



上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

2013 年度报告

2014-023

2014 年 03 月

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘楠、主管会计工作负责人胡颖及会计机构负责人(会计主管人员)杭忠明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 年度报告	2
一、重要提示、目录和释义	5
二、公司基本情况简介	7
三、会计数据和财务指标摘要	10
四、董事会报告	32
五、重要事项.....	41
六、股份变动及股东情况	47
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
八、公司治理.....	56
九、财务报告.....	167
十、备查文件目录	错误!未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或上海佳豪	指	上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
佳船企业	指	上海佳船企业发展有限公司
科技发展	指	上海佳豪船舶科技发展有限公司
佳豪游艇	指	上海佳豪游艇发展有限公司
游艇运营	指	上海佳豪游艇运营有限公司
佳船监理	指	上海佳船工程设备监理有限公司
佳豪研发	指	上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司
佳豪美度沙	指	上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司
佳船进出口	指	上海佳船机械设备进出口有限公司
佳豪瑞达	指	南通佳豪瑞达船舶科技有限公司
佳豪扬州	指	佳豪船舶工程扬州有限公司
游艇俱乐部	指	上海佳豪游艇俱乐部有限公司
佳域环境	指	上海佳域环境工程设计咨询有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构	指	国元证券股份有限公司
公司章程	指	上海佳豪船舶工程设计股份有限公司章程
股东大会	指	上海佳豪船舶工程设计股份有限公司股东大会
董事会	指	上海佳豪船舶工程设计股份有限公司董事会
监事会	指	上海佳豪船舶工程设计股份有限公司监事会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
EPC	指	船舶及海洋工程总承包业务

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	上海佳豪	股票代码	300008
公司的中文名称	上海佳豪船舶工程设计股份有限公司		
公司的中文简称	上海佳豪		
公司的外文名称	Shanghai Bestway Marine Engineering Design Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写	BESTWAY		
公司的法定代表人	刘楠		
注册地址	上海市松江区莘砖公路 518 号 10 幢 8 层		
注册地址的邮政编码	201612		
办公地址	上海市松江区莘砖公路 518 号 10 号楼		
办公地址的邮政编码	201612		
公司国际互联网网址	www.bestwaysh.com		
电子信箱	public@bestwaysh.com		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》，《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市松江区莘砖公路 518 号 10 号楼 717 室

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	2001 年 10 月 29 日	上海市青浦区	310229000615216	沪字 31022972942385X	72942385-X
股份制改造	2008 年 02 月 18 日	上海市青浦区	310229000615216	沪字 31022972942385X	72942385-X
挂牌上市	2009 年 11 月 02 日	上海市青浦区	310229000615216	沪字 31022972942385X	72942385-X
变更注册地	2012 年 12 月 03 日	上海市青浦区	310229000615216	沪字 31022972942385X	72942385-X

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	236,938,440.25	266,539,224.46	-11.11%	331,458,180.95
营业成本（元）	164,357,744.69	183,155,633.05	-10.26%	207,842,436.13
营业利润（元）	5,944,015.56	21,398,595.67	-72.22%	84,337,707.47
利润总额（元）	13,722,997.99	26,194,690.10	-47.61%	90,560,343.75
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	11,987,280.57	23,932,984.37	-49.91%	76,689,666.32
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	6,764,079.48	19,938,932.76	-66.08%	70,866,907.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	88,209,519.65	-39,042,830.11		-10,424,477.93
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4037	-0.1787		-0.0716
基本每股收益（元/股）	0.055	0.11	-50%	0.351
稀释每股收益（元/股）	0.055	0.11	-50%	0.351
加权平均净资产收益率（%）	2.3%	4.56%	-2.26%	15.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.3%	3.8%	-2.5%	14.22%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	218,484,000.00	218,484,000.00		145,656,000.00
资产总额（元）	642,753,407.86	651,721,655.10	-1.38%	670,803,706.43
负债总额（元）	105,525,187.16	108,983,476.37	-3.17%	118,678,367.25
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	522,067,486.45	527,558,925.88	-1.04%	530,319,765.93
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.3895	2.4146	-1.04%	3.6409
资产负债率（%）	16.42%	16.72%	-0.3%	17.69%

