



**SUNBIRD**



**太阳鸟游艇股份有限公司  
SUNBIRD YACHT CO.,LTD**

## **2012年年度报告**

股票代码：300123

股票简称：太阳鸟

披露日期：2013年4月18号

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
赵峥	董事	出差	熊燕
傅哲宽	董事	出差	李跃先

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、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节 公司治理.....	52
第九节 财务报告.....	55
第十节 备查文件.....	129

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、太阳鸟	指	太阳鸟游艇股份有限公司
控股公司	指	湖南太阳鸟控股有限公司，本公司控股股东
珠海太阳鸟	指	珠海太阳鸟游艇制造有限公司，本公司全资子公司
广东宝达	指	广东宝达游艇制造有限公司，本公司全资子公司
珠海雄达	指	珠海雄达游艇制造有限公司，珠海太阳鸟全资子公司
上海兰波湾	指	上海兰波湾游艇设计有限公司，本公司全资子公司
长沙太阳鸟	指	长沙太阳鸟游艇有限责任公司，本公司全资子公司
香港普兰帝	指	普兰帝（香港）游艇有限公司，本公司全资子公司
美国普兰帝	指	普兰帝（美国）游艇有限公司，本公司全资子公司
马可波罗	指	马可波罗游艇有限公司
董事会	指	太阳鸟游艇股份有限公司董事会
股东大会	指	太阳鸟游艇股份有限公司股东大会
创业板	指	深圳证券交易所创业板
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、上年同期	指	2012 年 1-12 月及 2011 年 1-12 月
元	指	人民币元
私人游艇	指	按照《游艇建造规范》建造，仅限于游艇所有人自身用于游览观光、休闲娱乐等活动的具备机械推进动力装置的船艇，由船检部门颁发游艇证书
商务艇	指	以营利和商务活动为目的，符合广义上游艇（船）概念或功能的船艇，由船检部门颁发游船、客船等证书
特种艇	指	特种艇是指政府部门或军事机构用于各类特殊目的的非商业性复合材料船艇；主要包括水上执法、水文、科研、抗洪救灾和军用等目的的船艇
FRP	指	纤维增强复合材料的简称，是小型船艇制造的主要材料
节	指	船速单位，1 节即每小时 1.852 千米
英尺、FT	指	长度单位，1 英尺等于 30.48 厘米

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	太阳鸟	股票代码	300123
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	太阳鸟游艇股份有限公司		
公司的中文简称	太阳鸟		
公司的外文名称	SUNBIRD YACHT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写			
公司的法定代表人	李跃先		
注册地址	湖南省沅江市石矶湖大堤路		
注册地址的邮政编码	413100		
办公地址	湖南省沅江市石矶湖大堤路		
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		
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所		
公司聘请的会计师事务所办公地址	湖南省长沙市天心区芙蓉中路二段 198 号新世纪大厦 19 楼		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 06 月 03 日	湖南省益阳市	企合湘益总字第 000254 号	430981750606108	75060610-8
股份制改造	2008 年 12 月 19 日	湖南省益阳市	430900400000359	430981750606108	75060610-8
首次公开发行变更登记	2010 年 10 月 26 日	湖南省益阳市	430900400000359	430981750606108	75060610-8
资本公积金转增股本变更登记	2011 年 08 月 11 日	湖南省益阳市	430900400000359	430981750606108	75060610-8
最近一次变更(变更经营范围)	2011 年 11 月 03 日	湖南省益阳市	430900400000359	430981750606108	75060610-8

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年 增减(%)	2010 年
营业总收入 (元)	579,930,611.94	396,466,577.77	46.27	243,808,689.81
营业利润 (元)	60,829,420.49	47,255,655.24	28.72	36,277,998.53
利润总额 (元)	65,994,895.69	52,211,365.80	26.40	36,352,164.63
归属于上市公司股东的净利润 (元)	54,960,636.19	44,025,178.63	24.84	31,973,874.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	50,569,982.27	39,812,824.65	27.02	31,910,833.23
经营活动产生的现金流量净额 (元)	26,949,354.47	31,994,067.12	-15.77	34,462,170.95
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末 增减(%)	2010 年末
资产总额 (元)	1,387,455,191.19	1,241,808,530.07	11.73	974,663,376.21
负债总额 (元)	526,932,306.88	422,335,729.85	24.77	190,521,659.52
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	860,522,884.31	819,472,800.22	5.01	784,141,716.69
期末总股本 (股)	139,105,521.00	139,105,521.00		86,940,951.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年 增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元/股)	0.40	0.32	25	0.45
稀释每股收益 (元/股)	0.40	0.32	25	0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.36	0.29	24.14	0.45
全面摊薄净资产收益率 (%)	6.56	5.49	1.07	9.75
加权平均净资产收益率 (%)	6.56	5.49	1.07	9.75
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	6.04	4.97	1.07	9.73

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.04	4.97	1.07	9.73
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.19	0.23	-15.78	0.40
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.19	5.89	5.03	9.02
资产负债率 (%)	37.98	34.01	3.97	19.55

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	54,960,636.19	44,025,178.63	860,522,884.31	819,472,800.22

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	54,960,636.19	44,025,178.63	860,522,884.31	819,472,800.22

## 三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-983,936.35	-466,359.18	14,921.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,943,352.96	5,783,000.00	281,456.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	206,058.59	-360,930.26	-222,212.16	
所得税影响额	774,821.28	743,356.58	11,124.91	
少数股东权益影响额（税后）				

合计	4,390,653.92	4,212,353.98	63,041.19	--
----	--------------	--------------	-----------	----

#### 四、重大风险提示

1、市场竞争加剧风险，游艇产业作为我国的新兴产业，目前正处于快速成长期，但如果公司的业务规模、市场推广策略、营销服务不能很好的适应并引导消费需求，公司将面临市场拓展风险。当前一些跨国公司已陆续进入国内市场并开始布局营销网点，占据了一定的市场份额，并不断加大资本投入，国内其他同行也在积极进行产能扩张和技术改造。随着原有竞争者竞争能力的加强，以及新竞争者的进入，公司可能面临市场竞争进一步加剧的风险。

2、核心人员及核心技术流失的风险，作为我国复合材料船艇行业的领先企业，公司建立了国内游艇行业首家省级游艇设计中心，拥有较完善的创新机制和先进的研发平台。公司拥有一支技术覆盖面全、核心力量突出的研发、设计与技术人才梯队。优秀的技术研发与设计队伍为公司持续创新及核心技术领先提供了良好的基础，已成为公司凝聚核心竞争力的最重要资源之一，因此，稳定和继续扩大技术研发与设计人才队伍对公司的进一步发展十分重要。

3、经营管理风险。随着公司投资项目的实施、吸收兼并合作发展方式的不断展开、营销机构的不断扩张等，特别是公司进入金属-复合材料船舶建造新业务后，公司资产和经营规模将迅速扩大，这要求公司在战略投资、运营管理、财务管理、内部控制、募集资金管理等方面必须根据需要随时调整，以完善管理体系和制度、健全激励与约束机制以及加强战略方针的执行力度。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，从而影响公司的长远发展。

为有效应对上述风险，保证企业的稳步发展，公司的应对策略主要包括：第一，在营销方面，公司构筑团队、平台、渠道三大体系，以创新型市场领先战略，开发新产品；以量产和成品船为主导，提升品质和交船速度；以规模优势，提高产品价格的竞争力；广拓渠道，提升市场占有率与客户满意率。第二，在稳定核心人员保有核心技术方面，公司核心技术是由公司技术研发与设计人员在消化吸收国内外技术资料、与用户进行广泛的技术交流以及多年实践经验的基础上获得的，主要表现为核心技术及制造工艺由公司技术研发与设计队伍整体掌握，并不依赖于某个技术、研发与设计人员，公司已建立和完善了一整套严密的技术管理制度；通过优化组织构架，鼓励创新文化，加大技术研究和产品研发投入来保持技术的领先；通过股权激励等其他合理的激励措施、独特的人才培养机制来吸引和保留优秀人才。第三，在经营管理方面，强化信息化、标准化、规范化三化基础管理工作。提升信息平台，通过ECC（企业控制中心）整合ERP、PDM、GIS等企业管理软件，增强对企业资源控制力。加

强标准体系建设与宣贯，指导子公司做好整章建制，理顺公司内部管理机制，建设学习型企业。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2012年受宏观经济形势影响，国际及国内船舶工业均出现严重下滑，船舶企业生产经营面临严峻挑战。在公司董事会紧紧围绕公司发展战略和本年度工作计划，坚持“创新、品质、尊严”的年度工作主题，积极应对严峻的宏观经济环境和行业形势，加快打造拳头产品，完善战略布局，整合内部资源，加强创新，优化管理，稳妥推进并购扩张，使公司业绩逆市而上，保持了快速发展的良好态势。

1、经营业绩大幅增长。2012年，公司实现营业收入、营业利润、利润总额和净利润分别为57,993.06万元、6,082.94万元、6,599.49万元及5,496.06万元，分别同比增长46.27%、28.72%、26.40%及24.84%。公司努力克服宏观经济形势带来的不利影响，完善战略布局，整合内部资源，加强创新，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，使公司产品市场占有率进一步提高，使公司全年收入、利润实现较大幅度增长，确保了公司规模和品牌实力在国内处于绝对领先地位。

2、坚持“高筑平台、量产主导、体验营销、增值服务”的营销战略。2012年，公司重点新开发了公安部边防局、海关总署等一批VIP客户，为公司定单持续增长与模块化、流水线生产创造了条件。与珠海九洲邮轮有限公司签订42米、32米钢玻复合游览船建造合同，拓展了公司业务范围，丰富了公司的产品结构；进一步加大海外营销力度，成功中标突尼斯海关总署655万欧元订单，实现海外市场新的突破；成功启用了国内第一家游艇体验中心，为体验营销奠定的基础；还开发了一家游艇经销商，为公司的销售拓展了新的渠道。先后获得2011-2012年度中国60-80英尺评审团推荐动力奖、SIBEX金帆奖2012年度最受船主喜爱奖、SIBEX金帆奖2012年度中国最佳游艇制造商等荣誉，极大的提升太阳鸟品牌知名度与美誉度。

3、强化以市场为导向、企业为主体的产学研创新模式。2012年，公司围绕“生产一代、储备一代、研发一代”这一主线，精心规划，精细设计，贯彻“经济安全、美观节能、先进可靠、环保绿色、标准模块，智能信息”的设计思想，先后成功开发出深受市场欢迎的818巡逻艇、35米公务艇、20米超高速巡逻艇、68A英尺游艇、100英尺游艇等产品；完成26英尺、33英尺、138英尺、168英尺游艇及其他10余项公务艇及特种艇的施工设计；开启全模块化设计的步伐，630快艇首次实现了全模块设计，有利于缩短船艇建造周期、降低制造成本，并降低工人的劳动强度，改善作业环境；做大做实博士后工作站，完成“复合材料夹芯结构有限元分析”及“面向游艇的智能监控及其网络结构方案的研究”等研究项目的评审，得到了专家的好

评。全年共申请专利 191件，其中已获授权的实用新型专利33件、外观设计专利57件，5项发明专利进入实质审查阶段，正在申请PCT的国际专利申请1项，其中1项发明专利获得省科技专利三等奖。企业自主创新能力得到极大提高。

4、改进工艺流程，优化制造模式，促进了生产效率进一步提高。2012年，国内第一条复合材料船艇流水生产线在公司成功运行，54艘S1200C渔政艇通过流水线生产，劳动效率比传统制造方式提高了近20%，实现了流水线生产在复合材料船艇生产上行业内首次运用，为公司全面推行流水线生产奠定了坚实基础；大力推行模块化、整装化生产模式，海监艇全艇实现了模块单元26个，从船体、内装到舾装、机电基本实现了工序模块化和标准化，极大的提高了生产效率。

5、不断夯实管理基础，提升管理效能。2012年，公司实行全面预算管理，提高了全员的全局观和效益意识，降低无效支出，增加了经济运行效率。健全了公司管理制度，有效地提升了管理效率。加强物料成本控制，严格执行采购流程，加强与供应商的协调与联动，定期召开供应分析例会，发现问题及时解决，使采购成本得到合理控制。加强人力资源培训，与中南大学合作，开办MBA培训课程，引进国内知名学者为管理层授课，组织部分高管赴日本丰田等国际知名企业现场参观学习。进一步健全内部管理机制，加强标准体系、质量管理体系、环境管理体系和职业健康安全管理体系建设，并通过了中国船级社组织的审核。扎实抓好党建、工会工作，出台《年薪假管理制度》，构建和谐劳资关系，公司党委被评为湖南省非公企业创先争优活动先进基层党组织，董事长李跃先先生荣获“SIBEX金帆奖中国游艇业杰出贡献人物”称号，公司被《信息早报》评为“2013年中国股市新动力上市公司”、被《中金在线》评为“最具成长性创业板上市公司”。

6、加大内部资源整合力度，重点规范广东宝达游艇制造有限公司内部管理，挖掘潜能，促进其快速发展壮大。2012年，通过整合资源，规范管理，广东宝达成功中标海关总署2.6亿元，创造订单新纪录，其研制的20米超高速巡逻艇，设计时速50节，试航实达53节，表现出优异的综合航海性能，研发的14米超高速执法艇最高航速可达62节，创造了该系列超高速艇中航速的最高记录，这些项目的研发成功，进一步奠定了宝达公司在高速艇领域的领头羊地位。其自主研发、设计、生产了国内最大尺寸的100英尺豪华游艇，表明公司在设计与制造方面全面进入超级游艇建造行列

7、加大并购与募投项目投资力度，实现公司的持续健康发展和合理扩张，实现股东权益的最大化。2012年6月公司收购珠海雄达游艇制造有限公司，有效缓解了公司产能瓶颈，为公

公司产品升级以及业务扩张提供了条件。2012年，沅江基地面积为7814平方米的2号车间扩建项目已竣工、6号车间前期工作已经完成，珠海新建面积为28595平方米的三期厂房建设已完工，公司产能得到进一步提升，为保持国内行业领先地位奠定了坚实基础。

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 收入

2012年，公司努力克服宏观经济形势带来的不利影响，完善战略布局，整合内部资源，加强创新，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，使公司产品的市场占有率进一步提高，全年实现主营业务收入 57,190.30 万元，比上年同期增长 45.95%。其中 2011 年 11 月收购完成的广东宝达游艇制造有限公司 2012 年度贡献收入 13,114.82 万元，其 2011 年度并入公司合并报表收入为 1,373.08 万元。

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减
游艇	11,242,217.61	38,903,977.66	-71.10
商务艇	230,999,933.36	191,251,429.07	20.78
特种艇	326,199,246.91	156,702,073.14	108.17
冲锋舟	3,461,581.21	4,986,837.60	-30.59
合计	571,902,979.09	391,844,317.47	45.95%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

