	否
赵德华	董事	11	11	0	0	否
吴晓平	董事	11	11	0	0	否
李彤宇	董事	11	11	0	0	否
秦炳军	董事	9	9	0	0	否
张华	董事	11	11	0	0	否
卢文彬	独立董事	11	11	0	0	否
朱德祥	独立董事	11	11	0	0	否
李开天	独立董事	11	11	0	0	否
孙皓	监事（原董事）	2	2	0	0	否

说明：2011 年 1 月 31 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，会议进行了董事会、监事会的换届选举，选举秦炳军为公司第二届董事会董事、改选孙皓为公司第二届监事会监事。

三、股东大会运行情况

报告期内，共召开 3 次股东大会，历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。召开情况如下：

序号	会议名称	召开时间
1	2011 年第一次临时股东大会	2011 年 01 月 31 日
2	2010 年度股东大会	2011 年 02 月 22 日
3	2011 年第二次临时股东大会	2011 年 3 月 17 日

（一）2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 31 日在公司会议室以现场方式召开。出席本次会议的股东及股东代表 30 人，代表公司有表决权的 56,187,958 股，占公司有权表决权股份总数的 65.58%。会议审议通过了《关于公司董事会换届并选举第二届董事会董事的议案》

（二）2010 年年度股东大会于 2011 年 2 月 22 日在公司会议室以现场方式召开。出席本次会议的股东及股东代表 28 人，代表公司有表决权的 55,353,504 股，占公司有权表决权股份总数的 64.60%。会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》、《2010 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《修改〈公司章程〉的议案》

（三）2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 3 月 17 日在公司会议室以现场方式召开。出席本次会议的股东及股东代表 24 人，代表公司有表决权的 88,500,725 股，占公司有权表决权股份总数的 60.76%。会议审议通过了《关于为子公司使用银行综合授信额度提供担保的议案》。

四、董事会运行情况

董事会运行情况详见第三节董事会报告中的“四、公司董事会日常工作情况”。

五、公司“五分开”情况及独立性

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。作为高科技服务型企业，公司拥有完整独立的研发、运营和销售系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其他任何关联方。

（二）人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、

财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三） 资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。

（四） 机构独立情况

公司的董事会、监事会和其他内部机构独立运行，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存在机构混同的情形。

（五） 财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立形成财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

六、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一） 内部控制制度的建立和执行情况

公司根据《公司法》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易控制制度》、《对外担保控制制度》等重大规章制度，确保公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制定的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、信息安全管理、技术开发管理、业务流程管理、质量控制管理、对外投资管理、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成规范的管理体系：

- 1、股东大会是公司的最高权利机构，通过董事会对公司进行管理和监督；
- 2、董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策

- 问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议；
- 3、监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务进行监督。
- 4、审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制、审计及其他相关事宜。内审部和内审人员独立行使职权，不受其他部门或个人的干涉。
- 5、公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织并实施董事会决议。

公司内部控制情况表：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	公司已于 2010 年进行过内控审计。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会每季度召开会议，以举手表决的方式通过内审部提交的内部审计报告，并以书面形式报送公司董事会。其它工作还包括，按照年报工作规程，与会计事务所协商确定 2011 年年报的审计计划，并就审计情况进行了沟通；对外部审计机构进行聘任。		
2、内审部每季度按内审工作计划对内控制度及财务报表进行审计，将内审情况形成书面报告，提交给审计委员会审计；内审部对 2011 年度的募集资金使用情况、内部控制情况进行了专项审计，并出具了报告；		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

（二）重点实施的内部控制活动

1、关联交易的内部控制：公司制定了《公司章程》、《关联交易控制制度》，在制度中对关联交易需遵循的原则、关联交易的审批权限以及关联交易认定、审查和决策程序、回避表决等作了明确规定。2011 年度公司不存在应提交而未提交董事会、股东大会审议的关联交易事项。

2、对外投资、收购资产的内部控制：公司在《公司章程》、《对外投资控制制度》、《总经理工作细则》中明确规定了总经理、董事会对于对外投资、收购资产的审批权限。2011 年度的对外投资及审批情况请参见“第三节 董事会报告”

3、对外担保的内部控制：公司在《公司章程》、《对外担保控制制度》中规定了对外担保的审批权限。2011 年度对外担保的情况见“第四节、重大事项”，不存在应提交而未提交董事会、股东大会审议的对外担保事项；

4、募集资金存放与使用的内部控制：公司依照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金采用专户存储，对募集资金的使用实行专项审批，以保证专款专用。2011 年度募集资金使用情况请参见“第三节 董事会报告”。

5、信息披露的内部控制：公司制定了《信息披露管理制度》、《内部重大信息报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定了重大信息的范围和内 容，以及重大信息的传递、审核、披露流程；并制定了《内幕信息知情人登记制度》，明确内幕信息知情人的范围和保密责任；明确规定公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人等相关信息披露义务人在信息披露事务中的权利和义务、信息披露义务人在信息披露事务中的权利、义务和责任。

2011 年度内，公司披露公告 55 份，详情请参见“第四节、重大事项”，信息披露真实、准确、及时、完整，没有出现重大信息的提前泄露，有效保障了公司的信息披露质量。

6、对控股子公司的控制：公司制定了《子公司管理制度》，对子公司进行管理和控制。财务方面实行垂直管理，实行重大事项报备制度，公司内审部定期或不定期对子公司进行内部审计，以上措施的实施使公司及时掌握子公司最新动态，并对存在的风险进行有效控制

7、货币资金的管理：为规范公司资金管理，保证资金安全，公司根据《现金管

理暂行条例》和《银行结算办法》制定了货币资金管理办法，对货币资金的收支和保管业务建立了较为严格的授权批准程序。办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

8、采购管理：公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、审批、采购、验收程序，特别对委托加工物资加强了管理。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

9、长期资产管理：公司为规范长期资产管理，保证资产核算的真实性，保护公司财产的安全与完整，制定了设备资产管理制度。管理制度规定了资产的范围、计价方法；明确了资产的审批权限；明确了资产管理部门；对资产的购置、验收、使用、维修、保养、内部转移、处置、报废、损毁以及盘点等日常管理工作均有详细规定。日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。

10、档案（知识产权）管理：为了规范各类公司档案在日常工作管理活动中的分类、保存场所、保存期限、档案保密及岗位职责，制定了 9 个相应制度。日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。

11、生产经营管理：为了规范公司设计合同评审、业务分配、图纸退送审管理、质量控制等诸多业务流程，并对其进行有效控制，制定了 3 个相应制度。日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。

（三）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会认对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，能够适应公司经营管理的要求和公司发展的需求，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物质的安全、完整。公司相关管理人员能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息，能够公平、公开、公正地对待所有投资者。公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善，截止 2011 年 12 月 31 日，与会计报表相关的所有重大方面的执行均是有效的。随着国家法律法规的逐步深化和公司不断发展的需求，公司的内控制度还将进一步健全和完善，并将在实际中得以有效的执行和实施。

详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》

2、公司独立董事对内部控制的独立意见

独立董事经核查后认为：公司现行内部控制体系和控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制订以来，公司对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。经审阅，我们认为《关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司独立董事关于第二届董事会第十次会议相关议案的独立意见》

3、公司监事会对内部控制的审核意见

公司监事会认为：公司现已建立了较完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司生产经营管理的各环节起到了较好的风险防范和控制作用，《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司第二届监事会第五次会议决议公告》

4、保荐机构对内部控制的核查意见

保荐机构核查后认为：上海佳豪的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规章制度的要求；上海佳豪在业务经营和管理各重大方面保持了有效的内部控制；上海佳豪的《2011 年度内部控制的自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《国元证券关于上海佳豪 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见》

七、公司对高级管理人员的考评和激励机制

公司建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。本报告期内，公司没有对高级管理人员的考评制度进行补充和修改。

第八节 监事会报告

一、 报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 6 次监事会，具体内容如下：

序号	会议名称	召开时间
1	第一届监事会第十次会议	2011 年 1 月 10 日
2	第一届监事会第十一次会议	2011 年 1 月 30 日
3	第二届监事会第一次会议	2011 年 1 月 31 日
4	第二届监事会第二次会议	2011 年 4 月 19 日
5	第二届监事会第三次会议	2011 年 7 月 29 日
6	第二届监事会第四次会议	2011 年 10 月 14 日

- (一) 第一届监事会第十次会议于 2011 年 1 月 10 日在公司会议室以现场方式召开。会议审议通过了：《关于公司监事会换届选举暨第二届监事会非职工监事候选人提名的议案》、《关于公司全资子公司上海佳豪船舶科技发展有限公司收购上海佳豪物流发展有限公司股权的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。
- (二) 第一届监事会第十一次会议于 2011 年 1 月 30 日在公司会议室以现场方式召开。会议审议通过了：《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》、《2010 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于公司 2010 年度募集资金存放和使用情况专项报告》《关于续聘立信会计师事务所有限公司的议案》。
- (三) 第二届监事会第一次会议于 2011 年 1 月 31 日在公司会议室以现场方式召开。会议审议通过了：《关于选举第二届监事会主席的议案》。
- (四) 第二届监事会第二次会议于 2011 年 4 月 19 日在公司会议室以现场方式召开。会议审议通过了：审议通过了《关于〈公司 2011 年第一季度报告正文及全文〉的议案》、《关于对公司前期财务报表进行追溯调整的议案》。
- (五) 第二届监事会第三次会议于 2011 年 7 月 29 日在公司会议室以现场方式召开。会议审议通过了：《关于〈公司 2011 年半年度报告及半年度报告摘要〉的议案》、《关于对公司前期财务报表追溯调整的议案》。
- (六) 第二届监事会第四次会议于 2011 年 10 月 14 日在公司会议室以现场方式召开。

会议审议通过了：《关于〈公司 2011 年第三季度报告正文及全文〉的议案》、《关于对公司前期财务报表追溯调整的议案》、《关于停止使用超募资金投资上海扬子船舶与海洋工程设计研发有限公司的议案》。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

（一）公司依法运作情况

2011 年，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、经理履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，建立了较为完善的内部控制制度并在不断健全完善中。信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