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

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,987,280.57	23,932,984.37	522,067,486.45	527,558,925.88
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,987,280.57	23,932,984.37	522,067,486.45	527,558,925.88
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	91,847.35		20,017.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			605,529.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,192,300.11	4,787,726.56	6,724,286.30	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			15,905.09	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-1,613,207.55			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			103,760.06	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	494,834.97	8,367.87	-536,444.76	
减：所得税影响额	764,836.54	715,582.00	1,045,350.92	
少数股东权益影响额（税后）	177,737.25	86,460.82	64,944.34	
合计	5,223,201.09	3,994,051.61	5,822,758.48	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

四、重大风险提示

在主营的船舶和海洋工程设计、船舶及相关产品制造监理等业务中，公司依托行业独创的集研发设计、合同设计、开发设计详细设计、生产设计和技术监理等完整的技术服务链；强大的研发、开发能力和对高技术、高附加值产品的设计能力，确立了领先地位。同时，我们也面临行业的周期性波动、技术被更替、人才流失等风险。公司通过制定稳步发展的长期策略来应对行业周期性风险；通过优化组织架构，鼓励创新文化，加大技术研究和产品研发投入来防范技术被替代的风险；通过合理的激励措施、独特的人才培养机制来吸引和保留优秀人才。公司于2013年10月起筹划资产重组，于2013年12月向证监会提交本次重组材料，目前该事项处于问题反馈阶段，具体完成时间尚未能确定，存在一定投资风险；公司将通过及时与中国证监会的沟通，时刻关注审核动态，把风险度降低。

公司所处的船舶和海洋工程行业深受航运市场和全球经济影响，运行态势复杂。为妥善应对复杂的市场环境，保证企业的稳步发展，公司的发展策略主要包括：第一，坚持技术和人才储备，以领先的研发能力和产品创新能力确立行业地位。第二，透彻了解行业长期发展的趋势性要求，结合各时期市场需求的结构性变化开展业务。第三，以绿色、节能环保的绿色船型开拓运输船市场；第四，继续拓展海工市场，坚持从海洋工程辅助船舶设计向深海海洋工程结构物设计的发展方向。第五，依托自身优势和特长，打造游艇全产业链服务，通过引导和倾听消费者的需求，创新符合市场需求的产品和服务；第六，进入LNG消费服务市场，结合国家大力推行绿色环保能源的利用政策，把LNG产业与船舶动力相结合，发展并设计建造以LNG为代表的清洁能源为动力的船舶。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

报告期内，公司核心产业及其结构未发生重大变化，船舶工程设计及海洋工程设计业务仍是公司的核心业务。公司以及下属子公司的主营业务收入包括船舶与海洋工程设计及研发收入、EPC等工程项目收入、工程监理及物流服务等业务收入，以及游艇板块的其他业务收入。虽然船舶行业仍处于低位运行，但公司的设计业务收入较上年同期未发生重大变化。并且今年订单较上年同期有较大幅度增长，但由于受上年接单情况总量的影响及新接订单的收费迟后效应，以及部分控股子公司在游艇相关业务布局和启动初期形成的建设费用，导致公司年度整体业绩下降。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1)概述

公司以及下属控股子公司的主营业务分属于服务业和制造业，其中服务业收入包括船舶的设计收入、监理收入、建造总承包收入、物流收入等，制造业收入包括游艇制造收入、家具制造收入。

本公司2013年度实现营业收入23,693.84万元,比上年度减少11.11%，其中：服务业收入19,832.12万，同比下降19.57%，主要原因是船舶行业相关业务尚未走出低谷，船舶设计和建造总承包业务收入相比上年均出现下滑；制造业收入3,594.18万元,同比上升161.75%，主要原因是游艇制造业务实现了首条游艇的销售。

本公司2013年度发生营业成本16,435.77万元,相比上年度同比减少10.26%,主要是由于船舶设计、建造总承包业务减少引起的成本下降。

本公司2013年度销售费用、管理费用和财务费用三项期间费用发生总额为6,724.41万元,同比上升22.19%，主要是研发及经营等费用提高，同时由于利息收入减少和贷款利息支出的增加引起财务费用的增加。

