



**SUNBIRD**



太阳鸟游艇股份有限公司  
SUNBIRD YACHT CO.,LTD.

## 2011年年度报告

股票代码：300123

股票简称：太阳鸟

披露日期：2012年3月27日

## 重 要 提 示

一、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。

二、公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

三、公司负责人李跃先、主管会计工作负责人何友良及会计机构负责人(会计主管人员)何友良声明：保证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
- 第二节 会计数据和业务数据摘要
- 第三节 董事会报告
- 第四节 重要事项
- 第五节 股本变动及股东情况
- 第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况
- 第七节 公司治理结构
- 第八节 监事会报告
- 第九节 财务报表
- 第十节 备查文件

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、 基本情况简介

股票简称	太阳鸟
股票代码	300123
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	湖南省沅江市石矶湖
注册地址的邮政编码	413100
办公地址	湖南省沅江市石矶湖
办公地址的邮政编码	413100
公司国际互联网网址	www.cnsunbird.com
电子信箱	stock@cnsunbird.com

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张驰	曹锐
联系地址	湖南省沅江市石矶湖	湖南省沅江市石矶湖
电话	0737-2732399	0737-2732399
传真	0737-2854608	0737-2854608
电子信箱	stock@cnsunbird.com	stock@cnsunbird.com

### 三、 其他

公司首次登记注册日期：2003 年 6 月 3 日

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 11 月 3 日

公司企业法人营业执照注册号：430900400000359

公司组织机构代码证：75060610-8

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：长沙市芙蓉中路二段 198 号新世纪大厦 19 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	396,466,577.77	243,808,689.81	62.61	181,689,279.50
营业利润 (元)	47,255,655.24	36,277,998.53	30.26	29,969,218.34
利润总额 (元)	52,211,365.80	36,352,164.63	43.63	32,641,078.11
归属于上市公司股东的净利润 (元)	44,025,178.63	31,973,874.42	37.69	28,034,323.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	39,812,824.65	31,910,833.23	24.76	25,772,663.38
经营活动产生的现金流量净额 (元)	31,994,067.12	34,462,170.95	-7.16	15,683,353.00
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,241,808,530.07	974,663,376.21	27.41	284,481,329.30
负债总额 (元)	422,335,729.85	190,521,659.52	121.67	107,661,822.29
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	819,472,800.22	784,141,716.69	4.51	165,299,507.01
总股本 (股)	139,105,521.00	86,940,951.00	60.00	64,940,951.00

### 二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.32	0.45	-28.89	0.50
稀释每股收益 (元/股)	0.32	0.45	-28.89	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.29	0.45	-35.56	0.46
加权平均净资产收益 (%)	5.49%	9.75%	-4.25	24.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.97%	9.73%	-4.75	22.24%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.23	0.40	-42.50	0.24
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.89	9.02	-34.70	2.55
资产负债率（%）	34.01%	19.55%	14.46	37.84%

### 三、非经常性损益项目

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-466,359.18	14,921.37	-739,836.76
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,783,000.00	281,456.89	3,210,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-360,930.26	-222,212.16	201,396.53
所得税影响额	-743,356.58	-11,124.91	-410,199.42
合计	4,212,353.98	63,041.19	2,261,660.35

### 第三节 董事会报告

2011 年, 复合材料船艇行业受益于我国经济持续平稳增长、国内需求保持强劲增长态势, 行业发展迅速。公司准确判断宏观经济形势, 提出了“新机遇, 新目标, 新动力”的年度工作主题, 以成功上市为契机, 抢抓机遇, 乘势而上, 进一步发挥研发、资金、人才及品牌等方面的优势, 不断扩大市场份额, 进一步加强产能建设, 公司业绩较 2010 年有较快增长。

#### 一、公司经营情况

##### (一) 主要工作和业绩

1、经营业绩大幅增长。2011 年, 公司实现营业收入、营业利润、利润总额和净利润分别为 39,646.66 万元、4,725.57 万元、5,221.14 万元及 4,402.52 万元, 分别同比增长 62.61%、30.26%、43.63% 及 37.69%。公司充分把握成功上市后得到质的飞跃这一难得的历史性机遇, 进一步深化精益营销, 切实加强营销网络建设, 积极开拓国际国内两个市场, 进一步增强了与国家海洋局、海关、海事等优质客户的合作关系; 采用创新激励模式收购优秀同行宝达游艇, 优化产品结构, 销售业绩迅速增长, 确保了公司规模和品牌实力在国内处于绝对领先地位。

2、公司品牌实力进一步提升。2011 年, 公司荣获多项荣誉, 品牌影响力不断扩大。公司商标被评为中国驰名商标, 成为中国游艇业第一个驰名商标, 成功入选湖南私营企业 100 强, 被国家科技部评为国家火炬计划重点高新技术企业, 成功通过国家高新技术企业复审, 被评为湖南省第三批创新型试点企业、珠海市自主创新企业。“多混复合材料节能环保船艇”项目获得湖南省科技进步三等奖, 新型复合材料节能环保船艇被评为湖南省科技博览会金奖。3600、1900 船型产品获评为湖南省认定自主创新产品, 被列入政府优先采购目录。此外, 公司还被深圳国际游艇展组委会评为“2011 年度中国制造最畅销游艇品牌”, 公司董事长、总经理李跃先先生也被评为“2011 年中国科技创新人物——卓越领导者奖”。

3、研发设计迈上新台阶。2011 年, 公司按照“绿色船型、智能技术、时尚设计、标准为王”的研发战略, 加大研发投入, 引进国外先进设计软件 Unigraphics NX, 提高了船艇设计的精度和水平。针对客户需求与市场竞争形势, 整合内部资源, 开发了多款外观时尚、性能先进的船艇, 比较有代表性的有: 凤鸟系列 53FT 豪华游艇、彼得船长系列 65FT 和 58FT 拖轮游艇、蓝本系列 2650、3250、3500 游览船和普兰帝系列亚洲最大 42 米豪华双体游艇等。公司还首次获得并完成了大型豪华游艇设计订单, 打破了这一领域长期被国外公司垄断的格局。与华中科技大学开展深度合作, 成立海洋与船舶工程博士后工作站, 省级认定企业技术中心

成功挂牌，中意游艇设计中心的合作范围深度进一步拓展，企业整合社会研发资源的能力与实力进一步提升，企业自主创新能力大大提高。

4、生产管理更加精益。2011 年，公司坚持转观念、改工艺，牢牢把握按时按质交货这个核心，深化过程管控，劳动生产率得到明显提高。公司设计制造的 42 米游艇刷新了亚洲最大复合材料游艇记录，并成功建造了大批量海监高速艇。不断探索生产现场管理、作业模式、工艺模块设计制造的新方法与新途径，模块化、标准化和批量化制造能力得到进一步提升，顺利建成了国内第一条复合材料船艇流水生产线——湖南 1200C 流水生产线，并投入试运行。强化对“不合格、不及时、不守纪”的检查与处罚，并进行月度排名奖罚，有力地纠正了各个岗位存在的各种不良行为，增强了员工团队意识和质量管理意识。

5、采购成本控制在合理范围。2011 年，虽然 CPI 高企，物价上涨幅度较大，但公司通过加强预算管理，严格执行采购流程，坚持整合资源不动摇，加强年度签约合同管理，加强与供应商的协调与联动，使采购成本得到合理控制，最低限度地减少了物价上涨对公司生产经营的不利影响。特别是加强对建设工程招投标工作与合同管理，强化节点控制与现场管理，使建设成本低于市场平均水平。定期召开成本统计分析例会，发现问题及时解决。预估物价走势，及早谋划物质采购，为标准产品制造与新产品前期开发事先存储物料。加强采购物料质量管理，入库物质合格率较 2010 年有明显提高。

6、内控体系不断完善。2011 年，公司进一步完善管理制度体系，整章建制，理顺股东大会、董事会、监事会及与管理层之间的关系，内控体系不断健全。进一步完善了绩效考核制度，坚持按月考核，促进了工作效能地提高。制定出台了《内幕信息管理办法》、《防范控股股东及关联方占用上市公司资金的管理办法》、《审计委员会年报工作规程》、《外部信息使用人管理制度》、《接待特定对象调研采访活动管理办法》等制度，有效防范了各类损害股东和投资者利益行为的发生。重视维护员工合法权益，切实加强公司文化建设，选举产生了第二届职代会与工会组成成员，成立了公司党委，公司凝聚力不断增强。

7、并购扩张实现重大突破。9 月，公司出资 8200 万元收购广东宝达游艇制造有限公司 100% 的股权。广东宝达在高速艇、双体风帆、引航船、反恐船(超高速巡逻艇)、100 英尺以上大型游艇等诸多领域具有国内独有或领先的技术优势，是中国海关缉私艇采购多年的提供商，尤其在超高速艇方面的技术优势突出。收购广东宝达使公司产品结构进一步优化，并增加了在国内和国际市场的覆盖面，快速扩大产能，大大拉开与国内第二、第三位等同行企业的差距。

## （二）公司的主要优势

1、团队凝聚力强。公司管理团队年富力强，行业经验丰富，业内知名度高，管理及技术型人才兼具。报告期内，公司未发生持股高管（含间接持股）离职现象，并成功引进了刘卫斌、黄爱民、徐伟等行业元老级的技术、营销和管理精英人才，这表明公司团队对游艇行业的发展及公司未来业绩充满信心，也体现了公司一贯做实做强实体经济，以打造民族游艇品牌为己任的企业风骨。

2、战略布局较优。发展战略方面，未来十年，通过实施聚焦主业、拓展相关、集结产业“三步走”战略，将公司打造为世界数一数二与最有价值的游艇品牌。市场布局方面，已初步形成覆盖沿海地区、国内游艇消费中心城市，以及港澳、欧洲、美国等发达市场及海湾地区等新兴市场的营销网络。产品布局方面，公司已拥有三大系列产品：游艇（20-150 英尺），27 个规格，69 种型号；商务艇(10-60 米)，25 个规格，66 种型号；特种艇(6-100 米)，29 种规格，46 种型号，能满足不同类型和层次的市场需求，是国内产品线最齐全的游艇企业。基地布局方面，已形成湖南沅江、广东珠海和广东顺德三大制造基地，并已在湖南省会长沙购置土地，用于量产船艇基地建设。

3、整体实力稳居行业第一。公司人力资源丰富，共有员工 1309 人，其中技术人员 258 人，居行业之首，尤其是集聚了一大批行业顶尖级的技术研发、品牌营销和经营管理等方面的人才。资金实力雄厚，上市共募集资金近 6 亿元。制造能力强大，可年生产船艇 500 艘以上。市场占有率高，公司累计已生产各类玻璃钢船艇 1 万艘以上，复合材料船艇国内市场占有率达 10%，居同行业第一。特别是成功上市成为中国游艇第一股，荣获中国游艇业第一个中国驰名商标后，品牌知名度稳居国内同行第一。公司多年来积累了一大批老客户，拥有国内最大的新老客户群体，建立了国内规模最大的售后服务团队。随着部门老客户所购船艇进入更新换代阶段，公司回头客增多，客户的升级改造及质保期外的售后服务需求快速增加，公司售后服务利润不断增加，客户关系得到进一步牢固。

### （三）公司主营业务及经营状况

#### 1、按产品类别分类

单位：万元

分产品	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 (%)
私人游艇	3,890.40	2,545.91	34.56	77.02	68.62	3.51
商务艇	19,125.14	12,658.04	33.81	15.41	34.50	-9.40
特种艇	15,670.21	11,794.64	24.73	224.76	248.02	-4.50

冲锋舟	498.68	421.13	15.55	-1.11	9.99	15.55
合计	39,184.43	27,419.71	30.02	62.61	86.55	-8.99

## 2、按地域类别分类

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减%
华南地区	11,488.01	23.47
华东地区	9,535.40	75.80
华中地区	4,184.05	34.54
华北地区	4,801.54	100.78
东北地区	4,964.70	1,267.07
西北地区	211.62	-73.98
西南地区	1,004.65	17.44
国内合计	36,189.97	62.57
国外销售	2,994.46	63.09
合计	39,184.43	62.61

## (四) 公司主要财务数据分析

## 1、资产负债分析

单位：万元

资产负债项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动百分比
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	43,902.61	35.35%	58,571.65	60.09%	-25.04%
应收账款	7,009.23	5.64%	5,070.99	5.20%	38.22%
预付款项	2,713.03	2.18%	3,597.56	3.69%	-24.59%
应收利息	61.49	0.05%	212.61	0.22%	-71.08%
其他应收款	1,439.24	1.16%	491.49	0.50%	192.83%
存货	23,405.52	18.85%	7,363.52	7.55%	217.86%
其他流动资产	4,403.47	3.55%			100.00%
固定资产	24,962.85	20.10%	14,450.50	14.83%	72.75%

无形资产	3,385.56	2.73%	1,852.46	1.90%	82.76%
商誉	6,464.24	5.21%			100.00%
长期待摊费用	323.67	0.26%	99.64	0.10%	224.84%
资产总计	124,180.85	100.00%	97,466.34	100.00%	27.41%
短期借款	4,390.00	10.39%	5,950.00	31.23%	-26.22%
应付账款	4,601.93	10.90%	3,773.75	19.81%	21.95%
预收款项	23,406.70	55.42%	7,401.79	38.85%	216.23%
应付职工薪酬	707.73	1.68%	469.55	2.46%	50.73%
应交税费	862.69	2.04%	231.32	1.21%	272.94%
其他应付款	7,656.80	18.13%	951.25	4.99%	704.92%
负债总计	42,233.57	100.00%	19,052.17	100.00%	121.67%

(1) 货币资金期末余额 43,902.61万元，比上年同期余额58,571.65万元减少25.04%，主要原因是本期募投项目的投入以及公司规模扩大存货备货增加所致。

(2) 应收账款期末余额7,009.23万元，比上年同期余额5,070.99万元增加38.22%，主要原因是营业收入增加导致应收账款增加。

(3) 预付账款期末余额2,713.03万元，比上年同期余额3,597.56万元减少24.59%，主要原因是与主要供应商建立了长期合作关系，预付账款相应减少。

(4) 应收利息期末余额61.49万元，比上年同期余额212.61万元减少71.08%，主要原因为定期存款在期末大部分已到期，利息已收回。

(5) 其他应收款期末余额 1,439.24万元，比上年同期余额491.49万元增加192.83%，主要原因是报告期招标项目较多，投标保证金增加，同时由于公司销售规模的扩大，业务人员增加，导致备用金大幅增加。

(6) 存货期末余额 23,405.52万元，比上年同期余额7,363.52万元增加217.86%，主要原因是本期业务定单大幅增长，生产规模不断扩大，生产所需的原辅材料与在产品大幅增加。

(7) 其他流动资产期末余额4,403.47万元，主要系预缴的企业所得税和增值税留抵税额，因生产规模扩大，生产设备与存货大幅增加导致增值税留抵税款大幅增长。

(8) 固定资产期末余额24,962.85万元，比上年同期余额14,450.50万元增加72.75%，主要原因是当期扩大生产，加大了厂房等基础设施、设备的投入所致。

(9) 无形资产期末余额3,385.56万元, 比上年同期余额1,852.46万元增加82.76%, 主要原因是新购置了一宗土地使用权所致。

(10) 商誉期末余额6,464.24万元, 主要原因是本期收购广东宝达游艇制造有限公司形成合并商誉。

(11) 长期待摊费用期末余额323.67万元, 比上年同期余额99.64万元增加224.84%, 主要原因是本期公司对经营租入的固定资产进行改良支出所致。

(12) 短期借款期末余额4,390.00万元, 比上年同期余额5,950.00万元减少26.22%, 主要原因为本期为了减少利息支出归还了部分银行借款。

(13) 应付帐款期末余额4,601.93万元, 比上年同期余额3,773.75万元增加21.95%, 主要原因为原材料采购增加导致应付账款相应增加。

(14) 预收款项期末余额23,406.70万元, 比上年同期余额7,401.79万元增加216.23%, 主要原因为本期订单大幅增加, 预收款项相应增加。

(15) 应付职工薪酬期末余额707.73万元, 比上年同期余额469.55万元增加50.73%, 主要原因为公司员工增加所致。

(16) 应交税费期末余额862.69万元, 比上年同期余额231.32万元增加272.94%, 主要原因为本期公司营业收入的增长导致应交税费增长。

(17) 其他应付款期末余额7,656.80万元, 比上年同期余额951.25万元增加704.92%, 主要原因为本期收购广东宝达游艇制造有限公司全部股权为分期付款所致。

## 2、净利润分析

单位：万元

项目	本期数	上年同期数	变动百分比
营业收入	39,646.66	24,380.87	62.61%
营业成本	27,800.40	14,900.69	86.57%
营业税金及附加	389.83	266.17	46.46%
销售费用	2,685.04	1,426.71	88.20%
财务费用	-556.42	234.61	-337.17%
资产减值损失	211.19	137.19	53.94%
营业外收入	599.53	52.84	1034.61%
营业外支出	103.96	45.42	128.89%
归属于上市公司股东的净利润	4,402.52	3,197.39	37.69%

(1) 公司营业收入主要来自复合材料船艇销售, 公司 2011 年实现主营业务收入 39,646.66 万元, 比上年同期 24,380.87 万元增长 62.61%, 主要原因是公司产品市场需求不断扩大, 公司具备核心竞争力并有能力将市场空间转化为订单, 同时公司采用先进的生产模式, 提高了生产效率, 改善了产品结构, 从而使公司实现了收入持续快速的生长。

(2) 公司 2011 年营业成本为 27,800.40 万元, 比上年同期 14,900.69 万元增长 86.57%, 主要原因是销售收入增加, 导致销售成本相应增加。本期营业成本的增长幅度大于营业收入的增长幅度 (即本期产品毛利率有所下降) 主要是因为本期原材料价格上涨对本期期初手持订单 (在本期实现收入) 的毛利率有所影响, 同时本期营业收入中大批量定单销售所占比重较大, 大批量定单的毛利率比其他定单的毛利率低。

(3) 公司 2011 年营业税金及附加为 389.83 万元, 比上年同期 266.17 万元增长 46.46%, 主要原因是销售收入增加, 相应的税金及附加增加。

(4) 公司 2011 年销售费用为 2,685.04 万元, 比上年同期 1,426.71 万元增长 88.20%。公司 2011 年销售费用增长较大, 主要原因为本期公司加大广告宣传力度和营销服务网络建设投入, 扩大营销队伍, 各项费用相应增加。

(5) 公司 2011 年财务费用为 -556.42 万元, 比上年同期 234.61 万元下降 337.17%。主要原因为本期增加募集资金利息收入导致财务费用减少。

(6) 公司 2011 年资产减值损失为 211.19 万元, 比上年同期 137.19 万元增长 53.94%。主要系本期对应收款项计提坏账准备。

(7) 公司 2011 年营业外收入为 599.53 万元, 比上年同期 52.84 万元增长 1034.61%。主要原因为本期争取的政府补助增加所致。

(8) 公司 2011 年归属于上市公司股东的净利润为 4,402.52 万元, 比上年同期 3,197.39 元增长 37.69%。主要是营业收入增长所致; 净利润的增长幅度低于营业收入的增长幅度主要是因为: 原材料价格上涨及产品结构的变化导致本期产品毛利率有所下降, 同时本年度加强市场推广、推进了销售区域建设, 销售费用增长较快, 导致报告期净利润的增长幅度低于营业收入的增长幅度。

### 3、主要无形资产情况

截至 2011 年 12 月 31 日, 无形资产期末余额 3,385.56 万元, 目前拥有的商标、专利、非

专利技术均未作为无形资产入账。

(1) 商标

①国内商标权

目前公司在国内拥有“太阳鸟”等注册商标 15 项，具体情况如下：

商标图案	名称	注册号	权利人	有效期限
	太阳鸟	810387	公司	权利有效期至 2016 年 1 月 27 日
	太陽鳥	1455659	公司	权利有效期至 2020 年 10 月 6 日
	太陽鳥	1495070	公司	权利有效期至 2020 年 12 月 20 日
太阳岛	太阳岛	1547569	公司	权利有效期至 2021 年 3 月 27 日
泰阳岛	泰阳岛	1551492	公司	权利有效期至 2021 年 4 月 6 日
泰阳鸟	泰阳鸟	1551493	公司	权利有效期至 2021 年 4 月 6 日
	太陽鳥游艇	4931072	公司	权利有效期至 2018 年 9 月 27 日
<b>2011 年新增商标</b>				
船长	船长	8013093	公司	权利有效期至 2021 年 2 月 27 日
兰博尔	兰博尔	8013107	公司	权利有效期至 2021 年 2 月 27 日
蓝本	蓝本	8013109	公司	权利有效期至 2021 年 2 月 27 日
美兰德	美兰德	8013118	公司	权利有效期至 2021 年 2 月 27 日
普兰帝	普兰帝	8013122	公司	权利有效期至 2021 年 2 月 27 日
爱斐	爱斐	8267528	公司	权利有效期至 2021 年 5 月 6 日
拉斐尔	拉斐尔	8267539	公司	权利有效期至 2021 年 5 月 6 日
章鱼	章鱼	8267534	公司	权利有效期至 2021 年 5 月 6 日

②国际商标权

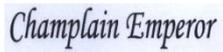
截至 2011 年 12 月 31 日，公司拥有国际商标 5 项。

商标图样	注册号	商标文样	注册国家或地区	有效期限
SAO-PAULO	2538449	sao-paulo	英国	权利有效期至 2020 年 2 月 8 日
PULAN-DI	77932214	PULAN-DI	美国	权利有效期至 2020 年 2 月 9 日
LA-FEI-ER	10/3710012	LA-FEI-ER	美国	权利有效期至 2020 年 2 月 3 日
美兰德	301537290	美兰德	香港	权利有效期至 2020 年 3 月 11 日
<b>2011 年新增国际商标</b>				
	4048676	太阳鸟 (sunbird)	美国	权利有效期至 2021 年 10 月 31 日

### ③ 商标申请权

截至 2011 年 12 月 31 日，公司有商标申请权 12 项。

序号	商标图样	申请号	商标文样	注册国家	受理时间
1	Captain	830432	Captain	中国	2010 年 05 月 21 日
2	Aifei	8304021	Aifei	中国	2010 年 05 月 06 日
3	Raphael	8304052	Raphael	中国	2010 年 05 月 21 日
4	Blue	8304026	Blue	中国	2010 年 05 月 21 日
5	Mainland	8304034	Mainland	中国	2010 年 05 月 21 日
6	圣宝罗	8013130	圣保罗	中国	2010 年 01 月 29 日
7	St. Paul	8304057	St. Paul	中国	2010 年 05 月 21 日
8	Rambo	8304047	Rambo	中国	2010 年 05 月 21 日
9	Octopus	8304036	Octopus	中国	2010 年 05 月 21 日
10	凤鸟	8013099	凤鸟	中国	2010 年 01 月 29 日
11	Phoenix	8304043	Phoenix	中国	2010 年 05 月 21 日

序号	商标图样	申请号	商标文样	注册国家	受理时间
12		8304061	Champlain Emperor	中国	2010 年 05 月 21 日

## (2) 专利

截至 2011 年 12 月 31 日，公司共拥有 79 项专利，其中发明专利 1 项、实用新型专利 31 项、外观设计专利 47 项。公司 2011 年新增 44 项专利，其中发明专利 1 项、实用新型专利 23 项、外观设计专利 20 项。具体情况如下：

序号	专利权名称	类型	专利（申请）号	专利有效期
1	一种 FRP 复合材料无模造船方法	发明专利	ZL200710030865.2	2007.10.16-2017.6.28
2	一种防止船舶行使出现纵倾现象的装置	实用新型	ZL200920262942.1	2009.11.17 -2019.11.16
3	一种高速艇	实用新型	ZL200920262930.9	2009.11.17 -2019.11.16
4	一种上层建筑与船体舷侧整体成型的玻璃钢船	实用新型	ZL200920262939.X	2009.11.17 -2019.11.16
5	一种悬挂式推进装置	实用新型	ZL200920262940.2	2009.11.17 -2019.11.16
6	一种防渗漏玻璃钢油箱	实用新型	ZI200920262941.7	2009.11.17 -2019.11.16
7	一种制作大型玻璃钢船的模具	实用新型	ZL200920263660.3	2009.11.24 -2019.11.23
8	一种新型引航船	实用新型	ZL201020234705.7	2010.6.21 -2020.6.20
9	一种多功能的公安指挥艇	实用新型	ZL201020234726.9	2010.6.21-2020.6.20
10	一种船舶组合吧台窗	实用新型	ZL201020612482.3	2010.11.15-2020.11.14
11	一种双船体帆船	实用新型	ZL201020159015.X	2010.4.12-2020.4.11
12	一种可拆式耐撞船用护舷装置	实用新型	ZL201020246200.2	2010.7.5-2020.7.5
13	船用导锚器	实用新型	ZL2010206225256.0	2010.11.24-2021.11.24
14	船用载人安全滑道	实用新型	ZL2010206225326.0	2010.11.24-2021.12.24
15	船用防缠绕驱动导向装置	实用新型	ZL2010206225311	2010.11.24-2021.11.24
16	船用垃圾收集装置	实用新型	ZL2010206225190.0	2010.11.24-2021.11.24
17	丝杆制动保险式作业平台	实用新型	ZL201020700917.X	2010 .12.31-2020.12.31