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	2011.10.25	国家海洋局所属23家单位	中国海监执法快艇	27	21562.2	已履行完毕
2	2012.3.17	突尼斯共和国海关总署	22米近海快速巡逻艇	4	655万欧元	正在生产尚未交付
3	2012.7.15	国家海关总署	海关浅吃水摩托艇	10	649	已履行完毕
4	2012.7.15	国家海关总署	海关98G 常规摩托艇	18	4436	已履行完毕
5	2012.7.15	国家海关总署	海关20 米摩托艇	7	5910	17.56%
6	2012.9.3	国家海关总署	超高速摩托艇	15	6645	已履行完毕
7	2012.12.23	国家海关总署	海关80吨级沿海监管艇	5	9840	正在生产尚未交付

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

**(2) 成本**

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
船舶制造	主营业务成本	412,061,080.87	98.92	274,197,139.18	98.63	50.28
船舶制造	其他业务成本	4,507,184.82	1.08	3,806,851.88	1.37	18.40
	合计	416,568,265.69	100	278,003,991.06	100	49.84

**(3) 费用**

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	43,049,620.74	26,850,439.58	60.33	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	51,288,221.30	43,802,318.76	17.09	公司规模扩大, 管理费用相应增加
财务费用	595,253.16	-5,564,192.20	110.7	募投项目投入的增加导致募集资金存款减少, 利息收入减少, 同时因企业规模的扩大增加了短期借款导致利息支出增加。
所得税	11,034,259.50	8,186,187.17	34.79	主要原因是公司业务增长, 利润总额增加, 企业所得税增加

**(4) 研发投入**

公司的研发投入主要是新船型的设计与开发、复合材料应用技术、复合材料船艇成型工艺改进等。2012年研发费用投入36,154,111.98元, 占营业收入的6.23%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额 (元)	36,154,111.98	28,466,300.00	18,066,223.00
研发投入占营业收入比例 (%)	6.23	7.18	7.41

**(5) 现金流**

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	693,167,098.73	612,202,123.73	13.23
经营活动现金流出小计	666,217,744.26	580,208,056.61	14.82
经营活动产生的现金流量净额	26,949,354.47	31,994,067.12	-15.77
投资活动现金流入小计	179,597,684.84	3,719,699.76	4,728.28
投资活动现金流出小计	196,017,863.19	324,460,319.90	-39.59
投资活动产生的现金流量净额	-16,420,178.35	-320,740,620.14	94.88
筹资活动现金流入小计	160,800,000.00	38,900,000.00	313.37
筹资活动现金流出小计	82,797,731.07	71,350,235.71	16.04
筹资活动产生的现金流量净额	78,002,268.93	-32,450,235.71	340.38
现金及现金等价物净增加额	87,998,459.84	-321,690,395.48	-127.36

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、本年度投资活动产生的现金流量净额较上年度增加 94.88%，主要原因是暂未使用的募集资金以定期存单方式存储，在现金流量表中反映为投资活动现金流出，本年度定期存款减少。

2、本年度筹资活动现金流量净额较上年度增加 340.38%，主要原因是由于为满足企业规模扩大对资金需求的增加，而增加短期借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

本年度净利润 5,496 万与经营活动产生的现金流量净额 2,695 万元相差 2,801 万元，主要原因为公司进口原材料增加导致预付款项增加，以及因企业规模不断扩大导致生产所需的原辅材料与在产品的增加所致。

## (6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	81,916,239.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	14.13

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	113,658,742.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比 (%)	23.32

**(7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明**

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

首次公开发行招股说明书中披露的公司发展总体目标为：进一步确立公司中国最大复合材料船艇生产基地的行业地位，致力于游艇产业在中国的推广，并走向国际市场；使公司产品实现“设计、品质、规模”三个国内第一；贯通游艇经济产业链，提升从船艇设计、研发、制造、销售到服务端的竞争优势；铸就“太阳鸟”中国游艇制造商的知名品牌。

公司上市后，秉承既定发展目标，坚持发展主业，坚持研发和品牌战略，巩固了公司在行业内的领先地位，初步实现战略布局。公司上市以来，保持较高增长速度，较好的完成了公司发展目标和经营计划。

报告期内，公司各项财务指标完成情况良好，完成了年度董事会制定的发展指标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

**2、主营业务分部报告**

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
船舶制造	571,902,979.09	412,061,080.87	27.95	45.95	50.28	-2.07
<b>分产品</b>						
私人游艇	11,242,217.61	8,738,494.67	22.27	-71.1	-65.68	-12.29
商务艇	230,999,933.36	165,584,502.79	28.32	20.78	30.81	-5.5
特种艇	326,199,246.91	235,374,764.86	27.84	108.17	99.56	3.11
冲锋舟	3,461,581.21	2,363,318.55	31.73	-30.59	-48.88	16.18
<b>分地区</b>						
华南地区	153,794,117.62	115,058,230.31	25.19	33.87	41.5	-4.03
华东地区	151,089,162.42	110,530,942.69	26.84	58.45	65.96	-3.31
华中地区	26,664,700.85	18,662,951.57	30.01	-36.27	-33.72	-2.69
华北地区	125,802,478.81	85,916,915.21	31.7	162	168.68	-1.7
东北地区	94,231,965.96	66,578,041.04	29.35	89.8	79.77	3.94

西北地区	2,529,914.52	1,598,990.31	36.8	19.55	28.29	-4.31
西南地区	15,187,737.64	11,146,366.00	26.61	51.17	64.66	-6.01
国外销售	2,602,901.27	2,568,643.74	1.32	-91.31	-87.82	-28.23

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 3、资产、负债状况分析

#### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重 增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	392,024,548.10	28.26	439,026,088.25	35.35	-7.10	货币资金余额变动较大主要系本期将募集资金投入生产建设，导致期末货币资金减少。
应收账款	74,660,901.05	5.38	70,092,272.54	5.64	-0.26	
预付账款	39,674,807.31	2.86	27,130,251.04	2.18	0.68	采购进口原材料增加导致预付款增加
存货	297,903,270.04	21.47	234,055,225.87	18.85	2.62	企业规模不断扩大导致生产所需的原辅材料与在产品的增加
长期股权投资	7,109,731.84	0.51	282,211.36	0.02	0.49	报告期向联营企业马可波罗游艇有限公司增资所致
固定资产	308,000,737.46	22.2	249,628,497.63	20.1	2.1	系公司规模扩大，募投项目投入增加，加大厂房、设备等投入所致
在建工程	69,157,850.69	4.98	60,153,196.37	4.84	0.14	

#### (2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		

短期借款	140,800,000.00	10.15	43,900,000.00	3.54	6.61	企业规模不断扩大，对资金的需求不断增加，导致短期借款的增加
------	----------------	-------	---------------	------	------	-------------------------------

**(3) 以公允价值计量的资产和负债**

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

**4、公司竞争能力重大变化分析**

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

**5、投资状况分析**

**(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	58,586.83
报告期投入募集资金总额	22,758.27
已累计投入募集资金总额	44,485.2
报告期内变更用途的募集资金总额	984.3
累计变更用途的募集资金总额	984.3
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	1.68

募集资金总体使用情况说明

一、经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1159 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行股票 2,200 万股，发行价为每股人民币 28.88 元，共计募集资金 635,360,000.00 元，坐扣承销和保荐费用 41,121,600.00 元后的募集资金为 594,238,400.00 元，已由主承销商华泰联合证券有限责任公司于 2010 年 9 月 16 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 7,370,064.74 元后，公司本次募集资金净额为 586,868,335.26 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2010〕2-16 号）。公司在报告期内共计投入募集资金 227,582,685.15 元，截止 2012 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金 444,851,948.64 元用于各募集资金投资项目。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高性能复合材料船艇扩能建设项目	否	12,012	16,654.07	5,757.31	11,597.4	69.64	2013年09月30日	755.56	是	否
技术研究与工业设计中心技术升级改造项目	是	1,836	1,836	296.59	678.15	36.94	2013年09月30日			否
营销服务网络建设项目	否	2,055	2,055	534.44	1,135.06	55.23	2013年09月30日			否
承诺投资项目小计	--	15,903	20,545.07	6,588.34	13,410.61	--	--	755.56	--	--
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	10,000	5,869.93	8,074.59	80.75	2012年12月31日	307.35		否
普兰帝香港增资	否	0	2,200		2,200	100	2011年12月31日	0.37		否
收购广东宝达游艇制造有限公司	否	0	8,200	2,000	4,200	26.83	2014年06月30日	1,642.55		否
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--		16,600	8,300	16,600	100	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		37,000	16,169.93	31,074.59	--	--	1,950.27	--	--
合计	--	15,903	57,545.07	22,758.27	44,485.2	--	--	2,705.83	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	(1) 高性能复合材料船艇扩能建设项目: 2012年上半年, 项目建设地持续相当长时间的下雨天气, 严重影响项目进度, 加之近年对广东宝达、珠海雄达等收购项目的实施, 公司产能不足的瓶颈得到有效的缓解, 为确保工程质量, 适当放缓了工程进度(该延期事项经公司第二届董事会第五次会议审议通过); (2) 技术研究与工业设计中心技术升级改造项目: 因拟对项目的实施地点、实施计划进行部分变更, 造成了项目的延迟(该延期事项经公司第二届董事会第五次会议审议通过); (3) 营销服务网络建设项目: 根据当前市场环									

	境的变化以及公司营销战略的调整,适当放缓了项目进度(该延期事项经公司第二届董事会第五次会议审议通过);(4)受国际经济下行影响,“普兰帝游艇公司(香港)增资”项目未能达到预计收益。
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	适用 超募资金金额 42,783.83 万元,主要用于与主营业务相关的营运资金项目,截至 2012 年 12 月 31 日 (1)用于永久性补充流动资金 16,600.00 万元 (2)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(其中已实际用于项目使用 8,074.59 万元);(3)用于收购广东宝达游艇制造有限公司 4,200.00 万元 ;(4)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	适用 报告期内发生 技术研究与工业设计中心技术升级改造项目中部分项目实施地点由湖南省科技厅大楼一楼东区变更为沅江市石矶湖太阳鸟游艇股份有限公司研发楼。
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内发生 经 2012 年 8 月 23 日公司第二届董事会第五次会议决议通过,同意将原“技术研究与工业设计中心技术升级改造项目”中“设计中心建设-软件建设”计划投资 640.50 万元调整为软件建设投资 256.2 万元、实验平台建设 384.3 万元;同意将原“技术研究与工业设计中心技术升级改造项目”中计划投资 600 万元的“20 个样板模型”调整为“一整套游艇组装模型”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司以自筹资金对募投项目“高性能复合材料船艇扩能建设项目”先期投入 1596.66 万元,2011 年 3 月 28 日经公司第一届董事会第十六次会议审议批准用募集资金 1596.66 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将严格按照募集资金用途使用,目前全部存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用及披露中不存在其他问题或情况。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高性能复合材料船艇扩能建设项目	高性能复合材料船艇扩能建设项目	16,654.09	5,757.31	11,597.4	69.64	2013年09月30日	755.56	是	否
技术与工业设计中心技术升级改造项目	技术与工业设计中心技术升级改造项目	1,836	296.59	678.15	36.94	2013年09月30日			否
合计	--	18,490.09	6,053.90	12,275.55	--	--	755.56	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、高性能复合材料船艇扩能建设项目：经 2012 年 4 月 20 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议批准，该项目总投资由 12,012 万元增加至 16,654.09 万元，新增的 4,642.09 万元投资以超募资金投入（公司于 2012 年 4 月 21 日在指定媒体上披露了本次募集资金变更项目情况）。2、技术与工业设计中心技术升级改造项目：2012 年 8 月 23 日，经公司第二届董事会第五次会议审议通过，同意将项目中“设计中心建设-软件建设”计划投资 640.50 万元调整为软件建设投资 256.2 万元、实验平台建设 384.3 万元；同意将项目中计划投资 600 万元的“20 个样板模型”调整为“一整套游艇组装模型”，项目实施地点由湖南省科技厅大楼一楼东区变更为沅江市石矶湖太阳鸟游艇股份有限公司研发楼，同时将项目达到预定可使用状态时间由 2012 年 9 月 30 日延期至 2013 年 9 月 30 日（公司于 2012 年 8 月 23 日在指定媒体上披露了本次募集资金变更项目情况），上述募投项目变更事项业经 2012 年 9 月 12 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									

(4) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
雄达项目收购	4,000	4,000	4,000	100%	-171.29
合计	4,000	4,000	4,000	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
2012 年 6 月，经第二届董事会第四次会议审议通过，批准公司全资子公司珠海太阳鸟使用自有资金 4000 万元人民币收购珠海雄达 100% 股权。详见证监会指定创业板信息披露网站上刊登的公告（公告编号：2012-026）					

**(5) 证券投资情况**

无

**(6) 持有其他上市公司股权情况**

无

**(7) 持有非上市金融企业股权情况**

无

**(8) 买卖其他上市公司股份的情况**

无

**(9) 外币金融资产和外币金融负债**

单位：元

项目	期初	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
<b>金融资产</b>					
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	27,297,496.57				17,048,075.34
4.可供出售金融资产					
5.持有至到期投资					
金融资产小计	27,297,496.57				17,048,075.34

金融负债	4,459,553.51				10,583,942.10
------	--------------	--	--	--	---------------

## 6、主要控股参股公司分析

### (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12500万元，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2012年12月31日，珠海太阳鸟总资产48,885.98万元，净资产20,921.98万元。2012年度实现营业收入32,207.23万元，净利润3,133.24万元。（以上数据已经天健所审计）

### (2) 广东宝达游艇制造有限公司

广东宝达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，系公司于2011年12月收购的全资子公司。

截至2012年12月31日，广东宝达总资产14,223.70万元，净资产3,451.51万元。2012年度实现营业收入13,114.82万元，净利润1,675.13万元。（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（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2012年12月31日长沙太阳鸟总资产598.67万元，净资产145.91万元。2012年度实现营业收入8万元，净利润-69.85万元。（以上数据经天健所审计）

### (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2012年12月31日，上海兰波湾总资产54.52万元，净资产-166.32万元。2012年度实现营业收入0万元，净利润-54.45万元。（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.）

美国普兰帝登记设立日期为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。目前尚未开展经营活动。

截至2012年12月31日，美国普兰帝总资产为63.69万元，净资产为61.14万元，2012年度实现营业收入0万元，净利润为-1.77万元。

(6) 普兰帝（香港）游艇有限公司（PLANDY YACHTS INC.）

香港普兰帝登记设立日期为2010年1月14日，初始登记注册资本为1万港元，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。2012年，公司使用主营业务相关的募集资金2200万元人民币向其增资，其注册资本变更为2680万港元。