本公司2013年度现金及现金等价物净增加5,037.09万，主要是由于加强了应收账款催收增加了销售收款以及减少固定资产投资减少。

2)报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

本报告期利润构成和利润来源未发生重大变动。

3)收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	236,938,440.25	266,539,224.46	-11.11%

驱动收入变化的因素

公司2013年度新签销售合同78,830.81万元,同比增加351.79%，其中：船舶工程设计及海洋工程设计合同14,289.19万元，同比增加38.67%；监理及监造服务合同3,921.79万元，同比增加96.13%；船舶工程总承包（EPC）合同60,150万元，同比增加1323.33%，船舶内装改造工程合同469.82万元，同比下降48.85%。

截至2013年12月31日,公司现有待履行合同总金额累计76,852.87万元,其中:船舶工程设计及海洋工程设计合同金额累计18,487.12万元,同比增加15.03%;监理及监造服务合同金额累计3661.98万元,同比增加57.85%;船舶内装改造工程合同金额累计766.90万元,同比下降16.51%;船舶工程总承包(EPC)合同金额累计53,936.87万元。

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

本报告期,公司分别与大连因泰集团有限公司、上海振华重工(集团)股份有限公司、安吉汽车物流有限公司签订3份重大合同,详见本公司2013-017号公告和2013-027号公告。截止到报告期末,《28000CMB LNG运输船设计、建造工程总承包合同》项目处于开工准备阶段,累计收入确认比例为10%;《烟台打捞局5000吨打捞起重船设计技术服务合同》项目已开工,累计收入确认比例为45%;《800PCC-3#内河商品汽车滚装船建造工程总承包合同》项目处于船体合拢阶段,累计收入确认比例为40%。

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

4)成本

单位:元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
服务业-职工薪酬	51,904,845.24	31.58%	53,795,201.83	29.37%	-0.04%
制造业-原材料	18,656,462.96	11.35%	5,935,118.75	3.23%	214.34%

5)费用

单位:元

	2013 年	2012 年	同比增减(%)	重大变动说明
销售费用	14,971,055.08	13,962,577.85	7.22%	
管理费用	52,654,762.40	44,184,348.13	19.17%	
财务费用	-381,808.56	-3,115,995.45	-87.75%	主要是由于存款利息收入减少以及借款利息支出增加所致
所得税	6,674,236.02	8,120,330.55	-17.81%	

6)研发投入

2013年度,公司研发支出 12,917,640.70元,占营业收入的比例为 5.45%。报告期内,公司共设立15个内部科研项目,主要内容是现有船型的优化升级、新型绿色环保船舶的开发设计、以及清洁能源在船舶上的应用技术等方面的研究,内部科研项目均已完成年度验收;另设立了1项技术软件的应用研究,承担了2项国家级外部科研项目,1项市、区级外部科研项目,上述项目均在顺利进行中。公司通过加大科研投入,提高了公司在船舶技术方面的总体研发水平,为公司未来承接新船型的设计订单奠定了稳健的根基。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
--	--------	--------	--------

研发投入金额（元）	12,917,640.70	9,760,978.91	10,738,026.37
研发投入占营业收入比例（%）	5.45%	3.66%	3.24%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	0%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	0%	0%	0%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	360,341,706.06	257,807,629.62	39.77%
经营活动现金流出小计	272,132,186.41	296,850,459.73	-8.33%
经营活动产生的现金流量净额	88,209,519.65	-39,042,830.11	325.93%
投资活动现金流入小计	164,252.47		
投资活动现金流出小计	30,017,562.76	46,098,547.59	-34.88%
投资活动产生的现金流量净额	-29,853,310.29	-46,098,547.59	35.24%
筹资活动现金流入小计	81,650,357.02	58,938,402.26	38.54%
筹资活动现金流出小计	89,635,658.09	68,465,700.01	30.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,985,301.07	-9,527,297.75	16.19%
现金及现金等价物净增加额	50,370,908.29	-94,668,675.45	153.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度经营活动现金流量净额同比上年增加 325.93%，主要原因是应收款项的回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比上年增加 35.24%，主要原因是构建固定资产、无形资产和其他长期资产的支出减少所致。