序号	专利权名称	类型	专利（申请）号	专利有效期
18	船用托架地轮自动调节装置	实用新型	ZL201120036182.X	2011.1-24-2021.1-24
19	太阳能游艇	实用新型	ZL201120232355.5	2012.7.7-2022.7.4
20	船舶主机排气管消声冷却水套	实用新型	ZL201120199482.X	2011.6.14-2021.6.14
21	船用柴油机排气温度表	实用新型	ZL201120232372.2	2011.7.4-2021.7.4
22	环保节能游艇	实用新型	ZL201120232353.6	2011.7.4-2021.7.4
23	免维护船舶水密门	实用新型	ZL201120232373.3	2011.7.4-2021.7.5
24	船舶人字架毂通用定位器	实用新型	ZL201120199486.8	2011.6.14-2021.6.14
25	游艇(86)	外观设计	ZL201030157548.X	2010.5.6-2020.5.6
26	游艇(108)	外观设计	ZL201030157521.0	2010.5.6-2020.5.6
27	游艇(138)	外观设计	ZL201030157533.3	2010.5.6-2020.5.6
28	游艇(168)	外观设计	ZL201030157546.0	2010.5.6-2020.5.6
29	游艇（68B）	外观设计	ZL201030201207.8	2010.6.12-2021.8.9
30	商务艇（SB2000B）	外观设计	ZL201030201234.5	2010.6.12-2021.6.7
31	双体船（S900C）	外观设计	2010306322020.0	2010.11.24-2020.11.24
32	商务艇 1900（A）	外观设计	ZL2011300064744	2011.1.14-2021.6.7
33	商务艇 1900（B）	外观设计	ZL201130006475.9	2011.1.14-2021.1.14
34	游艇(68)	外观设计	ZL201030157501.3	2011.2.2-2021.2.1
35	游艇（55）	外观设计	201130028530.4	2011.2.21-2021.2.21
36	商务艇（1800B）	外观设计	201130057158.X	2011.3.21-2021.3.21
37	游艇（1600）	外观设计	201130057176.8	2011.4.1-2021.7.6
38	游艇(46 英尺)	外观设计	ZL201130088402.9	2011.4.25-2021.4.25
39	双体游览船（4200）	外观设计	ZL201130088721.X	2011.4.25-2021.4.25
40	游艇(43 英尺)	外观设计	ZL201130088735.1	2011.4.25-2021.4.25
41	游艇（58 英尺）	外观设计	ZL2011302741918	2011.8.16-2021.8.16
42	游艇（88 英尺）	外观设计	ZL201130202426.2	2011.6.30-2021.6.30

序号	专利权名称	类型	专利（申请）号	专利有效期
43	38 英尺游艇	外观设计	ZL2011302739000	2011.8-16-2021.8-16
44	帆船（双体）	外观设计	ZL201030139174.9	2010.4.12.-2020.4.11

公司拥有 98 项专利申请权，具体情况如下：

序号	名称	类别	申请号	备注
1	船用自动调节地轮装置	发明专利	201110036791.X	已受理
2	丝杆制动保险式作业平台	发明专利	201010624441.0	已受理
3	船用玻璃钢气水混合式净气消音器	发明专利	201110157457.X	已受理
4	船用托架全向组合地轮	发明专利	201110119007.1	已受理
5	手动船用机带泵皮带调节装置	发明专利	201110266303.4	已受理
6	用于船用托架上的支撑块	发明专利	201110557259	已受理
7	一种艉轴水润滑密封装置	发明专利	201110371371.7	已受理
8	一种船用法兰式通舱管件	发明专利	201110371373.6	已受理
9	一种船用配电板	发明专利	201210028021.5	已受理
10	一种复合材料船体栏杆连接方式	发明专利	201110431181.X	已受理
11	可调式铹驼支杆切割圆形仪	发明专利	201110423104.X	已受理
12	一种船用磁体吸污式油箱	发明专利	201210038622.4	已受理
13	一种船用手动绞锚机	发明专利	201110415837.9	已受理
14	一种隧道滑艇	发明专利	201210026517.9	已受理
15	一种复合材料船舶护舷材连接方式 B	发明专利	201210003642.8	已受理
16	一种复合材料船舶护舷材连接方式 A	发明专利	201210003430.X	已受理
17	一种船舶艏尖舱室逃生窗口逃生梯	发明专利	201210026656.1	已受理
18	一种船用装饰板拼装连接件	发明专利	201210006633.4	已受理
19	一种船用油润滑推力轴承座	发明专利	201210026659.5	已受理
20	一种船用浴室门	发明专利	201210028025.3	已受理
21	船用托架全向组合地轮	实用新型	201120148185.2	已受理

序号	名称	类别	申请号	备注
22	船用可调式伸缩导锚装置	实用新型	201120230581.X	已受理
23	船用水套冷却式防倒灌消音器	实用新型	201120314091.8	已受理
24	手动船用机带泵皮带调节装置	实用新型	201120337146.7	已受理
25	一种游艇海盗识别及避离系统	实用新型	201120092780.9	已受理
26	玻璃钢双体客船模块化系统	实用新型	201120092779.6	已受理
27	船用旋转折叠式灯桅	实用新型	201120430158.4	已受理
28	用于船用托架上的支撑块	实用新型	201120430152.7	已受理
29	一种艉轴水润滑密封装置	实用新型	201120464278.6	已受理
30	一种船用法兰式通舱管件	实用新型	201120464270.X	已受理
31	可调式铳舵支杆切割圆形仪	实用新型	201120503959.9	已受理
32	一种船用舷侧门	实用新型	201120495872.1	已受理
33	新型防火结构制造工艺	实用新型	201120473820.4	已受理
34	船用防震荡油箱	实用新型	201120473285.2	已受理
35	一种船用配电板	实用新型	201220041164.5	已受理
36	船用活动托盘	实用新型	201120524949.3	已受理
37	一种玻璃钢地台板可开舱口盖水密处理工艺	实用新型	201120527998.2	已受理
38	一种用于玻璃钢船尾轴架防漏水工艺	实用新型	201120527913.0	已受理
39	一种用于钢质船体与上层建筑为玻璃钢的连接工艺	实用新型	201120527405.2	已受理
40	一种船用磁体吸污式油箱	实用新型	201120518541.5	已受理
41	一种船用手动绞锚机	实用新型	201120519965.3	已受理
42	一种船用可收纳伸缩式的茶几	实用新型	201120552081.8	已受理
43	一种船用多功能折叠茶几	实用新型	201120555300.8	已受理
44	一种隧道滑艇	实用新型	201220038850.7	已受理
45	一种船用吊顶结构挂件组合	实用新型	201220009632.0	已受理
46	一种船舶艏尖舱室逃生窗口逃生梯	实用新型	201220038933.6	已受理

序号	名称	类别	申请号	备注
47	一种船用油润滑推力轴承座	实用新型	201220038935.5	已受理
48	一种船用新型舵装置	实用新型	201220024536.3	已受理
49	一种船用连杆浮球排水装置	实用新型	20122024555.6	已受理
50	一种船用伸缩式舵柄连杆装置	实用新型	201220024246.9	已受理
51	一种船用全向折叠式天线座	实用新型	201220024537.8	已受理
52	一种新型茶几	实用新型	201230015722.6	已受理
53	一种船用浴室门	实用新型	201220041257.8	已受理
54	一种内河玻璃钢船舶仪表台模块	实用新型	201220047683.2	已受理
55	一种船用吊线架地轮装置	实用新型	201220047606.7	已受理
56	一种主配电板面板模块	实用新型	201220048134.7	已受理
57	一种船用扶梯	实用新型	201220047909.9	已受理
58	一种船用导缆器	实用新型	201220047970.3	已受理
59	LFE 豪华游艇 (150FT)	实用新型	201230032750.9	已受理
60	一种游艇用木质防火门	实用新型	201220054455.8	已受理
61	一种封闭式移动喷涂柜	实用新型	201220054469.X	已受理
62	一种船用通风筒装置	实用新型	201220055685.6	已受理
63	一种新型船用发动机排气管接头	实用新型	201220062879.9	已受理
64	一种船用集成消防烟感器、消防温感器、中速水雾喷头的吊顶模块	实用新型	201220062880.1	已受理
65	一种过渡艇线型	实用新型	20120085098.1	已受理
66	用于船用托架上的支撑块	外观专利	201130393318.8	已受理
67	游艇 (52 英尺)	外观专利	201130393346.X	已受理
68	游艇 (58 英尺)	外观专利	201130393378.X	已受理
69	游艇 (62 英尺)	外观专利	201130393349.3	已受理
70	游艇 (149 英尺)	外观专利	201130393358.2	已受理
71	双体游艇 (108 英尺)	外观专利	2011304120568	已受理

序号	名称	类别	申请号	备注
72	一种船用舷侧门	外观专利	20113043286.4	已受理
73	MLD 游艇 (62 英尺)	外观专利	201130441537.9	已受理
74	游艇 (98 英尺)	外观专利	201130457619.2	已受理
75	游艇 (129 英尺)	外观专利	201130437656.7	已受理
76	豪华游艇 (75 英尺)	外观专利	201130436947.4	已受理
77	引航艇 (1900)	外观专利	201130441531.1	已受理
78	可调式铳舵支杆切割圆形仪	外观专利	201130484489.1	已受理
79	游艇 (196 英尺)	外观专利	201130481384.0	已受理
80	FN 游艇 (89 英尺)	外观专利	201130481367.7	已受理
81	SBL 游艇 (99 英尺)	外观专利	201130481352.0	已受理
82	SBL 游艇 (189 英尺)	外观专利	201130481121.X	已受理
83	游艇 (30 英尺)	外观专利	201130481383.6	已受理
84	商务艇 (3500)	外观专利	201130481101.2	已受理
85	一种游艇灯桅	外观专利	201130498481.0	已受理
86	一种玻璃钢船舶进水格栅	外观专利	201130498465.1	已受理
87	一种船用可收纳伸缩式的茶几	外观专利	201130500178.X	已受理
88	一种船用多功能折叠茶几	外观专利	201130500894.8	已受理
89	敞开式快艇 A (48 英尺)	外观专利	201130498850.6	已受理
90	敞开式快艇 B (48 英尺)	外观专利	201130498862.9	已受理
91	FN 游艇 (72 英尺)	外观专利	201230005925.7	已受理
92	LFE 游艇 (36 英尺)	外观专利	201230009199.6	已受理
93	一种船用方向盘	外观专利	201230015866.1	已受理
94	一种游艇天线座	外观专利	201230015839.4	已受理
95	双体餐饮观光游览船 (60m)	外观专利	201230032878.5	已受理
96	游览船 (58m)	外观专利	201230032851.6	已受理

序号	名称	类别	申请号	备注
97	LFE 游艇 (76 英尺)	外观专利	201230032955.7	已受理
98	LB 商务艇 (5100)	外观专利	201230032928.X	已受理

### (3) 土地使用权

截至 2011 年 12 月 31 日, 公司及其子公司拥有土地使用权的具体情况如下:

证书号	权利人	取得方式	面积 (M <sup>2</sup> )	土地用途
沉国用【2009】第 001949 号	公司	出让	61,482.50	工业
沉国用【2009】第 001950 号	公司	出让	32,854.20	工业
沉国用【2009】第 001951 号	公司	出让	42,506.90	工业
沉国用【2010】第 000835 号	公司	出让	20,000.00	交通运输
沉国用【2011】第 000887 号	公司	出让	99,511.00	工业
粤房地产证字第 C6555387 号	珠海太阳鸟	出让	46,252.38	工业
粤房地产证字第 C3951633 号	珠海太阳鸟	出让	6,575.60	工业
粤房地产证字第 C6555386 号	珠海太阳鸟	出让	4,384.23	工业
粤房地产证字第 C4449690 号	珠海太阳鸟	出让	1,962.13	工业
合计			315,528.94	

## 4、主要控股子公司及参股公司经营情况及业绩

### (1) 珠海太阳鸟游艇制造有限公司

珠海太阳鸟成立于2003年1月3日, 注册资本为人民币12,500万元, 是公司全资子公司, 是公司在华南地区生产和销售基地, 其业务定位于私人游艇和商务艇的生产和销售, 并提供相关服务, 主要面向珠三角等主要游艇消费市场和国际市场。

截至2011年12月31日, 珠海太阳鸟总资产47,468.39万元, 净资产17,818.74万元, 分别增长135.89%、290.85%。2011年度实现营业收入25,987.84万元, 净利润3,259.82万元, 比去年同期相比分别增长101.69%、47.69%。(以上数据已经天健所审计)

### (2) 广东宝达游艇制造有限公司

根据公司与香港宝达船舶工程公司、重庆祥冠工贸有限公司于2011年9月25日签订的《股权收购协议》, 公司以总价8,200万元分别受让香港宝达船舶工程公司和重庆祥冠工贸有限公

司持有的广东宝达游艇制造有限公司30%股权和70%股权。公司已于2011年12月1日支付首期股权转让款2,200万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2011年12月起将其纳入合并财务报表范围。

广东宝达游艇制造有限公司是一家坚持走产品研发高端路线的船艇制造企业，其整体规模位于复合材料船艇行业前列，在行业内具备较强的技术实力和市场地位，近年来在高速艇、双体风帆、引航船、反恐船、100 英尺以上大型游艇等诸多领域取得了在国内独有或领先的技术优势，尤其在高速艇领域，其市场占有率和技术水平在国内都处于领先地位。

截至2011年12月31日，广东宝达总资产4,638.17万元，净资产1,776.38万元。2011年度实现营业收入5,883.45万元，净利润762.52万元，其中纳入公司本期合并利润表的备考数据为（2011年12月份数据），营业收入1,373.08万元，净利润261.52万元。（以上数据已经天健所审计）

### （3）长沙太阳鸟游艇有限责任公司

长沙太阳鸟游艇有限责任公司（原名长沙拉斐尔游艇销售有限公司）成立于2009年10月30日，注册资本为人民币300万元，是公司全资子公司，主要负责公司品牌推广、营销策划和公司形象维护的职能。

截至2011年12月31日，长沙太阳鸟总资产516.48万元，净资产215.76万元。2011年度实现营业收入8万元，净利润-40.87万元。（以上数据业经天健所审计）

### （4）上海兰波湾游艇设计有限公司

上海兰波湾成立于2009年12月9日，注册资本为人民币100万元，是公司全资子公司，主要从事游艇设计和技术开发、技术咨询、技术转让。

截至2011年12月31日，上海兰波湾总资产64.70万元，净资产-111.87万元。2011年度实现营业收入0万元，净利润-127.79万元。（以上数据已经天健所审计）

### （5）普兰帝（美国）游艇有限公司（PLANDY YACHTS INC.）

普兰帝（美国）游艇有限公司登记设立日期为2009年12月24日，登记注册资本为10万美元，注册地为美国洛杉矶，为公司全资子公司，主要负责美洲地区的游艇销售和服务。目前，美国子公司已完成设立登记、出资手续，但尚未开展经营活动。

### （6）普兰帝（香港）游艇有限公司（PLANDY YACHTS INC.）

普兰帝（香港）游艇有限公司登记设立日期为2010年1月14日，登记注册资本为2680万港元，注册地址为中国香港，为公司全资子公司，主要负责亚太地区游艇的销售和服务。

截至 2011 年 12 月 31 日，普兰帝（香港）游艇有限公司总资产 2,340.91 万元，净资产 2,196.62 万元。2011 年度实现营业收入 0 万元，净利润-3.38 万元。（以上数据业经天健所审计）

#### （7）马可波罗游艇有限公司（MARCOPOLO YACHTS S.R.L）

马可波罗游艇有限公司登记设立日期为 2010 年 2 月 5 日，登记注册资本为 10 万欧元，注册地址为意大利米兰，该公司股权结构为公司出资 5 万欧元，持股比例为 50%；外方股东 VEGA HOLDING S.A 出资 5 万欧元，持股比例为 50%。根据合营双方签署的协议、马可波罗游艇有限公司的公司章程以及股东会记录，合营双方按照各自持股比例在股东会行使表决权。目前马可波罗游艇有限公司董事会由两名董事组成，合营各方各委派一名，公司委派赵峥先生为马可波罗游艇有限公司董事。合营双方未就马可波罗游艇有限公司控制权作出其他约定。因此，公司与 VEGA HOLDING S.A 对马可波罗游艇有限公司实行共同控制。

截至 2011 年 12 月 31 日，马可波罗游艇有限公司的总资产为 9.44 万欧元，净资产为 6.79 万欧元，2011 年度，净利润为-2.66 万欧元（以上数据未经审计）。

### 6、研发支出情况

公司的研发投入主要为新船型的设计和开发、复合材料应用技术、复合材料船艇成型工艺改进等。报告期内，企业内部研究开发项目的研发投入属于研究阶段支出，未予资本化，未形成无形资产，均计入当期期间费用；属于开发新船型形成的自制专用设备投入，按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》的规定，形成公司的固定资产。2011 年研发总支出 2,846.63 万元，占营业收入的 7.18%。

## 二、公司发展展望

### （一）行业的发展现状及趋势

我国大陆地区现有游艇制造厂家 360 多家，遍布苏、浙、沪、粤、闽、鲁、鄂、湘、川以及京、津、辽等地，但主要集中在珠江三角洲地区、长江三角洲地区和北方沿海一带，中国制造的游艇已出口到 70 多个国家和地区。游艇业作为新兴产业受到越来越多的地方政府的高度重视，辽宁、河北、山东、江苏、上海、浙江、福建、广东、海南等沿海和内陆水上旅游资源丰富且经济相对发达的省市游艇业正蓬勃兴起，其中以三亚、深圳、上海、青岛、日照等地发展最快。截至 2011 年年底全国游艇保有量超过 1000 艘，在当年新增游艇约为 150 艘左右，游艇主要分布在辽宁大连、河北唐山湾、天津滨海新区、山东青岛、江苏太湖、浙江千岛湖、福建厦门、广东深圳、广州、海南三亚等地。2012 年，随着党的十八大胜利召开，

转变发展方式，扩大内需及消费升级的相关政策将更加明朗化，游艇消费在上述热点地区将更热，一些起步较晚的内陆地区如湖南、重庆等地也将迎头赶上，各地游艇产业配套政策将更加优化。

## （二）公司未来发展面临的机遇与挑战

1、机遇。未来 10 年，我国将投资 4 万亿元以上资金用于水利建设，国内港口码头泊位建设将提质提速，通过治理疏通，江河湖泊的通航能力将大大提升，航道与码头泊位是制约我国游艇产业发展的重要瓶颈之一，随着水利建设的大发展，这一瓶颈有望得到根本性地改变。以湖南省为例，目前，已启动湘江及洞庭湖综合治理，两者常年水位将抬高，将极大地便利游艇的航行。

我国海洋战略深入实施，特种艇需求迅速增长。为保障国家利益，国家近几年加大海防建设，对特种艇的需求增大，这些船艇广泛用于边防、海监、渔政、海关、救捞等部门，随着国家对海上执法力量的整合，特种艇的需求将进一步增大。

国内复合材料行业出现大型和多混的趋势。经统计分析，2011 年国内客户对 20-30 米的船艇需求较 2010 年增长 27.03%，30-40 米的需求增长 85.71%，40 米以上的需求增长 300%；未来大型和多混材料船艇需求将继续扩大。

中产阶层游艇消费逐渐进入爆发期。中交协邮轮游艇分会和有关游艇俱乐部的调查显示，我国游艇未来的最大消费群体是中等收入群体，价格在 50 万元至 100 万元左右的钓鱼艇、帆船等将最受欢迎。从全球看，游艇消费市场也呈现多元化，除豪华游艇外，中产阶级买得起的帆船、钓鱼艇、快艇、休闲艇成为游艇消费的主流。中央经济工作会议中明确提出，以扩大内需为战略基点，提高中等收入者比重。中等收入者未来将会成为中国游艇消费的主力。

公司产品类型多，产品线长，有 10 米-50 米涵盖游艇、商务艇、特种艇 100 多个型号的产品，并已取得金属船舶及超级游艇（50—100 米）的设计与制造资质，产品完全可以满足上述不同市场的需要。

公司发展战略与地方经济社会发展规划高度契合。湖南、广东两省政府均大力支持游艇产业及公司的发展，公司已纳入湖南省战略性新兴产业“十二五”规划名录。特别是湖南省委、省政府明确要求公司参与湘江流域综合治理工程，打造“东方莱茵河”。湖南省正全力促推环洞庭湖生态经济圈尽快上升到国家战略层面，公司湖南基地地处南洞庭湖畔，将成为环洞庭湖生态经济圈建设的直接受益者。公司发展战略与地方经济社会发展规划高度契合，为公司的快速发展提供了坚强的政策支持与广阔的发展空间。

2、挑战。首先，市场竞争趋于激烈。欧债危机前景尚不明朗，欧洲市场不容乐观，游

艇制造企业因债务等问题，生存压力大，不少知名企业面临破产和并购风险。西方游艇市场趋近饱和，中国、海湾国家、俄罗斯等在内的新兴市场成为知名游艇公司下一步布局的目标。国外游艇公司通过技术转让、协同设计、代理销售等方式对国内市场进行渗透，加大了国内游艇企业的竞争压力。国内游艇制造企业产品多为 40 米以下，产品同质化竞争加剧。其次，制造成本上升。随着国际市场大宗商品交易价格持续走高，游艇制造材料成本提升，人民币汇率提升，海运市场疲软运费下降，国内人力资源成本提升，使国内游艇行业价格优势逐渐降低。再次，房地产企业需求发生新变化。2012 年国家坚持楼市调控政策，房地产企业资金链受到一定影响，虽然相关企业因个性化、提升品位等需求，仍对游艇投资仍有兴趣，但是现有的资金链无法满足购艇需求，需要制造企业提供更多的融资服务。

### （三）公司2012年度经营计划

2012年，公司将按照“一二三四”的思路，即“围绕一个主题，狠抓两个关键，实现三个突破，夯实四个基础”，进一步加强管理，推动转型发展，增强核心竞争力，保持在行业内的领先地位，提高市场占有率，更好地回报投资者。

1、围绕“一个主题”，即以“创新，品质，尊严”为主题。准确把握国际先进水平与发展动态，着力推动游艇制造技术与生产模式的创新，推进产品的升级换代与品质的不断改进，以过硬的品质和周到的服务赢得机会和尊敬。

2、狠抓“两个关键”，即狠抓研发和营销。研发方面，牢固树立以客户为中心、以市场为导向的研发指导思想，按照“经济安全、美观节能、先进可靠、绿色环保、标准模块、智能信息”的要求，打造科技含量高、文化意义足、迎合大众审美要求，符合发展潮流的高品质设计风格，并做到“生产一代、储备一代、研发一代”，力争公司船艇设计水平在“十二五”时期达到国际先进水平。组织实施好企业游艇设计大赛，积极参加国内外各项大赛；积极推进国际专利申报，为产品出口保驾护航；引导和促进模块化设计与制作工作，适时推出模块研发评优和奖励规则；做实做强博士后工作站和省级企业技术中心的工作，创造条件，积极申报国家认定企业技术中心。全年完成“引用有限元结构分析优化船体结构”、“机舱降噪材料引进及工艺”、“S1200C 流水线作业”等 10 项课题研发，以及“轴系安装”“舷侧窗内饰模块”“艏艉侧推器安装工艺标准”“游艇机电系统集成监控模块”等 60 项模块的设计与建造。

营销方面，进一步加强营销网络建设，在大连、青岛、上海、厦门、广州、深圳、三亚等地设立营销服务中心，实现样艇展出与体验营销，在其它游艇消费重点城市通过与当地游艇俱乐部建立中介代理服务关系，促进产品销售。优化营销渠道结构，探索建立大客户部，加强对 VIP 客户的营销服务，积极整合社会营销资源，逐步发展一批中介销售代理机构和地

区独家经销商；利用资金优势，采取灵活的付款方式促进游艇销售。加强营销技术培训，加强重点案例分析，全面提升营销人员工作技能。通过信息技术、前瞻设计引导、竞争对手分析、市场调研、体验式营销等多种市场调研和推广手段，提升企业品牌形象，挖掘市场需求，提升市场占有率。为满足老客户日益增长的产品升级保养服务需求，进一步扩大公司售后服务团队，提高售后服务能力，做好客户回访与船艇维修、升级及保养服务工作，提高客户满意度，形成公司新的利润增长点。

3、实现“三个突破”，即力争在产品线、产业链、制造模式上有新突破。针对市场需求，加快开发 35—100 米钢/玻、钢/铝复合等新船型，打破目前公司以复合材料船艇为主的单一产品结构，进一步丰富产品线，扩大产品覆盖面，年内实施 168 英尺超级游艇的研发与制造。积极稳妥推进国内外优秀同行企业的并购和合作，进一步快速完成公司新产品线、新市场和新品牌的拓展，进一步扩大公司产能。积极延伸产业链条，在巩固发展游艇制造的同时，与各游艇俱乐部开展深度合作，提供游艇租赁、配套维修、保养、培训等相关服务，打通产业链，将品牌优势转化为产业优势。努力推动游艇生产模式转型，要求每位生产管理者每月必须完成一个制造模式创新项目，重点在部件标准化、模块化定型组装、应用新材料和新工艺等方面下功夫，系统推进重点产品车间流水化作业。

4、夯实“四个基础”，即管理、人才、基地、文化四个基础。管理方面，抓好企业信息化建设、标准化建设、品质管理三项重点工作。加强企业信息平台研究，做好整体规划，通过整合 ERP、PDM、GIS 等企业管理系统的进一步应用，增强对企业资源控制力以及与业务伙伴的协同能力，以最低的成本、最高的效率适应外部环境与客户需求的快速变化。加强企业标准体系建设，质量管理体系、环境管理体系和职业健康安全管理体系，年内通过中国船级社组织的相关复审。深入开展“品质管理年”活动，加强企业战略研究与管理，提高方针目标管理水平，进一步落实全面预算管理各项措施，推行“六精”品质管理计划：管理精益计划、营销精心筹划、生产精准调度、技术精密设计、质管精细验证、物料精确选择，不断提高管理品质与产品品质。