本年度监事会及时了解公司经营及财务状况，认真核查了公司季度、半年度报告及有关文件，并对公司 2011 年年度财务报告及立信会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告进行了仔细检查。通过检查，监事会认为：董事会编制和审核公司 2011 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）对募集资金的使用和管理进行了有效的监督

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司募集资金使用管理办法》对报告期内首次公开发行的募集资金进行使用和管理。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致；公司决定停止使用超募资金投资上海扬子船舶与海洋工程设计研发有限公司，是出于对超募资金的合理使用，符合公司及全体股东的利益。

（四）对公司收购、出售资产的独立意见

报告期内，公司共发生过 2 次收购行为：

- 1、通过全资子公司“佳豪科技”收购“上海佳豪物流发展有限公司”100%股权；
- 2、通过全资子公司“佳豪科技”收购“上海美度沙家具制造有限公司”（现已更名为：上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司）70%股权。

以上 2 次交易定价客观、公允，交易条件及付款安排公平合理，符合全体股东的利益和公司战略发展的需要，未发现在交易过程中存在内幕交易行为，不存在损害部分股东的权益或造成公司资产流失的现象。

（五）对公司关联交易的独立意见

报告期内，公司通过全资子公司“佳豪科技”收购“上海佳豪物流发展有限公司”100%的股份，构成关联交易。该项收购有助于“佳豪科技”开展 EPC 业务时，降低物流成本，提高综合毛利率，并可为公司完善产业布局，符合公司的发展战略。公司严格按照《公司章程》、《上海佳豪关联交易决策制度》履行了必要的审批手续，交易价格公允，相关当事人在决策时进行了回避，没有发生侵害上市公司及其全体股东利益的行为。

（六）对公司内部控制情况的独立意见

监事会认为公司现已建立了较完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司生产经营管理的各环节起到了较好的风险防范和控制作用，《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 财务报告

审计报告

信会师报字[2012]第 110728 号

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海佳豪船舶工程设计股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一二年三月十六日

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
资产负债表

2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		220,430,038.01	342,497,540.62
交易性金融资产			
应收票据		9,545,400.00	
应收账款	(一)	27,431,650.00	10,796,505.00
预付款项		266,784.30	667,048.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	38,167,481.73	494,872.50
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		295,841,354.04	354,455,966.38
非流动资产：			
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	(三)	153,506,608.65	71,777,510.03
投资性房地产			
固定资产		111,405,971.37	101,092,352.54
在建工程			
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		5,935,019.41	6,165,494.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,557,676.92	
递延所得税资产		2,525,185.15	1,458,223.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		274,930,461.50	180,493,580.94
资产总计		570,771,815.54	534,949,547.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：薛练康

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十二	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		15,666,890.16	514,750.00
预收款项		18,404,981.36	44,940,120.77
应付职工薪酬		15,905,030.64	10,689,149.35
应交税费		5,486,155.97	2,678,947.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款		930,974.68	128,505.81
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		56,394,032.81	58,951,472.97
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			2,264,646.30
非流动负债合计			2,264,646.30
负债合计		56,394,032.81	61,216,119.27
股东权益：			
股本		145,656,000.00	85,680,000.00
资本公积		215,821,239.74	275,797,239.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,542,297.30	17,907,461.83
一般风险准备			
未分配利润		128,358,245.69	94,348,726.48
股东权益合计		514,377,782.73	473,733,428.05
股东权益总计		570,771,815.54	534,949,547.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：薛练康

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	350,813,327.94	449,386,969.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	31,545,400.00	
应收账款	(三)	36,847,533.36	14,732,305.00
预付款项	(五)	26,354,134.10	7,019,228.26
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			
其他应收款	(四)	1,962,898.97	717,999.00
买入返售金融资产			
存货	(六)	40,523,212.95	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		488,046,507.32	471,856,501.76
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	(七)	10,729,098.62	
投资性房地产			
固定资产	(八)	116,979,282.71	102,262,842.28
在建工程	(九)	23,844,893.21	76,140.00
工程物资	(十)	353,005.36	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	21,275,511.07	6,165,494.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	6,215,506.27	
递延所得税资产	(十三)	3,359,901.87	2,221,300.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		182,757,199.11	110,725,777.43
资产总计		670,803,706.43	582,582,279.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：薛练康

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(十五)	40,000,000.00	
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	(十六)	6,000,000.00	
应付账款	(十七)	15,235,634.56	514,750.00
预收款项	(十八)	24,577,834.06	63,895,759.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十九)	18,489,564.53	12,616,421.37
应交税费	(二十)	9,450,274.80	4,663,333.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(二十一)	4,925,059.30	155,490.54
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		118,678,367.25	81,845,754.27
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	(二十二)		2,264,646.30
非流动负债合计			2,264,646.30
负债合计		118,678,367.25	84,110,400.57
股东权益：			
股本	(二十三)	145,656,000.00	85,680,000.00
资本公积	(二十四)	214,309,251.74	281,597,239.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十五)	25,382,062.05	18,747,226.58
一般风险准备			
未分配利润	(二十六)	144,972,452.14	100,621,621.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		530,319,765.93	486,646,087.61
少数股东权益		21,805,573.25	11,825,791.01
股东权益合计		552,125,339.18	498,471,878.62
股东权益总计		670,803,706.43	582,582,279.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：薛练康

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
利润表
2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	213,985,552.81	185,006,215.67
减：营业成本	(四)	118,435,522.29	103,680,962.87
营业税金及附加		1,014,282.00	641,444.06
销售费用		2,432,592.90	1,931,653.32
管理费用		24,382,267.14	18,475,408.27
财务费用		-6,360,489.76	-4,713,480.01
资产减值损失		1,363,075.16	425,158.50
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）	(五)	-270,901.38	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-270,901.38	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		72,447,401.70	64,565,068.66
加：营业外收入		6,088,339.45	5,284,201.15
减：营业外支出		664,806.67	20,351.23
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		77,870,934.48	69,828,918.58
减：所得税费用		11,522,579.80	11,367,703.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,348,354.68	58,461,215.08
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.456	0.401
（二）稀释每股收益		0.456	0.401
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		66,348,354.68	58,461,215.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：薛练康

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
合并利润表
2011 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		331,458,180.95	210,595,735.12
其中：营业收入	(二十七)	331,458,180.95	210,595,735.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		246,849,572.10	139,971,631.48
其中：营业成本	(二十七)	207,842,436.13	118,080,426.37
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	(二十九)	2,967,904.41	1,988,614.61
销售费用	(三十)	5,371,773.06	2,696,606.82
管理费用	(三十一)	34,719,900.17	21,885,767.59
财务费用	(三十二)	-5,610,204.63	-5,339,610.91
资产减值损失	(三十四)	1,557,762.96	659,827.00
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）	(三十三)	-270,901.38	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-270,901.38	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		84,337,707.47	70,624,103.64
加：营业外收入	(三十五)	6,893,070.45	5,610,201.15
减：营业外支出	(三十六)	670,434.17	20,351.23
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,560,343.75	76,213,953.56
减：所得税费用	(三十七)	15,997,711.65	13,221,091.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,562,632.10	62,992,862.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润		103,760.06	1,286,858.41
归属于母公司所有者的净利润		76,689,666.32	63,167,071.21
少数股东损益		-2,127,034.22	-174,208.99
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十八)	0.527	0.434
（二）稀释每股收益	(三十八)	0.527	0.434
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		74,562,632.10	62,992,862.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,689,666.32	63,167,071.21
归属于少数股东的综合收益总额		-2,127,034.22	-174,208.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：薛练康

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
现金流量表 2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	本期金额	上期金额
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	171,925,130.19	216,675,846.78
收到的税费返还	-	135,643.32
收到其他与经营活动有关的现金	10,172,156.75	9,287,483.38
经营活动现金流入小计	182,097,286.94	226,098,973.48
购买商品、接受劳务支付的现金	53,759,501.87	85,180,776.50
支付给职工以及为职工支付的现金	60,175,058.31	39,967,985.98
支付的各项税费	16,267,402.29	13,463,037.24
支付其他与经营活动有关的现金	46,575,431.76	8,391,556.40
经营活动现金流出小计	176,777,394.23	147,003,356.12
经营活动产生的现金流量净额	5,319,892.71	79,095,617.36
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	243,081.59	20,200.00
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	243,081.59	20,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,926,476.91	16,899,252.38
投资支付的现金	82,000,000.00	50,000,000.00
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	101,926,476.91	66,899,252.38
投资活动产生的现金流量净额	-101,683,395.32	-66,879,052.38
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,400,000.00
筹资活动现金流入小计		2,400,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,704,000.00	30,240,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	25,704,000.00	30,240,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-25,704,000.00	-27,840,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-4,784.12
五、现金及现金等价物净增加额	-122,067,502.61	-15,628,219.14
加：期初现金及现金等价物余额	342,497,540.62	358,125,759.76
六、期末现金及现金等价物余额	220,430,038.01	342,497,540.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：薛练康

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
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		275,290,893.69	254,593,252.47
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			135,643.32
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	10,600,347.39	15,155,642.80
经营活动现金流入小计		285,891,241.08	269,884,538.59
购买商品、接受劳务支付的现金		169,527,702.96	100,099,793.30
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		79,883,279.47	45,715,124.81
支付的各项税费		23,727,355.16	16,235,802.11
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	23,177,381.42	9,921,638.59
经营活动现金流出小计		296,315,719.01	171,972,358.81
经营活动产生的现金流量净额		-10,424,477.93	97,912,179.78
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		243,445.59	20,200.00
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		243,445.59	20,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,287,694.38	19,561,487.09
投资支付的现金		18,311,988.00	
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		8,981,115.55	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		108,580,797.93	19,561,487.09
投资活动产生的现金流量净额		-108,337,352.34	-19,541,287.09
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		7,000,000.00	12,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,000,000.00	12,000,000.00
取得借款收到的现金		40,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,400,000.00
筹资活动现金流入小计		47,000,000.00	14,400,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,716,244.43	30,240,000.00
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	(三十九)	6,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		32,716,244.43	30,240,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		14,283,755.57	-15,840,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44.63	-4,784.12
五、现金及现金等价物净增加额		-104,478,119.33	62,526,108.57
加：期初现金及现金等价物余额		449,086,447.27	386,560,338.70
六、期末现金及现金等价物余额		344,608,327.94	449,086,447.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：薛练康