截至2012年12月31日，香港普兰帝总资产2,823.74万元，净资产2,196.99万元。2012年度实现营业收入126.49万元，净利润0.37万元。（以上数据业经天健所审计）

(7) 珠海雄达游艇制造有限公司

珠海雄达成立于2002年，系珠海太阳鸟全资子公司，系珠海太阳鸟于2012年收购的一家游艇制造企业。珠海太阳鸟已于2012年8月支付首期股权转让款3,200万元（占股权转让款总额的80%），并办理了相应的财产权交接手续，故自2012年9月起将其纳入合并财务报表范围。珠海雄达注册资本为827万元，经营范围为：生产和销售自产的游艇，各类船只，船用发动机、零配件及船艇维修。

截至2012年12月31日，珠海雄达总资产3,492.61万元，净资产为1,277.87万元；2012年度实现营业收入1,438.24万元，净利润-461.77万元，其中纳入公司本期合并利润表的备考数据为（2012年9-12月份数据）：营业收入107.52万元，净利润-171.29万元。（以上数据已经天健所审计）

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

马可波罗登记设立日期为2010年2月5日，初始登记注册资本为10万欧元，注册地址为意大利米兰，该公司成立时的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。截至2012年12月31日，马可波罗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董事。2012年1月，鉴于该公司经营需要资金，公司以自有资金80万欧元向其增资，增资完成后，公司对马可波罗的出资为85万欧元，同时约定外方股东VEGA HOLDING S.A 有权在一年内将出资增加到85万欧元，合营双方持股比例维持各占50%（若外方股东VEGA HOLDING S.A 未能在一年内对马可波罗实施增资或增资后其出资总额不足85万欧

元，则合营双方持股比例按实际出资金额确定）。合营双方未就其控制权作出其他约定。因此，公司与 VEGA HOLDING S.A 对马可波罗实行共同控制。

2012年度马可波罗实现净利润为-2.45万欧元。（以上数据未经审计）

## 7、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 三、公司未来发展的展望

### （一）行业的发展现状及趋势

#### 1、游艇发展现状与趋势

目前世界游艇年贸易额高达400亿美元。如果加上相关的维修、管理、娱乐等费用，全球每年的游艇经济收入超过500亿美元，欧美是当前游艇市场生产和销售主体。从全球游艇市场总体看，美国、意大利、法国、德国、西班牙、荷兰和英国等欧美国家主导着市场。2008年世界金融危机发生以后在建的许多大型游艇、豪华游艇被客户放弃（弃单船），欧美许多知名品牌游艇厂陷入危机，但这些船大部分被中国客户买下，使国际游艇产业看到了希望，这个希望就是起步中的中国市场。受金融危机影响游艇制造业向亚洲特别是中国转移的趋势明显。

2012年，全球游艇相关产业重心继续向中国转移，依托国内劳动力优势和强大的制造能力，在各地政府的扶持下，我国沿海省市已形成了多个规模性游艇生产和消费区域，游艇生产厂家、游艇俱乐部蓬勃发展。2011年我国人均GDP突破了5000美元，排名前十位的人均GDP都超过6000美元，其中3个省市突破了1万美元。可以说，游艇消费在苏、浙、沪、粤、闽、鲁、鄂、湘、川以及京、津、辽等省份已经具备适宜游艇经济快速发展的经济条件，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，海南国际旅游岛提升为国家战略，南沙经济特区的设立，舟山海洋示范区建设等，将有力的促进游艇产业的发展。国家各部委密集进行全国调研，相继配套出台游艇产业法规，令游艇旅游健康发展环境有了明显的好转。国务院和工信部正式将游艇列入国家“十二五”规划，国家旅游局正式将滨水休闲旅游业的发展列为重点发展内容，国务院关于《国民旅游休闲(纲要)》的发布，更将滨水旅游休闲业发展的基础设施和装备列为突出重点，为游艇业发展确立了方向。

2012年新中央和国家领导人上任，全国兴起的反奢华浪费、公款铺张消费，树清廉政风，

对游艇业发展也指明了方向，为国民旅游休闲的健康风气，游艇业也必须高中低并为，大中小兼顾，出口外销、推动内需并举的方针。

目前我国游艇消费依然以公务接待和社交聚会为主，需要足够宽敞的空间，因此国内消费者依然偏好大中型游艇，但部分消费者已经开始表示因为家庭度假的需求考虑购买游艇。目前游艇产品呈现金字塔型两极分化趋势：高端豪华游艇向大型化、高速化、超豪华发展，而普通游艇在消费数量上占的比重越来越大。

## 2、商务艇的发展现状与趋势

全球三大战略咨询公司之一的美国波士顿公司发布的报告称：到2013年，中国将成为全球第二大旅游市场。报告预计，未来10年，中国旅游市场将迎来每年14%的强劲增长，2012年，全国国内旅游人数比上年增长12.0%。2012年以来国家一系列举措如“新四化”和“美丽中国”建设蕴涵旅游发展新机遇，对推动旅游业的发展提供广阔的前景。旅游部门和单位千方百计挖掘国内旅游消费潜力，提升旅游消费意识，引导旅游消费新需求，继续推动乡村旅游、文化旅游、红色旅游等发展，结合“海洋旅游”主题年积极培育海洋海岛旅游、邮轮游艇旅游等新的消费热点。预测我国观光用途的商务艇市场增长不会低于旅游市场的增长率。

## 3、特种艇发展现状与趋势

特种艇是指政府部门或军事机构用于各类特殊目的的船艇，主要用于水上执法、水文、科研、抗洪救灾和执行行各类军事任务等。由于历史原因，我国的特种艇大多吨位小，功能单一，跟不上现代执法环境要求，随着我国水域开发程度的提高和水上交通事业的发展，为提高水域管理能力，公安、渔政、海事、水政、环保等部门对水上执法装备的要求不断提高；特别是近年受领海纷争影响，国家启动海洋战略，对海上执法艇的需求激增。不论是内河特种艇还是沿海特种艇都呈现大型化、多功能化、多混复合材料的发展趋势，40米-100米的多混复合材料船的需要增大。

### （二）公司2013年度经营计划

2013年，公司将按照“一二三五”的思路，即“围绕一个主题，突出两大重点，把握三个关键，夯实五大基础”，提升管理，加快转型，提高市场占有率与美誉度，确保各项指标稳步增长。

1、围绕“一个主题”，即围绕“改变，坚守，尊严”这一主题，全力推动制造技术与制造模式创新，坚定目标，推进公司经营管理转型升级，以过硬的产品与服务赢得市场。

2、突出“两大重点”，即突出研发和营销两大重点工作。研发方面，按照“绿色轻量、理

念导向、智能模块、虚拟设计”的要求，做到“生产一代、储备一代、开发一代、预研一代”；组织实施游艇设计大赛；加快实施模块化设计与制造，确保三款全模块化游艇试制取得突破，实现国家企业技术中心申报成功。

营销方面，构筑团队、平台、渠道三大体系，以创新型市场领先战略，开发新产品；以量产和成品船为主导，提升品质和交船速度；以规模优势，提高产品价格的竞争力；广拓渠道，提升市场占有率与客户满意率。

3、把握“三个关键”，即力争在品种线、产业链、制造模式上有新突破；加快开发35—65米钢/玻、钢/铝多混材料等新船型，扩大产品覆盖面，加快研发与制造168英尺超级游艇和35米大型超高速超特种艇；积极稳妥推进行业并购，提升公司产能，延伸产业链，与各游艇会所、供应商开展深度合作，提供业务与资本相关服务，打通产业链；努力推动制造模式转型，中层管理者每季必须完成一个制造模块项目和一个标准项目，提高整装化率，全面推进车间流水化、标准化、模块化生产。

4、夯实“五大基础”，即人才、工装、管理、文化、投资五个基础。

人才方面：全年引进高端优秀人才15名左右。完善测评工具，健全岗位胜任模型和标准，完善员工考核与晋升、转岗等相关异动制度及流程；完善培训制度，建立多层级、多专业，内训与外训相结合的培训体系，编撰企业内部培训标准教材；优化绩效考核制度与考核评分标准，完善建立绩效面谈机制；继续推进股权激励工作。

工装方面：加快总装模式转型，加大工序工装设备开发与投入，按总装化、数字化、集成制造的理念，提升制造装配水平，模具设计全部更新为模块法兰组合接口，增加移动吊装平台、制造夹具、专用物料托盘，投资新设CNC模具模块加工中心与SMC模压附件车间。

管理方面：强化信息化、标准化、规范化三化基础管理工作。提升信息平台，通过ECC（企业控制中心）整合ERP、PDM、GIS等企业管理软件，增强对企业资源控制力以及与业务伙伴的协同能力。加强标准体系建设与宣贯，强化三清三定，绩效、薪资、股权与福利向绩优员工倾斜，重奖创新与改善员工。

文化方面：大力倡导坚韧、谦卑、包容的水文化，弘扬积极向上、自强不息、乐于奉献的飞鸟精神。开展创先争优排名活动，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、《蓝色凤巢》季刊，加强各子公司与客户的信息整合与交流，加大宣传力度，进一步提升公司知名度、美誉度。

投资方面：加大投资力度，发挥资本与产业融合优势，通过投资进一步优化产品结构和

市场布局,促进产品销售和营销网点建设。完善公司厂区建设,改善生产生活条件。做好多功能车间建设,高起点规划与建设新增基地项目,将其打造为公司对外宣传和展示的新地标。

#### 四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

#### 五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

#### 六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年5月,中国证券监督管理委员会发布《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》,根据通知要求,为进一步规范公司利润分配及现金分红有关事项,推动公司建立科学、持续、透明的分红政策和决策机制,公司于2012年9月12日召开的2012年第二次临时股东大会审议并通过了《关于修改公司章程的议案》,对《公司章程》中现金分红政策具体内容、利润分配方式、现金分红期间间隔、具体条件、发放股票股利的条件、各期现金分红最低金额或比例,以及公司董事会、股东大会对利润分配特别是现金分红事项的决策程序和机制等内容进行了修订。公司独立董事已经对政策发表了明确同意的意见。

近三年来,公司共实施了三次利润分配,历次现金分红的政策执行均符合《公司章程》的要求并依照股东大会决议完整执行,独立董事均尽职尽责发挥了应有作用,中小股东可通过公司公布的联系方式表达意见和诉求,切实维护中小股东的合法权益。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	139,105,521.00
现金分红总额 (元) (含税)	13,910,552.10
可分配利润 (元)	27,551,297.02
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天健审(2013) 2-122 号标准无保留意见的《审计报告》，公司 2012 年度母公司实现净利润 13,041,983.94 元，加上年初未分配利润 29,724,063.57 元，提取 10%法定盈余公积金 1,304,198.39 元，扣除本期对股东派送现金股利 13,910,552.10 元，截至 2012 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 27,551,297.02 元。公司 2012 年度利润分配预案为：拟以 2012 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 13,640,744.92 元结转以后年度分配。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2011 年度

公司 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案：以 2011 年末总股本 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。

2010 年度

公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案：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，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。剩余未分配利润 27,521,711.99 元结转以后年度分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	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（%）
2012 年	13,910,552.10	54,960,636.19	25.31
2011 年	13,910,552.10	44,025,178.63	31.6
2010 年	8,694,095.10	31,973,874.42	27.19

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 七、内幕信息知情人管理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执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表，并承诺在对外出具报告前需经上市公司证券部认可。在调研过程中，证券部工作人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

3、其他重大事件的信息保密工作在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。根据内幕信息“一事一报”的原则，报告期内，公司报备内幕信息知情人登记表共4份，即年报资料内幕信息知情人登记表、一季报资料内幕信息知情人登记表、半年报资料内幕信息知情人登记表、三季报资料内幕信息知情人登记表。

## （三）报告期自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及落实情况

### 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

报告期内，公司董事会加强了《公司法》、《证券法》等法规及《上市规则》等规定的

学习，组织相关人员就信息披露法律规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。

### 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。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012年02月16日	太阳鸟游艇股份有限公司会议室	实地调研	机构	武汉公牛资产管理股份有限公司	公司特点、产品特征
2012年03月27日	太阳鸟游艇股份有限公司会议室	电话沟通	机构	招商证券	公司业绩、订单情况、公司模块化的生产
2012年03月31日	太阳鸟游艇股份有限公司会议室	实地调研	机构	厦门普尔投资管理有限责任公司	公司基本情况、政府采购流程、生产优势
2012年04月20日	太阳鸟游艇股份有限公司会议室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司	公司情况、产品分类、营销模式
2012年05月17日	太阳鸟游艇股份有限公司会议室	实地调研	机构	泽熙投资、招商证券、盛桥投资、财富证券	产品分类特点、营销模式、行业优势
2012年06月15日	太阳鸟游艇股份有限公司会议室	实地调研	机构	方正证券、国海证券、华泰证券、东兴证券	造船趋势、政府采购流程、公司竞争对手
2012年04月06日	太阳鸟游艇股份有限公司会议室	实地调研	机构	金元证券	行业优势、产品分类
2012年07月26日	太阳鸟游艇股份有限公司会议室	实地调研	机构	安徽国桢集团股份有限公司、天丰证券	公司基本情况、对雄达、宝达的收购目的、核心竞争力
2012年08月10日	广东宝达游艇制造有限公司三楼会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司	公司定位方向、发展战略；行业预期
2012年09月06日	太阳鸟游艇股份有限公司会议室	实地调研	机构	中邮创业基金管理有限公司、宝盈基金	基地介绍、定位方向

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发〔2003〕56号)和相关资料的规定,如实反映了太阳鸟公司2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况。

### 三、破产重整相关事项

无

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期
雄达游艇制造有限公司	100%股权	2012年9月1日	4,000	-171.29		否	在评估的基础上由交易各方协商确定	是	是	-3.12	不适用	2012年6月8日

## 收购资产情况说明

珠海雄达成立于2002年，注册资本827万元，经营范围：生产和销售自产的游艇，各类船只，船用发动机、零配件及船艇维修。截至2012年12月31日，珠海雄达总资产3,492.61万元，净资产为1,277.87万元；2012年度实现营业收入1,438.24万元，净利润-461.77万元。

## 2、出售资产情况

不适用

## 3、企业合并情况

2012年6月，经第二届董事会第四次会议审议通过，批准公司全资子公司珠海太阳鸟使用自有资金4000万元人民币收购珠海雄达100%股权。详见证监会指定创业板信息披露网站上刊登的公告（公告编号：2012-026）

珠海雄达成立于2002年，注册资本为827万元，经营范围为：生产和销售自产的游艇，各类船只，船用发动机、零配件及船艇维修。

## 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

珠海太阳鸟已于2012年8月支付收购珠海雄达的首期股权转让款3,200万元（占股权转让款总额的80%），并办理了相应的财产权交接手续，故自2012年9月起将其纳入合并财务报表范围。