人才方面，加大优秀人才招聘力度，实施“筑巢引凤”三年行动计划，即 2012 年—2014 年，每年从国内外引进高层次人才 50 名左右。进一步优化人力资源管理，精选招聘渠道，完善人才测评工具，建立健全岗位胜任模型和标准，完善员工晋升、转岗等相关异动制度及流程；完善培训制度，建立多层次、多专业，内训与外训相结合的培训体系，制定和编撰企业内部工艺、技术、营销培训标准教材，提高培训的实效性；进一步优化月度绩效考核制度，完善公司激励体系，使员工利益、公司效益和股东回报紧密相关，进一步激发员工干部的工

作的积极性、主动性和创造性，促进公司业绩持续提升。

基地方面，进一步完善现有基地的厂区建设，改善生产生活条件，提升公司形象。加快太阳鸟沅江游艇基地建设，启动 6 号多功能车间（45750 平方米）、接待大厅等项目建设，配合沅江市政府做好南洞庭大道沿线游艇配套产业园的规划与招商工作，提升就近配套能力和水平。积极推进太阳鸟长沙麓谷工业园项目规划设计与建设，争取下半年开工建设；适时在珠三角、长三角等地区通过并购合作和向政府购买土地的方式，获得满足珠海太阳鸟公司和广东宝达等子公司未来产能进一步扩张的需求，促进制造基地布局与市场布局的协调发展。

文化方面，坚持文化制胜，建设文化强企。在公司大力倡导坚韧、谦卑、包容的水文化，积极弘扬天道酬勤、自强不息、百折不挠、乐于奉献的飞鸟精神。以学习《走向海洋》专题片为切入点，在公司深入开展海洋文明宣教活动，激励员工积极投身海洋事业，提升全体员工服务国家海洋战略的自觉性、责任感和使命感。以公司党委成立为契机，深入开展创先争优活动，提升员工凝聚力与创造力。高标准办好《视窗》月刊、《太阳鸟游艇》双月刊，《兰色风巢》季刊，加强各子公司与客户的信息交流，加大宣传力度，进一步提升公司知名度、美誉度和忠诚度。

### 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及应对措施

1、经营管理风险。公司正处于第二次创业的快速扩张期，随着公司的快速发展，总体经营规模将进一步扩大，组织结构由单一变为复杂化，公司管理的幅度增宽、难度增大，特别是在人力资源储备与素质提升、财务管理、对子公司的管控等方面需要及时改善与跟进。如果公司管理能力不能及时应对新变化与新挑战，将影响公司的管理效能与健康发展。

2、市场风险。市场竞争加剧，巩固市场主导地位，进一步扩大市场份额面临的难度与压力增大。特别是跨行业、跨国界的行业并购现象近年来有增多的趋势，公司如果不能有效应对，将面临被竞争对手赶超的风险。

3、政策因素。整体而言，与发达国家相比，我国游艇产业在税费、驾乘、基础设施建设、技术研发、游艇管理法律法规等方面还存在一些亟待解决的难点问题，制约了产业的快速发展。虽然近年来各级政府出台了一系列鼓励游艇产业发展的政策，但相关的政策还须进一步深化，并有待在更宏观的层面出台鼓励游艇产业发展的政策措施。如果缺乏相应的政策支持，将影响公司“三步走”发展战略的顺利实施。

为有效应对各类风险，公司将深入实施“筑巢引凤”计划，积极引进各类优秀人才，加强人才梯队建设，加强教育培训，不断提高员工素质；建立健全各项内控制度，指导子公司做好整章建制，理顺公司内部管理机制，加强信息化建设，建设学习型企业；加快开发超级游

艇等项目，拓展产品类型，加强模块化设计与生产，提高全员劳动生产率，降低生产成本，提高产品竞争力；积极稳妥推进行业并购，加强产能建设，优化产业布局；积极参加各类行业协会活动，加大行业交流力度，促进行业政策环境优化，努力提高各级政府和全社会对游艇产业的重视程度与支持力度。

#### 四、报告期内公司投资情况

##### （一）报告期内募集资金的使用情况

##### 1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1159号”文核准，公司公开发行2,200万股人民币普通股，发行价格为28.88元/股，共募集股款人民币635,360,000元，扣除与发行有关的费用人民币48,491,664.74元，实际可使用募集资金人民币586,868,335.26元。天健会计师事务所有限公司已于2010年9月16日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具《验资报告》（天健验【2010】2-16号）。

##### 2、募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金59,318,830.91元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为268,707.59元；2011年度实际使用募集资金157,950,432.58元，2011年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为10,762,957.71元；累计已使用募集资金217,269,263.49元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为11,031,665.30元。

经2010年10月24日公司第一届董事会第十三次会议决议通过，同意公司使用超额募集资金4,800万元永久补充流动资金。

经2011年3月28日公司第一届董事会第十六次会议决议通过，同意公司使用超额募集资金3,500万元永久补充流动资金。

经2011年7月28日公司第一届董事会第十八次会议决议通过，同意公司使用超募资金以货币出资的方式向全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司增资10,000万元，用超募资金以货币出资方式向全资子公司普兰帝（香港）游艇有限公司增资2,200万元。

经2011年9月24日公司第一届董事会二十次会议决议通过，同意公司使用超募资金8,200万元收购广东宝达游艇制造有限公司100%股权，本期已通过超募资金账户支付第一期款项2,200万元。

截至2011年12月31日，募集资金余额为人民币380,630,737.07元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

##### （二）募集资金存放和管理情况

## 1、 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《太阳鸟游艇股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构华泰联合证券有限责任公司于2010年9月16日分别与中国银行沅江支行、中国工商银行沅江支行签订了《募集资金三方监管协议》，本公司全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司连同保荐机构华泰联合证券有限责任公司于2011年11月26日与深圳发展银行珠海夏湾支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## 2、 募集资金专户存储情况

截至2011年12月31日，本公司有三个募集资金专户、十二张定期存单，本公司全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司有一个募集资金专户。募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号(或存单号)	账户类别	募集资金余额	对应募投项目
中国工商银行股份有限公司沅江支行	1912025029200112280	募集资金专户	99,241,984.58	主营业务相关的运营资金项目
	00013071	6个月定期存款 (2011年11月21日-2012年5月21日)	50,000,000.00	
	00013073	12个月定期存款 (2011年11月21日-2012年11月21日)	30,000,000.00	
	00013075	3个月定期存款 (2011年11月21日-2012年2月21日)	30,000,000.00	
		小 计	209,241,984.58	
中国工商银行股份有限公司沅江支行	1912025014200001924	募集资金专户	4,868,233.23	技术研究与工业设计中心技术升级改造项目和营销服务网络建设项目
	00013072	6个月定期存款 (2011年11月21日-2012年5月21日)	5,000,000.00	
	00013074	6个月定期存款 (2011年11月21日-2012年5月21日)	5,000,000.00	
	00013177	6个月定期存款 (2011年12月05日-2012年5月05日)	5,000,000.00	
	00013176	3个月定期存款 (2011年11月23日-2012年2月23日)	10,000,000.00	

		小 计	29,868,233.23	
中国银行股份有限公司沅江支行	880120261508095001	募集资金专户	23,567,119.77	高性能复合材料船艇扩能建设项目
	1351136	6 个月定期存款 (2011 年 11 月 21 日-2012 年 5 月 21 日)	10,000,000.00	
	1351138	6 个月定期存款 (2011 年 11 月 21 日-2012 年 5 月 21 日)	10,000,000.00	
	1351137	6 个月定期存款 (2011 年 11 月 21 日-2012 年 5 月 21 日)	10,000,000.00	
	13511135	3 个月定期存款 (2011 年 11 月 21 日-2012 年 2 月 21 日)	10,000,000.00	
		小 计	63,567,119.77	
深圳发展银行股份有限公司珠海夏湾支行	11009187870909	募集资金专户	7,7953,399.49	珠海太阳鸟游艇制造有限公司符合材料游艇扩能建设项目
		合计	380,630,737.07	

(注：因中国银行系统升级原因，账户 880120261508095001 更改为 00000610657365706。根据《募集资金三方监管协议》，公司部分募集资金以定期存单方式存放，由中国工商银行股份有限公司沅江支行和中国银行股份有限公司沅江支行出具单位定期存款开户证实书。公司承诺上述定期存款到期后将及时转入募集资金专户进行管理或以存单方式续存，并通知保荐机构。)

### (三) 本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况：本次募集资金计划投资于高性能复合材料船艇扩能建设项目、技术研究与工业设计中心技术升级改造项目和营销服务网络建设项目，计划投资总额 15,903.00 万元。

其中：高性能复合材料船艇扩能建设项目计划投资 12,012.00 万元，上年度已投入 665.95 万元，本年度已投入 5,174.14 万元，累计已投入 5,840.09 万元；技术研究与工业设计中心技术升级改造项目，计划投资 1,836.00 万元，上年度已投入 44.69 万元，本年度已投入 336.87 万元，累计已投入 381.56 万元；营销服务网络建设项目，计划投资 2,055.00 万元，上年度已投入 421.37 万元，本年度已投入 179.37 万元，累计已投入 600.62 万元。超募资金 42,783.83 万元用于主营业务相关的运营资金项目。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况：募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况：公司应以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金先期投入的金额 15,966,612.56 元，本期已履行置换程序。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况：公司未以闲置募集资金暂时补充流动资金。

5、节余募集资金使用情况：公司不存在节余募集资金。

6、超募资金使用情况：超募资金总额 427,838,335.26 元。2010 年 10 月 24 日通过第一届董事会第十三次会议决议，用超募资金永久性补充流动资金 4,800.00 万元。2011 年 3 月 28 日通过第一届董事会第十六次会议决议，用超募资金永久性补充流动资金 3,500.00 万元。2011 年 7 月 28 日通过第一届董事会第十八次会议决议，用超募资金以货币出资的方式向全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司增资 10,000 万元，用超募资金以货币出资方式向全资子公司普兰帝（香港）游艇有限公司增资 2,200 万元。2011 年 9 月 24 日通过第一届董事会二十次会议决议，用超募资金 8,200 万元收购广东宝达游艇制造有限公司 100% 股权，本期已通过超募资金账户支付第一期款项 2,200 万元。

7、尚未使用的募集资金用途及去向：尚未使用的募集资金严格按募集资金用途使用，目前存放于募集资金专项账户。

8、募集资金使用情况对照表

附件 1

**募集资金使用情况对照表**

2011 年度

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		58,686.83			本年度投入募集资金总额		15,795.04			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00			已累计投入募集资金总额		21,726.93			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高性能复合材料船艇扩能建设项目	否	12,012.00	12,012.00	5,174.14	5,840.09	48.62%	2012 年 3 月 30 日	0.00	不适用	否
技术研究与工业设计中心技术升级改造项目	否	1,836.00	1,836.00	336.87	381.56	20.78%	2012 年 9 月 30 日	0.00	不适用	否
营销服务网络建设项目	否	2,055.00	2,055.00	179.37	600.62	29.22%	2012 年 9 月 30 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计			15,903.00	5,690.38	6,822.27	—	—	0.00	—	—
超募资金投向										
珠海太阳鸟复合材料游艇扩能建设项目	否	0.00	10,000.00	2204.66	2204.66	22.05%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
普兰帝(香港)游艇公司增资	否	0.00	2,200.00	2,200.00	2,200.00	100.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
收购广东宝达游艇制造有限公司	否	0.00	8,200.00	2,200.00	2,200.00	26.83%	2014 年 6 月 30 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

补充流动资金（如有）	—	—	8,300.00	3,500.00	8,300.00	100.00	—	—	—	—
超募资金投向小 计	—	—	28,700.00	10,104.66	14,904.66	—	—	—	—	—
合 计	—	—	44,603.00	15,795.04	21,726.93	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金金额 42,783.83 万元，主要用于与主营业务相关的营运资金项目，至 2011 年 12 月 31 日止，用于永久性补充流动资金 8,300.00 万元，向全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司增资 10,000 万元，用于收购广东宝达游艇制造有限公司 2,200.00 万元，用于普兰帝（香港）游艇有限公司增资 2,200.00 万元，其他存放于募集资金专项账户。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司以自筹资金对募投项目“高性能复合材料船艇扩能建设项目”先期投入 1596.66 万元，2011 年 3 月 28 日经公司第一届董事会第十六次会议审议批准用募集资金 1596.66 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将严格按照募集资金用途使用，目前全部存放于募集资金专项账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用及披露中不存在其他问题或情况。									

(四) 报告期内没有非募集资金投资的重大项目。

(五) 报告期内无持有其他上市公司、拟上市公司及非上市金融企业股权情况。

(六) 报告期内无买卖其他上市公司股份的情况。

(七) 报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

**四、公司无期末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。**

**五、2011 年及近三年度利润分配及资本公积金转增股本预案**

(一) 2011 年公司利润分配预案

根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天健审〔2012〕2-98 号标准无保留意见的《审计报告》，公司 2011 年度母公司实现净利润 2,447,057.31 元，加上年初未分配利润 36,215,807.09 元，提取 10%法定盈余公积金 244,705.73 元，扣除本期对股东派送现金股利 8,694,095.10 元，截至 2011 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 29,724,063.57 元。公司 2011 年度利润分配预案为：拟以 2011 年末总股本 139,105,521.00 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 1 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 13,910,552.10 元，剩余未分配利润 15,813,511.47 元结转以后年度分配。

(二) 近三年度公司利润分配方案

1、2010 年度

经天健会计师事务所有限责任公司审计，公司 2010 年度（母公司）实现净利润 10,090,122.04 元，加上年初未分配利润 27,134,697.25 元，提取 10%法定盈余公积金 1,009,012.20 元，截至 2010 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 36,215,807.09 元。公司年末资本公积金余额 623,975,024.91 元。公司 2010 年度利润分配预案为：拟以 2010 年末总股本 86,940,951 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 1 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 8,694,095.10 元。同时，拟以 2010 年末总股本 86,940,951 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 6 股，共计 52,164,570 股。本次利润分配及资本公积金转增股本预案须经 2010 年度股东大会审议批准后实施。预案实施后，公司总股本由 86,940,951 股增至 139,105,522 股，剩余未分配利润 27,521,711.99 元结转以后年度分配。

2、2009 年

经天健会计师事务所有限责任公司审计，2009 年母公司实现净利润 20,552,060.93 元。提取法定盈余公积金后，2009 年度公司利润不分配、不转增。

3、2008 年

经天健会计师事务所有限责任公司审计，2008 年母公司实现净利润 17,319,955.07 元。提取法定盈余公积金后，2008 年度公司利润不分配、不转增。

公司近三年利润分配汇总表如下：

单位：(人民币)元

时 间	现金分红金额(含 税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010 年度	8,694,095.10	31,973,874.42	27.19%	64,330,816.69
2009 年度	0	28,034,323.73		33,365,954.47
2008 年度	0	20,158,268.85		7,386.836.83

如上表所述，利润分配符合《公司章程》相关规定，充分考虑了中小股东的诉求，决策程序完备。

## 六、报告期公司接待调研情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类 型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 10 月 31 日	公司会议室厂 区参观	实地调研	机构	华夏基博时基金、招商证券	产能情况、造船行业趋势、游艇 模具提供
2011 年 07 月 07 日	公司会议室厂 区参观	实地调研	机构	源乘投资、泰信基金、富国基金、 天源证券、方正证券	核心技术在哪里、造船行业的趋 势
2011 年 07 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	新华基金、民生证券、国金证券、 上海申银万国研究所、国海证券、 广发证券	国外游艇的销售模式、公司业务 拓展方面、与政府合作优势
2011 年 04 月 02 日	沅江市广通大 酒店五楼会议 室	实地调研	机构	招商证券、上海鼎锋资产管理公 司、华泰证券、南方基金、富国 基金、长城证券、上海汇利资产 管理公司	公司基本情况、公司定位、游艇 维修人员的培养、公司发展战略
2011 年 01 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	东海证券、长城证券、挚信资本、 国投瑞银、宝盈基金	合同的付款方式、合同形式、政 策对公司有哪些影响

## 七、报告期内客户集中度

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	20.18%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	19.04%

## 八、报告期内，公司内幕信息知情人管理相关制度的建立和执行情况

### (一) 内幕信息知情人管理相关制度的建设情况

为加强公司内幕信息管理，保护投资者合法权益，根据《上市公司信息披露管理办法》等规章，公司于 2009 年 12 月 12 日召开的第一届董事会第八次会议审议通过了《信息披露管

理制度》、《重大信息报告制度》。为进一步加强定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人的管理，于 2011 年 7 月 28 日召开的第一届董事会第十八次会议审议通过了《外部单位报送信息管理制度》。

## （二）内幕信息知情人管理相关制度的落实情况

### 1、内幕信息知情人在敏感期买卖本公司股票情况

定期对公司董事、监事和高管人员及其配偶、父母、子女等直系亲属是否在敏感期买卖公司股票进行全面自查。经查，公司董事、监事和高管人员及其配偶、父母、子女等直系亲属均未发生在敏感期买卖公司股票的行为。

### 2、提高新当选董事、监事和高管人员对内幕信息重要性的认识

为了加强新当选董事、监事和高管人员对内幕信息重要性的认识,公司证券事务部向新当选董事、监事和高管人员发放了公司规章制度进行自学。每年选派一定名额的董事、监事和高管参加培训。

### 3、公司对外部信息管理的落实情况

为加强对外报送未公开信息的规范和约束，公司结合《信息披露管理制度》、《重大信息报告制度》、《外部单位报送信息管理制度》，在公司对外部单位提供未经披露的财务报表和其它内幕信息时，均按照制度规定履行了相关审批手续。

## 第四节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项根据

公司与香港宝达船舶工程公司、重庆祥冠工贸有限公司于 2011 年 9 月 25 日签订的《股权收购协议》，公司以总价 8,200 万元分别受让香港宝达船舶工程公司和重庆祥冠工贸有限公司持有的广东宝达游艇制造有限公司 30% 股权和 70% 股权。公司已于 2011 年 12 月 1 日支付首期股权转让款 2,200 万元，并办理了相应的财产权交接手续。

本次股权转让不涉及关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

四、报告期内，公司无重大关联交易事项。

五、公司关联方资金占用情况报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

六、报告期内，公司没有股权激励事项。

七、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。

八、报告期内，公司无证券投资情况。

九、报告期内，公司未发生对外担保事项。

十、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

十一、报告期内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，公司无对外担保合同。

（三）其他重大合同。

1、公司的重大销售合同

本报告期，公司的重大销售合同如下：

序号	签约日期	买 方	船 型	数量 (艘)	合同金额 (万元)	合同履行 情况
1	2010.11.30	国家海洋局所属 24 家单位	海岛保护和管理执法快艇	34	27,159.2	正在履行

序号	签约日期	买 方	船 型	数量 (艘)	合同金额 (万元)	合同履行 情况
2	2010.7.12	珠海中珠股份有限公司	86 英尺商务艇	1	988	已履行完毕
3	2010.6.11	三亚扬帆游艇俱乐部有限公司	双体游览观光船	2	1,600	已履行完毕
4	2011.10.25	国家海洋局所属 23 家单位	中国海监执法快艇	27	21,562.2	正在履行
5	2011.1.17	中山仁河建筑材料有限公司	78 尺游艇	1	1500	已履行完毕

## 2、公司的重大采购合同

本报告期，公司的重大采购合同如下：

序号	签约日期	供货方	货物名称	合同金额	合同履行情况
1	2011.3.16	广州长威通讯设备有限公司	通导设备一批	401.03 万元	已履行完毕
2	2011.1.10	珠海佳力泰珀迩贸易有限公司	船用发电机组 40 台	512 万元	已履行完毕
3	2011.1.12	海珅技贸有限公司	表面浆系统 4 套	52.07 万欧元	已履行完毕

## 3、公司的其他重大合同

序号	签约日期	合同对方	合同主要内容	合同金额	合同履行情况
1	2011.9.25	香港宝达船舶工程公司、重庆祥冠工贸有限公司	公司收购广东宝达游艇制造有限公司 100% 股权	8200 万元	已完成收购

十二、公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

### 1、发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东湖南凤巢材料有限责任公司和实际控制人李跃先承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的股份（包括李跃先及其关联方赵镜、皮长春持有的湖南凤巢的股权），也不由公司回购其直接和间接持有的股份。李跃先承诺：除前述锁定期外，在本人及本人关联方任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。

公司股东熊燕、深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）、朱道英、刘蔚芳、徐毅、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司和王玲承诺：自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份。熊燕承诺：除前述锁定期外，在本人及本人关联方任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转

让本人直接和间接持有的公司股份。

公司向中国证监会提交首次公开发行股票并在创业板上市申请并获正式受理之日前 6 个月内新增股东深圳市盛桥创源投资合伙企业（有限合伙）、苏州创东方高新创业投资企业（有限合伙）和长沙汇泉投资合伙企业（有限合伙）承诺：自持有公司股份之日起（以完成工商变更登记手续的 2009 年 9 月 28 日为基准日）三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份；同时承诺自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份；自公司股票上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过其所持该新增股份的 50%。

公司董事、监事和高级管理人员赵峥、刘书喜、何友良、曹学贤、周正安、张驰及实际控制人李跃先的关联方赵镜、皮长春承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前通过湖南凤巢间接持有的股份，也不由公司回购该部分股份，除前述锁定期外，在本人及本人关联方任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。

截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

## 2、避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司控股股东湖南凤巢材料有限责任公司和实际控制人李跃先及其妻子赵镜于 2010 年 1 月 18 日出具了《关于避免同业竞争的承诺书》。《关于避免同业竞争的承诺书》的具体内容详见公司于 2010 年 9 月 10 日公告的招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争”。

截至本报告期末，本公司控股股东湖南凤巢材料有限责任公司和实际控制人李跃先及其妻子赵镜严格信守避免同业竞争的承诺，未出现违反承诺的情况发生。

## 3、控股股东和实际控制人减少、避免关联交易的承诺

为进一步规范关联交易，本公司控股股东湖南凤巢材料有限责任公司和实际控制人李跃先及其妻子赵镜作出了减少、避免与公司发生关联交易的承诺，承诺内容详见公司于 2010 年 9 月 10 日公告的招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、关联方和关联交易”。

截至本报告期末，本公司控股股东湖南凤巢材料有限责任公司和实际控制人李跃先及其妻子赵镜严格信守规范关联交易的承诺，未出现违反承诺的情况发生。

## 十三、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司2011年4月20日召开的2010 年年度股东大会审议通过，公司聘任天健会计师事务所有限公司为公司2011年年度审计机构，聘期为1年。2011年公司共支付天健会计师事务所审计费用35万元。

目前天健会计师事务所有限公司已经为公司提供审计服务 3 年。

十四、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见

十五、报告期内公司公告索引

序号	公告内容	披露时间	披露媒体
1	2010 年度业绩快报	2011-02-25	巨潮资讯网
2	关于公司 2010 年年报延迟披露及股票停牌的公告	2011-03-29	巨潮资讯网
3	2010 年度内部控制的自我评价报告的公告	2011-03-30	巨潮资讯网
4	2010 年年度报告	2011-03-30	巨潮资讯网
5	2010 年年度报告摘要	2011-3-30	巨潮资讯网
6	2010 年年度审计报告	2011-3-30	巨潮资讯网
7	第一届董事会第十六次会议决议公告	2011-3-30	巨潮资讯网
8	第一届监事会第八次会议决议公告	2011-3-30	巨潮资讯网
9	独立董事 2010 年度述职报告（欧阳润平）	2011-3-30	巨潮资讯网
10	独立董事 2010 年度述职报告（吴建敏）	2011-3-30	巨潮资讯网
11	独立董事 2010 年度述职报告（杨新发）	2011-3-30	巨潮资讯网
12	独立董事对第一届董事会第十六次会议相关事项的独立意见	2011-3-30	巨潮资讯网
13	关于董事辞职的公告	2011-3-30	巨潮资讯网
14	关于公司内部控制的鉴证报告	2011-3-30	巨潮资讯网
15	关于公司年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	2011-3-30	巨潮资讯网
16	关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2011-3-30	巨潮资讯网
17	关于加强上市公司治理专项活动自查事项报告	2011-3-30	巨潮资讯网
18	关于召开 2010 年股东大会的公告	2011-3-30	巨潮资讯网
19	关于主营业务相关的运营资金使用计划的公告	2011-3-30	巨潮资讯网
20	华泰联合证券有限责任公司关于公司募集资金年度使用情况的专项核查意见	2011-3-30	巨潮资讯网