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
所有者权益变动表 2011 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	85,680,000.00	275,797,239.74			17,907,461.83		94,348,726.48	473,733,428.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	85,680,000.00	275,797,239.74			17,907,461.83		94,348,726.48	473,733,428.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,976,000.00	-59,976,000.00			6,634,835.47		34,009,519.21	40,644,354.68
（一）净利润							66,348,354.68	66,348,354.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							66,348,354.68	66,348,354.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,634,835.47		-32,338,835.47	-25,704,000.00
1. 提取盈余公积					6,634,835.47		-6,634,835.47	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,704,000.00	-25,704,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	59,976,000.00	-59,976,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,976,000.00	-59,976,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	145,656,000.00	215,821,239.74			24,542,297.30		128,358,245.69	514,377,782.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：薛练康

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
所有者权益变动表（续）2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,400,000.00	311,077,239.74			12,061,340.32		71,973,632.91	445,512,212.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	50,400,000.00	311,077,239.74			12,061,340.32		71,973,632.91	445,512,212.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,280,000.00	-35,280,000.00			5,846,121.51		22,375,093.57	28,221,215.08
（一）净利润							58,461,215.08	58,461,215.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							58,461,215.08	58,461,215.08
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,846,121.51		-36,086,121.51	-30,240,000.00
1. 提取盈余公积					5,846,121.51		-5,846,121.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,240,000.00	-30,240,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	35,280,000.00	-35,280,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,280,000.00	-35,280,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	85,680,000.00	275,797,239.74			17,907,461.83		94,348,726.48	473,733,428.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：薛练康

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
合并所有者权益变动表 2011 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	85,680,000.00	281,597,239.74			18,747,226.58		100,621,621.29		11,825,791.01	498,471,878.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制企业合并										
二、本年初余额	85,680,000.00	281,597,239.74			18,747,226.58		100,621,621.29		11,825,791.01	498,471,878.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,976,000.00	-67,287,988.00			6,634,835.47		44,350,830.85		9,979,782.24	53,653,460.56
（一）净利润							76,689,666.32		-2,127,034.22	74,562,632.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							76,689,666.32		-2,127,034.22	74,562,632.10
（三）所有者投入和减少资本									12,106,816.46	12,106,816.46
1. 所有者投入资本									7,000,000.00	7,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									5,106,816.46	5,106,816.46
（四）利润分配					6,634,835.47		-32,338,835.47			-25,704,000.00
1. 提取盈余公积					6,634,835.47		-6,634,835.47			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,704,000.00			-25,704,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	59,976,000.00	-59,976,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,976,000.00	-59,976,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		-7,311,988.00								-7,311,988.00
四、本期期末余额	145,656,000.00	214,309,251.74			25,382,062.05		144,972,452.14		21,805,573.25	552,125,339.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：薛练康

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司 2011 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司由自然人刘楠与自然人卢继诚分别出资 45 万元与 5 万元，合计 50 万元注册资本组建，于 2001 年 10 月 29 日成立。2003 年由自然人刘楠、上海佳豪物流发展有限公司分别新增出资 20 万元、30 万元，合计 50 万元新增注册资本；2006 年公司将未分配利润 200 万元转增注册资本；2007 年 2 月公司将盈余公积 133.65 万元和未分配利润 632.35 万元，合计 766 万元转增注册资本；2007 年 12 月自然人刘楠与上海佳船投资发展有限公司分别受让自然人卢继诚 5% 的公司股权 53.3 万元与上海佳豪物流发展有限公司 30% 的公司股权 319.8 万元；2007 年 12 月上海佳船投资发展有限公司、上海紫晨投资有限公司及赵德华等 35 位自然人分别新增出资 119.1412 万元、130.0566 万元、310.5102 万元，合计 559.708 万元新增注册资本；2008 年 2 月 1 日公司以 2007 年 12 月 31 日经审计后的净资产 42,686,100.64 元为依据折股，折合股份 3,600 万股，每股面值 1 元，注册资本计人民币 3,600 万元。2008 年 2 月 18 日公司性质由“有限责任公司”变更为“股份有限公司”，公司名称变更为“上海佳豪船舶工程设计股份有限公司”。2009 年 3 月公司将资本公积 180 万元转增注册资本，转增基准日期为 2008 年 12 月 31 日，变更后的注册资本为人民币 3,780 万元。

公司 2009 年第一次临时股东大会决议通过，申请新增的注册资本为人民币 12,600,000.00 元。向社会公开发行人民币普通股（A 股）12,600,000 股，每股面值 1.00 元，计增加人民币 12,600,000.00 元。公司股票已于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易，公司于 2009 年 11 月 9 日在上海市工商行政管理局取得注册号为 310229000615216 的《企业法人营业执照》。

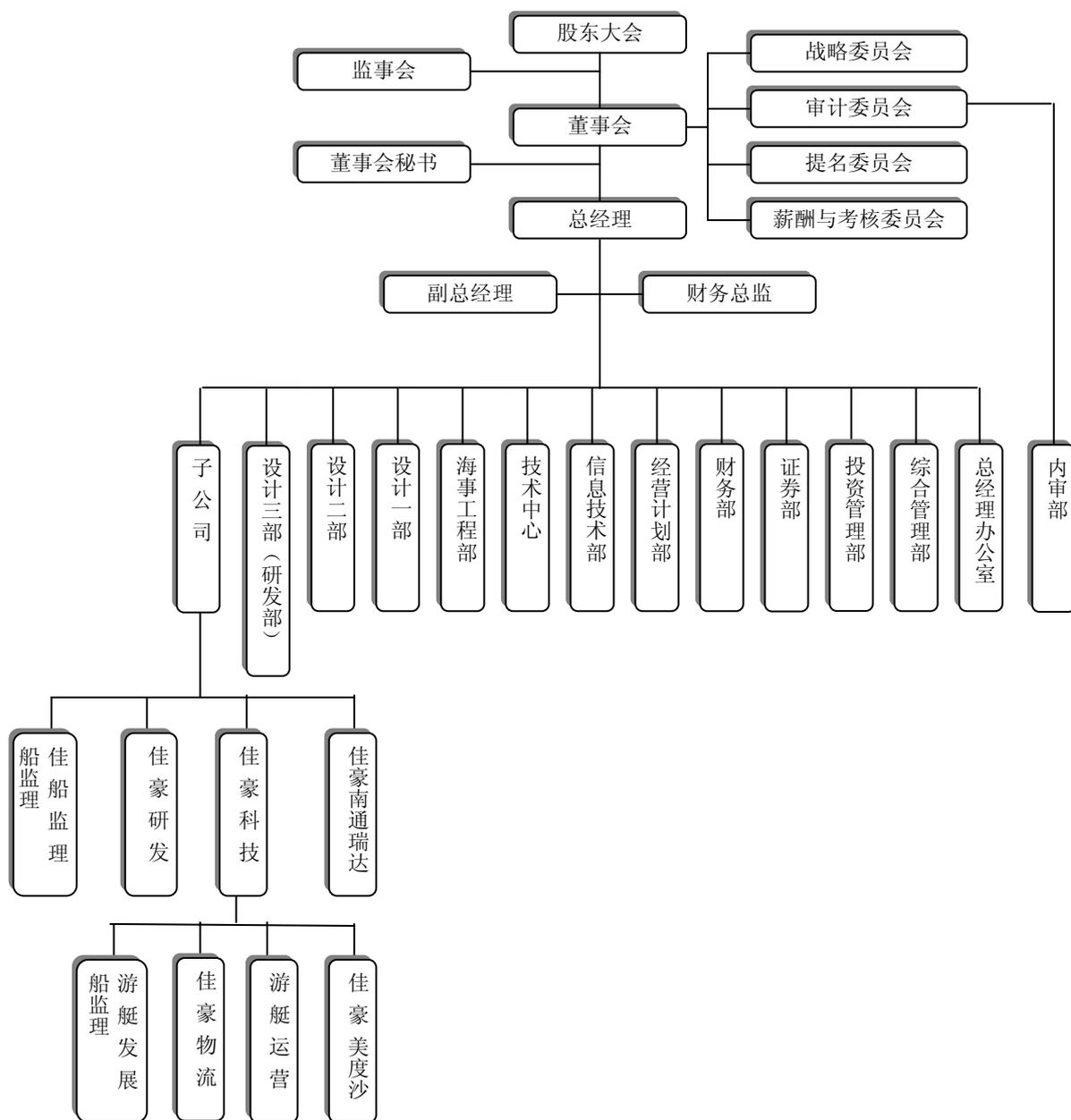
公司 2010 年 3 月 14 日第一届董事会第十三次会议通过，以 2009 年 12 月 31 日总股本 5,040 万股为基数，按每 10.00 股由资本公积转增 7 股，共计转增 3,528 万股，并于 2010 年 4 月实施。转增后，总股本由 5,040 万股增至 8,568 万股。

公司 2011 年 1 月 30 日第一届董事会第二十次会议通过，以 2010 年 12 月 31 日总股本 8,568 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 7 股，共计 5,997.60 万股，并于 2011 年 3 月实施。转增后，总股本由 8,568 万股增至 14,565.60 万股

截止 2011 年 12 月 31 日，公司注册资本 145,656,000.00 元，股份总数为 145,656,000.00 股(每股面值 1 元)。其中，有限售条件股份 A 股为 84,316,082 股，占股份总数的 57.89%，无限售条件股份 A 股为 61,339,918 股，占股份总数的 42.11%。经营范围：船舶工程设计，港口与海洋工程、机电安装工程承包，船舶、机电工程

监理领域内的咨询服务，船舶产品的开发研制及四技服务，商务信息咨询，企业形象策划，机电设备的批发与零售，从事货物及技术的进出口业务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。注册地址：上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 639 室。

公司基本组织架构：



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数

股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，

除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失

予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额超过 200 万元（不含 200 万元）以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项（除合并范围内的应收账款和其他应收款外）坏账准备的计提方法为单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	合并范围内的应收账款和其他应收款
组合 2	单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

（十一）存货

1、 存货的分类

存货分类为：材料采购、原材料、半成品、在产品、产成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、工程施工。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