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 704.88 万与经营活动产生的现金流量净额 8820.95 万元差异较大，主要原因是本年度现金流量表经营活动现金流入中包括了大量前期应收账款和其他应收款的回款所致。

8) 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）	109,679,676.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	46.29%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	69,134,429.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	77.21%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

9)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

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司基本完成了年初制定的战略布局，但因受市场及行业影响，经营计划未能较好完成，业绩出现一定的下滑。

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

1)报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
（1）服务业	198,321,161.41	68,903,216.32
（2）制造业	35,941,815.46	2,879,534.10
分产品		
（1）设计收入	100,199,309.21	52,817,643.09
（2）监理收入	24,409,828.42	12,390,947.14
（3）建造合同收入	68,972,161.59	2,735,642.20
（4）游艇销售	21,452,991.34	6,208,546.70
（5）物流收入	3,346,382.78	58,797.58
（6）家居制造	14,488,824.12	-3,329,012.60
（7）其他服务类收入	1,393,479.41	900,186.31
分地区		
（1）国内收入	230,266,661.53	70,223,219.71
（2）海外收入	3,996,315.34	1,559,530.71

2)占比 10%以上的产品、行业或地区情况

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(%)
分行业						
(1) 服务业	198,321,161.41	128,488,592.09	35.21%	-19.57%	-23.48%	3.32%
(2) 制造业	35,941,815.46	33,030,229.37	8.1%	161.75%	136.88%	9.65%
分产品						
(1) 设计收入	100,199,309.21	47,071,422.89	53.02%	-19.42%	-24.66%	3.27%
(2) 监理收入	24,409,828.42	11,911,196.72	51.2%	43.65%	17.15%	11.04%
(3) 建造合同收入	68,972,161.59	65,971,193.17	4.35%	-32.64%	-28.88%	-5.05%
(4) 游艇销售	21,452,991.34	15,237,402.77	28.97%			
(5) 物流收入	3,346,382.78	3,067,028.15	8.35%	18.12%	22%	-2.91%
(6) 家居制造	14,488,824.12	17,792,826.60	-22.8%	5.51%	27.6%	-21.26%
(7) 其他服务类收入	1,393,479.41	467,751.16	66.43%			
分地区						
(1) 国内收入	230,266,661.53	159,082,036.83	30.91%	-9.74%	-10.06%	0.25%
(2) 海外收入	3,996,315.34	2,436,784.63	39.02%	-22.98%	-51.14%	35.14%

(3) 资产、负债状况分析

1)资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 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	300,310,560.78	46.72%	250,715,452.49	38.47%	8.25%	
应收账款	28,379,780.72	4.42%	101,332,499.18	15.55%	-11.13%	收回了部分大额的应收账款
存货	68,038,734.25	10.59%	52,172,321.41	8.01%	2.58%	增加采购进口游艇
长期股权投资	13,019,937.77	2.03%	10,415,094.11	1.6%	0.43%	本年度新增投资了上海衡拓减摇科技有限公司
固定资产	171,788,503.38	26.73%	149,045,470.26	22.87%	3.86%	
在建工程	474,150.94	0.07%	8,315,013.44	1.28%	-1.21%	本年度奉贤游艇厂房二期工程完工

						结转固定资产
--	--	--	--	--	--	--------

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	59,672,472.29	9.28%	52,638,402.26	8.08%	1.2%	
应付职工薪酬	4,664,211.15	0.73%	13,419,670.79	2.06%	-1.33%	上年度计提绩效奖金本年度发放。

3) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产（不含 衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 可供出售金融 资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资 产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度（%）		
8,080,000.00		8,000,000.00		1%		
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
上海衡拓船舶设备有限公司	船舶设备、海洋装备、机电产品的设计、制造、安装及其领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，从事货物与技术的进出口业务。【经营项目设计行政许可的，凭许可证件经营】	10%	自有资金	上海衡拓实业发展有限公司；重庆华渝电气仪表总厂；中国船舶重工集团公司第七〇四研究所；中船重工科技投资发展有限公司	0.00	否
上海佳域环境工程设计咨询有限公司	环境工程设计，建筑景观设计，图文设计，装潢设计，船舶装潢设计，城市规划，市政工程，绿化工程领域内的技术开发、技术服务，展览展示服务，会务服务，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），设计、制作、代理各类广告，建设工程造价咨询，商务信息咨询，企业管理咨询，实业投资，投资管理，资产管理，建设工程项目管理，建设工程招标投标代理。【经营项目设计行政许可的，凭许可证件经营】	51%	自有资金	上海圆横投资管理有限公司	0.00	否
苏州佳豪太阳湖游艇俱乐部有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：游艇销售、租赁、维修、保养；水上运动赛事项目的技术咨询；水上	50%	自有资金	苏州新太阳置业有限公司	0.00	否

	运动器材租赁及销售；展览展示服务；会务服务；生态农业观光；文化艺术交流活动策划；商务信息咨询；物业管理；文具用品；日用百货销售。（上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目）					
--	---	--	--	--	--	--

2)募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	32,286
报告期投入募集资金总额	126
已累计投入募集资金总额	27,474
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	1,350
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	4.18%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】958 号文核准，本公司首次公开发行 1260 万股人民币普通股股票。募集资金净额为人民币 32,286 万元，于 2009 年 9 月 30 日存入本公司募集资金专用账户。公司在报告期内共投入募集资金 126 万元，截止到 2013 年 12 月 31 日，已累计使用募投资金 27,474 万元用于船舶工程设计中心、海洋工程设计中心一期工程、海洋工程设计中心二期工程项目、设立上海佳豪科技发展有限公司、增资上海佳豪游艇发展有限公司等建设项目。	

3)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	截止报告期末累计实现的效益	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											
1.船舶工程设计中心	否	7,288	7,288		4,974	68.25%	2011 年 07 月 01 日	7	918	否	否
2.海洋工程设计中心一期	否	4,768	4,768		3,235	67.85%	2010 年 07 月 01 日	581	1,213	否	否
3.承诺投资项目结余					4,036						

资金补充流动资金											
承诺投资项目小计	--	12,056	12,056		12,245	--	--	588	2,131	--	--
超募资金投向											
1.海洋工程设计中心二期	否	7,011	7,011	126	1,347	19.21%	2013 年 12 月 31 日				
2.上海佳豪船舶科技发展有限公司	否	11,800	11,800		11,881	100.69%		-936	-1,272	否	否
3. 上海佳豪游艇发展有限公司	否	2,000	2,000		2,001	100.05%		-251	-251	否	否
4.上海扬子船舶与海洋工程设计研发有限公司	是										
超募资金投向小计	--	20,811	20,811	126	15,229	--	--	-1,187	-1,523	--	--
合计	--	32,867	32,867	126	27,474	--	--	-599	608	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	自公司上市以来，公司船舶和海洋工程设计业务所处行业环境发生了较大变化，行业的持续低迷，逐渐下行，致使预计收益未达到计划。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在项目可行性发生重大变化的情况。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	1、本次公开发行，共有超募资金 20,230 万元；2、投资海洋工程设计中心二期工程 7,011 万元，截至报告期末，投资进度 19.21%；3、投资上海佳豪船舶科技发展有限公司 11,800 万元，佳豪科技再利用其中 1,800 万元投资上海佳豪游艇发展有限公司、1,460 万元投资上海佳豪游艇运营有限公司、1,190 万元投资上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司（原名：上海美度沙家具制造有限公司）、731.20 元投资上海佳豪物流发展有限公司；4、投资上海佳豪游艇发展有限公司 2,000 万元。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	截至 2009 年 11 月 20 日，公司以自筹资金置换预先投入募集资金投资项目实际投资额 1,216.24 万元，业经立信会计师事务所出具信会师报字（2009）第 24582 号《关于上海佳豪船舶工程设计股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证确认。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情	不适用										