序号	公告内容	披露时间	披露媒体
21	华泰联合证券有限责任公司关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金事项之专项核查意见	2011-3-30	巨潮资讯网
22	华泰联合证券有限责任公司关于公司内部控制自我评价报告的核查意见	2011-3-30	巨潮资讯网
23	以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金事项的公告	2011-3-30	巨潮资讯网
24	华泰联合证券有限责任公司关于公司主营业务相关的运营资金使用计划之专项核查意见	2011-3-30	巨潮资讯网
25	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明	2011-3-30	巨潮资讯网
26	关于公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告	2011-3-30	巨潮资讯网
27	华泰联合证券有限责任公司关于公司持续督导期间跟踪报告	2011-04-08	巨潮资讯网
28	关于增加 2010 年年度股东大会临时提案的公告	2011-04-12	巨潮资讯网
29	2010 年度股东大会的法律意见书	2011-04-21	巨潮资讯网
30	2010 年年度股东大会决议公告	2011-04-21	巨潮资讯网
31	关于举行 2010 年度业绩说明会的公告	2011-04-25	巨潮资讯网
32	2011 年第一季度报告正文	2011-04-26	巨潮资讯网
33	2011 年第一季度报告全文	2011-04-26	巨潮资讯网
34	2010 年度权益分派实施公告	2011-05-07	巨潮资讯网
35	关于取得实用新型专利证书、外观设计专利证书、商标注册证书的公告	2011-05-24	巨潮资讯网
36	关于公司商标被认定为中国驰名商标的公告	2011-05-30	巨潮资讯网
37	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	2011-08-01	巨潮资讯网
38	独立董事对第一届董事会第十八次会议相关事项的独立意见	2011-08-01	巨潮资讯网
39	华泰联合证券有限责任公司关于公司主营业务相关的运营资金使用计划之专项核查意见	2011-08-01	巨潮资讯网
40	第一届董事会第十八次会议决议公告	2011-08-01	巨潮资讯网
41	第一届监事会第十次会议决议公告	2011-08-01	巨潮资讯网
42	关于独立董事辞职的公告	2011-08-01	巨潮资讯网
43	关于主营业务相关的运营资金使用计划的公告	2011-08-01	巨潮资讯网
44	审计委员会年报工作规程（2011 年 8 月）	2011-08-01	巨潮资讯网
45	外部信息使用人管理制度（2011 年 8 月）	2011-08-01	巨潮资讯网
46	年报重大差错责任追究制度（2011 年 8 月）	2011-08-01	巨潮资讯网

序号	公告内容	披露时间	披露媒体
47	使用部分主营业务相关的运营资金对全资子公司普兰帝（香港）游艇有限公司增资的可行性研究报告	2011-08-01	巨潮资讯网
48	防范控股股东及关联方占用上市公司资金的管理办法（2011 年 8 月）	2011-08-01	巨潮资讯网
49	接待特定对象调研采访活动管理办法（2011 年 8 月）	2011-08-01	巨潮资讯网
50	珠海太阳鸟游艇制造有限公司复合材料游艇扩能建设项目可行性研究报告	2011-08-01	巨潮资讯网
51	独立董事候选人声明（李荻辉）	2011-08-02	巨潮资讯网
52	独立董事提名人声明	2011-08-02	巨潮资讯网
53	关于完成工商变更登记的公告	2011-08-18	巨潮资讯网
54	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-08-23	巨潮资讯网
55	2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	2011-08-23	巨潮资讯网
56	独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2011-08-24	巨潮资讯网
57	2011 年半年度报告摘要	2011-08-24	巨潮资讯网
58	2011 年半年度报告	2011-08-24	巨潮资讯网
59	华泰联合证券有限责任公司关于公司持续督导期间跟踪报告	2011-09-09	巨潮资讯网
60	关于限售股份上市流通提示性公告	2011-09-26	巨潮资讯网
61	华泰联合证券有限责任公司关于公司限售股份上市流通事项的保荐意见	2011-09-26	巨潮资讯网
62	使用部分主营业务相关的运营资金收购广东宝达游艇公司 100% 股权的可行性研究报告	2011-09-28	巨潮资讯网
63	独立董事对第一届董事会第二十次会议相关事项的独立意见	2011-09-28	巨潮资讯网
64	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告	2011-09-28	巨潮资讯网
65	华泰联合证券有限责任公司关于公司主营业务相关的运营资金使用计划之专项核查意见	2011-09-28	巨潮资讯网
66	第一届董事会第二十次会议决议公告	2011-09-28	巨潮资讯网
67	关于主营业务相关的运营资金使用计划的公告	2011-09-28	巨潮资讯网
68	第一届监事会第十二次会议决议公告	2011-09-28	巨潮资讯网
69	关于拟订重大合同的公告	2011-10-17	巨潮资讯网
70	2011 年第二次临时股东大会决议	2011-10-18	巨潮资讯网
71	2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	2011-10-18	巨潮资讯网
72	第一届监事会第十三次会议决议公告	2011-10-26	巨潮资讯网

序号	公告内容	披露时间	披露媒体
73	第一届董事会第二十一次会议决议公告	2011-10-26	巨潮资讯网
74	华泰联合证券有限责任公司关于公司增加对“高性能复合材料船艇扩能建设项目”投入暨部分主营业务相关的运营资金使用计划之专项核查意见	2011-10-26	巨潮资讯网
75	关于增加对“高性能复合材料船艇扩能建设项目”投入暨部分主营业务相关的运营资金使用计划的公告	2011-10-26	巨潮资讯网
76	独立董事对第一届董事会第二十一次会议相关事项的独立意见	2011-10-26	巨潮资讯网
77	2011 年第三季度报告全文	2011-10-26	巨潮资讯网
78	2011 年第三季度报告正文	2011-10-26	巨潮资讯网
79	关于持股 5% 以上股东减持股份的提示性公告	2011-11-04	巨潮资讯网
80	简式权益变动报告书	2011-11-16	巨潮资讯网
81	关于持股 5% 以上股东减持股份的提示性公告	2011-11-16	巨潮资讯网
82	关于持股 5% 以上股东减持股份的提示性公告	2011-11-16	巨潮资讯网
83	关于全资子公司签署募集资金三方监管协议的公告	2011-12-05	巨潮资讯网
84	重大合同进展公告	2011-12-05	巨潮资讯网
85	关于全资子公司完成工商变更登记的公告	2011-12-07	巨潮资讯网
86	关于取得外观设计专利证书、商标注册证书的公告	2011-12-07	巨潮资讯网
87	关于更换持续督导保荐代表人的公告	2011-12-12	巨潮资讯网
88	关于召开 2012 年第一次临时股东大会的公告	2011-12-27	巨潮资讯网
89	关于选举职工代表监事的公告	2011-12-27	巨潮资讯网
90	独立董事提名人声明	2011-12-27	巨潮资讯网
91	独立董事候选人声明（杨新发）	2011-12-27	巨潮资讯网
92	独立董事候选人声明（李荻辉）	2011-12-27	巨潮资讯网
93	独立董事对公司董事会换届选举的独立意见	2011-12-27	巨潮资讯网
94	第一届监事会第十四次会议决议公告	2011-12-27	巨潮资讯网
95	第一届董事会第二十二次会议决议公告	2011-12-27	巨潮资讯网
96	独立董事候选人声明（颜爱民）	2011-12-27	巨潮资讯网

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股本变动情况

	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	64,940,951	74.70%			38,964,570	-27,814,971	11,149,599.00	76,090,550.00	54.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	64,940,951	74.70%			38,964,570	-35,914,971	3,049,599.00	67,990,550.00	48.88%
其中：境内非国有法人持股	45,623,513	52.48%			27,374,107	-12,207,070	15,167,037.00	60,790,550.00	43.70%
境内自然人持股	19,317,438	22.22%			11,590,463	-23,707,901	-12,117,438	7,200,000	5.18%
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						8,100,000.00	8,100,000.00	8,100,000.00	5.82%
二、无限售条件股份	22,000,000.00	25.30%			13,200,000.00	27,814,971.00	41,014,971.00	63,014,971.00	45.30%
1、人民币普通股	22,000,000.00	25.30%			13,200,000.00	27,814,971.00	41,014,971.00	63,014,971.00	45.30%
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	86,940,951.00	100%			52,164,570.00	-	52,164,570.00	139,105,521.00	100%

#### (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
湖南凤巢材料有限责任公司	31,500,000	0	18,900,000	50,400,000	首发承诺	2013 年 9 月 28 日
熊燕	6,750,000	2,700,000	4,050,000	8,100,000	高管持股	高管持股
深圳市达晨财富创业投资企业	5,994,544	9,591,270	3,596,726	0	首发承诺	2011 年 9 月 28 日
李跃先	4,500,000	0	2,700,000	7,200,000	首发承诺	2013 年 9 月 28 日
朱道英	2,500,000	4,000,000	1,500,000	0	首发承诺	2011 年 9 月 28 日
刘蔚芳	2,500,000	4,000,000	1,500,000	0	首发承诺	2011 年 9 月 28 日
徐毅	2,250,000	3,600,000	1,350,000	0	首发承诺	2011 年 9 月 28 日
深圳市盛桥创源投资合伙企业	2,164,698	0	1,298,819	3,463,517	首发承诺	2012 年 9 月 28 日
苏州创东方高新创业投资企业	2,164,698	0	1,298,819	3,463,517	首发承诺	2012 年 9 月 28 日
长沙汇泉投资合伙企业	2,164,698	0	1,298,818	3,463,516	首发承诺	2012 年 9 月 28 日
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	1,634,875	2,615,800	980,925	0	首发承诺	2011 年 9 月 28 日
王玲	817,438	1,307,901	490,463	0	首发承诺	2011 年 9 月 28 日
合计	64,940,951	27,814,971	38,964,570	76,090,550	—	—

## 二、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东情况介绍

2011 年末股东总数	8934	本年度报告公布日前一个月末股东总数	9310		
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
湖南凤巢材料有限责任公司	境内非国有法人	36.23%	50,400,000	50,400,000	12,000,000
熊燕	境内自然人	7.76%	10,800,000	8,100,000	4,000,000
李跃先	境内自然人	5.18%	7,200,000	7,200,000	
深圳市达晨财富创业投资企业 (有限合伙)	境内非国有法人	3.78%	5,259,168		
徐毅	境内自然人	2.59%	3,600,000		
长沙汇泉投资合伙企业	境内非国有法人	2.49%	3,463,517	3,463,517	
深圳市盛桥创源投资合伙企业	境内非国有法人	2.49%	3,463,517	3,463,517	
苏州创东方高新创业投资企业 (有限合伙)	境内非国有法人	2.49%	3,463,516	3,463,516	

中国农业银行一景顺长城资源垄断股票型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	2.39%	3,320,012		
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	境内非国有法人	1.88%	2,615,800		
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	
深圳市达晨财富创业投资企业 (有限合伙)		5,259,168		人民币普通股	
徐毅		3,600,000		人民币普通股	
中国农业银行一景顺长城资源垄断股票型证券投资基金 (LOF)		3,320,012		人民币普通股	
熊燕		2,700,000		人民币普通股	
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司		2,615,800		人民币普通股	
交通银行一汉兴证券投资基金		1,859,454		人民币普通股	
中国建设银行一银华核心价值优选股票型证券投资基金		1,485,000		人民币普通股	
刘蔚芳		1,383,659		人民币普通股	
朱道英		1,345,819		人民币普通股	
沈雪军		500,300		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 10 名股东中，李跃先是湖南凤巢材料有限责任公司的控股股东，深圳市达晨财信创业投资管理有限公司的控股股东深圳市达晨创业投资有限公司系深圳市达晨财富创业投资企业 (有限合伙) 出资额最大的合伙人。除上述关联关系外，公司上述各其他股东间不存在关联关系；公司未知公司前 10 名无限售条件股东中除上述关联关系外的股东是否存在关联关系或属于一致行动人。				

### 三、控股股东及实际控制人情况介绍

#### (一) 控股股东及实际控制人简介

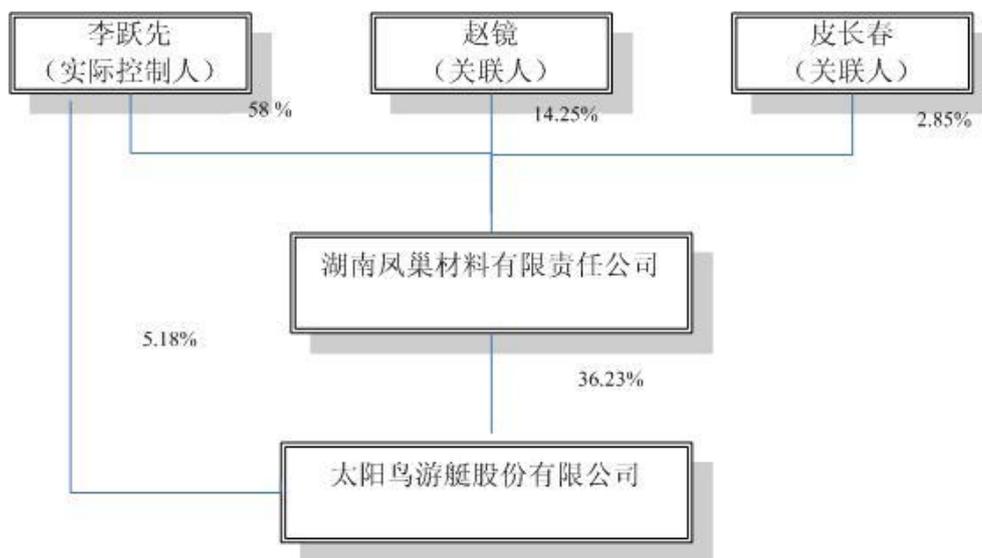
湖南凤巢材料有限责任公司持有公司 36.23% 的股份，为公司控股股东。湖南凤巢材料有限责任公司成立于 1999 年 2 月 4 日，现注册资本 2,811 万元，法定代表人为赵镜，控股股东为李跃先先生（持有 58% 股权），经营范围为新材料研发、生产；五金电器、服装销售；旅游投资与开发；对外投资。目前湖南凤巢材料有限责任公司未有直接经营业务。

李跃先先生除通过控股湖南凤巢间接持有公司股份外，还直接持有公司 5.18% 的股份，因此，李跃先先生为公司实际控制人。

李跃先：1963 年出生，高级工程师职称，中国国籍，无境外永久居留权，现住所为长沙市岳麓区三里垅 8 栋。历任湖南文源公司技术员、厂长；1991 年 7 月至 2008 年 12 月担任控股股东湖南凤巢材料有限责任公司及其前身董事长、总经理；2003 年 6 月至 2008 年 12 月担任公司前身湖南太阳鸟游艇制造有限公司董事长、总经理；2008 年 12 月至今担任本公司

董事长、总经理。李跃先先生目前担任的社会职务有：国家标准化管理委员会全国纤维增强塑料标准化技术委员会游艇渔船及船用复合材料工作组组长、中国船舶工业协会船艇分会副理事长、中国复合材料工业协会理事。李跃先获 SIBEX 金帆奖 2010 年度中国游艇业年度风云人物奖、2011 年中国科技创新人物——卓越领导者奖。

(二) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图：



## 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的情况

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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
李跃先	董事长	男	49	2008年12月16日	2012年01月12日	4,500,000	7,200,000	资本公积转增股本	29.58	否
熊 燕	董事	男	48	2008年12月16日	2012年01月12日	6,750,000	10,800,000	资本公积转增股本	0.00	是
皮长春	董事	男	49	2011年04月20日	2012年01月12日	0	0		13.20	否
赵 崢	董事	男	43	2008年12月16日	2012年01月12日	0	0		16.16	否
刘书喜	董事	男	61	2008年12月16日	2012年01月12日	0	0		13.97	否
刘卫斌	副总经理	男	46	2011年09月26日	2012年01月12日	0	0		21.17	否
傅哲宽	董事	男	43	2009年04月22日	2012年01月12日	0	0		0.00	否
吴建敏	独立董事	男	45	2009年11月02日	2011年08月20日	0	0		6.00	否
欧阳润平	独立董事	女	55	2009年11月02日	2012年01月12日	0	0		6.00	否
杨新发	独立董事	男	65	2009年11月02日	2012年01月12日	0	0		6.00	否
李荻辉	独立董事	女	49	2011年08月20日	2012年01月12日	0	0		2.50	否
曹学贤	监事	男	40	2008年12月16日	2012年01月12日	0	0		14.63	否
赵韵辉	监事	女	41	2008年12月16日	2012年01月12日	0	0		9.79	否
郭训华	监事	男	49	2009年11月02日	2012年01月12日	0	0		13.01	否
黄爱民	副总经理	男	49	2011年09月26日	2012年01月12日	0	0		27.10	否
张 驰	董事会秘书	女	43	2009年11月02日	2012年01月12日	0	0		14.35	否
刘卫斌	副总经理	男	46	2011年09月26日	2012年01月12日	0	0		21.17	否
何友良	财务总监	男	44	2008年12月16日	2012年01月12日	0	0		12.41	否
周正安	副总经理	男	55	2009年11月02日	2012年01月12日	0	0		11.6	否
合计	-	-	-	-	-	11,250,000	18,000,000	-	217.47	-

## 二、董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位

## 任职或兼职情况

## 1、董事的简要情况

李跃先先生：曾用名李耀先，董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，高级工程师职称，本科学历。历任湖南文源公司技术员、厂长；1991 年 7 月至 2008 年 12 月担任控股股东湖南凤巢及其前身董事长、总经理；2003 年 6 月至 2008 年 12 月担任公司前身太阳鸟有限董事长、总经理；2008 年 12 月至今担任本公司董事长、总经理。现兼任珠海太阳鸟董事长、上海兰波湾董事长、长沙拉斐尔执行董事、普兰帝（美国）游艇有限公司董事、普兰帝（香港）游艇有限公司董事。李跃先先生目前担任的社会职务有：国家标准化委员会全国纤维增强塑料标准化技术委员会游艇渔船及船用复合材料工作组成员、中国船舶工业协会船艇分会副理事长、中国复合材料工业协会理事。

熊 燕先生：副董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，毕业于湖南财经学院工业会计专业，本科学历。历任湖南省进出口总公司珠海分公司总经理、珠海华嘉联达五金矿产进出口公司副总经理，现任广州市康盛医疗器械有限公司董事长、广州康盛生物科技有限公司董事长。2003 年 6 月至 2008 年 12 月担任公司前身太阳鸟有限董事。2003 年 1 月至今担任珠海太阳鸟董事，2008 年 12 月至今担任本公司副董事长。

皮长春先生：董事，中国国籍，1963 年出生，工程师，中共党员，曾任沅江市草尾迎春商场经理，湖南凤巢材料有限责任公司前身副总经理、董事，现任湖南凤巢材料有限责任公司董事，2011 年 4 月至今担任本公司董事。

赵 峥先生：董事，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，毕业于上海交通大学机械工程系、美国维拉诺瓦大学工业工程硕士、美国康奈尔大学工商管理硕士，研究生学历。历任韩国三星物产株式会社上海办事处经理、日本丰田通商株式会社广州有限公司经理、杭州中融投资管理公司合伙人。2004 年 11 月至今担任珠海太阳鸟副总经理。2008 年 12 月至今担任本公司董事、副总经理，现兼任马可波罗游艇有限公司董事长。

刘书喜先生：董事，中国国籍，无境外永久居留权，1951 年出生，毕业于上海交通大学船舶工程系，本科学历，工程师职称。历任江西吉安船厂厂长、东莞兴南船舶工业有限公司主任工程师、经营开发部经理、广州高华游艇有限公司工程技术部经理、珠海江龙船舶制造有限公司总工程师。2000 年 7 月至 2008 年 12 月担任控股股东湖南凤巢董事、副总经理。2003 年 6 月至 2008 年 12 月担任公司前身太阳鸟有限公司董事、副总经理、总工程师。2008 年 12 月至今担任本公司董事、副总经理。刘书喜先生曾任中国船舶工业协会船艇分会船艇行业专家委员会委员，现任中国渔业船舶检验技术委员会委员。

傅哲宽先生：中国国籍，1969 年出生，毕业于黑龙江商学院，大学学历，金融经济师。

曾就职于湖南经济管理干部学院、湖南证券有限公司、湖南电广传媒股份有限公司。现任达晨创投投资总监、武大有机硅新材料股份有限公司董事、广州华工百川科技股份有限公司董事、郑州威科姆科技股份有限公司董事、恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司董事、瑞达信息安全产业股份有限公司董事、深圳和而泰电子科技股份有限公司监事、福建圣农发展股份有限公司监事。2009 年 11 月当选为公司董事。

吴建敏先生：独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，会计学硕士，具有注册会计师、注册资产评估师、注册税务师资格，高级会计师职称，曾在审计署驻冶金部审计局从事审计工作，1995 年 4 月后任兴业会计师事务所主任会计师，2000 年 7 月至今，任北京天健兴业资产评估有限公司总经理。2009 年 11 月当选为公司独立董事。

欧阳润平女士：独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1957 年出生，博士研究生学历，曾就职于常德师专、湖南财经学院。现任湖南大学工商管理学院博士生导师、湖南大学企业伦理研究中心主任、旅游可持续发展研究所所长、中国旅游教育学会常务理事、上海社会科学院经济伦理研究所特邀研究员、湖南省旅游学会首席专家团成员、湖南省湖湘文化研究会常务理事、华天实业控股集团有限公司外部专家董事。2009 年 11 月当选为公司独立董事。

杨新发先生：独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1947 年出生，毕业于上海交通大学自动控制专业，本科学历，高级工程师。1968 年就职于上海江南造船厂，从事机械和船舶设计工作；1985 年后历任上海船舶工业公司企管处长、规划技术处处长和公司总经理助理等职；1988 年起兼管上海船舶工业行业协会工作，历任上海船舶工业行业协会副会长、秘书长；1996 年起兼任中国船舶工业行业协会副秘书长；2001 年至今兼任中国船舶工业行业协会船艇分会理事长。2009 年 11 月当选为公司独立董事。

李荻辉女士：独立董事，中国国籍，1963 年出生，大学文化，中共党员、高级会计师、高级国际财务管理师。曾任湖南省物资贸易公司财务部经理，湖南物资建材集团总公司财务处副处长，湖南省物资产业集团财务处处长助理，南方建材股份有限公司董事、财务总监，南方建材股份有限公司监事会召集人，金瑞新材料科技股份有限公司财务总监，2011 年 8 月至今担任开元发展（湖南）基金管理有限公司财务总监，2011 年 8 月当选为本公司独立董事

## 2、监事的简要情况

曹学贤先生：监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生。2003 年 6 月至 2008 年 12 月担任公司前身太阳鸟有限市场部经理。2008 年 12 月至今担任本公司市场部经理，监事会主席。

赵韵辉女士：监事，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，本科学历。2003 年 6

月起任职公司前身太阳鸟有限财务部。2008 年 12 月至今任本公司财务部会计。2008 年 12 月当选为公司职工代表监事。

郭训华先生：监事，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生。2003 年至 2004 年，担任公司前身太阳鸟有限技术部副经理，2005 年至今担任珠海太阳鸟技术部副经理、项目工程师。2009 年 11 月当选为公司监事。

### 3、高级管理人员的简要情况

李跃先先生：公司总经理，简历见本节“一、董事的简要情况”。

刘书喜先生：公司副总经理、总工程师，简历见本节“一、董事的简要情况”。

赵 峥先生：公司副总经理，简历见本节“一、董事的简要情况”。

何友良先生：公司财务总监，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，毕业于湖南省税务学校财会专业，大专学历，经济师职称。历任湖南省沅江市第二机械厂财务部主管、湖南省沅江市鸿泰有限公司财务部主管、深圳市开福达实业有限公司财务部主管。2003 年 6 月至 2008 年 12 月担任公司前身太阳鸟有限公司财务总监。2008 年 12 月至 2011 年 4 月担任本公司董事、财务总监，2008 年 12 月至今担任本公司财务总监。

周正安先生：公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1957 年出生。2003 年 6 月至 2008 年 12 月担任公司前身太阳鸟有限生产部经理。2008 年 12 月至 2009 年 11 月担任本公司生产部经理，2009 年 11 月担任公司副总经理。

张 驰女士：公司副总经理、董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，毕业于中南大学计算机专业，大专学历。1991 年 12 月至 2002 年 6 月在湖南省沅江市外贸局任会计；2003 年 6 月至 2008 年 12 月担任公司前身太阳鸟有限市场部经理；2008 年 12 月至 2009 年 11 月担任本公司市场部经理。2009 年 11 月任公司副总经理、董事会秘书。现兼任的社会职务有中国渔船渔机渔具行业协会理事。

刘卫斌先生：公司副总经理，1966 年出生，毕业于华中工学院船舶工程专业、华中理工大学船舶流体力学工学硕士，研究生学历。曾任教于华中科技大学（原华中工学院）船舶与海洋工程学院，一直从事舰船水动力性能、新船型研究开发、船舶设计、CFD 运用研究及模型试验技术方面等方面的科学研究和教学工作，2000 年晋升为副教授，历任华中科技大学教师、船海系副主任、拖曳水池主任，湖北省水动力重点实验室副主任，华中科技大学舰船研究中心副主任兼研究室主任，2011 年 9 月至今担任本公司副总经理

黄爱民先生：公司副总经理，中国国籍，1963 年生，毕业于武汉理工大学船舶机械工程系。曾任香港招商局集团招商局发展有限公司总经理助理，深圳江辉船舶工程有限公司工程师、总经理，湖北通恒船舶有限公司常务董事兼副总经理，香港南顺集团中国业务协调部

总经理，新加坡佳力集团中国区总经理，2011 年 9 月至今担任本公司副总经理。

## 二、报告期内，董事、监事、高管变动情况

2011 年 4 月 20 日，公司董事何友良辞去董事职务，同时公司 2010 年度股东大会选举皮长春为公司董事。

2011 年 8 月 20 日，公司独立董事吴建敏辞去独立董事职务，同时公司 2011 年第一次临时股东大会选举李荻辉为公司独立董事。

2011 年 9 月 24 日，公司第一届董事会第二十次会议决定聘任刘卫斌、黄爱民为公司副总经理。

## 三、公司员工情况

### 1、按专业划分

专业	人数（人）	占员工总人数的比例（%）
技术研发与设计人员	258	19.71%
销售人员	110	8.40%
采购及生产人员	747	57.07%
管理及行政人员	194	14.82%
合计	1309	100.00%