（十二）长期股权投资

1、 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	44-47	5	2.02-2.16
运输设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
固定资产装修	10		10.00
通用设备	5	5	19.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的

购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
设计软件	5 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
管理软件	5 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
专利技术	10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
土地使用权	50 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项 目	摊销年限
装修费	22-81 个月
高尔夫俱乐部会费	442 个月
游艇俱乐部会费	210-264 个月

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1)已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2)已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、建造合同

(1)在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(2)如果建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3)完工进度确定：合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

(4)预计合同损失：期末应当对其进行减值测试，如果建造合同的预计总成本超过合同总收入则形成合同的预计损失，应提取损失准备，并确认当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

（十九）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

（二十一）经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用，其他方法更为系统合理的，则采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（二十二） 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控

制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十三） 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期未发生会计政策变更。

2、 会计估计变更

2011 年，公司结合自身的业务特点、发展规模和管理需要，根据董事会决议，对合并范围内的应收款项由账龄分析法变更为不计提坏账准备，具体会计政策详见附注二/(十)。变更后影响报表项目：应收款项坏账准备、资产减值损失、递延所得税资产、所得税费用。上述变更对本期合并财务报表无影响。

（二十四） 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

（一） 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为	17%

	基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
营业税	按应税营业收入计征	5%(注 1)
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%、1.25%、2.5%（注 2）

(二) 税收优惠及批文

注 1、 根据沪财办[1999] 93 号文相关规定，纳税人从事技术转让、技术开发业务，可分别持经上海市技术市场管理办公室审定并加盖“上海市技术市场办公室技术转让合同认定专用章”和“上海市技术市场管理办公室技术开发合同认定专用章”以及有审定人印章的《技术转让合同》、《技术开发合同》的正本和申请报告，向主管税务机关申请免征营业税。经主管税务机关审核并按规定程序审批后，可免征营业税。母公司报告期内部分设计业务收入符合上述政策规定，可免征营业税。

注 2、 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）有关规定，经中介机构鉴证和专家合规性审查，母公司于 2011 年 10 月 20 日取得高新技术企业认定证书（高新技术企业证书编号为 GF201131001064），企业所得税按 15%征收。

控股子公司的子公司上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司报告期内按收入总额的 1.25%核定征收企业所得税。

控股子公司的子公司上海佳豪物流发展有限公司报告期内按收入总额的 2.5%核定征收企业所得税。

四、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

（一） 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东权 益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
上海佳豪船舶与海 洋工程研发有限公 司	控股子公司	上海漕河泾开发 区松江科技园 莘砖公路 518 号 10 幢 7 层 701 室	服务业	1,000	船舶和海洋工程研究开发和设计，机电配套设 备试验和研制，机电工程领域内的技术咨询、 技术转让和技术服务。	1,000		100	100	是			
上海佳豪船舶科技 发展有限公司	控股子公司	上海漕河泾开发 区松江科技园 莘砖公路 518 号 10 幢 7 层 702 室	服务业	11,800	船舶及产品领域的技术开发、技术转让、技 术咨询、技术服务；船舶工程设计；港口与海 洋工程、机电安装工程承包；船舶内装潢设计 与工程；船舶、机电工程监理领域内的咨询服 务；商务信息咨询；企业形象策划；船舶、游 艇、救生艇、机电设备的批发与零售；从事货 物及技术的进出口业务	11,800		100	100	是			
南通佳豪瑞达船舶 科技有限公司	控股子公司	南通开发区通盛 大道 188 号 A 号楼	服务业	500	船舶工程设计；港口与海洋工程、机电安装工 程施工；船舶、机电冲程监理领域内的咨询服	300		60	60	是	166.62		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东权 益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
		202 室			务；船舶产品的开发研制、技术转让、技术咨 询、技术服务；机电设备的销售；商务信息咨 询；企业形象策划；展览展示服务。								
上海佳豪游艇发展 有限公司	控股子公司的 子公司	上海市奉贤区目 华北路 388 号 898 室	制造业	3,000	游艇、公务艇的设计、制造（限分支机构经营）、 批发、零售，游艇和船舶设备、装饰材料及玻 璃钢制品的技术开发、技术咨询、技术服务、 技术转让，仓储服务，从事货物进出口业务， 商务信息咨询，展览展示服务。	1,800		60	60	是	997.14		
上海佳豪游艇运营 有限公司	控股子公司的 子公司	上海市青浦区崧 秀路 555 号 3 幢 1 层 D 区 117 室	服务业	2,000	游艇、公务艇设计及租赁，游艇维护及保养， 传播科技领域内的技术咨询、技术服务、技术 转让，从事货物及技术的进出口业务，商务信 息咨询，展览展示服务，游艇管理服务，文化 艺术交流策划（除演出经纪），游艇俱乐部运行 管理，销售游艇、公务艇。	1,500		75	75	是	463.43		

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股比例(%)	表决权比例 (%)	是否合并报 表	少数股东权 益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
上海佳船工程设备监理 有限公司	控股子公司	上海漕河泾开发 区新经济园7号房 201S室	服务业	1,000	船舶技术、机电产品领域内的四技服 务，船舶工程监理，船舶机电工程	1,000		100	100	是			
上海佳豪物流发展有限 公司	控股子公司的 子公司	上海市松江区中 库路161号301室	服务业	580	普通货运，仓储服务，物流配送，船 舶（含维修）、摩托车配件、建筑材 料、纺织材料（除棉花）、金属材料、 机床、润滑油、五金交电、塑料制品、 日用百货销售。从事货物及技术的进 出口业务。	580		100	100	是			

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股比例(%)	表决权比例 (%)	是否合并报 表	少数股东权 益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
上海佳豪美度沙游艇装 饰有限公司	控股子公司的 子公司	上海市闵行区虹 梅南路 3509 弄 8 号西	制造业	2,200	游艇装潢、船舶装潢、家庭装潢服务， 木器制品及工艺品自产自销，经营本 企业的自产产品的出口业务和本企 业所需的机械设备、零配件、原辅材 料的进口业务（不另附进出口商品目 录），但国家限定公司经营或禁止进 出口的商品及技术除外。	1,540		70	70	是	553.38		

(二) 报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。**(三) 合并范围发生变更的说明**

与上期相比本期新增合并单位 4 家，原因为：

南通佳豪瑞达船舶科技有限公司、上海佳豪游艇运营有限公司本年因新设而纳入合并财务报表范围。

上海佳豪物流发展有限公司因同一控制下企业合并而纳入合并财务报表范围。

上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司因非同一控制下企业合并而纳入合并财务报表范围。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
南通佳豪瑞达船舶科技有限公司	4,165,419.28	-834,580.72
上海佳豪游艇运营有限公司	18,537,084.90	-1,462,915.10
上海佳豪物流发展有限公司	9,200,294.35	1,888,306.16
上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司	18,445,946.49	1,423,224.94

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

本公司的控股子公司上海佳豪船舶科技发展有限公司以 2011 年 2 月 28 日为合并日，支付现金人民币 7,311,988.00 元作为合并成本，取得了上海佳豪物流发展有限公司 100% 的权益。合并成本在合并日的账面价值总额为人民币 7,415,748.25 元。

合并日的确定依据：上海佳豪船舶科技发展有限公司于 2011 年 2 月支付股权收购款，并于 2011 年 2 月 25 日办理工商变更登记。

上海佳豪物流发展有限公司是于 2000 年 12 月在上海成立的公司，总部位于上海市漕宝路 111 号 7 楼，主要从事普通货运，仓储服务，物流配送，船舶（含维修）、摩托车配件、建筑材料、纺织材料（除棉花）、金属材料、机床、润滑油、五金交电、塑料制品、日用百货销售。

被合并方资产和负债的账面价值

项目	合并日	上一资产负债表日
资产总额	14,152,698.74	14,397,434.16
负债总额	6,736,950.49	7,085,445.97
所有者权益	7,415,748.25	7,311,988.19

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
上海佳豪物流发展有限公司	上海佳豪物流发展有限公司与本公司同受刘楠控制，且该控制非暂时性。	刘楠	266,400.00	103,760.06	-1,026,482.42

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并**1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况**

本公司的控股子公司上海佳豪船舶科技发展有限公司以 2011 年 7 月 31 日为购买日，支付现金人民币 11,900,000.00 元作为合并成本购买了上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司 70% 的权益。合并成本在购买日的总额为人民币 11,900,000.00 元。

购买日的确定依据：上海佳豪船舶科技发展有限公司于 2011 年 8 月支付股权收购款，并于 2011 年 8 月办理工商变更登记。

上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司是于 2002 年 5 月在上海成立的公司，总部位于上海市闵行区虹梅南路 3509 弄 8 号西，主要从事游艇装潢、船舶装潢、家庭装潢服务，木器制品及工艺品自产自销，经营本企业的自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。在被合并之前，上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司的控股股东为自然人周刚，最终控制人为自然人周刚。

被合并方	营业外收入金额	营业外收入计算方法
上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司	15,905.09	本公司取得上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司 70% 权益在购买日的公允价值人民币 11,915,905.09 元高于合并成本 11,900,000.00 的差额人民币 15,905.09 元计入营业外收入。

2、被购买方可辨认资产和负债的情况

项目	购买日		上一资产负债表日(注)	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
资产总额	28,768,976.77	28,717,799.45	22,388,592.49	22,388,592.49
其中：存货	18,496,671.14	17,577,599.04	13,734,279.09	13,734,279.09
固定资产	2,579,032.52	2,884,286.06	2,096,950.74	2,096,950.74
长期待摊费用	2,349,142.64	2,911,783.88	2,774,420.73	2,774,420.73
负债总额	11,695,077.90	11,695,077.90	21,281,482.23	21,281,482.23
所有者权益	17,073,898.87	17,022,721.55	1,107,110.26	1,107,110.26

注：上一资产负债表日数据未经评估。

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流量
上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司	13,699,481.73	1,423,224.94	1,725,574.01

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	—	—		—	—	
人民币	—	—	232,058.21	—	—	89,705.36
小计			232,058.21			89,705.36
银行存款	—	—		—	—	
人民币	—	—	344,051,996.46	—	—	448,974,411.68
小计			344,051,996.46			448,974,411.68