截至2012年12月31日，珠海雄达总资产3,492.61万元，净资产为1,277.87万元；2012年度实现营业收入1,438.24万元，净利润-461.77万元，其中纳入公司本期合并利润表的备考数据为（2012年9-12月份数据）：营业收入107.52万元，净利润-171.29万元。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

## 六、重大关联交易

不适用

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	2012 年 06 月 08 日	8,000	2012 年 08 月 03 日	2,900	连带责任保证	12 个月	否	否
珠海雄达游艇制造有限公司	2012 年 11 月 25 日	3,000	2012 年 12 月 05 日	2,200	连带责任保证	12 个月	否	否
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	2012 年 11 月 25 日	5,000	2012 年 11 月 15 日	5,000	连带责任保证	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				16,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		10,100	

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	16,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	10,100
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	16,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	10,100
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	16,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	10,100
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		11.74%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

### 3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

不适用

### 4、其他重大合同

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	2011.10.25	国家海洋局所属23家单位	中国海监执法快艇	27	21,562.20	已履行完毕
2	2012.3.17	与突尼斯共和国海关总署	22米近海快速巡逻艇	4	655万欧元	正在生产尚未交付
3	2012.7.15	国家海关总署	海关浅吃水摩托艇	10	649	已履行完毕
4	2012.7.15	国家海关总署	海关98G 常规摩托艇	18	4436	已履行完毕
5	2012.7.15	国家海关总署	海关20 米摩托艇	7	5910	17.56%
6	2012.9.3	国家海关总署	超高速摩托艇	15	6645	已履行完毕
7	2012.12.23	国家海关总署	海关80吨级沿海巡逻监管艇	5	9840	正在生产尚未交付

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司控股股东湖南太阳鸟控股有限公司和实际控制人李跃先	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、皮长春持有的控股公司的股权), 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。	2010 年 09 月 28 日	三十六个月	正在履行
	熊燕	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。	2010 年 09 月 28 日	长期履行	正在履行
	深圳市盛桥创源投资合伙企业 (有限合伙)、苏州创东方高创业投资企业 (有限合伙) 和长沙汇泉投资合伙企业 (有限合伙)	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; 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; 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%	2010 年 09 月 28 日	二十四个月	履行完成
	公司董事、监事和高级管理人员赵峥、刘书喜、何友良、曹	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太阳鸟控股间接持有的股份, 也不由公司回购该部分股份, 除前述锁定期外,	2010 年 09 月 28 日	三十六个月	正在履行

	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	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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹国强、张笑

是否改聘会计师事务所

是  否

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用

十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

不适用

十三、违规对外担保情况

不适用

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十五、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

	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	76,090,550	54.7				-10,390,550	-10,390,550	65,700,000	47.23
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	67,990,550	48.88				-10,390,550	-10,390,550	57,600,000	41.41
其中：境内法人持股	60,790,550	43.7				-10,390,550	-10,390,550	50,400,000	36.23
境内自然人持股	7,200,000	5.18						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	5.82						8,100,000	5.82
二、无限售条件股份	63,014,971	45.3				10,390,550	10,390,550	73,405,521	52.77
1、人民币普通股	63,014,971	45.3				10,390,550	10,390,550	73,405,521	52.77
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	139,105,521	100				0	0	139,105,521	100

股份变动的的原因

报告期有 10,390,550 股公司 IPO 前承诺限售的法人股限售期满，转为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南太阳鸟控股有限公司	50,400,000			50,400,000	首发承诺	2013年9月28日
李跃先	7,200,000			7,200,000	首发承诺	2013年9月28日
熊燕	8,100,000			8,100,000	高管持股	每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的25%
深圳市盛桥创源投资合伙企业	3,463,517	3,463,517			首发承诺	2012年9月28日
苏州创东方高新创业投资企业	3,463,517	3,463,517			首发承诺	2012年9月28日
长沙汇泉投资合伙企业	3,463,516	3,463,516			首发承诺	2012年9月28日
合计	76,090,550	10,390,550	0	65,700,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	11,084	年度报告披露日前第5个交易日末的股东总数	10620			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
湖南太阳鸟控股有限公司	境内非国有法人	36.23	50,400,000		质押	12,000,000
熊燕	境内自然人	7.76	10,800,000	8,100,000	质押	10,000,000
李跃先	境内自然人	5.18	7,200,000	7,200,000		
徐毅	境内自然人	2.59	3,600,000			
深圳盛桥创源投资合伙企业	境内非国有法人	2.49	3,463,517			
中国建设银行-华夏优势增	国有法人	1.97	2,746,734			

长股票型证券投资基金						
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金	国有法人	1.34	1,870,037			
肖平良	境内自然人	0.92	1,283,500			
王朝晖	境内自然人	0.91	1,260,000			
张涛	境内自然人	0.42	580,000			
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		数量		
		股份种类	数量			
徐毅	3,600,000	人民币普通股	3,600,000			
深圳盛桥创源投资合伙企业	3,463,517	人民币普通股	3,463,517			
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	2,746,734	人民币普通股	2,746,734			
熊燕	2,700,000	人民币普通股	2,700,000			
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金	1,870,037	人民币普通股	1,870,037			
肖平良	1,283,500	人民币普通股	1,283,500			
王朝晖	1,260,000	人民币普通股	1,260,000			
张涛	580,000	人民币普通股	580,000			
钟美群	550,000	人民币普通股	550,000			
中国工商银行-中银行业优选灵活配置混合型证券投资基金	549,837	人民币普通股	549,837			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，李跃先是湖南太阳鸟控股有限公司的控股股东。其他股东之间，未知是否存在关联关系或属于一致行动人。					

## 2、公司控股股东情况

湖南太阳鸟控股有限公司持有公司36.23%的股份，为公司控股股东。湖南太阳鸟控股成立于1999年2月4日，先注册资本2811万元，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。

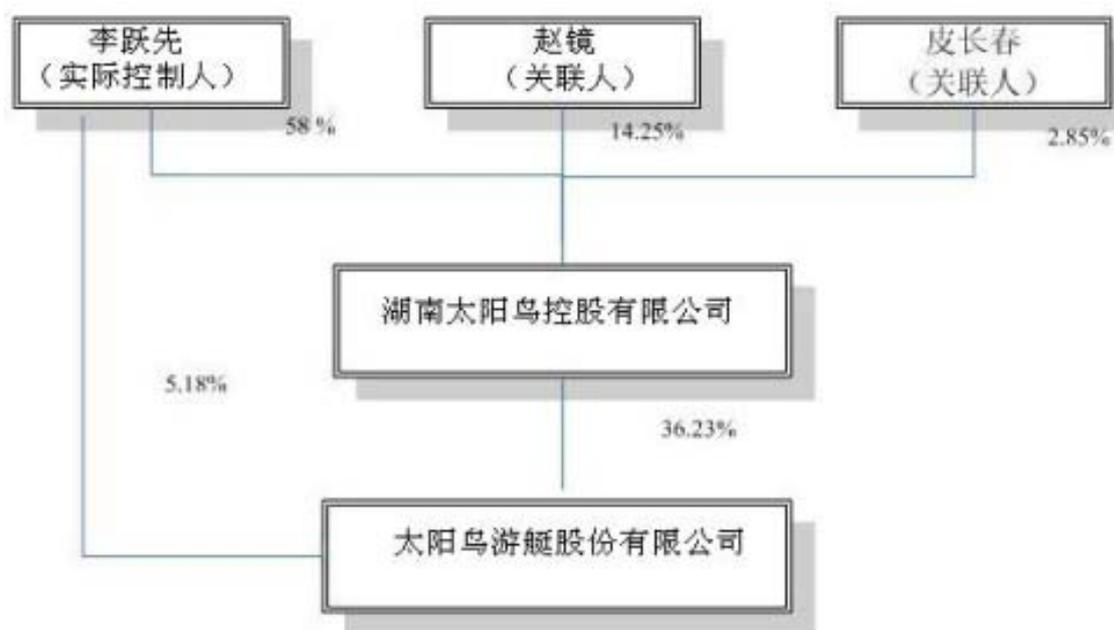
## 3、公司实际控制人情况

李跃先先生除通过控股湖南太阳鸟控股有限公司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太阳鸟控股有限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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

无

**5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件**

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
湖南太阳鸟控股有限公司	50,400,000	2013 年 09 月 28 日	50,400,000	首发承诺
熊燕	8,100,000	2013 年 01 月 04 日		高管持股
李跃先	7,200,000	2013 年 09 月 28 日	1,800,000	首发承诺

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初持有股票期权数量(股)	其中：被授予的限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因
李跃先	董事长	男	50	2008年12月16日	2015年01月11日	7,200,000			7,200,000				
熊燕	董事	男	49	2008年12月16日	2015年01月11日	10,800,000			10,800,000				
皮长春	董事	男	50	2011年04月20日	2015年01月11日								
赵峥	董事	男	44	2008年12月16日	2015年01月11日								
刘卫斌	董事	男	47	2011年09月26日	2015年01月11日								
傅哲宽	董事	男	44	2009年04月22日	2015年01月11日								
颜爱民	独立董事	男	50	2012年01月12日	2015年01月11日								
杨新发	独立董事	男	66	2009年10月02日	2015年01月11日								
李荻辉	独立董事	女	50	2011年08月20日	2015年01月11日								
李润波	监事	男	65	2012年01月12日	2015年01月11日								
罗宪	监事	男	59	2012年	2015年								

				01月12日	01月11日								
何少康	监事	男	43	2012年01月12日	2015年01月11日								
黄爱民	副总经理	男	50	2011年09月26日	2015年01月11日								
李白银	副总经理	男	45	2012年01月12日	2015年01月11日								
徐伟	副总经理	男	54	2012年01月12日	2015年01月11日								
何友良	财务总监	男	45	2012年01月12日	2015年01月11日								
张驰	董事会秘书	女	44	2009年11月02日	2015年01月11日								
合计	--	--	--	--	--	18,000,000	0	0	18,000,000	0	0	0	--

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 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 月担任控股股东控股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、长沙太阳鸟执行董事、美国普兰帝董事、香港普兰帝董事。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。

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，太阳鸟控股前身副总经理、董事，现任太阳鸟控股董事，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，现兼任马可波罗董事长。

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。

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。2012年1月份当选为公司董事。

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。

颜爱民先生：独立董事，中国国籍，1963年出生，管理学博士。创办湖南中大思特管理咨询公司、上海思特管理咨询公司、一和堂企业管理咨询有限公司和一和堂绿色生物科技有限公司，并担任董事长、总裁职务。颜爱民先生现任中南大学商学院教授、博士生导师，中南大学人力资源管理研究中心主任。颜爱民先生目前担任的社会职务有：中国人力资源管理研究会常务理事、湖南省儒商学会执行会长、湖南省人力资源管理学会执行会长、湖南省劳动保障协会学术委员会副主任、湖南省职业技能鉴定专家委员会人力资源专业委员会副主任委员、湖南省劳动保障协会人力资源管理协会副会长。2012年1月当选为本公司独立董事。

## 2、监事的简要情况

李润波先生：监事，中国国籍，中共党员。1948年出生，毕业于益阳师范专科学校中文系、北京师范学院中文专业。曾任沅江市政府办公室副主任、沅江市政府经济体制改革办主任、沅江市政府财税办主任，公司总经办主任；现任公司动员中心主任。2012年1月当选为公司监事。

何少康先生：监事，中国国籍，1970年出生，大学本科学历，毕业于郑州轻工学院经济管理专业。曾任湖南沅江市商业局百纺公司会计、深圳东华电子有限公司技术员、深圳奥盛迪有限公司软件开发工程师，2000年至今在公司IT部门工作，现任公司IT主任。2012年1月当选为公司监事。

罗宪先生：监事，中国国籍，1954年出生，曾任沅江市文源技术开发公司技术员，1991年至2003年担任太阳鸟控股及前身生产调度员，质检科科长。本公司生产总调度长，技术部项目工程师，现任公司质检部经理。2012年1月当选为公司职工代表监事。

## 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”。

赵 峥先生：公司副总经理，简历见本节“一、董事的简要情况”。

刘卫斌先生：公司副总经理，简历见本节“一、董事的简要情况”。

皮长春先生：公司副总经理，建立见本节“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。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。

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公司市场部经理；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。

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。

李白银先生：公司副总经理，中国国籍，1968年出生，大专学历。曾任沅江市物资局物资公司业务主管、财务负责人；湖南鑫海渔业用品有限公司生产厂长、常务副总经理；珠海太阳鸟供应经理、生产经理、总经理助理、生产总监、副总经理，现任珠海太阳鸟总经理。

徐伟先生：公司副总经理，中国国籍，1959年4月出生。1982年毕业于华中工学院舰船设计与制造专业。历任中船江新造船厂工程师；深圳江辉船舶工程有限公司总工程师、副总经理；重庆宝达船舶工程有限公司总经理；广东宝达董事长。现任广东宝达总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
熊燕	广州康盛生物科技有限公司	董事长			是
李荻辉	开元发展（湖南）基金管理有限公司	财务总监			是
杨新发	中国船舶工业行业协会船艇分会	理事长			是

颜爱民	中南大学人力资源管理研究中心	主任			是
傅哲宽	深圳市达晨财富创业投资企业	投资总监			是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付；在公司任职的董、监、高人员报酬根据公司《年度任务书及绩效考核管理办法》确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事、职工监事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放。在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员共 12 人，2012 年实际支付薪酬 255.84 万元，支付独立董事津贴 18 万元

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李跃先	董事长	男	50	现任	36.23		36.23
赵峥	副总经理/董事	男	44	现任	30.81		30.81
何友良	财务总监	男	45	现任	12.52		12.52
刘卫斌	副总经理/董事	男	47	现任	36.21		36.21
李白银	副总经理	男	45	现任	23.09		23.09
李润波	监事	男	65	现任	9.37		9.37
张驰	副总经理/董事会秘书	女	44	现任	16.12		16.12
何少康	监事	男	43	现任	8.81		8.81
徐伟	副总经理	男	54	现任	18.00		18.00
皮长春	副总经理/董事	男	50	现任	18.31		18.31
罗宪	监事	男	59	现任	12.60		12.60
黄爱民	副总经理	男	50	现任	33.76		33.76
李荻辉	独立董事	女	50	现任	6.00		6.00
颜爱民	独立董事	男	50	现任	6.00		6.00
杨新发	独立董事	男	66	现任	6.00		6.00
熊燕	董事	男	50	现任			
傅哲宽	董事	男	44	现任			
合计	--	--	--	--	273.83		273.83