### 2、按教育程度划分

学历	人数（人）	占员工总人数的比例（%）
大专及大专以上	451	34.45%
中专及以下	858	65.55%
合计	1309	100.00%

### 3、按年龄划分

年龄区间	人数（人）	占员工总人数的比例（%）
25 岁以下	279	21.31%
26-30 岁	277	21.16%
31-45 岁	668	51.03%
46 岁以上	85	6.49%
合计	1309	100.00%

## 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，公司治理的实际状况符合《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。

1、关于股东与股东大会：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。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东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。

3、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》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、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，监事会的人数和构成符合法律、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，对公司重大事项、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。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、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、完整地披露太阳鸟游艇股份有限公司有关信息；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《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、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、董事会运行情况

### （一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开7次董事会会议，公司董事会严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中的有关规定，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，具体情况如下：

#### 1、第一届董事会第十六次会议

公司于2011年3月18日在湖南长沙紫东阁华天大酒店27楼会议室以现场表决的方式召开了第一届董事会第十六次会议，会议应参加表决董事9名，实际参加表决董事9名，全体监事列席了本次会议。会议审议通过《2010年度董事会工作报告》、《2010年度总经理工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《2010年年度财务审计报告》、《公司2010年年度报告及其摘要》、《2010年年度内部控制的自我评价报告》、《2010年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于续聘天健会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的议案》、《关于何友良先生辞去董事职务的议案》、《关于提名皮长春先生为董事候选人的议案》、《关于使用主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的议案》、《关于向中国工商银行股份有限公司沅江支行借款1000万元的议案》、《关于加强上市公司治理专项活动的自查事项报告的议案》、《关于召开2010年年度股东大会的议案》。

#### 2、第一届董事会第十七次会议

公司于2011年4月24日在公司会议室以现场表决和通讯表决相结合的方式召开了第一届董事会第十七次会议，会议应参加表决董事9名，实际参加表决董事9名，全体监事列席了本次会议。会议审议通过《太阳鸟游艇股份有限公司2011年第一季度季度报告》。

#### 3、第一届董事会第十八次会议

公司于2011年7月28日在湖南长沙紫东阁华天大酒店27楼会议室以现场表决和通讯表决相结合的方式召开太阳鸟游艇股份有限公司第一届董事会第十八次会议，会议应参加表决董事9名，实际参加表决董事9名，全体监事列席了本次会议。会议审议通过《关于修改公司章程的议案》、《关于审议<审计委员会年报工作规程>的议案》、《关于审议<关于防范控股股东及关联方占用上市公司资金的管理办法>的议案》、《关于审议<年报重大差错责任追究制度>的议案》、《关于审议<外部信息使用人管理办法>的议案》、《关于审议<接待特定对象调研采访活动管理办法>的议案》、《关于吴建敏先生辞去独立董事职务的议案》、《关于选举李荻辉

女士为独立董事候选人的议案》、《关于选举皮长春先生为审计委员会委员的议案》、《关于关于使用部分主营业务相关的营运资金向全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司增资的议案》、《关于关于使用部分主营业务相关的运营资金向全资子公司普兰帝（香港）游艇有限公司增资的议案》、《关于珠海太阳鸟游艇制造有限公司向花旗银行(中国)有限公司申请 310 万美元融资额度并由公司提供担保的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

#### 4、第一届董事会第十九次会议

公司于2011年8月20日在湖南省沅江市广通大酒店会议室现场会议和通讯表决方式召开公司第一届董事会第十九次会议，会议应参加表决董事9名，实际参加表决董事8名，全体监事列席了本次会议。会议审议通过《公司2011年半年度报告及其摘要》。

#### 5、第一届董事会第二十次会议

公司于 2011 年 9 月 24 日在公司会议室以现场表决和通讯表决相结合的方式召开太阳鸟游艇股份有限公司第一届董事会第二十次会议，会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名，全体监事列席了本次会议。会议审议通过《关于以部分主营业务相关的运营资金收购广东宝达游艇公司 100% 股权的议案》、《关于聘任刘卫斌先生为副总经理的议案》、《关于聘任黄爱民先生为副总经理的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于授权公司董事会办理有关公司工商变更登记手续等相关一切事宜的议案》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

#### 6、第一届董事会第二十一次会议

公司于 2011 年 10 月 22 日在公司会议室以现场表决和通讯表决相结合的方式召开太阳鸟游艇股份有限公司第一届董事会第二十一次会议，会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名，全体监事列席了本次会议。会议审议通过《关于以部分主营业务相关的运营资金追加投入募集资金投资项目<高性能复合材料船艇扩能建设项目>的议案》、《关于选举李荻辉女士为审计委员会委员并担任主任的议案》、《关于审议 2011 年第三季度报告的议案》。

#### 7、第一届董事会第二十二次会议

公司于 2011 年 12 月 23 日在公司会议室以现场表决和通讯表决相结合的方式召开太阳鸟游艇股份有限公司第一届董事会第二十二次会议，会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名，全体监事列席了本次会议。会议审议通过《关于第一届董事会换届选举的议案》、《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

### （二）董事会对股东大会决议的执行情况

2010 年，公司董事会依照《公司法》和《股份公司章程》的有关规定，认真执行了股东大会的各项决议。

(三) 公司最近三年股本具体变动情况如下

1、2008年8月25日，太阳鸟公司根据当年的股东会决议和章程修正案的规定，新增注册资本400万元，其中：朱道英以货币出资500.00万元，认缴注册资本200万元；刘蔚芳以货币出资500.00万元，其中认缴注册资本200万元。股东实际出资超过认缴注册资本部分计600万元作为资本溢价计入资本公积，至此太阳鸟公司注册资本变更为4,000万元，本次增资业经开元信德会计师事务所有限公司审验，并由其出具开元信德湘验字（2008）第040号《验资报告》。太阳鸟公司于2008年9月11日办妥工商变更登记手续。

2、根据2008年12月16日股东会决议，各股东以截至2008年10月31日止经审计后的净资产按1.26095:1的比例折成等额股份50,000,000.00股，依法整体变更为股份有限公司。公司名称变更为太阳鸟游艇股份有限公司，注册资本5,000万元。其中湖南凤巢材料有限责任公司出资3,150万元，占63.00%；李跃先出资450.00万元，占9.00%；熊燕出资675.00万元，占13.50%；徐毅出资225.00万元，占4.50%；朱道英出资250.00万元，占5.00%；刘蔚芳出资250.00万元，占5.00%。本次股改注册资本实收情况业经开元信德会计师事务所有限公司审验，并由其出具开元信德湘验字（2008）第054号《验资报告》，公司于2008年12月19日办妥工商变更登记手续。

3、2009年4月22日，公司增加注册资本8,446,857.00元，其中，新增股东深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）出资22,000,000.00元，认缴注册资本5,994,544.00元；新增股东深圳市达晨财信创业投资管理有限公司出资6,000,000.00元，认缴注册资本1,634,875.00元；新增股东王玲出资3,000,000.00元，认缴注册资本817,438.00元。股东实际出资超过认缴注册资本部分计22,553,143.00元作为资本溢价计入资本公积。增资后公司股本变更为58,446,857.00元，其中，湖南凤巢材料有限责任公司出资31,500,000.00元，占53.8951%；李跃先出资4,500,000.00元，占7.69930%；熊燕出资6,750,000.00元，占11.54895%；徐毅出资2,250,000.00元，占3.84965%；朱道英出资2,500,000.00元，占4.2774%；刘蔚芳出资2,500,000.00元，占4.2774%；深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）出资5,994,544.00元，占10.2564%；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司出资1,634,875.00元，占2.7972%；王玲出资817,438.00元，占1.3986%。本次股东的增资实收情况业经开元信德会计师事务所有限公司审验，并由其出具开元信德湘分验字(2009)第006号《验资报告》，公司于2009年5月22日办妥工商变更登记手续。

4、2009年9月22日，本公司根据2009年第四次临时股东大会决议和章程修正案规定，增加注册资本6,494,094.00元，其中，新增股东深圳市盛桥创源投资合伙企业（有限合伙）出资10,000,000.00元，认缴注册资本2,164,698.00元；新增股东苏州创东方高新创业投资企业（有限合伙）出资10,000,000.00元，认缴注册资本2,164,698.00元；新增股东长沙汇泉投资合伙企业（有限合伙）出资10,000,000.00元，认缴注册资本2,164,698.00元。股东实际出资超过认缴

注册资本 23,505,906.00 元计入资本公积，增资后公司股本变更为 64,940,951.00 元，其中，湖南凤巢材料有限责任公司出资 31,500,000.00 元，占 48.5056%；李跃先出资 4,500,000.00 元，占 6.9294%；熊燕出资 6,750,000.00 元，占 10.3941%；徐毅出资 2,250,000.00 元，占 3.4647%；朱道英出资 2,500,000.00 元，占 3.8497%；刘蔚芳出资 2,500,000.00 元，占 3.8497%；深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）出资 5,994,544.00 元，占 9.2307%；深圳市达晨财信创业投资管理有限责任公司出资 1,634,875.00 元，占 2.5175%；王玲出资 817,438.00 元，占 1.2587%；深圳市盛桥创源投资合伙企业（有限合伙）出资 2,164,698.00 元，占 3.3333 %；苏州创东方高新创业投资企业（有限合伙）出资 2,164,698.00 元，占 3.3333 %；长沙汇泉投资合伙企业（有限合伙）出资 2,164,698.00 元，占 3.3333 %。本次股东的增资情况业经开元信德会计师事务所有限公司审验，并由其出具开元信德湘分验字(2009)第 013 号《验资报告》，公司于 2009 年 9 月 28 日办妥工商变更登记手续。

5、根据公司 2009 年度股东大会决议、第一届董事会第九次会议决议和修改后章程(草案)的规定，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票。2010 年 8 月 24 日经中国证券监督管理委员会证监许可字[2010] 1159 号文核准，由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）股票 22,000,000.00 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 28.88 元，募集资金总额为 635,360,000.00 元。发行后贵公司注册资本为人民币 86,940,951.00 元，每股面值 1 元，折股份总数 86,940,951.00 股。其中：有限售条件的流通股份为 69,340,951.00 股，占股份总数的 79.76%；无限售条件的流通股份为 17,600,000.00 股，占股份总数的 20.24%。本次公开发行业经天健会计师事务所审验，由其出具天健验〔2010〕2-16 号验资报告，公司于 2010 年 10 月 26 日办妥工商变更登记手续。

6、根据 2010 年年度股东大会会议决议通过的《2010 年度利润分配方案》，公司以 2010 年末总股本 86,940,951 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 1 元现金（含税）的股利分红。同时，以 2010 年末总股本 86,940,951 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 6 股，共计转增 52,164,570 股。本期资本公积转增股本业经天健会计师事务所以天健验〔2011〕2-14 号《验资报告》审验。公司于 2011 年 5 月 26 日办妥工商变更登记手续。

#### （四）其他需要披露的事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

#### （五）公司投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事

务。

董事会秘书的工作职责为：负责公司和相关当事人与证券监管机构之间的沟通和联络，负责准备和提交证券交易所要求的文件，组织完成监管机构布置的任务；负责公司信息披露事务，协调公司信息披露工作，组织制订公司信息披露事务管理制度，督促公司及相关信息披露义务人遵守信息披露相关规定；负责公司投资者关系管理和股东资料管理工作，协调公司与证券监管机构、股东及实际控制人、证券服务机构、媒体等之间的信息沟通；负责公司信息披露的保密工作，制订保密措施，促请董事、监事和其他高级管理人员以及相关知情人员在信息披露前保守秘密，并在内幕信息泄露时及时采取补救措施，及时向深圳证券交易所报告并公告；关注公共媒体报道并主动求证真实情况，督促董事会及时回复深圳证券交易所所有问询；负责公司投资者关系管理工作，协调公司与证券监管机构、保荐人、证券服务机构、媒体之间的信息沟通，接待来访及咨询；组织筹备董事会会议和股东大会，参加股东大会、董事会会议、监事会会议及高级管理人员相关会议，负责董事会会议记录工作并签字确认；负责保管公司股东名册、董事名册、大股东及董事、监事和高级管理人员持有本公司股票的资料，以及股东大会、董事会会议文件和会议记录等；组织董事、监事和高级管理人员进行证券法律法规、股票上市规则及深圳证券交易所其他相关规定的培训，协助前述人员了解各自在信息披露中的权利和义务；督促董事、监事和高级管理人员遵守证券法律法规、股票上市规则、深圳证券交易所其他相关规定及公司章程，切实履行其所作出的承诺；在知悉公司作出或者可能作出违反有关规定的决议时，应当予以提醒并立即如实地向本所报告；协助董事会依法行使职权；在董事会拟作出的决议违反法律、法规、规章、深圳证券交易所其他规定或者公司章程及本细则时，应当提醒与会董事，并提请列席会议的监事就此发表意见；如果董事会坚持作出上述决议，董事会秘书应将有关监事和其个人的意见记载于会议纪要，并将该会议纪要马上提交公司全体董事和监事；协助董事会下属战略委员会、审计委员会、提名、薪酬与考核委员会的相关工作；为公司重大决策提供咨询和建议；主管部门要求履行的其他职责；负责公司股权事务的管理工作；董事会授予的其他职责。

### 三、 董事会下属委员会工作情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会：

#### 1、 审计委员会履职情况

2011年3月28日召开第一届董事会审计委员会第五次会议，对公司《公司2010年度内部控制评价报告》、《关于续聘天健会计师事务所为公司审计机构的议案》、《关于何友良先生辞去审计委员会委员的议案》进行了审议。专门委员会在上述事项达成意见后向董事会提出了意

见和建议。

2011年7月28日召开第一届董事会审计委员会第六次会议，对公司《关于吴建敏先生辞去审计委员会主任的议案》、《关于选举皮长春先生为审计委员会委员的议案》行了审议。专门委员会在上述事项达成意见后向董事会提出了意见和建议。

2011年10月22日召开第一届董事会审计委员会第七次会议，对公司《关于选举李荻辉女士为审计委员会委员并担任主任的议案》、《关于审议公司2011年第三季度报告的议案》行了审议。专门委员会在上述事项达成意见后向董事会提出了意见和建议。

## 2、董事会提名、薪酬与考核委员会履职情况

2011年3月28日召开第一届董事会提名、薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过了《关于选举皮长春先生为董事候选人的议案》。

2011年7月28日召开第一届董事会提名、薪酬与考核委员会第三次会议，审议通过了《关于选举李荻辉女士为独立董事候选人的议案》。

2011年9月24日召开第一届董事会提名、薪酬与考核委员会第四次会议，审议通过了《关于提名刘卫斌先生为副总经理的议案》、《关于提名黄爱民先生为副总经理的议案》。

2011年12月23日召开第一届董事会提名、薪酬与考核委员会第五次会议，审议通过了《关于提名第二届董事会董事、独立董事的议案》。

## 3、董事会战略委员会履职情况

2011年9月24日召开第一届董事会战略委员会第四次会议，审议通过了《关于以部分主营业务相关的运营资金收购广东宝达游艇制造有限公司100%股权的议案》。

## 四、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会会议，对董事会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，独立董事出席董事会的会议情况：

报告期内董事会召开次数				7			
姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	专人送达次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吴建敏	独立董事	3	3				否

李荻辉	独立董事	4	4				否
杨新发	独立董事	7	7				否
欧阳润平	独立董事	7	6	1			否

## 五、股东大会运行情况

报告期内，公司召开了3次股东大会，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	2010 年度股东大会	2011.4.20
2	2011 年第一次临时股东大会	2011.8.20
3	2011 年第二次临时股东大会	2011.9.24

### （一）2010年度股东大会

太阳鸟游艇股份有限公司2010年度股东大会于2011 年4月20日在湖南省沅江市广通大酒店会议室召开。出席会议的股东和股东代表共计10人，代表股份52,944,317股，占公司总股本的60.90%。，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长李跃先先生主持，大会做出如下决议：

- 1、审议《2010年度董事会工作报告》；
- 2、审议《2010年度监事会工作报告》；
- 3、审议《2010年度财务决算报告》；
- 4、审议《2010年度利润分配预案》；
- 5、审议《2010年度经审计的财务报告》；
- 6、审议《2010年年度报告及2010年年度报告摘要》；
- 7、审议《关于续聘公司2011年度审计机构的议案》；
- 8、审议《关于选举皮长春先生任董事的议案》；
- 9、审议《修改公司章程的临时提案》；
- 10、审议《申请授权的临时提案》。

以上决议同意52,944,317股，反对0股，弃权0股，表决结果为审议通过。

### （二）2011年第一次临时股东大会

太阳鸟游艇股份有限公司2011年第一次临时股东大会于2011年8月20日在湖南省沅江市广通大酒店以现场方式召开。出席会议的股东（代理人）共6名，代表出席会议有表决权股份

84,207,070股，占公司表决权股份总数的60.53%。符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长李跃先先生主持，大会做出如下决议：

- 1、审议《关于修改公司章程的议案》；
- 2、审议《关于选举李荻辉女士为独立董事的议案》；
- 3、审议《关于使用部分主营业务相关的运营资金向全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司增资的议案》；
- 4、审议《关于使用部分主营业务相关的运营资金向全资子公司普兰帝（香港）游艇有限公司增资的议案》。

以上决议同意84,207,070股，反对0股，0弃权股，表决结果为审议通过。

### （三）2011年第二次临时股东大会

太阳鸟游艇股份有限公司2011年第二次临时股东大会2011年10月15日在公司会议室以现场方式召开。出席会议的股东（代理人）共4名，代表出席会议有表决权股份84,207,070股，占公司表决权股份总数的60.53%。符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长李跃先先生主持，大会做出如下决议：

- 1、审议《关于变更公司经营范围的议案》；
- 2、审议《关于修订公司章程的议案》；
- 3、审议《关于授权公司董事会办理有关公司工商变更登记手续等相关一切事宜的议案》；
- 4、审议《关于珠海太阳鸟游艇制造有限公司向花旗银行(中国)有限公司申请310万美元融资额度并由公司提供担保的议案》。

以上决议同意84,207,070股，反对0股，0弃权股，表决结果为审议通过。

## 六、公司内部控制制度的建立健全情况

### 1. 控制环境

#### （1）对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工手册》等一系列的内部规范，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行，将这些多渠道、全方位地得到有效的落实。

太阳鸟公司由小到大的发展史，同时也是太阳鸟企业文化的塑造史。公司《员工手册》对企业文化做了集中阐述，涉及公司核心价值观、经营理念、工作作风、干部8项要求、企业信条、公司徽标、人事政策、太阳鸟六观念（学习观、质量观、人才观、市场观、管理观、职业观）、“三大纪律、八项注意”等方面。

在公司日常经营活动中，对于太阳鸟企业文化的弘扬，公司董事、监事及其他高级管理

人员身体力行、率先垂范；公司所实施的各项制度流程，尤其是人力资源管理制度，均以上述文化理念作为指导思想；同时，公司通过内部刊物《太阳鸟视窗》定期发行、定期举办内部和其他宣传手段，向全体员工进行企业文化的宣传贯彻，确保全体员工共同遵守。

### （2）对胜任能力的重视

公司管理层高度重视特定工作岗位的专业能力要求，以及对达到该要求所必需的专业知识和胜任能力。全公司目前共有员工1309人，其中大专及以上学历的共有451人。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位开展多种形式的后续教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

### （3）治理层的参与程序

治理层的职责在公司章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

### （4）管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责日常运作以及经营策略和控制程序的制定、执行与监督。董事会对其实施有效监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、信息管理人员以及财会人员都给予以高度重视，对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告都及时做出了适当处理。公司秉承“以水为师，自强不息”的宗旨，以稳健诚信的作风，诚实守信，合法经营。

### （5）组织架构

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》及公司章程的相关规定，不断完善法人治理结构，规范公司运作，建立健全股东大会、董事会、监事会各项规章制度，确保其行使决策权、执行权和监督权。

公司股东大会是公司的最高权力机构，行使《公司章程》所规定的各项权力，对公司重大事务拥有最终决策权。公司董事会是公司的决策机构，对公司内部控制体系的建立和监督负责。

公司董事会下设战略、提名与薪酬及审计三个专门委员会；公司董事会秘书处作为董事会下设的事务工作机构，负责上市公司的信息披露、投资者关系管理等工作，协调相关事务；公司审计部作为审计委员会下设的日常工作机构，对公司内部控制进行日常监督。

公司监事会对股东大会负责，是公司的监督机构，对董事、高级管理人员履行职责的情况和公司的财务状况进行监督、检查，向股东大会负责并报告工作。

公司根据生产经营及公司战略的需要，建立了营销、研发、制造、行政中心四大系统为框架的管理体系，并在经营中根据需要合理优化，以保障公司经营目标的实现。

公司制订了“三会”议事规则、各项管理制度、核心业务流程、岗位责任书，明确各部门及相关人员的权利义务，保证各部门正常有效地履行职能。

报告期内，公司按照有关法律法规和公司章程的规定按期召开“三会”；董事会、监事会的换届选举符合有关法律、法规和公司章程的规定；“三会”文件完备并已归档保存；监事会、董事会下设的专门委员会（战略、提名、薪酬和审计）基本能够正常发挥作用并形成相关决策记录；“三会”决议的实际执行情况良好，各职能部门分工协作，正常发挥各自作用。

#### （6）职权与责任的分配

根据公司的目标、经营职能和监管的要求，分配责任和授权。公司建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。财务部门通过各种措施合理地保证业务活动按照适当的授权进行；合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

#### （7）人力资源政策与实务

公司始终认为人力资源是企业生存和发展的最关键要素。在实际工作中，公司也切实感受到了各类专业技术人才和管理人才的稀缺性。

公司将人力资源的战略目标明确定义为：锤炼一支高品德、高忠诚、高绩效的职业化人才队伍；营造一种认真、负责、专注、合作的创业氛围；打造一个高效达成“二次创业”目标的服务和监管平台。以人为本，构筑先进适宜的人力资源管理与开发体系，让员工自觉将个人发展与企业发展相结合，把企业的人力资源最大限度地变成人力资本，建设有共同愿景的高绩效团队，为太阳鸟快速成长和高效运营提供人力资源保障。

在人力资源管理上，坚持以绩效激励为主，引导管制为辅的方针，在人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等具体环节，先后制订了《员工招聘管理制度》、《培训管理制度》、《薪资管理办法》、《绩效考核制度》、《离职管理制度》等系列制度，以确保公司人力资源战略贯彻实施，逐步实现人力资源的合理配置，全面提升企业的核心竞争力。

## 2、风险评估过程

### （1）风险识别

公司管理层对生产经营活动中所面对的诸如人力资源、管理、自主创新、财务、安全环保等内部风险因素以及经济、法律、社会、科学技术、自然环境等外部风险因素始终保持高度关注，以便制定和完善风险管理政策和措施，确保公司经营活动合法、合规，经营效益稳步发展，公司资产安全，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

## （2）风险分析

公司认为，除市场风险外，目前对公司影响较大的分险因素包括：人力资源、管理、研发能力、产品质量、生产进度、制造成本、安全环保以及法律诉讼。针对上述重点风险领域及具体风险点，完善治理结构、制定相应措施，以达到防范、规避或将控制风险的目的。

## （3）风险应对策略

面对当前市场环境的变化，公司一方面致力于游艇产业链的拓展，另一方面积极开展多混游艇的研发，以保持市场占有率，抵御市场风险；通过强化人力资源内部制度、流程的管控，校企联合培养人才，制订适当的薪酬考核机制激励员工等措施控制人力资源风险；通过制订并优化营销、研发、制造、成本控制等相关制度与核心业务控制流程，加强安环督查，明确岗位责任，建立严格的评审制度等措施，控制管理、研发、产品质量、生产进度、制造成本、安全环保风险，通过设立专职法务部门，参与重要业务与经济合同的审查，定期组织各级管理者与员工进行法律知识培训等措施防范法律风险。

## 3、控制活动

为了保证各项经济业务的有序开展，公司按主要业务形式分别制订了销售合同控制流程、目标客户控制流程、维修服务控制流程、生产进度控制流程、产品实现（业务）流程、自制模具控制流程、工艺设计控制流程、工艺流程图、物资采购控制流程、招标采购控制流程、质量检验控制流程、资金计划控制流程、价格成本控制流程、入职录用控制流程、入职流程图、建设工程控制流程、定期报告披露工作流程、临时报告披露工作流程、安环巡查控制流程、工作督查控制流程、内部审计控制流程。通过以上流程的设计与执行，使公司各部门的核心工作有章可循、有据可查。

### （1）授权审批控制

公司章程中所规定的股东大会、董事会、监事会及经理层的权限，在经营活动中得以贯彻执行。公司分别制订了《管理层级分工、月度计外费用与改进开支批准权限》、《公司计划内有效审批权限表》对各级管理者的日常工作权限做出了明确规定。对于各类重大业务与合同，公司实行集体决策审批与联签制度，并设计了规范的评审表格，对相关评审人员的权限及责任均有明确定义。

### （2）会计系统控制

作为上市企业，公司遵照《公司法》、《证券法》、《会计法》和其他法律法规的规定加强会计业务管理，严格执行企业会计准则，会计业务处理以及会计从业人员资格均符合法规要求。