况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “船舶工程设计中心建设项目”及“海洋工程设计中心一期建设项目”两个募集资金项目已经建设完毕并投入使用，上述两个募集资金投资项目的资金结余 40,357,459.26（包括利息收入 1,879,993.39）元用于永久补充公司流动资金，占募集资金净额的 12.50%。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中超募投资项目“海洋工程设计中心二期”项目的资金为 61,754,185.32 元，其中利息收入 5,118,692.50 元。尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金总额为 32,286 万元，累计产生利息 1,363 万元，已累计投入募集资金总额 27,474 万元，其中“船舶工程设计中心建设项目”及“海洋工程设计中心一期建设项目”两个募集资金项目的资金结余永久补充公司流动资金金额为 4,036 万元，剩余尚未使用金额为 6,175 万元。

4)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
海洋工程设计中心二期	海洋工程设计中心二期	7,011	126	1,347	19.21%	2013 年 12 月 31 日			否
合计	--	7,011	126	1,347	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			由于受国际金融危机及金融流动性的影响，前两年海洋工程装备市场持续低迷，为了保护广大投资者利益，控制投资风险，公司主动放缓了海洋工程二期建设项目的建设进度。公司于 2013 年 3 月 25 日召开董事会并作出上述决定并发布公告（公告编号 2013-015）。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			海洋工程装备市场持续低迷，为了保护广大投资者利益，控制投资风险，公司主动放缓了海洋工程二期建设项目的建设进度。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

5)非募集资金投资的重大项目情况

不适用

6)持有其他上市公司股权情况

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7)持有金融企业股权情况

不适用

8)买卖其他上市公司股份的情况

买卖其他上市公司股份的情况的说明

不适用

9)以公允价值计量的金融资产

不适用

(6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
1、上海佳船工程设备监理有限公司（以下简称“佳船监理”）	子公司	服务业	船舶技术、机电产品领域内的四技服务，船舶工程监理，船舶机电工程。	1,000 万元 人民币	29,453,765.63	24,576,574.60	24,866,186.30	8,423,207.80	7,166,508.73
2、上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司（以下简称“佳豪研发”）	子公司	服务业	船舶和海洋工程领域内的技术咨询、技术转让和技术服务	1,000 万元 人民币	13,646,225.70	12,497,710.80	2,210,001.01	290,966.51	341,736.12
3、上海佳豪船舶科技发展有限公司（以下简称“佳豪科技”）	子公司	服务业	船舶及相关产品领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；船舶工程设计；港口与海洋工程、机电安装工程承包；船舶内装潢设计与工程；船舶、机电工程监理领域内的咨询服务；商务信息咨询；企业形象策划；船舶、游艇、救生艇、机	11,800 万元 人民币	154,614,452.93	124,407,060.07	73,730,019.03	2,745,057.29	2,265,840.15

			电设备的 批发与零 售；从事货 物及技术 的进出口 业务。						
4、上海佳 豪游艇发 展有限公 司（以下简 称“游艇发 展”）	子公司	制造业	游艇、公务 艇的设计、 制造(限分 支机构经 营)、批发、 零售，游艇 和船舶设 备、装饰材 料及玻璃 钢制品的 技术开发、 技术咨询、 技术服务、 技术转让， 仓储服务， 从事货物 进出口业务， 商务信 息咨询，展 览展示服 务。	5,000 万元 人民币	106,270,66 3.01	31,467,222. 88	18,726,289. 21	-6,321,93 3.91	-6,269,955.77
5、上海佳 豪游艇运 营有限公 司（以下简 称“游艇运 营”）	子公司	服务业	游艇、公务 艇设计及 租赁，游艇 维护及保 养，船舶科 技领域内 的技术咨 询、技术服 务、技术转 让，从事货 物及技术 的进出口 业务，商务 信息咨询， 展览展示 服务，游艇 管理服务，	3,000 万元 人民币	38,123,093. 18	17,263,683. 86	21,585,861. 34	-4,544,51 2.68	-4,533,412.68