其他货币资金	—	—		—	—	
人民币	—	—	6,529,273.27	—	—	322,852.46
小计			6,529,273.27			322,852.46
合计			350,813,327.94			449,386,969.50

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	6,000,000.00	
履约保证金	205,000.00	300,522.23
合计	6,205,000.00	300,522.23

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,945,400.00	
商业承兑汇票	21,600,000.00	
合计	31,545,400.00	

2、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

3、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内(含 1 年)	36,891,874.05	93.32	1,844,593.70	5.00	14,735,900.00	93.27	736,795.00	5.00
1-2 年(含 2 年)	2,250,316.26	5.69	450,063.25	20.00	672,750.00	4.26	134,550.00	20.00
2-3 年(含 3 年)					390,000.00	2.47	195,000.00	50.00
3 年以上	390,000.00	0.99	390,000.00	100.00				
合计	39,532,190.31	100.00	2,684,656.95		15,798,650.00	100.00	1,066,345.00	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1								
组合 2	39,532,190.31	100.00	2,684,656.95	6.79	15,798,650.00	100.00	1,066,345.00	6.75
组合小计	39,532,190.31	100.00	2,684,656.95	6.79	15,798,650.00	100.00	1,066,345.00	6.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	39,532,190.31	100.00	2,684,656.95	6.79	15,798,650.00	100.00	1,066,345.00	6.75

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	36,891,874.05	93.32	1,844,593.70	14,735,900.00	93.27	736,795.00
1—2 年	2,250,316.26	5.69	450,063.25	672,750.00	4.26	134,550.00
2—3 年				390,000.00	2.47	195,000.00
3 年以上	390,000.00	0.99	390,000.00			
合计	39,532,190.31	100.00	2,684,656.95	15,798,650.00	100.00	1,066,345.00

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

3、 报告期内无实际核销的应收账款情况。

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
南京东泽船舶制造有限公司	客户	2,970,000.00	1 年以内	7.51
浙江远洋运输股份有限公司	客户	2,730,000.00	0-2 年	6.91
江苏扬子江船厂有限公司	客户	2,710,000.00	1 年以内	6.86
台州枫叶船业有限公司	客户	2,710,000.00	1 年以内	6.86
天津智海船务有限公司	客户	2,240,000.00	1 年以内	5.67

5、 期末无应收关联方账款情况。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,723,029.07	73.55	86,151.45	5.00	279,513.31	33.07	13,975.67	5.00
1-2 年 (含 2 年)	54,041.25	2.31	10,808.25	20.00	565,576.70	66.93	113,115.34	20.00
2-3 年 (含 3 年)	565,576.70	24.14	282,788.35	50.00				
3 年以上								
合计	2,342,647.02	100.00	379,748.05		845,090.01	100.00	127,091.01	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1								
组合 2	2,342,647.02	100	379,748.05	16.21	845,090.01	100	127,091.01	15.04
组合小计	2,342,647.02	100	379,748.05	16.21	845,090.01	100	127,091.01	15.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,342,647.02	100	379,748.05	16.21	845,090.01	100	127,091.01	15.04

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款
组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,723,029.07	73.55	86,151.45	279,513.31	33.07	13,975.67
1-2年	54,041.25	2.31	10,808.25	565,576.70	66.93	113,115.34
2-3年	565,576.70	24.14	282,788.35			
3年以上						
合计	2,342,647.02	100.00	379,748.05	845,090.01	100.00	127,091.01

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

3、 报告期内无实际核销的其他应收款情况。

4、 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海市奉贤区建筑企业管理所	监管部门	516,000.00	1年以内	22.03	工资保障金
上海天运精密仪器有限公司	办公用房出租方	503,250.50	1-3年	21.48	房租押金
朱森	公司员工	302,000.00	1年以内	12.89	员工项目借款
上海十七棉投资发展有限公司	办公用房出租方	200,000.00	1年以内	8.54	房租押金
上海漕河泾开发区松江高科技园发展有限公司	办公用房出租方	102,600.00	1年以内、2-3年	4.38	房租押金

6、 期末无应收关联方账款情况。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	26,354,134.10	100.00	7,019,228.26	100.00
合计	26,354,134.10	100.00	7,019,228.26	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	未结算原因
FIPA ITALIANA YACHTE Srl	供应商	19,855,294.74	预付游艇采购款
FIPA ITALIANA YACHTE Srl	供应商	4,579,212.03	预付游艇设计图纸款
上海瑞泓游艇有限公司	供应商	400,000.00	预付会员卡款
上海冠松汽车普陀销售服务有限公司	供应商	260,314.00	预付购车款
AVEVA East Asia Limited	软件供应商	133,777.48	服务费摊销余额

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,021,355.94	92,738.10	3,928,617.84			
在产品	6,875,827.22	431,167.57	6,444,659.65			
库存商品	5,966,626.57	657,204.98	5,309,421.59			
工程施工(注)	24,840,513.87		24,840,513.87			
合计	41,704,323.60	1,181,110.65	40,523,212.95			

注：上海佳豪科技发展有限公司建造合同《6000HP 多功能供应船设计、监造、建造工程总承包合同》中工程施工、工程毛利与工程结算差额 21,088,695.69 元计入存货。

上海佳豪科技发展有限公司建造合同《800PCC 内河商品汽车滚装船建造工程总承包合同》中工程施工、工程毛利与工程结算差额 3,751,818.18 元计入存货。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期其他增加(注)	本期减少额		期末余额
				转回	转销	
原材料			94,067.88		1,329.78	92,738.10
在产品			1,197,336.48		766,168.91	431,167.57
库存商品			679,739.78		22,534.80	657,204.98
合计			1,971,144.14		790,033.49	1,181,110.65

注 1：本期存货跌价准备其他增加的原因为上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司于 2011 年 7 月因非同一控制合并纳入合并报表范围，原账面存货跌价准备转入相应增加。

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于市场价格	计提跌价准备的原材料本期已对外销售	0.03%
在产品	可变现净值低于市场价格	计提跌价准备的在产品结转库存商品后已对外销售	11.14%
库存商品	可变现净值低于市场价格	计提跌价准备的存货本期已对外销售	0.38%

4、 计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本期转入存货额	本期转入营业成本额		
工程施工-6000HP 多功能供应船设计、监造、建造工程总承包合同		787,746.66		787,746.66		7.216
合计		787,746.66		787,746.66		

(七) 长期股权投资**1、 长期股权投资分类如下：**

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	10,729,098.62	
其他股权投资		
小计	10,729,098.62	
减:减值准备		
合计	10,729,098.62	

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	购买日至本期期末的净利润
联营企业							
青岛北海石油装备技术有限公司	35.48	35.48	27,900,957.37	13,100,000.00	14,800,957.37		-763,532.63

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青岛北海石油装备技术有限公司	权益法	11,000,000.00		10,729,098.62		10,729,098.62	35.48	35.48				
合计		11,000,000.00		10,729,098.62		10,729,098.62	35.48	35.48				

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加(注)		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	111,575,770.33	23,317,946.83		212,051.02	134,681,666.14
其中: 房屋及建筑物	79,339,672.44	7,038,533.53			86,378,205.97
电子设备	13,559,012.39	3,733,231.80			17,292,244.19
运输工具	4,608,416.67	4,274,972.10		212,051.02	8,671,337.75
固定资产装修	14,068,668.83	3,567,274.47			17,635,943.30
机器设备		2,882,958.66			2,882,958.66
其他		1,820,976.27			1,820,976.27
	—	本期新增(注)	本期计提	—	—
二、累计折旧合计:	9,312,928.05	1,396,464.01	7,039,375.59	187,725.15	17,561,042.50
其中: 房屋及建筑物	1,992,660.49	-	1,665,492.33	-	3,658,152.82
电子设备	4,000,576.80	335,074.04	2,628,857.40	-	6,964,508.24
运输工具	1,773,709.18	115,834.55	1,084,695.61	187,725.15	2,786,514.19
固定资产装修	1,545,981.58	-	1,469,958.17	-	3,015,939.75
机器设备	-	945,555.42	132,707.82	-	1,078,263.24
其他	-	-	57,664.26	-	57,664.26
三、固定资产账面净值合计	102,262,842.28	—		—	117,120,623.64
其中: 房屋及建筑物	77,347,011.95	—		—	82,720,053.15
电子设备	9,558,435.59	—		—	10,327,735.95
运输工具	2,834,707.49	—		—	5,884,823.56
固定资产装修	12,522,687.25	—		—	14,620,003.55
机器设备	-	—		—	1,804,695.42
其他	-	—		—	1,763,312.01
四、减值准备合计	-	141,340.93		—	141,340.93
其中: 房屋及建筑物	-	—		—	-
电子设备	-	8,436.99		—	8,436.99
运输工具	-	21,487.37		—	21,487.37
固定资产装修	-	—		—	-
机器设备	-	111,416.57		—	111,416.57
其他	-	—		—	-
五、固定资产账面价值合计	102,262,842.28	—		—	116,979,282.71

项目	年初余额	本期增加(注)	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	77,347,011.95	—	—	82,720,053.15
电子设备	9,558,435.59	—	—	10,319,298.96
运输工具	2,834,707.49	—	—	5,863,336.19
固定资产装修	12,522,687.25	—	—	14,620,003.55
机器设备	-	—	—	1,693,278.85
其他	-	—	—	1,763,312.01

本期折旧额 7,039,375.59 元。

注：上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司于 2011 年 7 月因非同一控制合并纳入合并报表范围，原账面固定资产原值 4,422,091.00 元、累计折旧 1,396,464.01 元和减值准备 141,340.93 元转入相应增加。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
奉贤建筑工程	19,154,325.18		19,154,325.18			
ERP 软件调试工程	687,589.18		687,589.18			
MAIORA 20S 模具建造	1,427,153.85		1,427,153.85			
奉贤建筑工程二期厂房建设	975.00		975.00			
佳豪游艇会所码头工程	2,175,850.00		2,175,850.00			
佳豪国际游艇俱乐部装修工程	399,000.00		399,000.00			
漕宝路 11 号 608 室装修				76,140.00		76,140.00
合计	23,844,893.21		23,844,893.21	76,140.00		76,140.00