### （3）财产保护控制

公司制订了《货币资金管理制度》、《实物资产管理制度》、《借款与费用报销制度》、《仓库盘点管理办法》等系列制度，对公司财产的管理、清查、接触、处置分别做出具体规定，强化公司财产的保护。与此同时，公司对无形资产的管理高度重视，通过数年努力，2011年，太阳鸟获国家驰名商标称号。

#### （4）预算控制

公司历来重视预算管理与计划管理，年初有预算，月初有计划，是公司执行多年的制度。每月由财务总监主持召开计划例会，对公司及各部门月度计划执行情况与年度预算执行情况进行详细点评奖罚。为了提升公司预算编制水平，2011年，公司拟定了《全面预算管理办法》，对全面预算执行过程的各个环节均出台了详细规定。

#### （5）运营分析控制

游艇属于典型的个性化产品，目前尚以手工制作为主，因此，在营销、制造、研发过程中，很难避免各类问题的出现，为了加强运营管理，公司各职能部门除了加强日常的工作协调外，每月召开销售例会、营销例会、工艺例会、质量例会、改善例会、采购例会、成本例会，每周组织生产协作部门和人员召开生产调度会，通报生产、销售、研发、采购、制造成本情况，讨论各环节风险防范措施，集中解决难点问题。

#### （6）绩效考评控制

为了调动全员工作积极性，公司除一线生产员工实行计件工资外，其余人员薪资中均包括相当比例的绩效工资，按照公司统一制订的考核指标进行月度考评。总办成员由公司绩考委初评，总经理终评，其余人员由部门负责人初评，绩考委终评，以保证评审结果的客观公正。考评结果是员工调薪、晋升、评优、降级、调岗、辞退的依据。

#### （7）重大风险预警机制和突发事件应急处理机制

对于生产经营中的风险事项，公司目前可归纳为三个层次的预警措施：①部门之间以工作联系函的形式进行提示；②在工作例会上集中提示；③直接报告总经理，这些举措使相关部门及人员能够迅速对风险事项采取防范措施。公司制订了《突发事件应急处理办法》规定了各类突发事件的处理流程及相关责任人员，便于有效处理各类突发事件，防止损失进一步扩大。

### 4、信息系统与沟通

每月各项例会形成的会议纪要、内部流程执行过程中生成的表单文件，使相关人员可获得财务、经营、管理信息；公司内部刊物《太阳鸟视窗》可使公司全体员工获悉公司重大信息及决策；同时，公司规定，各职能部门每周须向总经理报告当前工作重点和难点，便于对公司整体经营情况的掌握并进行相应决策。

公司对于外部信息的获取主要通过以下途径：①通过市场、销售、客户三大营销部门及时获取市场信息；②通过采购部门获取物料价格信息；③通过董秘、证券事务代表获取证券及相关监管信息；④通过投资部门获取国家相关产业信息、投资项目信息；⑤开发、技术、品管等部门在开展自身业务时随时保持与船检、CCS、行业协会的沟通，及时获取行业相关信息。

通过用友ERP系统的使用，实现了财务信息在计财、采购、资产管理等部门之间、母子公司之间的财务信息传递；OA信息平台的建立使用，使公司各部门对所需信息沟通与反馈速度得以极大提升；公司内部网络中专门为各部门设置了共享文档，便于各部门之间信息共享。

为了维护网络信息安全，公司加大了计算机安全机制的建设投入，建立了严格的网络安全层级管理体系，根据各人职位和工作性质不同，设立对应的查询权限，内部局域网与互联网实行有效隔离，以防内部机密外泄。

除了建立常规的反舞弊机制外，公司认识到，作为上市企业，防止内幕交易及非法关联方交易是内部控制的重点之一，为此，公司制订了相应制度，对董、监、高的行为予以严格规范。

#### 5、内部监督

为了强化内部监督机制，公司通过合理设计业务流程，使流程在执行时，自身便有决策、执行、督办者，形成自我监督机制；同时，公司总办的重要职能之一，便是对各项制度、流程、会议决议的执行情况进行督导奖罚；公司审计部作为审计委员会常设机构，负责对公司计划执行、财务状况和内部控制设计与执行情况进行审计，并对公司内部控制有效性进行评价，提交评价报告供董事会审议。

公司建立了完善的文档管理制度，对内部控制建立与实施过程中的相关记录或者资料进行分类保存，便于内部监督检查工作的开展、相关责任人员责任划分。

#### 七、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，以目标责任制为基础，高级管理人员的工作绩效与薪酬挂钩。为考评公司高级管理人员勤勉尽责,恪守职责,努力完成和超额完成公司制定的各项任务，对公司高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评作用，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

#### 八、公司内部审计制度的建立和执行情况

##### 1、内部控制相关情况

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审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
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. 审计委员会本年度的主要工作内容与成效： 2011 年 3 月 28 日召开第一届董事会审计委员会第五次会议，对公司《公司 2010 年度内部控制评价报告》、《关于续聘天健会计师事务所为公司审计机构的议案》、《关于何友良先生辞去审计委员会委员的议案》进行了审议。专门委员会在上述事项达成意见后向董事会提出了意见和建议。 2011 年 7 月 28 日召开第一届董事会审计委员会第六次会议，对公司《关于吴建敏先生辞去审计委员会主任的议案》、《关于选举皮长春先生为审计委员会委员的议案》行了审议。专门委员会在上述事项达成意见后向董事会提出了意见和建议。 2011 年 10 月 22 日召开第一届董事会审计委员会第七次会议，对公司《关于选举李荻辉女士为审计委员会委员并担任主任的议案》、《关于审议公司 2011 年第三季度报告的议案》行了审议。专门委员会在上述事项达成意见后向董事会提出了意见和建议。		
2. 审计部本年的主要工作内容与成效 ① 每季度对公司及其子公司财务收支情况进行审计； ② 每月对公司预算执行、成本费用开支、募投资金使用情况进行监督检查； ③ 单独或协助总办改进公司制度、流程 28 项，提交改善提案 12 件； ④ 定期对公司内控情况进行检查评价，向审计委员会提交评价报告。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

## 2、内部控制补充情况

1、公司是否建立财务报告内部控制制度	是
2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况	无

3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论	整体而言，公司现有的内部控制体系是比较健全和完善的，不存在重大缺陷。内部控制制度和流程基本得到执行，执行效果也基本达到预期，能够合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，达到了提高经营效率和效果、促进公司实现发展战略的效果。公司董事会认为：公司内部控制于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的
4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型	标准无保留审计意见
注册会计师出具财务报告内部控制审计报告意见	按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。
是否与公司自我评价意见一致	是
如不一致，其原因	

## 第八节 监事会报告

2011 年公司监事会共召开七次会议，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行监督职责，进行了有效监督。

### 一、报告期监事会会议情况

1、2011 年 3 月 28 日，公司第一届监事会召开第八次会议在长沙紫东阁华天大酒店会议室以现场方式召开，会议应到监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。与会监事认真审核并通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》、《公司 2010 年度内部控制评价报告》、《关于公司 2010 年度募集资金存放和使用情况专项报告》、《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于选举皮长春先生为董事候选人的议案》、《关于使用部分主营业务相关的运营资金永久补充流动资金的议案》。

2、2011 年 4 月 24 日，公司第一届监事会第九次会议在公司会议室以现场表决和通讯表决相结合的方式召开。会议应到监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。与会监事认真审核并通过了《太阳鸟游艇股份有限公司 2011 年第一季度季度报告》。

3、2011 年 7 月 28 日，公司第一届监事会第十次会议在湖南长沙紫东阁华天大酒店以现场表决的方式召开。会议应到监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。与会监事认真审核并通过了《太阳鸟游艇股份有限公司关于使用部分主营业务相关的营运资金向全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司增资的议案》、《太阳鸟游艇股份有限公司关于使用部分主营业务相关的运营资金向全资子公司普兰帝（香港）游艇有限公司增资的议案》、《关于提名李荻辉女士任独立董事候选人的议案》。

4、2011 年 8 月 20 日，公司第一届监事会第十一次会议在湖南省沅江市广通大酒店会议室以现场表决与通讯表决相结合的方式召开。会议应到监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。与会监事认真审核并通过了《公司 2011 年半年度报告及其摘要》。

5、2011 年 9 月 24 日，公司第一届监事会第十二次会议在公司会议室以现场表决与通讯表决相结合的方式召开。会议应到监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。与会监事认真审核并通过了《关于以部分主营业务相关的运营资金收购广东宝达游艇公司 100% 股权的议案》、《关于聘任刘卫斌先生为副总经理的议案》、《关于聘任黄爱民先生为副总经理的议案》。

6、2011 年 10 月 22 日，公司第一届监事会第十三次会议在公司会议室以现场表决与通

讯表决相结合的方式召开。会议应到监事3人，实际出席会议监事3人。与会监事认真审核并通过了《关于以部分主营业务相关的运营资金追加投入募集资金投资项目<高性能复合材料船艇扩能建设项目>的议案》、《关于审议2011年第三季度报告的议案》。

7、2011年12月23日，公司第一届监事会第十四次会议在公司会议室以现场表决与通讯表决相结合的方式召开。会议应到监事3人，实际出席会议监事3人。与会监事认真审核并通过了《关于监事会换届选举的议案》。

## 二、监事会对公司监管事项的独立意见

### 1、公司依法运作的情况

2011年监事会列席了公司董事会各次会议。监事会认为，公司不断完善内部控制制度并付诸实行，公司的各项决策程序规范、合法，公司董事及经营班子成员勤勉自律。公司的董事、高级管理人员执行公司职务时，没有发现违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### 2、公司财务情况

2011年公司严格执行国家财务法规，财务报表全面真实的反映了公司的财务状况和经营成果。审计机构为公司出具了2011年无保留意见的审计报告。

### 3、公司募集资金使用情况

2011年公司募集资金使用符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等公司相关法律法规、规范性文件和《太阳鸟游艇股份有限公司募集资金专项存储与使用管理办法》文件的要求，募集资金实际投入项目与招股说明书中承诺投入项目一致。

### 4、公司关联交易情况

2011年无重大关联交易关联交易。

### 5、公司收购、出售资产交易情况

2011年9月公司以部分主营业务相关的运营资金收购广东宝达游艇制造有限公司100%股权，公司监事会根据《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》、《创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金使用（修订）》等相关文件的规定，认为：公司本次主营业务相关的运营资金使用计划是基于复合材料船艇行业市场发展状况以及公司发展战略的需要，经过审慎调研、认真论证后做出的，符合公司及全体股东的利益；本次收购广东宝达将有利于巩固公司的行业地位，有利于公司综合竞争力和盈利能力的提升。

### 6、公司对外担保情况

2011 年公司未发生对外担保情况。

#### 7、对公司内部控制自我评价报告的意见

报告期内，公司已结合自身经营管理需要，建立了一套较为健全的内部控制制度，并得以有效执行，达到公司内部控制的目標，不存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日，公司内部控制所有重大方面是有效的。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审 计 报 告

天健审[2012]2-98 号

太阳鸟游艇股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的太阳鸟游艇股份有限公司（以下简称太阳鸟公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是太阳鸟公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，太阳鸟公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了太阳鸟公司 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。

天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师  
中国 杭州 中国注册会计师

报告日期：2012 年 3 月 23 日

## 二、财务报表

## (一) 资产负债表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	439,026,088.25	312,023,254.81	585,716,483.73	571,601,220.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	70,092,272.54	27,794,959.22	50,709,887.28	17,429,421.97
预付款项	27,130,251.04	6,597,498.06	35,975,550.27	16,027,956.62
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	614,875.00	614,875.00	2,126,102.67	2,126,102.67
应收股利				
其他应收款	14,392,408.95	203,756,958.67	4,914,943.55	79,691,768.44
买入返售金融资产				
存货	234,055,225.87	44,404,302.99	73,635,234.95	31,296,631.81
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	44,034,698.49	27,823,192.61		
流动资产合计	829,345,820.14	623,015,041.36	753,078,202.45	718,173,102.31
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	282,211.36	222,833,514.72	390,407.04	18,301,960.40
投资性房地产				
固定资产	249,628,497.63	142,005,791.86	144,505,035.50	73,522,251.60
在建工程	60,153,196.37	30,030,336.96	56,483,972.30	40,144,034.20

工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	33,855,578.59	31,346,833.48	18,524,583.27	15,948,986.23
开发支出				
商誉	64,642,395.14			
长期待摊费用	3,236,698.91		996,385.07	
递延所得税资产	664,131.93	249,697.69	684,790.58	798,467.24
其他非流动资产				
非流动资产合计	412,462,709.93	426,466,174.71	221,585,173.76	148,715,699.67
资产总计	1,241,808,530.07	1,049,481,216.07	974,663,376.21	866,888,801.98
流动负债：				
短期借款	43,900,000.00	9,900,000.00	59,500,000.00	30,500,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	46,019,259.23	17,823,895.26	37,737,535.64	16,619,703.89
预收款项	234,067,003.25	200,111,519.00	74,017,892.99	61,023,938.62
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,077,264.35	3,224,755.31	4,695,516.94	2,422,215.61
应交税费	8,626,860.64	314,227.18	2,313,202.40	-3,641,210.38
应付利息	84,303.67	18,942.00		
应付股利				
其他应付款	76,568,038.71	67,611,153.55	9,512,511.55	6,488,392.68
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	416,342,729.85	299,004,492.30	187,776,659.52	113,413,040.42

非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	5,993,000.00	5,568,000.00	2,745,000.00	2,320,000.00
非流动负债合计	5,993,000.00	5,568,000.00	2,745,000.00	2,320,000.00
负债合计	422,335,729.85	304,572,492.30	190,521,659.52	115,733,040.42
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	139,105,521.00	139,105,521.00	86,940,951.00	86,940,951.00
资本公积	576,681,400.44	571,810,454.91	628,845,970.44	623,975,024.91
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	4,268,684.29	4,268,684.29	4,023,978.56	4,023,978.56
一般风险准备				
未分配利润	99,417,194.49	29,724,063.57	64,330,816.69	36,215,807.09
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	819,472,800.22	744,908,723.77	784,141,716.69	751,155,761.56
少数股东权益				
所有者权益合计	819,472,800.22	744,908,723.77	784,141,716.69	751,155,761.56
负债和所有者权益总计	1,241,808,530.07	1,049,481,216.07	974,663,376.21	866,888,801.98

## (二) 利润表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	396,466,577.77	311,395,444.61	243,808,689.81	153,470,630.18
其中：营业收入	396,466,577.77	311,395,444.61	243,808,689.81	153,470,630.18
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	349,102,726.85	311,262,039.67	207,457,603.32	141,655,828.90
其中：营业成本	278,003,991.06	267,474,872.01	149,006,932.87	101,612,338.82
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,898,264.05	1,676,964.37	2,661,683.67	992,582.23
销售费用	26,850,439.58	16,762,121.94	14,267,061.52	9,841,078.30
管理费用	43,802,318.76	26,126,724.96	37,803,904.17	27,005,289.71
财务费用	-5,564,192.20	-8,013,933.29	2,346,077.95	301,704.25
资产减值损失	2,111,905.60	7,235,289.68	1,371,943.14	1,902,835.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益 （损失以“-”号填列）	-108,195.68	-108,195.68	-73,087.96	-73,087.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益 （损失以“-”号填列）				

三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	47,255,655.24	25,209.26	36,277,998.53	11,741,713.32
加：营业外收入	5,995,347.17	4,276,845.80	528,376.64	271,218.44
减：营业外支出	1,039,636.61	4,979.35	454,210.54	433,603.02
其中：非流动资产处置损失	466,359.18	4,979.35		
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	52,211,365.80	4,297,075.71	36,352,164.63	11,579,328.74
减：所得税费用	8,186,187.17	1,850,018.40	4,378,290.21	1,489,206.70
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	44,025,178.63	2,447,057.31	31,973,874.42	10,090,122.04
归属于母公司所有者的净利润	44,025,178.63	2,447,057.31	31,973,874.42	10,090,122.04
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.32	0.39	0.45	0.15
（二）稀释每股收益	0.32	0.39	0.45	0.15
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	44,025,178.63	2,447,057.31	31,973,874.42	10,090,122.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,025,178.63	2,447,057.31	31,973,874.42	10,090,122.04
归属于少数股东的综合收益总额				

## (三) 现金流量表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	592,440,126.65	493,507,366.73	312,100,547.14	214,481,952.66
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	984,317.13		2,409,865.97	
收到其他与经营活动有关的现金	18,777,679.95	19,700,173.72	1,725,599.25	1,589,949.45
经营活动现金流入小计	612,202,123.73	513,207,540.45	316,236,012.36	216,071,902.11
购买商品、接受劳务支付的现金	409,936,767.92	297,071,434.14	164,793,566.91	81,735,374.44
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	72,608,920.57	35,020,002.02	45,936,630.06	25,711,050.79
支付的各项税费	51,353,534.80	29,752,285.02	33,097,222.52	20,878,253.61

支付其他与经营活动有关的现金	46,308,833.32	151,827,966.98	37,946,421.92	26,379,446.32
经营活动现金流出小计	580,208,056.61	513,671,688.16	281,773,841.41	154,704,125.16
经营活动产生的现金流量净额	31,994,067.12	-464,147.71	34,462,170.95	61,367,776.95
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,699.76	440.00	38,480.00	13,480.00
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	3,700,000.00			
投资活动现金流入小计	3,719,699.76	440.00	38,480.00	13,480.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,625,901.00	83,952,662.27	67,377,180.54	47,295,307.14
投资支付的现金	175,000,000.00	122,639,750.00	463,495.00	1,463,495.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,834,418.90	22,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				51,200,000.00
投资活动现金流出小计	324,460,319.90	228,592,412.27	67,840,675.54	99,958,802.14
投资活动产生的现金流量净额	-320,740,620.14	-228,591,972.27	-67,802,195.54	-99,945,322.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			594,238,400.00	594,238,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	38,900,000.00	9,900,000.00	89,500,000.00	50,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	38,900,000.00	9,900,000.00	683,738,400.00	644,738,400.00
偿还债务支付的现金	59,500,000.00	30,500,000.00	92,000,000.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,850,235.71	9,913,197.31	3,975,492.97	2,352,664.26
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	0.00		6,076,483.78	6,076,483.78
筹资活动现金流出小计	71,350,235.71	40,413,197.31	102,051,976.75	61,429,148.04
筹资活动产生的现金流量净额	-32,450,235.71	-30,513,197.31	581,686,423.25	583,309,251.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-493,606.75	-8,648.70	-117,734.95	
五、现金及现金等价物净增加额	-321,690,395.48	-259,577,965.99	548,228,663.71	544,731,706.77
加：期初现金及现金等价物余额	585,716,483.73	571,601,220.80	37,487,820.02	26,869,514.03
六、期末现金及现金等价物余额	264,026,088.25	312,023,254.81	585,716,483.73	571,601,220.80

## (四) 合并所有者权益变动表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益 合计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	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			实收资本 (或股本)	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	86,940,951.00	628,845,970.44			4,023,978.56		64,330,816.69		784,141,716.69	64,940,951.00	63,977,635.18			3,014,966.36		33,365,954.47		165,299,507.01		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	86,940,951.00	628,845,970.44			4,023,978.56		64,330,816.69		784,141,716.69	64,940,951.00	63,977,635.18			3,014,966.36		33,365,954.47		165,299,507.01		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,164,570.00	-52,164,570.00			244,705.73		35,086,377.80		35,331,083.53	22,000,000.00	564,868,335.26			1,009,012.20		30,964,862.22		618,842,209.68		
（一）净利润							44,025,178.63		44,025,178.63							31,973,874.42		31,973,874.42		
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							44,025,178.63		44,025,178.63							31,973,874.42		31,973,874.42		
（三）所有者投入和减少资本										22,000,000.00	564,868,335.26							586,868,335.26		
1. 所有者投入资本										22,000,000.00	564,868,335.26							586,868,335.26		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				

3. 其他																			
(四) 利润分配					244,705.73	-8,938,800.83			-8,694,095.10				1,009,012.20	-1,009,012.20					
1. 提取盈余公积					244,705.73	-244,705.73							1,009,012.20	-1,009,012.20					
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配									-8,694,095.10										
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	52,164,570.00	-52,164,570.00																	
1. 资本公积转增资本(或股本)	52,164,570.00	-52,164,570.00																	
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	139,105,521.00	576,681,400.44			4,268,684.29	99,417,194.49			819,472,800.22	86,940,951.00	628,845,970.44		4,023,978.56	64,330,816.69					784,141,716.69

## (五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	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	实收资本 (或股本)	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	86,940,951.00	623,975,024.91			4,023,978.56		36,215,807.09	751,155,761.56	64,940,951.00	59,106,689.65			3,014,966.36		27,134,697.25	154,197,304.26
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	86,940,951.00	623,975,024.91			4,023,978.56		36,215,807.09	751,155,761.56	64,940,951.00	59,106,689.65			3,014,966.36		27,134,697.25	154,197,304.26
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	52,164,570.00	-52,164,570.00			244,705.73		-6,491,743.52	-6,247,037.79	22,000,000.00	564,868,335.26			1,009,012.20		9,081,109.84	596,958,457.30
(一) 净利润							2,447,057.31	2,447,057.31							10,090,122.04	10,090,122.04
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							2,447,057.31	2,447,057.31							10,090,122.04	10,090,122.04
(三) 所有者投入和减少资本									22,000,000.00	564,868,335.26						586,868,335.26
1. 所有者投入资本									22,000,000.00	564,868,335.26						586,868,335.26
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					244,705.73		-8,938,800.83	-8,694,095.10					1,009,012.20		-1,009,012.20	
1. 提取盈余公积					244,705.73		-244,705.73						1,009,012.20		-1,009,012.20	

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配						-8,694,095.10	-8,694,095.10								
4. 其他															
（五）所有者权益内部结转	52,164,570.00	-52,164,570.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,164,570.00	-52,164,570.00													
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	139,105,521.00	571,810,454.91			4,268,684.29	29,724,063.57	744,908,723.77	86,940,951.00	623,975,024.91			4,023,978.56	36,215,807.09	751,155,761.56	

(六) 与最近一期年度报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

(七) 公司不存在重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

(八) 合并范围发生变更说明。

#### 1、报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

##### (1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

公司分别于 2009 年 12 月 24 日及 2010 年 1 月 14 日设立普兰帝(美国)游艇有限公司、普兰帝(香港)游艇有限公司, 截至上期财务报表批准报出日止, 公司尚未对其出资, 上述二公司也仅仅完成注册, 没有开设账户、尚未开展经营活动且无财务报表, 因此公司上期未将其纳入合并报表范围之内。

本期公司出资 2680 万元港币(折合人民币 2200 万元)至普兰帝(香港)游艇有限公司, 出资 10 万美元(折合人民币 63.98 万元)至普兰帝(美国)游艇有限公司, 公司出资占注册资本比例均为 100%, 拥有对其的实质控制权, 故自实际出资之日起, 将普兰帝(香港)游艇有限公司、普兰帝(美国)游艇有限公司纳入合并财务报表范围。

##### (2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据公司与香港宝达船舶工程公司、重庆祥冠工贸有限公司于 2011 年 9 月 25 日签订的《股权收购协议》, 公司以总价 8200 万元分别受让香港宝达船舶工程公司持有的广东宝达游艇制造有限公司 30% 股权、重庆祥冠工贸有限公司有的广东宝达游艇制造有限公司 70% 股权。公司已于 2011 年 12 月 1 日支付首期股权转让款 2200 万元, 并办理了相应的财产权交接手续, 故自 2011 年 12 月起将其纳入合并财务报表范围。

##### (3) 其他说明

2011 年 12 月 20 日, 长沙拉斐尔游艇销售有限公司名称变更为长沙太阳鸟游艇有限责任公司。

#### 2、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	期末净资产	本期净利润
普兰帝(美国)游艇有限公司	629,020.80	-10,729.20
普兰帝(香港)游艇有限公司	21,966,181.06	-33,818.94
广东宝达游艇制造有限公司	19,982,637.91	2,625,033.05

#### (九) 会计报表附注

**太阳鸟游艇股份有限公司****财务报表附注**

2011 年度

金额单位：人民币元

**一、公司基本情况**

太阳鸟游艇股份有限公司（以下简称本公司或公司）系在原湖南太阳鸟游艇制造有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于 2008 年 12 月 19 日在益阳市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 430900400000359 的《企业法人营业执照》。截至 2011 年 12 月 31 日，公司注册资本为 139,105,521.00 元。

2010 年 8 月 24 日经中国证券监督管理委员会证监许可字[2010] 1159 号文核准，公司公开发行人民币普通股（A 股）股票 22,000,000.00 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 28.88 元，募集资金总额为 635,360,000.00 元。本次公开发行业经天健会计师事务所审验，并由其出具天健验〔2010〕2-16 号《验资报告》，公司于 2010 年 10 月 26 日办妥工商变更登记手续。发行后公司注册资本为 86,940,951.00 元，股份总数 86,940,951.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份为 64,940,951.00 股，占股份总数的 74.70%；无限售条件的流通股份为 22,000,000.00 股，占股份总数的 25.30%。公司股票于 2010 年 9 月 28 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2011 年 5 月 13 日，公司以 2010 年末总股本 86,940,951.00 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 1 元现金（含税）的股利分红。同时，以 2010 年末总股本 86,940,951.00 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 6 股，共计转增 52,164,570.00 股。本期资本公积转增股本业经天健会计师事务所以天健验〔2011〕2-14 号号《验资报告》审验。