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
刘书喜	公司董事、副总经理	离任	2012年01月12日	公司董事会换届，仍在公司任职
欧阳润平	独立董事	离职	2012年01月12日	公司董事会换届
曹学贤	公司监事	离任	2012年01月12日	公司监事会换届，仍在公司任职
赵韵辉	公司监事	离任	2012年01月12日	公司监事会换届，仍在公司任职
郭训华	公司监事	离任	2012年01月12日	公司监事会换届，仍在公司任职
周正安	公司副总经理	离任	2012年01月12日	仍在公司任职

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队及关键技术人员没有发生变动。

#### 六、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	151	10.74
销售人员	100	7.11
采购及生产人员	761	54.13
管理及行政人员	394	28.02
合计	1406	100.0

##### 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	430	30.58
中专及以下	976	69.42
合计	1406	100

## 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	213	15.15
26-30 岁	313	22.26
31-45 岁	563	40.04
46 岁以上	317	22.55
合计	1406	100

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息 披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 04 月 21 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息 披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 01 月 13 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 03 月 13 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息 披露日期
第二届董事会第一次会议	2012 年 01 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 01 月 13 日
第二届董事会第二次会议	2012 年 03 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 03 月 27 日
第二届董事会第三次会议	2012 年 04 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 04 月 23 日
第二届董事会第四次会议	2012 年 06 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 06 月 12 日
第二届董事会第五次会议	2012 年 08 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 08 月 25 日
第二届董事会第六次会议	2012 年 10 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 10 月 24 日
第二届董事会第七次会议	2012 年 11 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 11 月 28 日
第二届董事会第八次会议	2012 年 12 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2012 年 12 月 15 日

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报编制和披露的每一环节都进行规定，明确了参与编制和披露工作人员各自的责任。2012 年，该制度得到有效执行，对提

高公司信息披露质量起到了非常重大的作用。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 16 日
审计机构名称	天健会计师事务所
审计报告文号	是天健审（2013）2-122 号

#### 审计报告正文

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），包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012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

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，太阳鸟公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反

映了太阳鸟公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张笑

中国·杭州

中国注册会计师：曹国强

二〇一三年四月十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	392,024,548.09	439,026,088.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	74,660,901.05	70,092,272.54
预付款项	39,674,807.31	27,130,251.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	270,361.11	614,875.00
应收股利		

其他应收款	6,705,183.52	14,392,408.95
买入返售金融资产		
存货	297,903,270.04	234,055,225.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,063,196.98	44,034,698.49
流动资产合计	860,302,267.10	829,345,820.14
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	7,109,731.84	282,211.36
投资性房地产		
固定资产	308,000,737.46	249,628,497.63
在建工程	69,157,850.69	60,153,196.37
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	61,966,685.28	33,855,578.59
开发支出		
商誉	64,642,395.14	64,642,395.14
长期待摊费用	8,363,102.17	3,236,698.91
递延所得税资产	912,420.71	664,131.93
其他非流动资产	7,000,000.00	
非流动资产合计	527,152,923.29	412,462,709.93
资产总计	1,387,455,191.39	1,241,808,530.07
流动负债：		
短期借款	140,800,000.00	43,900,000.00
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	59,046,162.09	46,019,259.23
预收款项	230,297,039.38	234,067,003.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,234,388.25	7,077,264.35
应交税费	14,843,702.31	8,626,860.64
应付利息	226,761.11	84,303.67
应付股利		
其他应付款	69,093,253.74	76,568,038.71
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	521,541,306.88	416,342,729.85
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	5,391,000.00	5,993,000.00
非流动负债合计	5,391,000.00	5,993,000.00
负债合计	526,932,306.88	422,335,729.85
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
资本公积	576,681,400.44	576,681,400.44
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	5,572,882.68	4,268,684.29
一般风险准备		
未分配利润	139,163,080.19	99,417,194.49

外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	860,522,884.31	819,472,800.22
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	860,522,884.31	819,472,800.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,387,455,191.19	1,241,808,530.07

法定代表人：李跃先 主管会计工作负责人：何友良 会计机构负责人：何友良

## 2、母公司资产负债表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	250,633,589.04	312,023,254.81
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	33,019,027.92	27,794,959.22
预付款项	6,025,739.26	6,597,498.06
应收利息	270,361.11	614,875.00
应收股利		
其他应收款	112,997,147.28	203,756,958.67
存货	74,500,763.47	44,404,302.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,950,418.31	27,823,192.61
流动资产合计	526,397,046.39	623,015,041.36
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	229,661,035.20	222,833,514.72
投资性房地产		
固定资产	167,077,061.65	142,005,791.86
在建工程	24,793,250.84	30,030,336.96
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	32,956,732.88	31,346,833.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	380,265.85	249,697.69
其他非流动资产	7,000,000.00	
非流动资产合计	461,868,346.42	426,466,174.71
资产总计	988,265,392.81	1,049,481,216.07
流动负债：		
短期借款	39,800,000.00	9,900,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	20,855,402.40	17,823,895.26
预收款项	123,496,800.00	200,111,519.00
应付职工薪酬	2,896,948.25	3,224,755.31
应交税费	397,001.33	314,227.18
应付利息	69,650.00	18,942.00
应付股利		
其他应付款	51,743,435.22	67,611,153.55
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	239,259,237.20	299,004,492.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,966,000.00	5,568,000.00
非流动负债合计	4,966,000.00	5,568,000.00

负债合计	244,225,237.20	304,572,492.30
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
资本公积	571,810,454.91	571,810,454.91
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	5,572,882.68	4,268,684.29
一般风险准备		
未分配利润	27,551,297.02	29,724,063.57
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	744,040,155.61	744,908,723.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	988,265,392.81	1,049,481,216.07

法定代表人：李跃先      主管会计工作负责人：何友良      会计机构负责人：何友良

### 3、合并利润表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	579,930,611.94	396,466,577.77
其中：营业收入	579,930,611.94	396,466,577.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	518,999,171.93	349,102,726.85
其中：营业成本	416,568,265.69	278,003,991.06
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	6,126,260.66	3,898,264.05

销售费用	43,049,620.74	26,850,439.58
管理费用	51,288,221.30	43,802,318.76
财务费用	595,253.16	-5,564,192.20
资产减值损失	1,371,550.38	2,111,905.60
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）	-102,019.52	-108,195.68
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）	60,829,420.49	47,255,655.24
加：营业外收入	6,274,827.77	5,995,347.17
减：营业外支出	1,109,352.57	1,039,636.61
其中：非流动资产处置损失	983,936.35	466,359.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	65,994,895.69	52,211,365.80
减：所得税费用	11,034,259.50	8,186,187.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,960,636.19	44,025,178.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润	54,960,636.19	44,025,178.63
归属于母公司所有者的净利润	54,960,636.19	44,025,178.63
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.40	0.32
（二）稀释每股收益	0.40	0.32
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	54,960,636.19	44,025,178.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,960,636.19	44,025,178.63
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李跃先      主管会计工作负责人：何友良      会计机构负责人：何友良

#### 4、母公司利润表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	415,476,414.62	311,395,444.61
减：营业成本	360,609,780.13	267,474,872.01
营业税金及附加	1,834,842.00	1,676,964.37
销售费用	22,404,112.43	16,762,121.94
管理费用	23,185,516.22	26,126,724.96
财务费用	-2,168,299.06	-8,013,933.29
资产减值损失	-3,717,207.06	7,235,289.68
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）	-102,019.52	-108,195.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,225,650.44	25,209.26
加：营业外收入	2,015,282.07	4,276,845.80
减：营业外支出	3,424.59	4,979.35
其中：非流动资产处置损失	3,424.59	4,979.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,237,507.92	4,297,075.71
减：所得税费用	2,195,523.98	1,850,018.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,041,983.94	2,447,057.31
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.40	0.39
（二）稀释每股收益	0.40	0.39
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,041,983.94	2,447,057.31

法定代表人：李跃先    主管会计工作负责人：何友良    会计机构负责人：何友良

#### 5、合并现金流量表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	677,059,044.88	592,440,126.65
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	2,393,440.28	984,317.13
收到其他与经营活动有关的现金	13,714,613.57	18,777,679.95
经营活动现金流入小计	693,167,098.73	612,202,123.73
购买商品、接受劳务支付的现金	461,415,955.89	409,936,767.92
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	95,825,476.90	72,608,920.57
支付的各项税费	65,359,534.80	51,353,534.80
支付其他与经营活动有关的现金	43,616,776.67	46,308,833.32
经营活动现金流出小计	666,217,744.26	580,208,056.61
经营活动产生的现金流量净额	26,949,354.47	31,994,067.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,580,034.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,650.00	19,699.76
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	175,000,000.00	3,700,000.00
投资活动现金流入小计	179,597,684.84	3,719,699.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,005,679.41	131,625,901.00
投资支付的现金	20,000,000.00	175,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44,012,183.78	17,834,418.90
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	196,017,863.19	324,460,319.90
投资活动产生的现金流量净额	-16,420,178.35	-320,740,620.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	160,800,000.00	38,900,000.00
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	160,800,000.00	38,900,000.00
偿还债务支付的现金	63,900,000.00	59,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,897,731.07	11,850,235.71
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	0.00
筹资活动现金流出小计	82,797,731.07	71,350,235.71
筹资活动产生的现金流量净额	78,002,268.93	-32,450,235.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-532,985.21	-493,606.75
五、现金及现金等价物净增加额	87,998,459.84	-321,690,395.48
加：期初现金及现金等价物余额	264,026,088.25	585,716,483.73
六、期末现金及现金等价物余额	352,024,548.09	264,026,088.25

法定代表人：李跃先      主管会计工作负责人：何友良      会计机构负责人：何友良

## 6、母公司现金流量表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	405,426,974.76	493,507,366.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	107,102,483.57	19,700,173.72
经营活动现金流入小计	512,529,458.33	513,207,540.45
购买商品、接受劳务支付的现金	424,918,096.19	297,071,434.14
支付给职工以及为职工支付的现金	39,505,888.14	35,020,002.02
支付的各项税费	34,862,724.57	29,752,285.02
支付其他与经营活动有关的现金	25,892,746.28	151,827,966.98
经营活动现金流出小计	525,179,455.18	513,671,688.16
经营活动产生的现金流量净额	-12,649,996.85	-464,147.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,580,034.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,650.00	440.00
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	175,000,000.00	
投资活动现金流入小计	179,597,684.84	440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,384,530.44	83,952,662.27
投资支付的现金	20,000,000.00	122,639,750.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,929,540.00	22,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	107,314,070.44	228,592,412.27
投资活动产生的现金流量净额	72,283,614.40	-228,591,972.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	39,800,000.00	9,900,000.00

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	39,800,000.00	9,900,000.00
偿还债务支付的现金	9,900,000.00	30,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,923,317.09	9,913,197.31
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流出小计	25,823,317.09	40,413,197.31
筹资活动产生的现金流量净额	13,976,682.91	-30,513,197.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	33.77	-8,648.70
五、现金及现金等价物净增加额	73,610,334.23	-259,577,965.99
加：期初现金及现金等价物余额	137,023,254.81	571,601,220.80
六、期末现金及现金等价物余额	210,633,589.04	312,023,254.81

法定代表人：李跃先 主管会计工作负责人：何友良 会计机构负责人：何友良

## 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	139,105,521.00	576,681,400.44		4,268,684.29	99,417,194.49		819,472,800.22
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	139,105,521.00	576,681,400.44		4,268,684.29	99,417,194.49		819,472,800.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,304,198.39	39,745,885.70		41,050,084.09
（一）净利润					54,960,636.19		54,960,636.19
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）					54,960,636.19		54,960,636.19

小计							
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配				1,304,198.39	-15,214,750.49		-13,910,552.10
1. 提取盈余公积				1,304,198.39	-1,304,198.39		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-13,910,552.10	-13,910,552.10
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
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		5,572,882.68	139,163,080.19		860,522,884.31

上年金额

单位：元

项目	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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
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
加：同一控制下企业合并产生的追溯							

调整							
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	86,940,951.00	628,845,970.44		4,023,978.56	64,330,816.69		784,141,716.69
三、本期增减变动金额（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
（一）净利润					44,025,178.63		44,025,178.63
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					44,025,178.63		44,025,178.63
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配				244,705.73	-8,938,800.83		-8,694,095.10
1. 提取盈余公积				244,705.73	-244,705.73		
2. 提取一般风险准备					-8,694,095.10		-8,694,095.10
3. 对所有者（或股东）的分配							
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
----------	----------------	----------------	--	--------------	---------------	--	----------------

法定代表人：李跃先 主管会计工作负责人：何友良 会计机构负责人：何友良

### 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	139,105,521.00	571,810,454.91		4,268,684.29	29,724,063.57	744,908,723.77
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	139,105,521.00	571,810,454.91		4,268,684.29	29,724,063.57	744,908,723.77
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号填 列）				1,304,198.39	-2,172,766.55	-868,568.16
（一）净利润					13,041,983.94	13,041,983.94
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二） 小计					13,041,983.94	13,041,983.94
（三）所有者投入和 减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有 者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				1,304,198.39	-15,214,750.49	-13,910,552.10
1. 提取盈余公积				1,304,198.39	-1,304,198.39	
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东） 的分配					-13,910,552.10	-13,910,552.10
4. 其他						
（五）所有者权益内						

部结转						
1. 资本公积转增资本 (或股本)						
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		5,572,882.68	27,551,297.02	744,040,155.61

## 上年金额

单位：元

项目	上年金额					
	实收资本(或 股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	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
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	86,940,951.00	623,975,024.91		4,023,978.56	36,215,807.09	751,155,761.56
三、本期增减变动金 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
(一) 净利润					2,447,057.31	2,447,057.31
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二) 小计					2,447,057.31	2,447,057.31
(三) 所有者投入和 减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有 者权益的金额						
3. 其他						

(四) 利润分配				244,705.73	-8,938,800.83	-8,694,095.10
1. 提取盈余公积				244,705.73	-244,705.73	
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

法定代表人：李跃先      主管会计工作负责人：何友良      会计机构负责人：何友良

### 三、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2012年12月31日，公司注册资本为139,105,521.00元。股份总数139,105,521股(每股面值1元)。其中，有限售条件的流通股份A股65,700,000股；无限售条件的流通股份A股73,405,521股。公司股票于2010年9月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

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）。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、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。

### 2、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

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、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

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) 非同一控制下的企业合并

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。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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) 金融负债终止确认条件**

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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。

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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，根据其账面价值高于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，高于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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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 万元以上
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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	50	50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。
--	----------

## 11、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

计价方法：其他

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

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

按照使用次数分次进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、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**

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，按照账面价值高于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。

## **13、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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

### (3) 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

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、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的计算方法

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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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合理地摊销，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	预计使用寿命	依据
软件使用权	10 年	
土地使用权	40-50 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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，按照账面价值高于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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

## 18、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。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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。

### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

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。

### **(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

对于建造周期在12 个月以上的建造合同，在资产负债表日依据《企业会计准则第15 号--建造合同》的规定按完工百分比法确认合同收入和合同成本。

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 21、政府补助

### (1) 类型

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) 会计处理方法

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。

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。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1. 根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为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），按照预期清偿该负债期间的适

用税率计算确认递延所得税负债。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**五、税项**

**1、公司主要税种和税率**

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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
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	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

**2、税收优惠及批文**

1. 公司于2011年11月取得证书编号为GF201143000045的《高新技术企业证书》，2011

年至2013年公司企业所得税税率为15%。

2. 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》，2009年至2011年公司企业所得税税率为15%。

根据2012年11月22日广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《广东省科学技术厅关于公示广东省2012年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科函高字〔2012〕1645号）文件，珠海太阳鸟游艇制造有限公司为名单中的拟通过高新技术复审的企业，故2012年度暂按15%企业所得税率执行。

3. 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》，2010年至2012年公司企业所得税税率为15%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
长沙太阳鸟游艇有限责任公司	全资子公司	长沙高新区麓谷坐标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	300万元人民币		100	100	是			
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	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	100万元人民币		100	100	是			

限公司		1352号			咨询、游艇销售等								
普兰帝(美国)游艇有限公司	全资子公司	加利福尼亚州洛杉矶市外里大道4301号	销售及服	10万	游艇销售及服务	10万		100	100	是			
普兰帝(香港)游艇有限公司	全资子公司	335-339 Queen's Road West, Hong Kong	销售及服	2,680万	游艇销售及服务	2,680万		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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大桥西	造船行业	12,500万元	生产销售自产的复合材料游艇、商务艇、特种艇,水上动力及气体设备配件、电器设备	11,391.15万元		100	100	是			

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	1,000 万元	设计、生产经营高级游艇、高性能高速游艇, 船艇维修	8,200 万元		100	100	是			
珠海雄达游艇制造有限公司	全资子公司	珠海市金湾区平沙镇珠海大道 8012 号	造船行业	827 万元	生产和销售自产的游艇、各类船只, 船用发动机、零配件及维修	4,000 万元		100	100	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据珠海太阳鸟游艇制造有限公司（以下简称珠海太阳鸟或丙方）与广州市雄达游艇发展有限公司（以下简称广州雄达或甲方）、正基投资有限公司（以下简称正基投资或乙方）于2012年7月23日签订的《珠海雄达游艇制造有限公司合作权益转让协议》，丙方愿以转让价款4,000万元受让甲方、乙方所持珠海雄达游艇制造有限公司100%的合作权益（也称目标股权）

及其附随其上的权益及其实质和有效性资产。公司已于2012年8月29日办理了相应的财产权交接手续并支付对应转让价款，故自2012年9月起将其纳入合并财务报表范围。

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
珠海雄达游艇制造有限公司	38,287,090.53	-1,712,909.47

### 4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
珠海雄达游艇制造有限公司	0.00	商誉 = 合并成本 - 购买日公允价值

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,052,304.76	--	--	659,148.73
人民币	--	--		--	--	
人民币	1,724,727.64		1,724,727.64	344,597.98		344,597.98
美元	2,956.00	6.2855	18,579.94	31,956.00	6.3009	201,351.56
港元	10,000.00	0.8108	8,108.00	10,000.00	0.8107	8,107.00
欧元	36,175.00	8.3176	300,889.18	12,875.00	8.1625	105,092.19
银行存款：	--	--	389,972,243.33	--	--	438,366,939.52
人民币	--	--		--	--	
人民币	377,252,521.34		377,252,521.34	414,974,141.41		414,974,141.41
美元	163,177.37	6.2855	1,025,651.35	275,220.73	6.3009	1,734,134.06
港元	14,083,497.28	0.8108	11,418,899.60	20,015,055.37	0.8107	16,226,205.39
欧元	13,583.40	8.3176	112,981.29	646,539.87	8.1625	5,277,381.69
英镑	15,961.83	10.1611	162,189.75	15,968.22	9.7116	155,076.97
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	

合计	--	--	392,024,548.10	--	--	439,026,088.25
----	----	----	----------------	----	----	----------------

(2) 银行存款中有4,000.00万元人民币为定期存款。

## 2、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	614,875.00	4,611,641.89	4,956,155.78	270,361.11
合计	614,875.00	4,611,641.89	4,956,155.78	270,361.11

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	80,743,705.74	100	6,082,804.69	7.53	74,323,799.01	99.74	4,231,526.47	5.69
组合小计	80,743,705.74	100	6,082,804.69	7.53	74,323,799.01	99.74	4,231,526.47	5.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					196,019.74	0.26	196,019.74	100
合计	80,743,705.74	--	6,082,804.69	--	74,519,818.75	--	4,427,546.21	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	55,931,797.74	69.27	2,796,589.89	70,319,021.75	94.61	3,515,951.09
1 至 2 年	21,665,738.00	26.83	2,166,573.80	2,676,049.00	3.6	267,604.90
2 至 3 年	2,267,220.00	2.81	680,166.00	1,081,968.26	1.46	324,590.48
3 年以上	878,950.00	1.09	439,475.00	246,760.00	0.33	123,380.00
合计	80,743,705.74	--	6,082,804.69	74,323,799.01	--	4,231,526.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Seadream Charters PTY LTD	非关联方	10,228,845.20	1 年以内	12.67
Salmon Bay Marine Center LLC	非关联方	6,819,230.14	1 年以内	8.45
海南众正实业投资有限公司	非关联方	6,665,000.00	1-2 年	8.25
惠州市新基投资发展有限公司	非关联方	3,766,000.00	1 年以内	4.66
湖南长旺房地产开发有限公司	非关联方	3,300,000.00	1-2 年	4.09
合计	--	30,779,075.34	--	38.12

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	7,330,344.32	98.6	625,160.80	8.53	15,389,876.65	98.50	997,467.70	6.48
组合小计	7,330,344.32	98.6	625,160.80	8.53	15,389,876.65	98.50	997,467.70	6.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	103,984.73	1.4	103,984.73	100	234,341.24	1.50	234,341.24	100
合计	7,434,329.05	--	729,145.53	--	15,624,217.89	--	1,231,808.94	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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						
其中：						
1 年以内小计	5,162,016.15	70.42	258,100.80	13,450,016.44	87.4	672,500.82
1 至 2 年	1,565,536.60	21.36	156,553.66	1,528,231.48	9.93	152,823.15
2 至 3 年	454,447.25	6.2	136,334.18	168,353.20	1.09	50,505.96
3 年以上	148,344.32	2.02	74,172.16	243,275.53	1.58	121,637.77
合计	7,330,344.32	--	625,160.80	15,389,876.65	--	997,467.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	该员工已离职，款项难以收回
合计	103,984.73	103,984.73	--	--

(2) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
马可波罗游艇有限公司	关联方	224,663.10	3.02
合计	--	224,663.10	3.02

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,774,085.19	95.21	25,932,263.00	95.59
1 至 2 年	1,010,174.06	2.55	331,407.13	1.22
2 至 3 年	866,048.06	2.18	762,195.01	2.81
3 年以上	24,500.00	0.06	104,385.90	0.38
合计	39,674,807.31	--	27,130,251.04	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
VOLVO PENTA (SHANGHA) Ltd	非关联方	5,752,938.04	1 年以内	预付采购款
中国北方工业公司	非关联方	2,791,281.00	1 年以内	预付采购款
湖南金瀚船艇制造有限公司	非关联方	2,052,000.00	1 年以内	预付平台设计项目
珠海斗门海关	非关联方	1,739,000.00	1 年以内	进口维修船只保证金
长江航运公安局	非关联方	454,000.00	1 年以内	质保金
合计	--	12,789,219.04	--	--

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	79,132,748.72		79,132,748.72	73,800,889.48		73,800,889.48
在产品	190,497,897.34		190,497,897.34	137,243,900.56		137,243,900.56
周转材料	1,533,776.70		1,533,776.70	1,397,383.07		1,397,383.07
产成品	26,502,413.87		26,502,413.87	21,453,174.73		21,453,174.73
委托加工物资	236,433.41		236,433.41	159,878.03		159,878.03
合计	297,903,270.04		297,903,270.04	234,055,225.87		234,055,225.87

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴所得税	1,734,853.94	4,059,446.08
预缴增值税	47,268,343.04	39,975,252.41
预缴土地使用税	59,999.80	
合计	49,063,196.78	44,034,698.49

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：万元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
马可波罗游艇有限公司	50	50	2,921.02	2,167.12	753.90	0.00	-20.40

说明：根据公司第二届董事会第一次会议决议，公司本期向马可波罗游艇有限公司增资 85 万欧元（折合人民币 6,929,540.00 元），因外方未按计划同比例增资到位，故未进行增资变更和改组董事会，截至 2012 年 12 月 31 日，公司仍不具有实质控制权，未形成实质有效控制。

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
马可波罗游艇有限公司	权益法	7,393,035.00	282,211.36	6,827,520.48	7,109,731.84	50	50				
合计	--	7,393,035.00	282,211.36	6,827,520.48	7,109,731.84	--	--	--			

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	304,232,585.65	95,534,495.87		4,681,710.36	395,085,371.16
其中：房屋及建筑物	144,754,804.38	37,550,666.91		3,616,614.49	178,688,856.80
机器设备	117,785,765.74	48,635,152.49		728,703.02	165,692,215.21
运输工具	13,341,042.87	2,612,952.11			15,953,994.98
计算机及电子设备	12,586,753.65	1,871,855.88		160,835.25	14,297,774.28
其它设备	15,764,219.01	4,863,868.48		175,557.60	20,452,529.89
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	54,604,088.02	5,001,316.30	28,192,818.00	713,588.62	87,084,633.70
其中：房屋及建筑物	11,768,420.06	4,287,122.02	6,914,956.57	489,943.50	22,480,555.15
机器设备	27,564,023.81	19,886.82	13,435,624.96	7,736.04	41,011,799.55
运输工具	2,693,939.94	114,998.07	2,478,791.64		5,287,729.65
计算机及电子设备	3,777,737.20	264,343.88	1,715,142.96	153,332.05	5,603,891.99
其它设备	8,799,967.01	314,965.51	3,648,301.87	62,577.03	12,700,657.36

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面价值合计	249,628,497.63	--	308,000,737.46
其中：房屋及建筑物	132,986,384.32	--	156,208,301.65
机器设备	90,221,741.93	--	124,680,415.66
运输工具	10,647,102.93	--	10,666,265.33
计算机及电子设备	8,809,016.45	--	8,693,882.29
其它设备	6,964,252.00	--	7,751,872.53

本期转入数为以非同一控制下合并方式收购珠海雄达游艇制造有限公司所致。

本期折旧额为 28,192,818.00 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 63,535,742.92 元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	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
外河码头	500,000.00		500,000.00	2,871,900.00		2,871,900.00
厂区道路	148,612.80		148,612.80	98,500.00		98,500.00
机器及专用设备	19,471,892.88		19,471,892.88	25,149,971.95		25,149,971.95
珠海车间改造	30,700.00		30,700.00	2,270,493.54		2,270,493.54
2#车间扩建	731,691.12		731,691.12	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	665,027.00		665,027.00	426,782.00		426,782.00
发电机房				157,000.00		157,000.00
三期厂区	41,692,959.80		41,692,959.80	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	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
沅江厂区工程	315,860.28		315,860.28			
4#车间工程	1,023,000.00		1,023,000.00			
5#车间工程	341,300.00		341,300.00			
6#整装车间	2,500,933.78		2,500,933.78			

10#生产厂房	722,864.03		722,864.03			
珠海综合楼科技楼改造	150,000.00		150,000.00			
雄达厂房土建改造	519,009.00		519,009.00			
雄达管理楼改造工程	224,000.00		224,000.00			
合计	69,157,850.69		69,157,850.69	60,153,196.37		60,153,196.37

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	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 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
外河码头	2,871,900.00	305,220.00	2,677,120.00			20				自有资金	500,000.00
厂区道路	98,500.00	238,612.80	188,500.00			40				募集资金	148,612.80
机器及专用设备	25,149,971.95	32,570,988.99	38,249,068.06			80				募集资金	19,471,892.88
珠海车间改造	2,270,493.54	752,397.48	2,992,191.02			90				募集资金	30,700.00
2#车间扩建	9,415,184.48	1,656,139.92	10,339,633.28			95				募集资金	731,691.12
149 亩地填土	514,000.00			514,000.00		100				自有资金	
新征土地围墙	426,782.00	238,245.00				93				自有资金	665,027.00
发电机房	157,000.00	380,000.00	537,000.00			100				自有资金	
三期厂区	18,601,242.84	23,091,716.96	0.00			98				募集资金	41,692,959.80
马可波罗改造	133,424.00	25,500.00	158,924.00			100				自有资金	
超级游艇项目	120,000.00					10				自有资金	120,000.00
新征土	87,400.00			87,400.00		100				自有	

地										资金	
技术改造工程	142,489.35		142,489.35			100				自有资金	
其他支出	164,808.21		164,808.21			100				自有资金	
沅江厂区工程		3,755,098.27	3,439,237.99			60				自有资金	315,860.28
4#车间工程		1,043,000.00	20,000.00			98				募集资金	1,023,000.00
5#车间工程		341,300.00				5				募集资金	341,300.00
6#整装车间		2,500,933.78				10				募集资金	2,500,933.78
10#生产厂房		722,864.03				6				募集资金	722,864.03
珠海综合楼科技楼改造		1,512,169.60	1,362,169.60			20				自有资金	150,000.00
码头		3,190,402.41	3,190,402.41			100				自有资金	
厂区围墙		74,199.00	74,199.00			100				自有资金	
雄达厂房土建改造		519,009.00				20				自有资金	519,009.00
雄达管理楼改造工程		224,000.00				5				自有资金	224,000.00
合计	60,153,196.37	73,141,797.24	63,535,742.92	601,400.00	--	--			--	--	69,157,850.69

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	37,595,117.78	30,369,168.49		67,964,286.27
土地使用权	35,970,335.88	30,239,647.12		66,209,983.00
软件	1,330,661.90	129,521.37		1,460,183.27

商标权	294,120.00			294,120.00
二、累计摊销合计	3,739,539.19	2,258,061.80		5,997,600.99
土地使用权	3,378,689.63	1,934,552.91		5,313,242.54
软件	292,554.89	264,684.89		557,239.78
商标权	68,294.67	58,824.00		127,118.67
三、无形资产账面价值合计	33,855,578.59	28,111,106.69		61,966,685.28
土地使用权	32,591,646.25			60,896,740.46
软件	1,038,107.01			902,943.49
商标权	225,825.33			167,001.33