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末余额
奉贤建筑工程	45,000,000.00		19,154,325.18	-	-	75.90	主体厂房结构 封顶				自有资金和 银行借款	19,154,325.18
ERP 软件调试工程	946,858.00		687,589.18			72.62	项目实施阶段				自有资金	687,589.18
MAIORA 20S 模 具建造	2,000,000.00		1,427,153.85	-	-	71.36	船体及甲板玻 璃钢模具完 工，上件木模 尚未完工				自有资金	1,427,153.85
佳豪游艇会所码头 工程	4,388,800.00		2,175,850.00	-	-	49.58	完成码头前期 平整、清淤、 测量、疏浚等 工程，码头安 装、打桩、引 桥尚未完工。				自有资金	2,175,850.00
佳豪国际游艇俱乐 部装修工程	6,827,290.00		399,000.00			5.84	前期施工（拆 除及砌做工 程）完工				自有资金	399,000.00

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
奉贤建筑工程	主体厂房结构封顶	
ERP 软件调试工程	项目实施阶段	
MAIORA 20S 模具建造	船体及甲板玻璃钢模具完工， 上件木模尚未完工	
佳豪游艇会所码头工程	完成码头前期平整、清淤、测 量、疏浚等工程，码头安装、 打桩、引桥尚未完工。	
佳豪国际游艇俱乐部装修工程	前期施工（拆除及砌做工程） 完工	

(十) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料		958,660.75	605,655.39	353,005.36
合 计		958,660.75	605,655.39	353,005.36

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	9,243,223.14	17,253,673.87	-	26,496,897.01
(1).设计软件	8,352,581.70	1,633,153.87	-	9,985,735.57
(2).管理软件	890,641.44	1,180.00	-	891,821.44
(3).专利技术	-	20,000.00	-	20,000.00
(4).土地使用权	-	15,599,340.00	-	15,599,340.00
2、累计摊销合计	3,077,728.65	2,143,657.29	-	5,221,385.94
(1).设计软件	2,732,042.30	1,704,395.58	-	4,436,437.88
(2).管理软件	345,686.35	177,367.71	-	523,054.06
(3).专利技术	-	1,905.00	-	1,905.00
(4).土地使用权	-	259,989.00	-	259,989.00
3、无形资产账面净值合计	6,165,494.49	-	-	21,275,511.07
(1).设计软件	5,620,539.40			5,549,297.69
(2).管理软件	544,955.09			368,767.38
(3).专利技术	-			18,095.00

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4).土地使用权	-			15,339,351.00
4、减值准备合计				
(1).设计软件				
(2).管理软件				
(3).专利技术				
(4).土地使用权				
无形资产账面价值合计	6,165,494.49	-	-	21,275,511.07
(1).设计软件	5,620,539.40			5,549,297.69
(2).管理软件	544,955.09			368,767.38
(3).专利技术	-			18,095.00
(4).土地使用权	-			15,339,351.00

本期摊销额 2,143,657.29 元。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出		3,293,441.00	477,353.60	-	2,816,087.40	
高尔夫俱乐部会籍费	-	1,530,000.00	6,923.08	-	1,523,076.92	
亚廷俱乐部会员费	-	388,000.00	18,476.00	-	369,524.00	
鸿洲游艇俱乐部会员费	-	1,560,000.00	53,182.05	-	1,506,817.95	
合计		6,771,441.00	555,934.73		6,215,506.27	

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	498,197.65	206,209.75
可抵扣亏损	-	220,090.91
预提工资	2,793,305.00	1,795,000.00
内部利润抵消影响的递延所得税	68,399.22	
小 计	3,359,901.87	2,221,300.66

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	1,480,238.91	
(2) 可抵扣亏损	818,077.22	
合计	2,298,316.13	

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	2,906,617.67
应付职工薪酬	16,993,220.00
内部利润抵消	455,994.80
小计	20,355,832.47

(十四) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加(注)	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	1,193,436.01	1,870,968.99			3,064,405.00
存货跌价准备		1,971,144.14		790,033.49	1,181,110.65
固定资产减值准备		141,340.93			141,340.93
合计	1,193,436.01	3,983,454.06		790,033.49	4,386,856.58

注：上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司于 2011 年 7 月因非同一控制下企业合并纳入合并报表范围，原账面应收款项坏账准备 313,206.03 元、存货跌价准备 1,971,144.14 元和固定资产减值准备 141,340.93 元转入相应增加。

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

(十六) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	6,000,000.00	

下一会计期间将到期的票据金额 6,000,000.00 元。

(十七) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

期末余额	年初余额
15,235,634.56	514,750.00

2、 期末数中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

(十八) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
预收工程款项	4,001,662.36	24,876,120.77
预收设计合同款项	17,314,519.00	32,304,500.00
预收货款	3,261,652.70	6,715,138.29
合计	24,577,834.06	63,895,759.06

2、 期末数中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

5、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
上海海事大学	1,025,000.00	根据完工百分比法未达到结转收入标准	
金海重工股份有限公司	700,000.00	根据完工百分比法未达到结转收入标准	

(十九)应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	10,700,000.00	73,262,538.57	66,969,318.57	16,993,220.00
(2) 职工福利费		3,205,264.95	3,205,264.95	
(3) 社会保险费	1,899,617.37	9,989,783.83	10,814,721.67	1,074,679.53
(4) 住房公积金	16,804.00	1,557,762.92	1,152,901.92	421,665.00
(5) 辞退福利				
(6) 其他		620,283.16	620,283.16	
合计	12,616,421.37	88,635,633.43	82,762,490.27	18,489,564.53

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 620,283.16 元。

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,555,456.84	-2,727,124.79
营业税	594,641.57	255,762.85
企业所得税	6,567,004.91	6,752,976.89
个人所得税	521,018.93	362,168.07
城市维护建设税	47,544.22	11,247.61
印花税	6,633.60	-
教育费附加	130,482.82	5,745.04
市区综合基金	1,127.50	-
职工培训教育经费	1,313.36	-
河道管理费	25,051.05	2,557.63
合计	9,450,274.80	4,663,333.30

(二十一) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

期末余额	年初余额
4,925,059.30	155,490.54

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
周刚	3,088,884.48	代垫款	

(二十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
“09HX1189600”专项课题研究款		332,816.30
应用信息技术提升制造业水平的项目		1,531,830.00
上海港专用引航船设计制作工程总承包项目		400,000.00
合计		2,264,646.30

（二十三）股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	50,767,650.00			35,513,185.00	-1,964,753.00	33,548,432.00	84,316,082.00
其中：							
境内法人持股	17,350,200.00			12,145,140.00		12,145,140.00	29,495,340.00
境内自然人持股	33,417,450.00			23,368,045.00	-1,964,753.00	21,403,292.00	54,820,742.00
(4). 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	50,767,650.00			35,513,185.00	-1,964,753.00	33,548,432.00	84,316,082.00
2. 无限售条件流通股份						-	
(1). 人民币普通股	34,912,350.00			24,462,815.00	1,964,753.00	26,427,568.00	61,339,918.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	34,912,350.00			24,462,815.00	1,964,753.00	26,427,568.00	61,339,918.00
合计	85,680,000.00			59,976,000.00	-	59,976,000.00	145,656,000.00

股本变动情况的其他说明：

1、 根据 2011 年 1 月 30 日公司第一届董事会第二十次会议审议，以 2010 年末总股本 8,568 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 3.00 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 25,704,000.00 元。同时，以 2010 年末总股本 8,568 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 7 股，共计 59,976,000 股，并于 2011 年度实施。转增后，注册资本本公司总股本由 8,568 万股增至 14,565.60 万股。

2、报告期内，公司首次公开发行前已发行股份的本次解除限售的股份数量为 1,979,753.00 股，实际可上市流通数量为 1,979,753.00 股。公司高管购买限售的股份数量为 15,000.00 股。

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	275,797,239.74		59,976,000.00(注 1)	215,821,239.74
（2）同一控制下企业合并的影响	5,800,000.00	103,760.25(注 2)	7,415,748.25(注 3)	-1,511,988.00
小计	281,597,239.74	103,760.25	67,391,748.25	214,309,251.74
合计	281,597,239.74	103,760.25	67,391,748.25	214,309,251.74

资本公积的说明：

注 1：根据 2011 年 1 月 30 日公司第一届董事会第二十次会议审议，以 2010 年末总股本 8,568 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 3.00 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 25,704,000.00 元。同时，以 2010 年末总股本 8,568 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 7 股，共计 59,976,000 股。

注 2：本年因同一控制下企业合并上海佳豪物流发展有限公司所支付的对价与被合并方账面价值的差额调增资本公积 103,760.25 元。

注 3：（1）本年上海佳豪物流发展有限公司因同一控制下企业合并纳入合并范围，根据《企业会计准则》第 20 号—企业合并中规定：报告期内增加的同一控制下的子公司，需对比较报表进行重述，2011 年因同一控制下的企业合并，合并报表中减少因上述比较报表的重述而增加的资本公积，减少资本公积 5,800,000.00 元。

（2）被合并方上海佳豪物流发展有限公司合并日前实现的留存收益归属于合并方金额 1,615,748.25 元，自资本公积转入留存收益，减少资本公积 1,615,748.25 元，增加盈余公积 839,764.75 元，增加未分配利润 775,983.50 元。

上述事项合计减少 2011 年资本公积 7,415,748.25 元。

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,698,986.38	6,634,835.47		25,333,821.85
任意盈余公积	48,240.20			48,240.20
合计	18,747,226.58	6,634,835.47		25,382,062.05

盈余公积说明：

2011 年根据母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积 6,634,835.47 元。

(二十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	100,621,621.29	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	76,689,666.32	
减： 提取法定盈余公积	6,634,835.47	10%
应付普通股股利	25,704,000.00	注
期末未分配利润	144,972,452.14	

未分配利润的其他说明：

注： 详见附注五/(二十四)注 1。

(二十七) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	330,136,524.40	210,595,735.12
其他业务收入	1,321,656.55	
营业成本	207,842,436.13	118,080,426.37