2011 年 9 月 28 日，解除限售股份 27,814,971.00 股，占总股本的 20.00%，本期解限后无限售条件的流通股份为 63,014,971.00 股，占股份总数的 45.30%。

公司属造船行业，主要经营范围：生产销售自产的复合材料、金属材料及多混材料的游艇、商务艇、特种船；水上高速装备、平台、设备配件、电器设备；船舶与动力设备维修维护；船舶设计领域内的技术开发与产品设计、技术咨询、技术服务、技术转让（以上项目涉及行政许可的须取得行政许可后方可经营）。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (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的会计处理

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。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (八) 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

## 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## (九) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金

融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。。

### (十) 应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 100 万元以上、其他应收款金额 50 万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

## (2) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	50	50

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

原材料发出时的成本按月末一次加权平均法核算计价核算; 产成品入库时按实际成本核算, 发出采用个别计价法核算。

## 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

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计

准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 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。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器及专用设备	10	5	9.5
运输工具	5-10	5	9.5-19
计算机及电子设备	5	5	19
其他设备	5-20	5	4.75-19

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十六) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限
软件使用权	10 年
土地使用权	40-50 年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发

阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十三) 经营租赁、融资租赁

##### 1、经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在

实际发生时计入当期损益。

## 2、融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
消费税	指据《财政部、国家税务总局关于调整和完善消费税政策的通知》及其附件《消费税新增和调整税目征收范围注释》规定，从 2006 年 4 月 1 日起，将对艇身长度大于 8 米(含)、小于 90 米(含)，内置发动机，可以在水上移动，私人或团体购置的用于水上运动和休闲娱乐等非牟利活动的各类机动艇征收。	10%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1.5%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### (二) 税收优惠及批文

1、公司于 2011 年申请高新技术企业复核，并于 2011 年 11 月取得证书编号为 GF201143000045 的《高新技术企业证书》，根据全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称新所得税法），2011 年至 2013 年公司企业所得税税率为 15%。

2010 年 3 月全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司取得《高新技术企业证书》，根据新所得税法规定，2009 年至 2011 年公司企业所得税税率为 15%。

本期收购的全资子公司广东宝达游艇制造有限公司于 2010 年 9 月取得证书编号为 GR201044000156 的《高新技术企业证书》，根据新所得税法规定，2010 年至 2012 年公司企业所得税税率为 15%。

公司全资子公司长沙太阳鸟游艇有限责任公司、上海兰波湾游艇设计有限公司均于 2009 年设立，企业所得税按 25% 的法定税率执行。

公司分别于 2009 年 12 月 24 日及 2010 年 1 月 14 日设立普兰帝游艇有限公司（美国）、普兰帝游艇有限公司（香港），相关税项按当地税法执行。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立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	组织机构代码
长沙太阳鸟游艇有限责任公司	全资子公司	长沙高新开发区麓谷坐标 A 座 903 室	服务行业	300 万元人民币	游艇及零配件销售和维修服务	69623205-2
上海兰波湾游艇设计有限公司	全资子公司	上海市嘉定区曹新公路 1352 号	技术咨询及开发	100 万元人民币	游艇设计、游艇技术领域的技术开发、技术咨询、游艇销售等	69875991-5
普兰帝游艇有限公司（美国）	全资子公司	加利福利亚州洛杉矶市外里大道 4301 号	销售及服务	10 万美元	游艇销售及服务	A0711782
普兰帝游艇有限公司（香港）	全资子公司	335-339 Queen's Road West, Hong Kong	销售及服务	2680 万港币	游艇销售及服务	51686176-000-01-11-9

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	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
长沙太阳鸟游艇有限责任公司	300 万元人民币		100	100	是
上海兰波湾游艇设计有限公司	100 万元人民币		100	100	是
普兰帝游艇有限公司（美国）	10 万美元		100	100	是
普兰帝游艇有限公司（香港）	2680 万港币		100	100	是

##### 2. 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	组织机构代码
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	全资子公司	珠海市金湾区平沙镇鸡啼门	造船行业	12,500 万元	生产销售自产的复合材料游艇、商务艇、特种	74554010-8

		大桥西			艇, 水上动力及气体设备配件、电器设备	
--	--	-----	--	--	---------------------	--

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	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
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	11,391.15 万元		100	100	是

### 1、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	组织机构代码
广东宝达游艇制造有限公司	全资子公司	佛山市顺德区勒流街道花园咀	造船行业	1000 万元	设计、生产经营高级游艇、高性能高速游艇, 船艇维修	66332777-6

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	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
广东宝达游艇制造有限公司	8200 万元		100	100	是

#### (二) 合并范围发生变更说明。

##### 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

###### (1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

公司分别于 2009 年 12 月 24 日及 2010 年 1 月 14 日设立普兰帝游艇有限公司(美国)、普兰帝游艇有限公司(香港), 截至上期财务报表批准报出日止, 公司尚未对其出资, 上述二公司也仅仅完成注册, 没有开设账户、尚未开展经营活动且无财务报表, 因此公司上期未将其纳入合并报表范围之内。

本期公司出资 2680 万元港币(折合人民币 2200 万元)至普兰帝游艇有限公司(香港), 出资 10 万美元(折合人民币 63.98 万元)至普兰帝游艇有限公司(美国), 公司出资占注册资本比例均为 100%, 拥有对其的实质控制权, 故自实际出资之日起, 将普兰帝游艇有限公司(香港)、普兰帝游艇有限公司(美国)纳入合并财务报表范围。

###### (2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据公司与香港宝达船舶工程公司、重庆祥冠工贸有限公司于 2011 年 9 月 25 日签订的《股权收购协议》, 公司以总价 8200 万元分别受让香港宝达船舶工程公司持有的广东宝达游艇制造有限公司 30% 股权、重庆祥冠工贸有限公司有的广东宝达游艇制造有限公司 70% 股权。公司已于 2011 年 12 月 1 日支付首期股权转让款 2200 万元, 并办理了相应的财产权交接手续, 故自 2011 年 12 月起将其纳入合并财务报表范围。

## (3) 其他说明

2011 年 12 月 20 日,长沙拉斐尔游艇销售有限公司名称变更为长沙太阳鸟游艇有限责任公司。

## (三) 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

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	期末净资产	本期净利润
普兰帝游艇有限公司(美国)	629,020.80	-10,729.20
普兰帝游艇有限公司(香港)	21,966,181.06	-33,818.94
广东宝达游艇制造有限公司	19,982,637.91	2,625,033.05

## (四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
广东宝达游艇制造有限公司	64,642,395.14	商誉 = 合并成本 - 购买日公允价值

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			344,597.98			1,185,981.21
美元	31,956.00	6.3009	201,351.56	12,156.00	6.6227	80,505.54
港元	10,000.00	0.8107	8,107.00	10,000.00	0.8509	8,509.00
欧元	12,875.00	8.1625	105,092.19	8,800.00	8.8065	77,497.20
小 计			659,148.73			1,352,492.95
银行存款						
人民币			414,974,141.41			584,356,457.94
美元	275,220.73	6.3009	1,734,134.06	985.93	6.6227	6,529.52
欧元	646,539.87	8.1625	5,277,381.69	113.93	8.8065	1,003.32
港元	20,015,055.37	0.8107	16,226,205.39			

英镑	15,968.22	9.7116	155,076.97			
小 计			438,366,939.52			584,363,990.78
合 计			439,026,088.25			585,716,483.73

(2) 货币资金中无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

(3) 银行存款中有 17,500.00 万元为定期存款。

## 2. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	74,323,799.01	99.74	4,231,526.47	5.68	53,839,833.88	100.00	3,129,946.60	5.81
小 计	74,323,799.01	99.74	4,231,526.47	5.68	53,839,833.88	100.00	3,129,946.60	5.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	196,019.74	0.26	196,019.74	100.00				
合 计	74,519,818.75	100.00	4,427,546.21	5.94	53,839,833.88	100.00	3,129,946.60	5.81

#### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	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	70,319,021.75	94.61	3,515,951.09	51,325,654.96	95.33	2,566,282.75
1-2 年	2,676,049.00	3.60	267,604.90	1,324,349.12	2.46	132,434.91
2-3 年	1,081,968.26	1.46	324,590.48	818,429.80	1.52	245,528.94
3 年以上	246,760.00	0.33	123,380.00	371,400.00	0.69	185,700.00
合 计	74,323,799.01	100.00	4,231,526.47	53,839,833.88	100.00	3,129,946.60

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
BELLA MARINE PTY LTD	196,019.74	196,019.74	100.00	3 年以上难以收回的往来款
小 计	196,019.74	196,019.74	100.00	

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无应收持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
Tredimar Srl	非关联方	17,057,015.85	1 年以内	22.95
海南众正实业投资有限公司	非关联方	6,665,000.00	1 年以内	8.94
广州南沙开发建设有限公司	非关联方	3,962,400.00	1 年以内	5.32
武汉旅联东湖游船有限公司	非关联方	3,912,000.00	1 年以内	5.25
鄂尔多斯凯创文化旅游开发集团有限责任公司	非关联方	3,880,000.00	1 年以内	5.21
小 计		35,476,415.85		47.61

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	25,932,263.00	95.59		25,932,263.00	33,933,658.68	94.32		33,933,658.68
1-2 年	331,407.13	1.22		331,407.13	1,127,411.46	3.13		1,127,411.46
2-3 年	762,195.01	2.81		762,195.01	753,388.51	2.09		753,388.51
3 年以上	104,385.90	0.38		104,385.90	161,091.62	0.46		161,091.62
合 计	27,130,251.04	100.00		27,130,251.04	35,975,550.27	100.00		35,975,550.27

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
Ward & Mcken Zie	非关联方	4,922,216.00	1 年以内	预付购船款
厦门万均贸易有限公司	非关联方	2,814,615.38	1 年以内	预付发动机定金
中化国际招标公司	非关联方	1,285,000.00	1 年以内	投标保证金

MTU 香港有限公司	非关联方	1,110,327.84	1 年以内	货未到
长沙河西高新区土地储备	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	预付土地定金
小 计		11,132,159.22		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无预付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

#### 4. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	2,126,102.67	8,234,947.58	9,746,175.25	614,875.00
合 计	2,126,102.67	8,234,947.58	9,746,175.25	614,875.00

#### 5. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	15,389,876.65	98.50	997,467.70	6.48	5,332,446.50	100	417,502.95	7.83
小 计	15,389,876.65	98.50	997,467.70	6.48	5,332,446.50	100	417,502.95	7.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	234,341.24	1.50	234,341.24	100				
合 计	15,624,217.89	100	1,231,808.94	7.88	5,332,446.50	100	417,502.95	7.83

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	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	13,450,016.44	87.40	672,500.82	4,416,656.65	82.83	220,832.83
1-2 年	1,528,231.48	9.93	152,823.15	538,933.20	10.11	53,893.32
2-3 年	168,353.20	1.09	50,505.96	228,257.65	4.28	68,477.30

3 年以上	243,275.53	1.58	121,637.77	148,599.00	2.78	74,299.50
合 计	15,389,876.65	100	997,467.70	5,332,446.50	100	417,502.95

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

其他应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山宝达	130,356.51	130,356.51	100.00	3 年以上难以收回的往来款
王银	103,984.73	103,984.73	100.00	该员工已离职, 款项难以收回
小 计	234,341.24	234,341.24		

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 其他应收款中无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
宾士域游艇制造(珠海)有限公司	非关联方	881,226.00	1 年以内	5.73	房屋租赁押金
三亚鸿洲国际游艇会有限公司	非关联方	456,000.00	1 年以内	2.96	鸿洲游艇会籍
董安峰	非关联方	400,000.00	1-2 年	2.56	个人借支款
徐伟	非关联方	312,033.37	1 年以内	2.00	个人借支款
洞庭湖游艇俱乐部	非关联方	300,000.00	1-2 年	1.92	押金款
小 计		2,349,259.37		15.04	

## 6. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	73,800,889.48		73,800,889.48	31,118,238.60		31,118,238.60
在产品	137,243,900.56		137,243,900.56	38,198,501.05		38,198,501.05
产成品	21,453,174.73		21,453,174.73	2,634,011.33		2,634,011.33
周转材料	1,397,383.07		1,397,383.07	1,397,383.07		1,397,383.07
委托加工物资	159,878.03		159,878.03	287,100.90		287,100.90
合 计	234,055,225.87		234,055,225.87	73,635,234.95		73,635,234.95

(2) 期末不存在存货可变现净值低于其账面价值的情况, 故无需计提存货跌价准备。

(3) 期末存货未用于担保。

#### 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴所得税	4,059,446.08	
预缴增值税	39,975,252.41	
合 计	44,034,698.49	

#### 8. 对合营企业和联营企业投资

单位：欧元

被投资单位	持股 比例(%)	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	本期 净利润
合营企业							
马可波罗游艇有限公司	50%	50%	67,889.08	166.82	67,722.26	36.75	-26,518.55

#### 9. 长期股权投资

##### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
马可波罗游艇有限公司	权益法	463,495.00	390,407.04	-108,195.68	282,211.36
合 计		463,495.00	390,407.04	-108,195.68	282,211.36

(续上表)

被投资单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金 红利
马可波罗游艇有限公司	50	50			
合 计	50	50			

#### 10. 固定资产

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	182,360,468.38	122,980,756.67	1,108,639.40	304,232,585.65
房屋及建筑物	76,967,199.73	67,787,604.65		144,754,804.38
机器及专用设备	77,862,338.28	40,518,749.37	595,321.91	117,785,765.74
运输工具	12,162,939.21	6,330,518.42		18,493,457.63
计算机及电子设备	4,139,529.54	3,392,079.84	97,270.49	7,434,338.89
其他设备	11,228,461.62	4,951,804.39	416,047.00	15,764,219.01

		本期 转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	37,855,432.88		17,334,074.53	585,419.39	54,604,088.02
房屋及建筑物	7,885,229.45		3,883,190.61		11,768,420.06
机器及专用设备	19,511,045.33		8,225,104.03	172,125.55	27,564,023.81
运输工具	1,965,228.44		1,649,500.33		3,614,728.77
计算机及电子设备	1,930,899.09		1,009,291.43	83,242.15	2,856,948.37
其他设备	6,563,030.57		2,566,988.13	330,051.69	8,799,967.01
3) 账面价值合计	144,505,035.50				249,628,497.63
房屋及建筑物	69,081,970.28				132,986,384.32
机器及专用设备	58,351,292.95				90,221,741.93
运输工具	10,197,710.77				14,878,728.86
计算机及电子设备	2,208,630.45				4,577,390.52
其他设备	4,665,431.05				6,964,252.00

本期折旧额为 17,334,074.53 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 91,252,361.26 元。

(2) 期末固定资产中有原值 66,859,290.29 元（净值为 56,472,248.00 元）的房屋建筑物用于抵押。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，上述固定资产未发生减值情况，故无需计提固定资产减值准备。

## 11. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1#车间工程				4,915,870.64		4,915,870.64
办公综合楼				19,669,956.25		19,669,956.25
外河码头	2,871,900.00		2,871,900.00	2,527,000.00		2,527,000.00
4#车间工程				3,687,331.28		3,687,331.28
厂区道路	98,500.00		98,500.00	2,621,900.00		2,621,900.00
2#车间办公楼				1,813,757.05		1,813,757.05
变压器扩容				210,000.00		210,000.00
机器及专用设备	25,149,971.95		25,149,971.95	13,638,156.08		13,638,156.08
珠海车间改造	2,270,493.54		2,270,493.54	494,932.00		494,932.00
珠海综合楼改造				6,905,069.00		6,905,069.00

2#车间扩建	9,415,184.48		9,415,184.48		
149 亩地填土	514,000.00		514,000.00		
新征土地围墙	426,782.00		426,782.00		
发电机房	157,000.00		157,000.00		
三期厂区	18,601,242.84		18,601,242.84		
马可波罗改造	133,424.00		133,424.00		
超级游艇项目	120,000.00		120,000.00		
新征土地	87,400.00		87,400.00		
技术改造工程	142,489.35		142,489.35		
其他支出	164,808.21		164,808.21		
合计	60,153,196.37		60,153,196.37	56,483,972.30	56,483,972.30

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)
1#车间工程		4,915,870.64	18,947.00	4,934,817.64		
办公综合楼		19,669,956.25	8,821,035.97	28,490,992.22		
外河码头		2,527,000.00	1,039,282.86	694,382.86		
4#车间工程		3,687,331.28	4,711,973.67	8,399,304.95		
厂区道路		2,621,900.00	152,500.00	2,315,900.00	360,000.00	
2#车间办公楼		1,813,757.05	2,124,284.00	3,938,041.05		
变压器增容		210,000.00	200,000.00	410,000.00		
机器及专用设备		13,638,156.08	44,578,852.91	33,067,037.04		
珠海车间改造		494,932.00	1,778,821.54	3,260.00		
珠海综合楼改造		6,905,069.00	2,093,556.50	8,998,625.50		
2#车间扩建			9,415,184.48			
149 亩地填土			514,000.00			
新征土地围墙			426,782.00			
发电机房			157,000.00			
三期厂区			18,601,242.84			
马可波罗改造			133,424.00			
超级游艇项目			120,000.00			
新征土地			15,103,600.00		15,016,200.00	
技术改造工程			142,489.35			

其他支出			164,808.21			
合 计		56,483,972.30	110,297,785.33	91,252,361.26	15,376,200.00	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
1#车间工程	100				募集资金	
办公综合楼	100				募集资金	
外河码头	80				自有资金	2,871,900.00
4#车间工程	100				募集资金	
厂区道路	20				募集资金	98,500.00
2#车间办公楼	100				募集资金	
变压器增容	100				募集资金	
机器及专用设备	80				募集资金	25,149,971.95
珠海车间改造	60				募集资金	2,270,493.54
珠海综合楼改造	100				自有资金	
2#车间扩建	75				募集资金	9,415,184.48
149 亩地填土	75				自有资金	514,000.00
新征土地围墙	85				自有资金	426,782.00
发电机房	90				自有资金	157,000.00
三期厂区	20				募集资金	18,601,242.84
马可波罗改造	80				自有资金	133,424.00
超级游艇项目	10				自有资金	120,000.00
新征土地	10				自有资金	87,400.00
技术改造工程	30				自有资金	142,489.35
其他支出	85				自有资金	164,808.21
合 计						60,153,196.37

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	21,535,838.30	16,059,279.48		37,595,117.78
土地使用权	20,904,135.88	15,066,200.00		35,970,335.88
软件	337,582.42	993,079.48		1,330,661.90
商标权	294,120.00			294,120.00
2) 累计摊销小计	3,011,255.03	728,284.16		3,739,539.19
土地使用权	2,918,454.95	460,234.66		3,378,689.61
软件	83,329.41	209,225.50		292,554.91

商标权	9,470.67	58,824.00		68,294.67
3) 账面价值合计	18,524,583.27			33,855,578.59
土地使用权	17,985,680.93			32,591,646.27
软件	254,253.01			1,038,106.99
商标权	284,649.33			225,825.33

注：本期在建工程新增土地其他减少系转入至无形资产土地使用权中。

## 12. 无形资产

### (1) 明细情况

(2) 本期摊销额 728,284.16 元。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，原值为 20,404,135.88 元 (账面价值为 17,492,347.59 元) 的土地使用权，已为 38,900,000.00 元短期借款作抵押。

## 13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
广东宝达游艇制造有限公司		64,642,395.14		64,642,395.14	
合计		64,642,395.14		64,642,395.14	

注：本期商誉增加系收购广东宝达游艇制造有限公司形成，其中合并成本 82,000,000.00 元，购买日公允价值为 17,357,604.86 元。

## 14. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
游艇会员费	996,385.07		52,186.20		944,198.87
租入固定资产改良支出		2,306,625.04	14,125.00		2,292,500.04
合计	996,385.07	2,306,625.04	66,311.20		3,236,698.91

## 15. 递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备-坏账准备	664,131.93	529,352.94
未实现的内部销售利润		155,437.64
合计	664,131.93	684,790.58

### (2) 未确认递延所得税资产的明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备-坏账准备	1,231,808.94	18,430.00
可抵扣亏损	2,961,126.61	1,274,521.10
小计	4,192,935.55	1,292,951.10

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣暂时性差异			
2014 年	15,877.86	15,877.86	
2015 年	1,258,643.24	1,258,643.24	
2016 年	1,686,605.51		
小 计	2,961,126.61	1,274,521.10	

## (4) 可抵扣差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备	4,427,546.21
小 计	4,427,546.21

## 16. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	3,547,449.55	2,111,905.60			5,659,355.15
合 计	3,547,449.55	2,111,905.60			5,659,355.15

## 17. 短期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	38,900,000.00	59,500,000.00
担保借款	5,000,000.00	
合 计	43,900,000.00	59,500,000.00

(2) 银行抵押借款 38,900,000.00 元，系由原值为 66,859,290.29 元的房屋建筑物以及原值为 20,404,135.88 元土地使用权作为抵押。

(3) 担保借款 5,000,000.00 元，系由广东盈腾融资担保有限公司作为保证人。

## 18. 应付账款

## (1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	42,929,553.37	35,794,213.85
1-2 年	2,855,916.16	1,762,605.79
2-3 年	136,123.70	46,938.00
3 年以上	97,666.00	133,778.00
合 计	46,019,259.23	37,737,535.64

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无应付持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股

东单位欠款。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过 1 年的应付账款 3,089,705.86 元主要为应付材料采购尾款。

## 19. 预收款项

### (1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	230,532,996.67	73,281,015.40
1-2 年	2,786,822.10	731,877.59
2-3 年	747,184.48	5,000.00
合 计	234,067,003.25	74,017,892.99

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无预收持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 本期因收购广东宝达游艇制造有限公司形成 2-3 年预收款项 704,043.97 元。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过 1 年的大额预收款项 3,534,006.58 元主要为船只预收款。

## 20. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,695,516.94	77,390,551.37	75,008,803.96	7,077,264.35
职工福利费		3,902,959.64	3,902,959.64	
社会保险费		4,260,416.82	4,260,416.82	
其中：医疗保险费		899,614.04	899,614.04	
基本养老保险费		2,807,706.96	2,807,706.96	
失业保险费		261,333.34	261,333.34	
工伤保险费		220,685.18	220,685.18	
生育保险费		71,077.30	71,077.30	
住房公积金		91,233.80	91,233.80	
工会经费		115,493.00	115,493.00	
职工教育费		265,936.91	265,936.91	
其他		30,800.00	30,800.00	
合 计	4,695,516.94	86,057,391.54	83,675,644.13	7,077,264.35

注：本期因解除劳动关系给予补偿 30,800.00 元。

## 21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,567,825.15	-89,113.18
营业税	333.50	620.00
企业所得税	5,575,943.41	1,284,218.91
代扣代缴个人所得税	441,514.03	438,635.09
城市维护建设税	7,809.75	312,103.80
房产税	3,161.04	-16,649.00
土地使用税	16.92	106,071.38
教育费附加	5,578.40	264,914.87
印花税	5,133.30	19,615.59
堤围费	19,545.14	-7,215.06
合 计	8,626,860.64	2,313,202.40

## 22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	84,303.67	
合 计	84,303.67	

## 23. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	715,032.39	100,000.00
工程款	6,614,723.51	5,068,446.99
收购款	60,000,000.00	
往来款	9,120,643.86	2,771,569.13
其他	117,638.95	1,572,495.43
合 计	76,568,038.71	9,512,511.55

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 账龄超过 1 年的大额其他应付款 4,141,660.95 元主要系应付工程尾款。

### (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
重庆祥冠工贸有限公司	42,000,000.00	应付收购款
宝达船舶工程公司	18,000,000.00	应付收购款
小 计	60,000,000.00	

## 24. 其他非流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
政府补助	5,993,000.00	2,745,000.00
合 计	5,993,000.00	2,745,000.00

## (2)政府补助

## 1) 明细情况

项目	计入当期损益的金额	期末数	期初数
与资产相关的政府补助			
其中：新型复合材料产业化项目	112,000.00	1,008,000.00	1,120,000.00
技改项目补助资金	10,000.00	90,000.00	100,000.00
玄武岩纤维增强材料项目		300,000.00	300,000.00
财源建设项目贴息	30,000.00	270,000.00	300,000.00
高性能复合材料游艇扩能及产业化升级项目资金	80,000.00	720,000.00	800,000.00
62 英尺游艇高效生产模式及产业化		125,000.00	125,000.00
高性能复合材料游艇扩能建设项目	220,000.00	1,980,000.00	
公共租赁住房建设补贴资金		1,500,000.00	
与收益相关的政府政府补助			
其中：科技厅产学研结合创新奖	1,000,000.00		
2011 年度科技三项经费	20,000.00		
小型游艇动员中心建设经费补助	500,000.00		
工业企业先进单位奖	10,000.00		
公共租赁住房租金	300,000.00		
高性能复合材料游艇扩能建设项目	1,800,000.00		
90-200 英尺大型游艇及商务艇生产线技术改造项目	1,000,000.00		
2011 年技术中心工程中心项目资金	400,000.00		
珠海专利申请资助资金	1,000.00		
产学研结合引导组第二批资金	300,000.00		
合 计	5,783,000.00	5,993,000.00	2,745,000.00

2) 与收益相关的政府补助详见营业外收入项目注释。

## 25. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股份总数	86,940,951.00	52,164,570.00	139,105,521.00
------	---------------	---------------	----------------

## (2) 股本变动情况说明

1.根据 2010 年年度股东大会会议决议通过的《2010 年度利润分配预案》，以 2010 年末总股本 86,940,951 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 6 股，共计转增 52,164,570 股。