本期摊销额 1,304,112.18 元，累计摊销本期增加中有 953,949.62 元为以非同一控制下合并方式收购珠海雄达游艇制造有限公司所致。

### 13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
游艇会员费	875,367.64	5,310,000.00	49,728.43		6,135,639.21	
租入固定资产改良支出	2,361,331.27	497,509.32	631,377.63		2,227,462.96	
合计	3,236,698.91	5,807,509.32	681,106.06		8,363,102.17	--

### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	912,420.71	664,131.93
小计	912,420.71	664,131.93
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备-坏账准备	4,204,117.91	2,961,126.61
可抵扣亏损	729,145.53	1,231,808.94
合计	4,933,263.44	4,192,935.55

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	15,877.86	15,877.86	
2015 年	1,258,643.24	1,258,643.24	
2016 年	1,686,605.51	1,686,605.51	
2017 年	1,242,991.30		
合计	4,204,117.91	2,961,126.61	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
可抵扣差异项目		
资产减值准备	6,082,804.73	
小计	6,082,804.73	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后	报告期末互抵后	报告期初互抵后	报告期初互抵后
----	---------	---------	---------	---------

	的递延所得税资产或负债	的可抵扣或应纳税暂时性差异	的递延所得税资产或负债	的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	912,420.71		664,131.93	

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,659,355.15	1,371,550.38		218,955.31	6,811,950.22
合计	5,659,355.15	1,371,550.38		218,955.31	6,811,950.22

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	6,000,000.00	
预付土地款	1,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	84,300,000.00	38,900,000.00
担保借款	50,000,000.00	5,000,000.00
保理借款	6,500,000.00	
合计	140,800,000.00	43,900,000.00

## 19、应付账款

### (1) 明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	57,250,358.94	42,929,553.37
1-2 年	984,552.73	2,855,916.16

2-3 年	680,347.51	136,123.70
3 年以上	130,902.91	97,666.00
合计	59,046,162.09	46,019,259.23

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年12月31日止，账龄超过1年的应付账款1,795,803.15元主要为应付材料采购尾款。

20、预收账款

(1) 明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	221,554,888.14	230,532,996.67
1-2 年	5,929,329.14	2,786,822.10
2-3 年	2,786,822.10	747,184.48
3 年以上	26,000.00	
合计	230,297,039.38	234,067,003.25

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2012年12月31日止，账龄超过1年的大额预收款项8,742,151.24主要为船只预收款。

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,077,264.35	91,761,189.62	91,639,657.72	7,198,796.25
二、职工福利费		4,590,944.00	4,590,944.00	
三、社会保险费		5,567,296.91	5,567,296.91	
四、住房公积金		469,501.01	433,909.01	35,592.00
六、其他		1,319,745.00	1,319,745.00	
其中：工会经费		69,069.00	69,069.00	
职工教育费		1,108,137.00	1,108,137.00	
合计	7,077,264.35	103,708,676.54	103,551,552.64	7,234,388.25

工会经费和职工教育经费金额 1,177,206.00 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 142,539.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额系计提的 12 月工资及年终奖金，于 2013 年 1 月底发放完毕。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,153,689.91	2,567,825.15
营业税	333.45	333.50
企业所得税	5,601,094.92	5,575,943.41
个人所得税	199,587.78	441,514.03
城市维护建设税	343,092.51	7,809.75
房产税	3,160.92	3,161.04
土地使用税	16.92	16.92
教育费附加	245,066.07	5,578.40
印花税	90,725.41	5,133.30
堤围费	206,934.42	19,545.14
合计	14,843,702.31	8,626,860.64

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	226,761.11	84,303.67
合计	226,761.11	84,303.67

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	2,161,470.75	715,032.39
工程款	6,134,505.46	6,614,723.51
收购款	42,000,000.00	60,000,000.00
往来款	16,031,054.84	9,120,643.86
其他	2,766,222.69	117,638.95

合计	69,093,253.74	76,568,038.71
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2012年12月31日止，账龄超过1年的大额其他应付款中40,000,000.00元系需要支付的收购款。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
重庆祥冠工贸有限公司	34,600,000.00	应付收购款
香港宝达船舶工程公司	5,400,000.00	应付收购款
广州市雄达游艇发展有限公司	2,000,000.00	应付收购款
小 计	42,000,000.00	

25、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	5,391,000.00	5,993,000.00
合计	5,391,000.00	5,993,000.00

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	896,000.00	1,008,000.00
技改项目补助资金	10,000.00	80,000.00	90,000.00
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	240,000.00	270,000.00
高性能复合材料船艇扩能及产业化升级项目资金	80,000.00	640,000.00	720,000.00
62英尺游艇高效生产模式及产业化		125,000.00	125,000.00
高性能复合材料船艇扩能建设项目	220,000.00	1,760,000.00	1,980,000.00
公共租赁住房建设补贴资金	150,000.00	1,350,000.00	1,500,000.00
与收益相关的政府政府补助			
其中：2011年财源建设资金	200,000.00		
2011年第二批中央财政补助科技型中小企业技术创新基金	500,000.00		
湖南省知识产权局文件	8,200.00		
2011年度全市推进新型工业化表彰奖励	20,000.00		
2011年度新获中国驰名商标企业奖励经费	500,000.00		

2011年度科学技术奖励专项补助经费	20,000.00		
湖南省知识产权局2012年度专利资助	18,400.00		
收住房租赁补贴费	90,000.00		
2011年度区企业国际市场开拓资金	9,000.00		
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	350,000.00		
2011年市经济科技发展专项资金	90,000.00		
2011年加工贸易专项升级专项资金	10,000.00		
2011年度科技型中小企业工程配套奖励项目	50,000.00		
收2011年中小企业信用担保贴息资金	47,856.00		
财政局关于下达2011年省进口贴息资金的通知	225,700.75		
2011年加工贸易转型升级专项资金	20,000.00		
广东省2011年加工贸易转型升级专项资金（扩大内销项目）	30,000.00		
2011年度外商投资、加工贸易企业扩大内销奖励资金的通知	200,000.00		
2012年广东省促进进口贴息资金的通知	1,073,574.00		
珠海市财政局拨出专款2012年知识产权优势企业奖励资金	50,000.00		
2012年技术标准战略专项资金资助项目的通知	20,000.00		
珠海市财政局2011年企业发展奖励资金	58,622.21		
珠海市财政局2012珠海市战略性新兴产业专项资金重大项目	1,600,000.00		
2012年国家省科技计划配套资金珠海市财政局	150,000.00		
合 计	5,943,352.96	5,391,000.00	5,993,000.00

## 26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	139,105,521.00						139,105,521.00

（2）截至2012年12月31日，控股股东湖南太阳鸟控股有限公司共持有本公司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，占湖南太阳鸟控股有限公司持有股份总数的23.81%，占公司总股本的8.63%。

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	571,810,454.91			571,810,454.91
其他资本公积	4,870,945.53			4,870,945.53

合计	576,681,400.44			576,681,400.44
----	----------------	--	--	----------------

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,268,684.29	1,304,198.39		5,572,882.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	4,268,684.29	1,304,198.39		5,572,882.68

## 29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	99,417,194.49	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	99,417,194.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,960,636.19	--
减：提取法定盈余公积	1,304,198.39	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,910,552.10	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	139,163,080.19	--

## 30、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	571,902,979.09	391,844,317.47
其他业务收入	8,027,632.85	4,622,260.30
营业成本	416,568,265.69	278,003,991.06

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶制造	571,902,979.09	412,061,080.87	391,844,317.47	274,197,139.18
合计	571,902,979.09	412,061,080.87	391,844,317.47	274,197,139.18

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
私人游艇	11,242,217.61	8,738,494.67	38,903,977.66	25,459,127.59
商务艇	230,999,933.36	165,584,502.79	191,251,429.07	126,580,359.57
特种艇	326,199,246.91	235,374,764.86	156,702,073.14	117,946,359.64
冲锋舟	3,461,581.21	2,363,318.55	4,986,837.60	4,211,292.38
合计	571,902,979.09	412,061,080.87	391,844,317.47	274,197,139.18

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	153,794,117.62	115,058,230.31	114,880,146.99	81,315,770.09
华东地区	151,089,162.42	110,530,942.69	95,353,967.41	66,599,379.87
华中地区	26,664,700.85	18,662,951.57	41,840,512.83	28,157,351.00
华北地区	125,802,478.81	85,916,915.21	48,015,384.50	31,977,520.88
东北地区	94,231,965.96	66,578,041.04	49,647,008.47	37,034,473.29
西北地区	2,529,914.52	1,598,990.31	2,116,239.32	1,246,407.13
西南地区	15,187,737.64	11,146,366.00	10,046,470.03	6,769,234.95
国外销售	2,602,901.27	2,568,643.74	29,944,587.92	21,097,001.97
合计	571,902,979.09	412,061,080.87	391,844,317.47	274,197,139.18

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国海监天津市总队	20,476,923.08	3.53
中国海监上海市总队	20,476,923.08	3.53
中国海监海南省总队	13,654,700.85	2.35
青岛市海洋与渔业局	13,654,700.85	2.35
中国海监连云港市支队	13,652,991.45	2.35
合计	81,916,239.31	14.13

### 31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	878,461.55	901,118.11	详见本附注税（费）项之说明
营业税	9,449.75	4,135.00	详见本附注税（费）项之说明
城市维护建设税	3,055,969.64	1,818,333.01	详见本附注税（费）项之说明
教育费附加	2,182,379.72	1,174,677.93	详见本附注税（费）项之说明
合计	6,126,260.66	3,898,264.05	--

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	10,705,033.40	5,807,175.32
职工薪酬	10,003,494.53	6,200,845.07
招待费	3,356,110.50	1,954,269.56
售后服务费	935,263.70	2,465,919.43
差旅费	2,204,626.17	1,433,027.10
广告费	1,187,561.01	1,033,770.11
中标费	2,873,999.00	1,294,577.50
展销费	3,963,003.35	3,338,384.22
通信费	501,307.74	305,294.49
办公费	796,510.23	249,706.83
车辆费用	1,636,620.49	1,083,852.61
其它费	4,886,090.62	1,683,617.34
合计	43,049,620.74	26,850,439.58

**33、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,437,354.33	21,970,532.33
折旧费用	8,384,487.18	5,422,455.43
技术开发费	5,865,021.32	4,190,793.78
业务招待费	1,954,092.13	1,721,246.58
税费	2,588,682.46	2,201,566.68
车辆消耗	1,054,380.40	1,252,431.72
差旅费用	704,965.93	1,236,045.40
办公费用	546,048.29	723,499.16
无形资产摊销	1,358,245.98	717,784.16
其他	5,394,943.28	4,365,963.52
合计	51,288,221.30	43,802,318.76

**34、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,129,636.41	3,240,444.28
减：利息收入	5,723,419.75	9,717,885.26
减：汇兑收益	530,704.43	493,606.75
手续费	658,332.07	419,642.03
合计	595,253.16	-5,564,192.20

**35、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-102,019.52	-108,195.68
合计	-102,019.52	-108,195.68

**36、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,371,550.38	2,111,905.60
合计	1,371,550.38	2,111,905.60

### 37、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,943,352.96	5,783,000.00	5,943,352.96
其他	331,474.81	212,347.17	331,474.81
合计	6,274,827.77	5,995,347.17	

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年财源建设资金	200,000.00		湘财库指[2011]3 号
2011 年第二批中央财政补助科技型中小企业技术创新基金	500,000.00		湘财企指[2011]96 号
湖南省知识产权局文件	8,200.00		湘财教指[2011]0157 号-015
2011 年度全市推进新型工业化表彰奖励	20,000.00		益财企指[2012]147 号
2011 年度新获中国驰名商标企业奖励经费	500,000.00		湘财企指[2012]61 号
2011 年度科学技术奖励专项补助经费	20,000.00		湘财教指[2012]10 号
湖南省知识产权局 2012 年度专利资助	18,400.00		湘知发[2012]40 号
收住房租赁补贴费	90,000.00		湘太字[2011]29 号
2011 年度区企业国际市场开拓资金	9,000.00		
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	350,000.00		
2011 年市经济科技发展专项资金	90,000.00		佛财工[2011]213 号
2011 年加工贸易专项升级专项资金	10,000.00		粤财外[2011]178 号
2011 年度科技型中小企业工程配套奖励项目	50,000.00		
收 2011 年中小企业信用担保贴息资金	47,856.00		
财政局关于下达 2011 年省进口贴息资金的通知	225,700.75		珠财工[2011]115 号
2011 年加工贸易转型升级专项资金	20,000.00		
广东省 2011 年加工贸易转型升级专项资金（扩大内销项目）	30,000.00		

2011 年度外商投资、加工贸易企业扩大内销奖励资金的通知	200,000.00		珠科工贸信计[2012]9 号
2012 年广东省促进进口贴息资金的通知	1,073,574.00		珠财工[2012]052 号
珠海市财政局拨出专款 2012 年知识产权优势企业奖励资金	50,000.00		珠知[2012]16 号
2012 年技术标准战略专项资金资助项目的通知	20,000.00		珠质监[2012]69 号
珠海市财政局 2011 年企业发展奖励资金	58,622.21		
珠海市财政局 2012 珠海市战略性新兴产业重大项目	1,600,000.00		珠新兴产业办[2012]1 号
2012 年国家省科技计划配套资金珠海市财政局	150,000.00		
新型复合材料产业化项目	112,000.00		递延收益转入
技改项目补助资金	10,000.00		递延收益转入
财源建设项目贴息	30,000.00		递延收益转入
高性能复合材料船艇扩能及产业化升级项目资金	80,000.00		递延收益转入
高性能复合材料船艇扩能建设项目	220,000.00		递延收益转入
公共租赁住房建设补贴资金	150,000.00		递延收益转入
合计	5,943,352.96	5,783,000.00	--

### 38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	983,936.35	466,359.18	983,936.35
其中：固定资产处置损失	983,936.35	466,359.18	983,936.35
公益性捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
盘亏损失		287,948.23	
其他	115,416.22	275,329.20	115,416.22
合计	1,109,352.57	1,039,636.61	1,109,352.57

### 39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,282,548.28	8,165,528.52
递延所得税调整	-248,288.78	20,658.65

合计	11,034,259.50	8,186,187.17
----	---------------	--------------

#### 40、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	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	54,960,636.19
非经常性损益	B	4,390,653.92
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	50,569,982.27
期初股份总数	D	139,105,521.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
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	
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	0.40
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.36

(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。

#### 41、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
政府补助	5,341,352.96
银行存款利息	1,487,898.80
其他	6,885,361.81
合计	13,714,613.57

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
销售费用、管理费用中的付现费用	42,574,248.06
财务费用付现手续费	658,332.07

其他	384,196.54
合计	43,616,776.67

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款收回	175,000,000.00
定期存款利息	4,580,034.84
合计	179,580,034.84