2、 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 设计收入	147,621,027.47	59,149,976.32	128,146,883.85	54,675,692.31
(2) 监理收入	23,989,547.88	10,460,689.97	17,878,059.20	8,994,669.69
(3) 建造合同收入	143,458,050.07	128,260,433.08	56,859,331.82	49,005,270.56
(4) 物流收入	3,974,689.17	2,012,233.48	7,711,460.25	5,404,793.81
(5) 家居制造	11,093,209.81	7,959,103.28		
合 计	330,136,524.40	207,842,436.13	210,595,735.12	118,080,426.37

注：设计收入中本年免征营业税的收入金额为 132,640,320.09 元。

3、 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区名称	本年发生额	上年发生额
华东地区	224,382,476.67	168,083,003.18
华南地区	21,434,324.58	14,856,513.00
华北地区	70,208,352.92	6,353,000.00
华中地区	6,870,975.00	10,699,847.25

东北地区	678,792.58	1,800,000.00
西南地区		228,000.00
海外	6,561,602.65	8,575,371.69
合 计	330,136,524.40	210,595,735.12

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海国际港务(集团)股份有限公司上海港引航管理站	69,309,525.76	20.91
天津智海船务有限公司	60,545,105.93	18.27
安吉汽车物流有限公司	13,603,418.80	4.10
上海振华重工(集团)股份有限公司	10,141,000.00	3.06
上海船厂船舶有限公司	9,750,000.00	2.94

(二十八) 合同项目收入

合同项目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
固定造价工程总承包合同	263,224,833.33	177,265,703.64	20,322,857.08	211,246,046.99
合 计	263,224,833.33	177,265,703.64	20,322,857.08	211,246,046.99

(二十九) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	2,444,476.72	1,889,866.13
城市维护建设税	147,311.87	59,272.69
教育费附加	376,115.82	39,475.79
合 计	2,967,904.41	1,988,614.61

(三十) 销售费用

本期金额	上期金额
5,371,773.06	2,696,606.82

主要项目如下:

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,773,749.68	1,636,829.80
差旅费	694,947.67	384,898.00

(三十一) 管理费用

本期金额	上期金额
34,719,900.17	21,885,767.59

主要项目如下：

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	22,986,633.38	12,266,206.15
房租及物业费	766,836.12	1,807,970.55

(三十二) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	224,497.77	
减：利息收入	5,972,331.06	5,679,418.40
汇兑损益	44.63	4,784.12
其他	137,584.03	335,023.37
合计	-5,610,204.63	-5,339,610.91

(三十三) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-270,901.38	
合计	-270,901.38	

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
青岛北海石油装备技术有限公司	-270,901.38		2011年新增联营公司
合计	-270,901.38		

(三十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,557,762.96	659,827.00
合计	1,557,762.96	659,827.00

(三十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,017.15	10,823.26	20,017.15
其中：处置固定资产利得	20,017.15	10,823.26	20,017.15
政府补助	6,724,286.30	5,599,377.89	6,724,286.30
其他	132,861.91		132,861.91
非同一控制下企业合并成本小于被合并方公允价值的差	15,905.09		15,905.09

额			
合计	6,893,070.45	5,610,201.15	

2、 政府补助明细

项目	形式	本期金额	上期金额
扶持资金	财政拨款	3,959,640.00	4,590,859.19
“09HX1189600”专项课题研发款	财政拨款	832,816.30	540,348.70
应用信息技术提升制造业水平的项目	财政拨款	1,531,830.00	468,170.00
上海港专用引航船设计制作工程总承包项目	财政拨款	400,000.00	-
合计		6,724,286.30	5,599,377.89

(三十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	33,000.00		33,000.00
其中：公益性捐赠支出	1,000.00		1,000.00
滞纳金		20,351.23	
其他	636,306.67		636,306.67
市区综合基金	1,127.50		
合计	670,434.17	20,351.23	

(三十七) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,136,312.86	15,358,623.15
递延所得税调整	-1,138,601.21	-2,137,531.81
合计	15,997,711.65	13,221,091.34

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	90,560,343.75	76,213,953.56
按法定税率计算的所得税费用	13,584,051.56	11,432,093.03
子公司适用不同税率的影响	819,138.76	461,378.79
对以前期间所得税的调整影响	-333,131.46	307,014.56
归属于合营企业和联营企业的损益		
不征税、减免税收入	-1,283,341.06	-
不得扣除的成本、费用和损失	2,803,142.54	2,938,045.86
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损	-82,922.42	-
本年亏损对当期所得税的影响	1,629,374.94	220,090.91
可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-1,138,601.21	-2,137,531.81
所得税费用	15,997,711.65	13,221,091.34

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**1、基本每股收益**

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； $S0$ 为期初股份总数； $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； Sj 为报告期因回购等减少股份数； Sk 为报告期缩股数； $M0$ 报告期月份数； Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	76,689,666.32	63,167,071.21(注)
本公司发行在外普通股的加权平均数	145,656,000.00	145,656,000.00
基本每股收益（元/股）	0.527	0.434

注：因同一控制下企业合并增加上海佳豪物流发展有限公司，对上期归属于本公司普通股股东的合并净利润重述，增加 1,286,585.41 元。

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	85,680,000.00	50,400,000.00
加：本期发行的普通股加权数	59,976,000.00	35,280,000.00
加：因 2011 年公司以资本公积转增股本，重新计算调整股数		59,976,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	145,656,000.00	145,656,000.00

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	76,689,666.32	63,167,071.21
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	145,656,000.00	145,656,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.527	0.434

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	145,656,000.00	145,656,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	145,656,000.00	145,656,000.00

（三十九）现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
财务费用—利息收入	5,972,331.06
营业外收入	132,861.91
政府补助	4,459,640.00
企业间往来	35,514.42
合计	10,600,347.39

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
经营租赁支出	3,404,577.54
费用支出	10,183,204.54
财务费用—其他	137,584.03
营业外支出	669,306.67
企业间往来	8,782,708.64
合计	23,177,381.42

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
票据保证金	6,000,000.00
合 计	6,000,000.00

(四十) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	74,562,632.10	62,992,862.22
加：资产减值准备	1,557,762.96	659,827.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,039,375.59	5,037,403.97
无形资产摊销	2,143,657.29	1,630,961.54
长期待摊费用摊销	555,934.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-20,017.15	-10,823.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	224,542.40	4,784.12
投资损失（收益以“-”号填列）	270,901.38	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,138,601.21	-2,137,531.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,157,867.25	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,362,338.88	-909,571.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,876.21	30,644,267.86
其 他	436,416.32	
经营活动产生的现金流量净额	-10,924,477.93	97,912,179.78
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	344,608,327.94	449,086,447.27
减：现金的期初余额	449,086,447.27	386,560,338.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-104,478,119.33	62,526,108.57

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	11,900,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,918,884.45	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,981,115.55	
4、取得子公司的净资产		
流动资产	22,921,729.51	
非流动资产	5,796,069.94	
流动负债	11,695,077.90	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	344,608,327.94	449,086,447.27
其中：库存现金	232,058.21	89,705.36
可随时用于支付的银行存款	344,051,996.46	448,974,411.68
可随时用于支付的其他货币资金	324,273.27	22,330.23
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	344,608,327.94	449,086,447.27

(四十一) 所有者权益变动表项目注释

本年上海佳豪物流发展有限公司因同一控制下企业合并纳入合并范围，根据《企业会计准则》第 20 号—企业合并中规定：报告期内增加的同一控制下的子公司，需

对比较报表进行重述：

（1）2011 年 1 月 1 日因比较报表的重述而增加公司拥有的子公司净资产份额，相应增加资本公积 7,311,988.19 元。

（2）被合并方上海佳豪物流发展有限公司 2011 年 1 月 1 日前实现的留存收益归属于合并方的金额 1,511,988.19 元，自资本公积转入留存收益，减少资本公积 1,511,988.19 元，增加盈余公积 839,764.75 元，增加年初未分配利润 672,223.44 元。上述因比较报表的重述而增加的年初资本公积金额共计 5,800,000.00 元，增加盈余公积 839,764.75 元，增加年初未分配利润 672,223.44 元。

六、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 本公司的实际控制人

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
刘楠	实际控制人	34.43	54.69

上海佳船投资发展有限公司持有公司 20.26% 的股份，实际控制人为刘楠。

(二) 本公司的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海佳豪船舶科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	服务业	11,800	100	100	55150773-X
上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	服务业	1,000	100	100	69882115-X
上海佳豪工程设备监理有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	服务业	1,000	100	100	75186869-5
南通佳豪瑞达船舶科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省南通市	袁坚	服务业	500	60	60	58233385-9
上海佳豪游艇发展有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	制造业	3,000	60	60	55747685-8
上海佳豪物流发展有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	服务业	580	100	100	13217636-6
上海佳豪游艇运营有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	服务业	2,000	75	75	57414173-4
上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	上海市	周刚	制造业	2,200	70	70	73854254-3

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
青岛北海石油装备技术有限公司	有限责任公司	山东省青岛市	叶明	制造业	3,100	35.48	35.48		57206168-5

(四) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 其他关联交易

2011 年 1 月 10 日，公司 2010 年第一届董事会第十九次会议审议了《关于公司全资子公司上海佳豪船舶科技发展有限公司收购上海佳豪物流发展有限公司股份的议案》，董事会同意全资子公司上海佳豪船舶科技发展有限公司以人民币 7,311,988 元收购刘楠先生、谢蕴瑜女士共同持有的上海佳豪物流发展有限公司共计 100% 的股权。子公司已于 2011 年 2 月支付上述股权转让款，并于 2011 年 2 月办理工商变更。

七、 或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
上海佳豪船舶科技发展有限公司	30,000,000.00	2012-8-11	无影响
上海佳豪游艇发展有限公司	10,000,000.00	2012-8-31	无影响
合计	40,000,000.00		

(二) 本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 重大承诺事项

已签订的正在履行的大额发包合同

1、本公司于 2010 年 3 月 18 日与上海港引航站正式签订了《上海港专用引航船设计、制造工程总承包合同》、合同总金额 14760 万元人民币。截至 2011 年 12 月 31 日，合同按照约定正在执行中。