2.本期资本公积转增股本业经天健会计师事务所审验，并由其出具天健验（2011）2-14 号《验资报告》。

3.2011 年 9 月 28 日，解除限售股份 27,814,971.00 股，占总股本的 20.00%，本期解限后无限售条件的流通股份为 63,014,971.00 股，占股份总数的 45.30%。

4.控股股东湖南凤巢材料有限责任公司本期将其持有的本公司 7,200,000.00 股有限售条件的流通股股份质押给中国工商银行股份有限公司沅江支行用于流动资金贷款，并已于 2011 年 12 月 19 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自股权质押登记日起至湖南凤巢材料有限责任公司向中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理解除质押为止。截至 12 月 31 日止，湖南凤巢材料有限责任公司共持有本公司 50,400,000.00 股股份，占公司总股本的 36.23%，其中已质押股份 12,000,000 股，占湖南凤巢材料有限责任公司持有股份总数的 23.81%，占公司总股本的 8.63%。

## 26. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	623,975,024.91		52,164,570.00	571,810,454.91
其他资本公积	4,870,945.53			4,870,945.53
合 计	628,845,970.44		52,164,570.00	576,681,400.44

## 27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,023,978.56	244,705.73		4,268,684.29
合 计	4,023,978.56	244,705.73		4,268,684.29

## 28. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	64,330,816.69	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	64,330,816.69	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,025,178.63	—
减：提取法定盈余公积	244,705.73	10%

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,694,095.10	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	99,417,194.49	—

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	391,844,317.47	240,978,931.35
其他业务收入	4,622,260.30	2,829,758.46
营业成本	278,003,991.06	149,006,932.87

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
私人游艇	38,903,977.66	25,459,127.59	21,976,079.54	15,152,481.71
商务艇	191,251,429.07	126,580,359.57	165,708,684.35	94,111,647.94
特种艇	156,702,073.14	117,946,359.64	48,251,346.95	33,890,201.38
冲锋舟	4,986,837.60	4,211,292.38	5,042,820.51	3,828,580.63
合 计	391,844,317.47	274,197,139.18	240,978,931.35	146,982,911.66

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	114,880,146.99	81,315,770.09	93,046,449.50	56,424,739.55
华东地区	95,353,967.41	66,599,379.87	54,238,697.35	36,187,827.06
华中地区	41,840,512.83	28,157,351.00	31,098,111.03	14,883,459.61
华北地区	48,015,384.50	31,977,520.88	23,914,324.77	15,794,489.38
东北地区	49,647,008.47	37,034,473.29	3,631,623.92	1,990,698.51
西北地区	2,116,239.32	1,246,407.13	8,134,529.88	4,048,811.03
西南地区	10,046,470.03	6,769,234.95	8,554,529.89	5,409,464.83
国内小计	361,899,729.55	253,100,137.21	222,618,266.34	134,739,489.97
国外销售	29,944,587.92	21,097,001.97	18,360,665.01	12,243,421.69
合 计	391,844,317.47	274,197,139.18	240,978,931.35	146,982,911.66

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
中国海监大连市支队	20,482,051.28	5.17
武汉旅联东湖游船有限公司	13,870,085.47	3.50

三亚杨帆游艇俱乐部	13,838,504.27	3.49
中国海监天津市总队	13,654,700.85	3.44
辽宁省海洋与渔业厅	13,654,700.85	3.44
小 计	75,500,042.72	19.04

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	901,118.11	382,751.80	详见本附注税（费） 项之说明
营业税	4,135.00	6,570.01	
城市维护建设税	1,818,333.01	1,405,971.88	
教育费附加	1,174,677.93	866,389.98	
合 计	3,898,264.05	2,661,683.67	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运杂费	5,807,175.32	4,598,215.00
职工薪酬	6,200,845.07	3,122,060.07
招待费	1,954,269.56	1,640,390.18
售后服务费	2,465,919.43	1,385,623.83
差旅费	1,433,027.10	755,448.90
广告费	1,033,770.11	524,971.48
中标费	1,294,577.50	439,574.00
展销费	3,338,384.22	315,696.92
通信费	305,294.49	263,198.52
办公费	249,706.83	201,952.09
车辆费用	1,083,852.61	
其它费	1,683,617.34	1,019,930.53
合 计	26,850,439.58	14,267,061.52

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
上市费用		5,336,517.57
职工薪酬	14,628,800.74	9,030,491.25
折旧费用	5,422,455.43	4,918,902.99
技术开发费	4,190,793.78	4,532,828.96
社会保险费用	3,905,688.87	2,824,154.62
福利费用	3,436,042.72	1,512,035.87
业务招待费	1,721,246.58	1,072,499.48
税费	2,201,566.68	2,010,056.19
车辆消耗	1,252,431.72	1,270,680.12
差旅费用	1,236,045.40	809,234.76

办公费用	723,499.16	723,371.74
无形资产摊销	717,784.16	491,581.75
其它费用	4,365,963.52	3,271,548.87
合 计	43,802,318.76	37,803,904.17

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出—		
借款利息	3,240,444.28	3,975,492.97
减：利息收入	9,717,885.26	2,470,245.00
减：汇兑收益	-493,606.75	-358,456.37
手续费	419,642.03	117,943.61
其他		364,430.00
合 计	-5,564,192.20	2,346,077.95

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,111,905.60	1,371,943.14
合 计	2,111,905.60	1,371,943.14

## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-108,195.68	-73,087.96
合 计	-108,195.68	-73,087.96

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		37,825.23	
其中：固定资产处置利得		37,825.23	
政府补助	5,783,000.00	281,456.89	5,783,000.00
其他	212,347.17	209,094.52	212,347.17
合 计	5,995,347.17	528,376.64	5,995,347.17

## (2) 政府补助明细

项 目	金额	说明
科技厅产学研结合创新奖	1,000,000.00	湘财企指[2010]175 号
2011 年度科技三项经费	20,000.00	沅科联[2011]01 号

小型船艇动员中心建设经费补助	500,000.00	湘财建指[2010]222 号
工业企业先进单位奖	10,000.00	沅委[2011]2 号
公共租赁住房租金和基础设施补贴	300,000.00	湘太字[2011]29 号
高性能复合材料船艇扩能建设项目	2,020,000.00	湘财建指[2010]369 号
90-200 英尺大型游艇及商务艇生产线技术改造项目	1,000,000.00	粤经信技改[2011]858 号
2011 年技术中心工程中心项目资金	400,000.00	珠科工贸信计[2011]28 号
珠海专利申请资助资金	1,000.00	珠知[2011]9 号
产学研结合引导组第二批资金	300,000.00	粤财教[2011]438 号
新型复合材料产业化项目	112,000.00	上期末与资产相关政府补助本期摊销
技改项目补助资金	10,000.00	上期末与资产相关政府补助本期摊销
财源建设项目贴息	30,000.00	上期末与资产相关政府补助本期摊销
高性能复合材料船艇扩能及产业化升级项目资金	80,000.00	上期末与资产相关政府补助本期摊销
小 计	5,783,000.00	

### 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	466,359.18	22,903.86	466,359.18
其中：固定资产处置损失	466,359.18	22,903.86	466,359.18
公益性捐赠	10,000.00		10,000.00
联合办学支出		410,119.16	
盘亏损失	287,948.23		287,948.23
其他	275,329.20	21,187.52	275,329.20
合 计	1,039,636.61	454,210.54	1,039,636.61

### 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,165,528.52	4,677,747.67
递延所得税调整	20,658.65	-299,457.46
合 计	8,186,187.17	4,378,290.21

### 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,025,178.63
非经常性损益	B	4,212,353.98
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,812,824.65
期初股份总数	D	86,940,951.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	52,164,570.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	12.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E	139,105,521.00
基本每股收益	M=A/L	0.32
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.29

(2) 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。

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

##### (1) 明细情况

项 目	本期数
政府补助	5,331,000.00
银行存款利息	11,229,112.93
收现的其他	2,217,567.02
合 计	18,777,679.95

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

##### (1) 明细情况

项 目	本期数
管理费用中的付现费用	16,225,684.93
营业费用中的付现费用	18,185,181.31
支付往来款及其他	11,897,967.08
合 计	46,308,833.32

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

## (1) 明细情况

项 目	本期数
政府补助	3,700,000.00
合 计	3,700,000.00

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	44,025,178.63	31,973,874.42
加: 资产减值准备	2,111,905.60	1,371,943.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,334,074.53	14,383,019.88
无形资产摊销	728,284.16	491,581.75
长期待摊费用摊销	66,311.20	34,712.21
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)	466,359.18	14,921.37
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)	3,240,444.28	3,975,492.97
投资损失(收益以“-”号填列)	108,195.68	73,087.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	20,658.65	-299,457.46
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)	-140,929,896.67	-22,600,620.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,503,323.76	28,977,837.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	123,325,875.63	-23,934,223.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,994,067.11	34,462,170.95
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	264,026,088.25	585,716,483.73
减: 现金的期初余额	585,716,483.73	37,487,820.02
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	-321,690,395.48	548,228,663.71

## (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	本期数	上年同期数
取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
取得子公司及其他营业单位的价格	82,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	22,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,165,581.10	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,834,418.90	
取得子公司的净资产	17,357,604.86	
流动资产	38,747,195.79	
非流动资产	10,278,039.71	
流动负债	31,667,630.64	
非流动负债		
处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
处置子公司及其他营业单位的价格		
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
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	期末数	期初数
1) 现金	264,026,088.25	585,716,483.73
其中：库存现金	659,148.73	1,352,492.95
可随时用于支付的银行存款	263,366,939.52	584,363,990.78
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	264,026,088.25	585,716,483.73

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
湖南凤巢材料有限责任公司	母公司	有限责任公司	湖南沅江市琼湖西路	赵镜	新材料研究

(续上表)

母公司名称	注册 资本	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的表 决权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构代码
湖南凤巢材料有 限责任公司	2,811 万	36.23	36.23	李跃先	70739402-3

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资 单位	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	持股 比例 (%)	表决 权 比例 (%)	关联 关系	组织机 构代码
合营企业									
马可波罗游 艇有限公司	有限公 司	意大利	赵崢	游艇设 计、营 销和售 后服务	10万欧 元	50%	50%	合营 企业	069102 20968

## (二) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 2,468,629.00 元和 1,675,397.35 元。

## 七、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

2010 年 12 月份，公司与中国海监大连市支队、青岛市海洋与渔业局、辽宁省海洋与渔业厅等国家海洋局的 24 家下属单位签订《海岛保护和管理执法快艇建造合同》，合同总金额 27,159.2 万元。本合同尚在履行中。

2011 年 11 月份，公司又获中标并与国家海洋局及其下属单位签订《中国海监执法快艇建造合同》，合同总金额 21,562.20 万元，合同约定，公司应于 2012 年 10 月 25 日前向国家海洋局的 21 家下属单位交付执法快艇 27 艘，若公司履约延误，公司将被终止合同并支付误期设备赔偿，违约金为合同金额的 20%。

## 九、资产负债表日后事项

根据 2012 年 3 月 23 日公司第二届第二次董事会会议通过的 2011 年度利润分配预案，公司将 2011 年末总股本 139,105,521.00 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 1 元现

金(含税)的股利分红, 合计派发现金红利人民币 13,910,552.10 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	13,910,552.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 十、其他重要事项

### 1. 经营租赁

#### (1) 重大经营租入

子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司与珠海利拓游艇有限公司于 2011 年 5 月签订《厂房租赁合同》, 租赁期限从 2011 年 6 月 15 日至 2013 年 6 月 14 日, 每月租金 440,613.00 元。

子公司广东宝达游艇制造有限公司与梁敬雄、廖桂英于 2012 年 2 月 24 日签订《厂房租赁合同》, 租赁期限从 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日, 每月租金 5 万元, 厂房维护费 10 万元。

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下:

剩余租赁期	金 额
1 年以内	708 万元
1-2 年	444 万元
小 计	1152 万元

### 2. 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	10,317,853.21				27,297,496.57
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	10,317,853.21				27,297,496.57

金融负债	6,974,294.94				4,459,553.51
------	--------------	--	--	--	--------------

### 3.其他

(1) 根据公司与香港宝达船舶工程公司、重庆祥冠工贸有限公司于 2011 年 9 月 25 日签订的《股权转让协议》，公司以总价 8,200 万元分别受让香港宝达船舶工程公司和重庆祥冠工贸有限公司持有的广东宝达游艇制造有限公司（以下简称广东宝达）30% 股权和 70% 股权。在《股权转让协议》中各方约定：

协议签订之日起 10 个工作日内向转让方支付人民币 1,000 万元整，作为本次公司受让所转让股权的定金。

自股权过户交割日后 10 个工作日内，公司向转让方支付首期 2,200 股权转让款，定金包括在首期转让款之内。后续股权转让余款人民币 6,000 万元的支付按《股权收购协议》第 9 条第 2 款的约定执行，具体如下：

转让方承诺广东宝达 2011 年度实现的、经本公司聘请的年报审计机构审计的净利润应不少于人民币 700 万元，若达到 2011 年该业绩承诺，则由公司向转让方支付人民币 2,000 万元，若  $350 \text{ 万} \leq 2011 \text{ 年实际实现的净利润} < 700 \text{ 万}$ ，则  $\text{支付对价} = 2000 \text{ 万} \times (2011 \text{ 年实际实现的净利润} / 700 \text{ 万})$ ；若  $2011 \text{ 年实际实现的净利润} < 350 \text{ 万}$ ，则支付对价为 0；

转让方承诺广东宝达 2012 年度经审计净利润不少于人民币 1,000 万元，若达到 2012 年该业绩承诺，则由公司向转让方支付人民币 2000 万元，若  $500 \text{ 万} \leq 2012 \text{ 年实际实现的净利润} < 1000 \text{ 万}$ ，则  $\text{支付对价} = 2000 \text{ 万} \times (2012 \text{ 年实际实现的净利润} / 1000 \text{ 万})$ ；若  $2012 \text{ 年实际实现的净利润} < 500 \text{ 万}$ ，则支付对价为 0；

转让方承诺广东宝达 2011 年-2013 年经审计的净利润累计不少于人民币 3000 万元，若  $1500 \text{ 万} \leq 2011-2013 \text{ 年连续三年实际累计实现的净利润} < 3000 \text{ 万}$ ，则  $\text{支付对价} = 1000 \text{ 万} \times (2011-2013 \text{ 年连续三年实际累计实现的净利润} / 3000 \text{ 万}) + 1000 \text{ 万}$ ；若  $2011-2013 \text{ 年连续三年实际累计实现的净利润} < 1500 \text{ 万}$ ，则仅支付对价为 1000 万。

该项约定的各价款支付的时间均在对应业绩承诺年度的年度财务报告公告披露之日起 60 天内完成。”

(2) 根据公司与长沙高新技术产业开发区管理委员会签订的《项目投资合同》及《补充合同》，就本公司投资建设游艇生产制造基地、综合楼及相关配套工程事宜达成一致。合同约定：项目总投资为 13 亿元人民币，规划用地面积约 300 亩。其中一期项目用地 200 亩，投资 7 亿元。二期项目用地 100 亩，投资 6 亿元。在项目用地摘牌确认后且具备开工条件之日起 6 个月内，本公司实质性开工建设项目主体工程，建设期为 18 个月。公司将按照国家

有关规定“土地出让价不低于 32 万/亩”通过招拍挂方式取得项目土地使用权。截至本期期末止，公司已预付该项目实施定金 100 万元。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	29,459,610.50	100.00	1,664,651.28	5.65	18,463,026.76	100.00	1,033,604.79	5.60
小 计	29,459,610.50	100.00	1,664,651.28	5.65	18,463,026.76	100.00	1,033,604.79	5.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	29,459,610.50	100.00	1,664,651.28	5.65	18,463,026.76	100.00	1,033,604.79	5.60

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	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	27,803,935.50	94.39	1,390,196.78	17,209,868.96	93.22	860,493.45
1-2 年	1,282,600.00	4.35	128,260.00	1,014,180.00	5.49	101,418.00
2-3 年	201,715.00	0.68	60,514.50	238,977.80	1.29	71,693.34
3-4 年	171,360.00	0.58	85,680.00			
合 计	29,459,610.50	100.00	1,664,651.28	18,463,026.76	100.00	1,033,604.79

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

##### (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
武汉旅联东湖游船有限公司	非关联方	3,912,000.00	1 年以内	13.28
湖南长旺房地产开发有限公司	非关联方	3,300,000.00	1 年以内	11.20
巢湖市旅游局	非关联方	2,760,000.00	1 年以内	9.37
上海市崇明客运轮船	非关联方	2,520,000.00	1 年以内	8.55
福建省湄洲湾港口管理局	非关联方	2,234,816.00	1 年以内	7.59
小 计		14,726,816.00		49.99

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	214,546,727.24	99.95	10,789,768.57	5.03	83,981,278.55	100.00	4,289,510.11	5.11
小 计	214,546,727.24	99.95	10,789,768.57	5.03	83,981,278.55	100.00	4,289,510.11	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	103,984.73	0.05	103,984.73	100.00				
合 计	214,650,711.97	100.00	10,893,753.30	5.08	83,981,278.55	100.00	4,289,510.11	5.11

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	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	214,294,083.15	99.88	10,714,704.16	83,396,293.82	99.30	4,169,814.69
1-2 年	103,644.09	0.05	10,364.41	379,000.00	0.45	37,900.00
2-3 年	49,000.00	0.02	14,700.00	105,984.73	0.13	31,795.42
3 年以上	100,000.00	0.05	50,000.00	100,000.00	0.12	50,000.00
合 计	214,546,727.24	100.00	10,789,768.57	83,981,278.55	100.00	4,289,510.11

## 3) 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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

王 银	103,984.73	103,984.73	100.00	款项难以收回
小 计	103,984.73	103,984.73	100.00	

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
珠海太阳鸟公司	子公司	209,029,890.31	1 年以内	97.43	往来款
长沙太阳鸟游艇有限责任公司	子公司	2,884,847.56	1 年以内	1.34	往来款
上海兰波湾游艇设计有限公司	子公司	1,660,846.24	1 年以内	0.77	往来款
曹学贤	非关联方	152,613.00	1 年以内	0.07	借支款
姜启仁	非关联方	145,800.00	1 年以内	0.07	借支款
小 计		213,873,997.11		99.69	

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	成本法	13,911,553.36	13,911,553.36	100,000,000.00	113,911,553.36
长沙太阳鸟游艇有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
上海兰波湾游艇设计有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
广东宝达游艇制造有限公司	成本法	82,000,000.00		82,000,000.00	82,000,000.00
普兰帝游艇有限公司（美国）	成本法	639,750.00		639,750.00	639,750.00
普兰帝游艇有限公司（香港）	成本法	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00
马可波罗游艇有限公司	权益法	463,495.00	390,407.04	-108,195.68	282,211.36
合 计		123,014,798.36	18,301,960.40	204,531,554.32	222,833,514.72

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	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
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	100	100				
长沙太阳鸟游艇有限责任公司	100	100				
上海兰波湾游艇设计有限公司	100	100				
广东宝达游艇制造有限公司	100	100				
普兰帝游艇有限公司（美国）	100	100				

普兰帝游艇有限公司（香港）	100	100			
马可波罗游艇有限公司	50	50			

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	298,998,021.70	143,569,457.83
其他业务收入	12,397,422.91	9,901,172.35
营业成本	267,474,872.01	101,612,338.82

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商务艇	143,749,124.70	101,002,935.25	100,108,623.70	63,361,622.88
特种艇	150,262,059.40	150,262,059.65	38,418,013.62	25,083,353.19
冲锋舟	4,986,837.60	4,211,292.38	5,042,820.51	3,828,580.63
合 计	298,998,021.70	255,476,287.28	143,569,457.83	92,273,556.70

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	65,361,345.09	58,179,286.48	27,051,367.48	17,352,500.11
华东地区	89,552,258.01	75,355,732.65	54,238,697.35	36,187,827.06
华中地区	39,720,854.71	28,188,659.83	31,098,111.03	19,106,695.17
华北地区	48,015,384.50	44,789,333.30	10,860,598.28	8,177,559.99
东北地区	44,185,470.04	40,947,632.94	3,631,623.92	1,990,698.51
西北地区	2,116,239.32	1,246,407.13	8,134,529.88	4,048,811.03
西南地区	10,046,470.03	6,769,234.95	8,554,529.89	5,409,464.83
国内合计	298,998,021.70	255,476,287.28	143,569,457.83	92,273,556.70

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
中国海监大连市支队	20,482,051.28	6.85
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	13,914,727.25	4.47
武汉旅联东湖游船有限公司	13,870,085.47	4.45
三亚杨帆游艇俱乐部	13,838,504.27	4.44

中国海监天津市总队	13,654,700.85	4.39
合 计	75,760,069.12	24.33

## 2. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-108,195.68	-73,087.96
合 计	-108,195.68	-73,087.96

### (三) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	2,447,057.31	10,090,122.03
加: 资产减值准备	7,235,289.68	1,902,835.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,181,168.90	9,041,349.64
无形资产摊销	625,532.23	392,998.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	4,979.35	-2,903.86
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,238,044.21	2,352,664.26
投资损失(收益以“-”号填列)	108,195.68	73,087.96
递延所得税资产减少	548,769.55	-285,425.34
存货的减少(增加以“-”号填列)	-13,107,671.18	-15,820,699.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-131,342,830.71	12,787,532.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	121,597,317.27	40,836,214.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-464,147.71	61,367,776.95
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	312,023,254.81	571,601,220.80
减: 现金的期初余额	571,601,220.80	26,869,514.03
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	-259,577,965.99	544,731,706.77

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
-----	----	----

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-466,359.18	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,783,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-360,930.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,955,710.56	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	743,356.58	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,212,353.98	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.49%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.97%	0.29	0.29

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	44,025,178.63
非经常性损益		B	4,212,353.98
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	39,812,824.65
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	784,141,716.69
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
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		G	8,694,095.10
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	6.00
其他	(事项一, 说明具体事项内容)		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
	(事项二, 说明具体事项内容)		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm J/K$	801,807,258.46
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	5.49%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	4.97%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	439,026,088.25	585,716,483.73	-25.04%	募投项目的建设导致货币资金的减少
应收账款	70,092,272.54	50,709,887.28	38.22%	因销售收入大幅增加, 按合同约定质保金等应收款项相应增加
预付款项	27,130,251.04	35,975,550.27	-24.59%	因长期合作业务关系, 预付款相应减少
应收利息	614,875.00	2,126,102.67	-71.08%	定期存储年底大部分已到期, 利息已收回
其他应收款	14,392,408.95	4,914,943.55	192.83%	招标项目较多, 投标保证金增加, 业务人员增加, 备用金大幅增加
存货	234,055,225.87	73,635,234.95	217.86%	业务定单大幅增长, 生产规模不断扩大, 生产所需的原辅材料与在产品大幅增加

其他流动资产	44,034,698.49		100%	主要系预缴的企业所得税和增值税留抵税额，因生产规模扩大，生产设备与存货大幅增加导致增值税留抵税款大幅增长。
长期股权投资	282,211.36	390,407.04	-27.71%	按权益法核算的被投资单位亏损所致
固定资产	249,628,497.63	144,505,035.50	72.75%	系公司规模扩大,加大厂房等基础设施、设备投入所致
无形资产	33,855,578.59	18,524,583.27	82.76%	新购置土地使用权
商誉	64,642,395.14		100%	收购广东宝达形成合并商誉
长期待摊费用	3,236,698.91	996,385.07	224.84%	宝达公司场地租用码头扩建形成长期待摊
短期借款	43,900,000.00	59,500,000.00	-26.22%	为减少利息支出归还部分银行贷款
应付账款	46,019,259.23	37,737,535.64	21.95%	因采购业务量大幅增加，应付账款相应增长
预收款项	234,067,003.25	74,017,892.99	216.23%	因合同定单大幅增加，预收账款相应增加
应付职工薪酬	7,077,264.35	4,695,516.94	50.72%	生产管理人员大幅增加，应付薪酬相应增加
应交税费	8,626,860.64	2,313,202.40	272.94%	因营业收入的增长导致应交税费增长。
其他应付款	76,568,038.71	9,512,511.55	704.92%	收购宝达公司全部股权为分期付款所致
实收资本	139,105,521.00	86,940,951.00	60.00%	资本公积转增股本所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	396,466,577.77	243,808,689.81	62.61%	生产规模扩大，合同定单大幅增长
营业成本	278,003,991.06	149,006,932.87	86.57%	收入增加，成本相应增加
营业税金及附加	3,898,264.05	2,661,683.67	46.46%	收入增加，税收相应增加所致
销售费用	26,850,439.58	14,267,061.52	88.20%	加大广告宣传力度和营销服务网络建设投入，扩大营销队伍，各项费用相应增加
管理费用	43,802,318.76	37,803,904.17	15.87%	规模扩大，管理费用相应增加
财务费用	-5,564,192.20	2,346,077.95	-337.17%	募集资金利息收入大幅增加，归还贷款，减少利息支出，财务费用大幅减少
资产减值损失	2,111,905.60	1,371,943.14	53.94%	应收款项增加，按公司坏账政策计提的资产减值损失相应增加
营业外收入	5,995,347.17	528,376.64	1034.67%	本期争取的政府补助增加所致
营业外支出	1,039,636.61	454,210.54	128.89%	本期固定资产报废损失增加所致。

## 第十节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国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报纸上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
- 四、载有公司董事长李跃先先生签名的公司 2011 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

太阳鸟游艇股份有限公司

董事长：李跃先

2012 年 3 月 23 日