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存入定期存款	40,000,000.00
合计	40,000,000.00

## 42、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	54,960,636.19	44,025,178.63
加：资产减值准备	1,371,550.38	2,111,905.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,192,818.00	17,334,074.53
无形资产摊销	1,304,112.18	728,284.16
长期待摊费用摊销	681,106.06	66,311.20
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）	983,936.35	466,359.18
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）	1,427,100.67	3,240,444.28
投资损失（收益以“-”号填列）	102,019.52	108,195.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-248,288.78	20,658.65

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）	-63,558,276.61	-140,929,896.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54,345,615.29	-18,503,323.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,612,974.78	123,325,875.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,949,354.47	31,994,067.12
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	352,024,548.09	264,026,088.25
减：现金的期初余额	264,026,088.25	585,716,483.73
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	87,998,459.84	-321,690,395.48

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	40,000,000.00	82,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	38,000,000.00	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	917,356.22	4,165,581.10
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44,012,183.78	17,834,418.90
4. 取得子公司的净资产	40,000,000.00	17,357,604.86
流动资产	1,207,333.78	38,747,195.79
非流动资产	39,931,183.24	10,278,039.71
流动负债	1,138,517.02	31,667,630.64
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现		

金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	352,024,548.09	439,943,444.47
其中：库存现金	2,052,304.76	659,148.73
可随时用于支付的银行存款	349,972,243.33	263,366,939.52
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	352,024,548.09	264,026,088.25

#### 现金流量表补充资料的说明

银行存款中有40,000,000.00元的定期存款未确认为现金及现金等价物。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖南太阳鸟控	控股股东	有限责任公司	湖南省沅江市琼湖	赵镜	新材料研究	2811万	36.23	36.23	李跃先	0739402-3

股有限 公司			西路							
-----------	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	企业 类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册 资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构 代码
长沙太阳 鸟游艇有 限责任公 司	控股子 公司	有限责 任公司	湖南省长沙市高新开发 区麓谷坐标 A 座 903 室	李跃先	服务行业	300 万 人民币	100	100	69623205-2
上海蓝波 湾游艇设 计有限公 司	控股子 公司	有限责 任公司	上海市嘉定区曹新公路 1352 号	李跃先	技术咨询 及开发	100 万 人民币	100	100	69875991-5
普兰帝 (美国) 游艇有限 公司	控股子 公司	有限责 任公司	加利福尼亚州洛杉矶市	李跃先	销售及 服务	10 万 美元	100	100	A0711782
普兰帝 (香港)	控股子 公司	有限责 任公司	335-339 Queen's Road West, Hong Kong	李跃先	销售及 服务	2680 万 港元	100	100	51686176-0 00-01-11-9

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例(%)	关联关系	组织机构 代码
一、合营企业									
马可波罗 游艇有限 公司	有限公司	意大利	赵峥	游艇设 计、营销 和售后服 务	10 万欧元	50	50	合营企业	06910220 968

## 4、其他主要关联方

### (1) 其他关联自然人

公司其他关联自然人包括持有公司5%以上股份的自然人股东、公司董事、监事和高级管

理人员；实际控制人、董事、监事、高级管理人员的关系密切的家庭成员。

## (2) 其他主要关联法人

截至2012年12月31日，公司其他主要关联法人如下：

关联方名称	持有公司股份数（股）	所占比例	关联关系
广州市康盛医疗器械有限公司			持有公司5%以上股份股东 公司副董事长熊燕控制的 企业
广州康盛生物科技有限公司			持有公司5%以上股份股东 公司副董事长熊燕控制的 企业
广州康盛药业科技有限公司			持有公司5%以上股份股东 公司副董事长熊燕控制的 企业
长沙伟徽高科技新材料股份有限公司			持有公司5%以上股份股东 公司副董事长熊燕担任董 事的企业

## 九、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、租赁

子公司珠海太阳鸟与珠海利拓游艇有限公司于2011年5月签订《厂房租赁合同》，珠海太阳鸟向珠海利拓游艇有限公司租赁生产用厂房，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》，广东宝达游艇制造有限公司向梁敬雄、廖桂英租赁生产用厂房，租赁期限从2012年1月1日至2013年12月31日，每月租金50,000.00元，厂房维护费100,000.00元。

根据上述合同条款及期限，公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额为4,440,000.00元。

## 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
<b>金融资产</b>					
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	27,297,496.57				17,048,075.34
4.可供出售金融资产					
5.持有至到期投资					
金融资产小计	27,297,496.57				17,048,075.34
金融负债	4,459,553.51				10,583,942.10

## 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（以下统称转让方）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。各方约定：

公司自协议签订之日起 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股权转让款2,200万元，定金包括在首期转让款之内。股权转让余款人民币6,000万元按如下约定执行：

若广东宝达2011年度实现的、并经本公司聘请的年报审计机构审计的净利润不少于人民币700万元，则由公司向转让方支付人民币2,000万元；若净利润少于700万元但不少于350万元，则支付对价=2,000万元×（2011年实际实现的净利润/700万元）；若2011年实际实现的净利润少于350万元，则支付对价为0；

若广东宝达2012年度经审计净利润不少于人民币 1,000万元，则由公司向转让方支付人民币2,000万元；若实际实现的净利润少于1,000万元但不少于500万元，则支付对价=2,000万元×（2012年实际实现的净利润/1,000万元）；若2012年实际实现的净利润少于500万元，则支付

对价为0；

若广东宝达 2011 年-2013 年经审计的累计净利润不少于人民币 3,000万元，则由公司向转让方支付人民币2,000万元；若累计实现的净利润少于3,000万元但不少于1,500万元，则支付对价=1,000万元×（2011-2013 年连续三年实际累计实现的净利润/3,000万元）+1,000万元；若2011-2013 年连续三年实际累计实现的净利润少于1,500万元，则支付对价为1,000万元。

上述约定的款项支付时间均为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。

根据协议约定，本期已支付第二期款项2,000万元，累计已支付收购款4,200万元。

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》，就本公司拟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。项目总投资7.5亿元人民币，规划用地面积约300亩。其中一期项目用地200亩，二期项目用地100亩。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用地使用权。截至本期末，公司已预付该项目实施定金100万元。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	35,554,133.60	100	2,535,105.68	7.13	29,459,610.50	100	1,664,651.28	5.65
组合小计	35,554,133.60	100	2,535,105.68	7.13	29,459,610.50	100	1,664,651.28	5.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	35,554,133.60	--	2,535,105.68	--	29,459,610.50	--	1,664,651.28	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	24,629,833.60	69.27	1,231,491.68	27,803,935.50	94.39	1,390,196.78
1 至 2 年	9,868,380.00	27.76	986,838.00	1,282,600.00	4.35	128,260.00
2 至 3 年	1,055,920.00	2.97	316,776.00	201,715.00	0.68	60,514.50
3 年以上				171,360.00	0.58	85,680.00
合计	35,554,133.60	--	2,535,105.68	29,459,610.50	--	1,664,651.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南长旺房地产开发有限公司	非关联方	3,300,000.00	1-2 年	9.28%
长江航运公安局	非关联方	2,724,000.00	1 年以内	7.66%
广东省南沙航道局	非关联方	2,659,000.00	1 年以内	7.48%
上海中信公司	非关联方	1,805,600.00	1-2 年	5.08%
台州市海洋与渔业局	非关联方	1,597,200.00	1 年以内	4.49%
合计	--	12,085,800.00	--	33.99%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

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的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	119,199,254.39	99.91	6,202,107.11	5.2	214,546,727.24	99.95	10,789,768.57	5.03
组合小计	119,199,254.39	99.91	6,202,107.11	5.2	214,546,727.24	99.95	10,789,768.57	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	103,984.73	0.09	103,984.73	100	103,984.73	0.05	103,984.73	100
合计	119,303,239.12	--	6,306,091.84	--	214,650,711.97	--	10,893,753.30	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	114,588,834.59	96.13	5,729,441.73	214,294,083.15	99.88	10,714,704.16
1 至 2 年	4,552,302.80	3.82	455,230.28	103,644.09	0.05	10,364.41
2 至 3 年	58,117.00	0.05	17,435.10	49,000.00	0.02	14,700.00
3 年以上				100,000.00	0.05	50,000.00
合计	119,199,254.39	--	6,202,107.11	214,546,727.24	--	10,789,768.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

适用  不适用

单位：元

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	员工已离职，款项难以收回
合计	103,984.73	103,984.73	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	关联方	104,759,045.00	1 年以内	87.89
广东宝达游艇制造有限公司	关联方	6,000,000.00	1 年以内	5.03
长沙拉斐尔游艇销售有限公司	关联方	4,428,580.76	1 年以内 1,543,733.20、 1-2 年 2,884,847.56	3.71
上海兰波湾游艇设计有限公司	关联方	2,196,361.49	1 年以内 535,515.25、 1-2 年 1,660,846.24	1.84
王银	非关联方	103,984.73	1-2 年	0.09%
合计	--	117,487,971.98	--	98.56%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	--------------------	------	----------	--------

								致的说明			
珠海太阳鸟游艇制造有限公司	成本法	13,911,553.36	113,911,553.36		113,911,553.36	100	100				
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	100	100				
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	100	100				
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	100	100				
普兰帝(美国)游艇有限公司	成本法	639,750.00	639,750.00		639,750.00	100	100				
普兰帝(香港)游艇有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00	100	100				
马可波罗游艇有限公司	权益法	7,393,035.00	282,211.36	6,827,520.48	7,109,731.84	100	100				
合计	--	123,014,798.36	222,833,514.72	6,827,520.48	229,661,035.20	--	--	--			

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	403,919,264.28	298,998,021.70

其他业务收入	11,557,150.34	12,397,422.91
合计	415,476,414.62	311,395,444.61
营业成本	360,609,780.13	267,474,872.01

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶制造	403,919,264.28	350,298,113.91	298,998,021.70	255,476,287.28
合计	403,919,264.28	350,298,113.91	298,998,021.70	255,476,287.28

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商务艇	208,550,930.89	165,237,160.50	143,749,124.70	101,002,935.25
特种艇	191,906,752.18	182,697,634.86	150,262,059.40	150,262,059.65
冲锋舟	3,461,581.21	2,363,318.55	4,986,837.60	4,211,292.38
合计	403,919,264.28	350,298,113.91	298,998,021.70	255,476,287.28

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	93,992,124.89	87,689,218.05	65,361,345.09	58,179,286.48
华东地区	140,219,743.54	127,517,300.22	89,552,258.01	75,355,732.65
华中地区	26,664,700.85	18,662,951.57	39,720,854.71	28,188,659.83
华北地区	31,093,076.88	22,471,119.86	48,015,384.50	44,789,333.30
东北地区	94,231,965.96	80,078,081.02	44,185,470.04	40,947,632.94
西北地区	2,529,914.52	1,598,990.31	2,116,239.32	1,246,407.13
西南地区	15,187,737.64	12,280,452.88	10,046,470.03	6,769,234.95
合计	403,919,264.28	350,298,113.91	298,998,021.70	255,476,287.28

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国海监天津市总队	20,476,923.08	4.93
中国海监上海市总队	20,476,923.08	4.93
中国海监海南省总队	13,654,700.85	3.29
青岛市海洋与渔业局	13,654,700.85	3.29
中国海监连云港市支队	13,652,991.45	3.29
合计	81,916,239.31	19.73

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-102,019.52	-108,195.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	-102,019.52	-108,195.68

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,041,983.94	2,447,057.31
加：资产减值准备	-3,717,207.06	7,235,289.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,394,318.47	10,181,168.90
无形资产摊销	981,321.11	625,532.23
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（收益以“-”号填列）	3,424.59	4,979.35
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）	-2,172,081.73	1,238,044.21
投资损失（收益以“-”号填列）	102,019.52	108,195.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-130,568.16	548,769.55
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）	-30,096,460.48	-13,107,671.18

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	63,301,215.85	-131,342,830.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,357,962.90	121,597,317.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,649,996.85	-464,147.71
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	210,633,589.04	137,023,254.81
减：现金的期初余额	137,023,254.81	571,601,220.80
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	73,610,334.23	-434,577,965.99

### 十三、补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	6.56	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.04	0.36	0.36

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	392,024,548.09	439,026,088.25	-10.71%	货币资金余额较大主要系募集资金所致，本期将募集资金投入生产建设，导致期末货币资金减少。
应收账款	74,660,901.05	70,092,272.54	6.52%	销售收入增长导致应收账款期末余额较大
预付款项	39,674,807.31	27,130,251.04	46.24%	采购进口原材料增加导致预付款增加
应收利息	270,361.11	614,875.00	-56.03%	闲置的募集资金减少使得定期存单减少，导致应收利息减少
其他应收款	6,705,183.52	14,392,408.95	-53.41%	主要系本期加大其他应收款项回收力度所致。
存货	297,903,270.04	234,055,225.87	27.28%	企业规模不断扩大导致生产所需的原辅材

				料与在产品的增加
长期股权投资	7,109,731.84	282,211.36	2419.29%	系向联营企业马可波罗游艇有限公司增资所致
固定资产	308,000,737.46	249,628,497.63	23.38%	系公司规模扩大,加大厂房等基础设施、设备投入导致期末余额较大
无形资产	61,966,685.28	33,855,578.59	83.03%	主要系本期增加珠海雄达游艇制造公司的土地使用权
长期待摊费用	8,363,102.17	3,236,698.91	158.38%	系新购置游艇俱乐部会籍导致变动较大
短期借款	140,800,000.00	43,900,000.00	220.73%	企业规模不断扩大,对资金的需求不断增加,导致短期借款的增加
预收账款	230,297,039.38	234,067,003.25	-1.61%	企业销售规模较大、且采用预收款政策,导致期末预收账款余额较大。
应交税费	14,783,702.51	8,626,860.64	71.37%	因营业收入的增长导致应交税费增长。
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	579,930,611.94	396,466,577.77	46.27%	募投项目的逐步投产使得公司产品的市场占有率进一步加大,同时也由于公司2011年11月收购完成的广东宝达游艇制造有限公司贡献业绩所致
营业成本	416,568,265.69	278,003,991.06	49.84%	收入增加,成本相应增加
营业税金及附加	6,126,260.66	3,898,264.05	57.15%	收入增加,税收相应增加
销售费用	43,049,620.74	26,850,439.58	60.33%	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	51,288,221.30	43,802,318.76	17.09%	规模扩大,管理费用相应增加
财务费用	472,364.27	-5,564,192.20	-108.49%	募投项目投入的增加导致募集资金存款利息收入减少,同时因企业规模的扩大增加了短期借款导致利息支出增加
资产减值损失	1,371,550.38	2,111,905.60	-35.06%	加大了其他应收款的收款力度导致计提的坏账准备减少。

## 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 2012 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

2013 年 4 月 16 日