2、上海佳豪船舶科技发展有限公司于 2010 年 11 月 26 日与天津智海船务有限公司签订的 2 份《6000HP 多功能供应船设计、监造、建造工程总承包合同》，合同总金额分别为 5,800 万元、5,800 万元，合计为 11,600 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，合同按照约定正在执行中。

3、上海佳豪船舶科技发展有限公司于 2011 年 3 月 15 日与安吉汽车物流有限公司签订的《800PCC 内河商品汽车滚装船建造工程总承包合同》，合同总金额为 3970 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，合同按照约定正在执行中。

九、资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2011 年 3 月 16 日公司第二届董事会第十次会议审议，拟以 2011 年末总股本 14,565.60 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 1.70 元现金(含税)的股利分红，合计派发现金红利人民币 24,761,520.00 元。同时，拟以 2011 年末总股本 14,565.60 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 5 股，共计 72,828,000 股。

十、本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1								
组合 2	29,399,000.00	100.00	1,967,350.00	6.69	11,602,650.00	100.00	806,145.00	6.95
组合小计	29,399,000.00	100.00	1,967,350.00		11,602,650.00	100.00	806,145.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	29,399,000.00	100.00	1,967,350.00		11,602,650.00	100.00	806,145.00	

2、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	28,163,000.00	95.79	1,408,150.00	5.00	10,875,900.00	93.74	543,795.00	5.00
1-2 年(含 2 年)	846,000.00	2.88	169,200.00	20.00	336,750.00	2.90	67,350.00	20.00
2-3 年(含 3 年)					390,000.00	3.36	195,000.00	50.00
3 年以上	390,000.00	1.33	390,000.00	100.00				
合计	29,399,000.00	100.00	1,967,350.00		11,602,650.00	100.00	806,145.00	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	28,163,000.00	95.79	1,408,150.00	10,875,900.00	93.74	543,795.00
1-2 年	846,000.00	2.88	169,200.00	336,750.00	2.90	67,350.00
2-3 年				390,000.00	3.36	195,000.00
3 年以上	390,000.00	1.33	390,000.00			
合计	29,399,000.00	100.00	1,967,350.00	11,602,650.00	100.00	806,145.00

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

3、 报告期内无实际核销的应收账款情况。

4、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南京东泽船舶制造有限公司	客户	2,970,000.00	1 年以内	10.10
江苏扬子江船厂有限公司	客户	2,710,000.00	1 年以内	9.22
台州枫叶船业有限公司	客户	2,710,000.00	1 年以内	9.22
中国人民解放军第四八〇七工厂	客户	2,080,000.00	1 年以内	7.08
胜利油田胜利石化建设有限公司	客户	1,740,000.00	1 年以内	5.92

6、 期末无应收关联方账款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	37,220,329.95	96.71						
组合 2	1,264,369.45	3.29	317,217.67	25.09	610,220.01	100.00	115,347.51	18.90
组合小计	38,484,699.40	100.00	317,217.67		610,220.01	100.00	115,347.51	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	38,484,699.40	100.00	317,217.67		610,220.01	100.00	115,347.51	

2、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	37,893,248.90	98.46	29,254.56	0.08	44,643.31	7.32	2,232.17	5.00
1-2 年 (含 2 年)	25,873.80	0.07	5,174.76	20.00	565,576.70	92.68	113,115.34	20.00
2-3 年 (含 3 年)	565,576.70	1.47	282,788.35	50.00				
3 年以上								
合计	38,484,699.40	100.00	317,217.67		610,220.01	100.00	115,347.51	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中, 不计提坏账准备的其他应收款明细:

公司名称	账面余额
上海佳豪船舶科技发展有限公司	23,525,310.00
上海佳豪游艇发展有限公司	13,695,019.95
合计	37,220,329.95

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	672,918.95	53.22	29,254.56	44,643.31	7.32	2,232.17
1-2 年	25,873.80	2.05	5,174.76	565,576.70	92.68	113,115.34
2-3 年	565,576.70	44.73	282,788.35			

3 年以上		-				
合计	1,264,369.45	100.00	317,217.67	610,220.01	100.00	115,347.51

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

3、 报告期内无实际核销的其他应收款。

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
上海佳豪船舶科技发展有限公司	控股子公司	23,525,310.00	1 年以内	61.13	资金划转
上海佳豪游艇发展有限公司	控股子公司的子公司	13,695,019.95	1 年以内	35.59	资金划转
上海天运精密仪器有限公司	办公用房出租方	503,250.50	1-3 年	1.31	房租押金
朱森	公司员工	302,000.00	1 年以内	0.78	个人项目借款
上海漕河泾开发区松江高科技园发展有限公司	办公用房出租方	102,600.00	1 年以内、 2-3 年	0.27	房租押金

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海佳豪船舶科技发展有限公司	控股子公司	23,525,310.00	61.13
上海佳豪游艇发展有限公司	控股子公司的子公司	13,695,019.95	35.59
合计		37,220,329.95	96.72

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
联营企业：												
青岛北海石油装 备技术有限公司	权益法	11,000,000.00		10,729,098.62		10,729,098.62	35.48	35.48				
权益法小计		11,000,000.00		10,729,098.62		10,729,098.62	35.48	35.48				
子公司：												
上海佳船工程设 计设备监理有限 公司	成本法	11,777,510.03	11,777,510.03			11,777,510.03	100.00	100.00				
上海佳豪船舶与 海洋工程研发有 限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00	100.00				
上海佳豪船舶科 技发展有限公司	成本法	118,000,000.00	50,000,000.00	68,000,000.00		118,000,000.00	100.00	100.00				
南通佳豪瑞达船 舶科技有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00	60.00	60.00				
成本法小计		142,777,510.03	71,777,510.03	71,000,000.00		142,777,510.03						
合计		153,777,510.03	71,777,510.03	81,729,098.62		153,506,608.65						

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	213,985,552.81	185,006,215.67
其他业务收入		
营业成本	118,435,522.29	103,680,962.87

1、 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 设计收入	144,676,027.47	57,543,375.46	128,146,883.85	54,675,692.31
(2) 建造合同收入	69,309,525.34	60,892,146.83	56,859,331.82	49,005,270.56
合 计	213,985,552.81	118,435,522.29	185,006,215.67	103,680,962.87

注：设计收入中免征营业税的收入金额为 130,285,320.09 元。

3、 按地区类别列示主营业务收入（按客户所在地）

地区名称	本年发生额	上年发生额
华东地区	193,749,063.76	156,923,503.18
华南地区	12,088,200.00	12,730,400.00
华北地区	2,400,000.00	3,453,000.00
华中地区	5,368,000.00	3,660,000.00
东北地区		1,800,000.00
西南地区		228,000.00
海外	380,289.05	6,211,312.49
合 计	213,985,552.81	185,006,215.67

2、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海国际港务（集团）股份有限公司 上海港引航管理站	69,309,525.76	32.39
上海振华重工(集团)股份有限公司	10,141,000.00	4.74
上海船厂船舶有限公司	9,750,000.00	4.56
台州枫叶船业有限公司	9,070,000.00	4.24

江门南洋船舶工程有限公司	8,750,000.00	4.09
--------------	--------------	------

(五) 投资收益**1、 投资收益明细**

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-270,901.38	
合 计	-270,901.38	

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中, 投资收益占利润总额 5%以上, 或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下:

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
青岛北海石油装备技术有限公司	-270,901.38		2011 年新增权益法核算公司

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	66,348,354.68	58,461,215.08
加: 资产减值准备	1,363,075.16	425,158.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,496,359.77	4,971,799.00
无形资产摊销	1,883,628.95	1,630,961.54
长期待摊费用摊销	48,463.08	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-19,653.15	-10,823.26
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	-	4,784.12
投资损失 (收益以“-”号填列)	270,901.38	-
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-1,066,961.27	-1,383,773.78
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-65,315,965.43	-3,974,147.17
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-5,188,310.46	18,970,443.33
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	4,819,892.71	79,095,617.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	220,430,038.01	342,497,540.62
减: 现金的期初余额	342,497,540.62	358,125,759.76
加: 现金等价物的期末余额		

项 目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-122,067,502.61	-15,628,219.14

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	20,017.15	10,823.26
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	605,529.90	
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）	6,724,286.30	5,599,377.89
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	15,905.09	
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	103,760.06	1,286,858.41
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	-536,444.76	-20,351.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,045,350.92	-874,130.17
少数股东权益影响额（税后）	-64,944.34	
合 计	5,822,758.48	6,002,578.16

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.35	0.527	0.527
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.22	0.487	0.487

**(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明
金额异常或比较期间变动异常的报表项目**

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收账款	36,847,533.36	14,732,305.00	150.11%	营业收入增加
预付款项	26,354,134.10	7,019,228.26	275.46%	本期预付采购游艇款 1,985 万元
存货	40,523,212.95			非同一控制下企业合并增加的存货以及控股子公司本期建造合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利超过已办理结算的金额。
长期股权投资	10,729,098.62			本期新增联营企业青岛北海石油装备技术有限公司
在建工程	23,844,893.21	76,140.00	31217.17%	新增奉贤建筑安装工程 1,915 万元
无形资产	21,275,511.07	6,165,494.49	245.07%	新增奉贤土地使用权 1,559 万元
短期借款	40,000,000.00			科技公司新增工程项目借款 3,000 万元，佳豪游艇发展补充流动资金借款 1,000 万元
应付账款	15,235,634.56	514,750.00	2859.81%	上海港专用引航船设计、制造工程总承包合同结算，尚未支付的工程款 949 万元
股本	145,656,000.00	85,680,000.00	70.00%	资本公积转增股本
营业收入	331,458,180.95	210,595,735.12	57.39%	控股子公司新增设计、监造、建造工程总承包（EPC）合同增加的营业收入
营业成本	207,842,436.13	118,080,426.37	76.02%	控股子公司新增设计、监造、建造工程总承包（EPC）合同增加的营

				业成本
管理费用	34,719,900.17	21,885,767.59	58.64%	子公司管理人员增加导致职工薪酬增加

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 3 月 16 日批准报出。

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
(加盖公章)
二〇一二年三月十六日

第十节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 经公司法定代表人签名的 2011 年年度报告全文。

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

法定代表人：_____

(刘楠)

二〇一二年三月十六日