			文化技术交流策划 (除演出经纪), 游艇俱乐部运营管理, 销售游艇及相关产品。						
6、上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司 (以下简称“佳豪美度沙”)	子公司	制造业	游艇装潢、船舶装潢、家庭装潢服务, 木器制品及工艺品自产自销, 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(不另附进出口商品目录), 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	2,200 万元人民币	21,061,935.06	3,977,678.46	18,137,686.97	-10,450,196.73	-9,838,142.60
7、上海佳船机械设备有限公司 (以下简称“佳船进出口”)	子公司	零售批发	从事货物及技术的进出口业务, 机械设备、船舶及配件、游艇、机电设备及配件、摩托车配件、建筑材	580 万元人民币	9,733,687.99	9,413,444.52	3,810,179.14	127,367.75	121,169.16

			料、家具、纺织材料、五金交电、塑料制品、日用百货、钢材、润滑油、装潢材料、金属材料销售；货物运输代理，船舶维修（除拆船），船舶修造领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，仓储服务（除危险品和食品）。						
8、南通佳豪瑞达船舶科技有限公司（以下简称“佳豪南通瑞达”）	子公司	服务	船舶工程设计，港口与海洋工程，机电安装工程承包，船舶、机电工程监理领域内的咨询服务，船舶产品的开发研制研制及四技服务，技术转让、技术咨询和技术服务，机电设备的批发与销售，商务信息咨询，企业形象策	500 万元人民币	2,371,536.91	2,072,556.19	3,024,156.41	258,339.89	252,288.76

			划,展览展示服务。						
9、佳豪船舶工程扬州有限公司(以下简称“佳豪扬州”)	子公司	服务业	船舶工程设计,港口与海洋工程设计,机电安装工程施工;船舶、机电工程监理领域内的咨询服务;船舶产品的开发研制、技术转让、技术咨询、技术服务;机电设备销售;商务信息咨询;企业形象策划,展览展示服务。(涉及行政许可的,凭许可证经营)	200 万元人民币	1,187,951.34	762,973.74	3,767,961.20	109,234.28	109,017.21
10、上海佳豪游艇俱乐部有限公司(以下简称“游艇俱乐部”)	子公司	服务业	游艇销售、租赁、维护及保养;展览展示服务,文化艺术交流活动策划,商务信息咨询(不得从事经纪);文化用品、日用百货的销售;预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏)的	500 万元人民币	4,121,427.28	3,643,673.92	187,846.00	-1,165,731.02	-1,165,731.02

			零售、入口食品现场制售（食品再加热类）（限一层食品专间经营）。						
11、上海佳域环境工程设计咨询有限公司（以下简称“佳域咨询”）	子公司	服务业	环境工程设计，建筑设计，景观设计，图文设计，装潢设计，船舶装潢设计，城市规划，市政工程，绿化工程领域的技术开发、技术服务，展览展示服务，会务服务，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），设计、制作、代理各类广告，建设工程造价咨询，商务信息咨询，企业管理咨询，实业投资，投资管理，资产管理，建设工程项目管理，建设工程招标代理。	800 万元人民币	8,001,328.24	8,001,297.74		1,297.74	1,297.74
12、苏州佳豪太湖游艇俱乐部	子公司	服务业	游艇销售、租赁、维修、保养；	200 万元人民币	2,005,000.00	2,000,000.00			

部有限公司（以下简称“太阳湖俱乐部”）			水上运动赛事项目的技术咨询；水上运动器材租赁及销售；展览展示服务；会务服务；生态农业观光；文化艺术交流活动策划；商务信息咨询；物业管理；文具用品；日用百货销售。						
13、青岛北海石油装备技术有限公司	参股公司	制造业	一般经营项目：项目筹建（筹建期至2012.07.10，筹建期内不得开展生产经营活动）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）	3100 万元人民币	41,251,207.97	27,802,195.10	481,553.40	-1,113,743.92	-1,113,743.92
14、上海衡拓船舶设计有限公司	参股公司	制造业	船舶设备、海洋装备、机电产品的设计、制造、安装及领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，从事货物与技术	3000 万元人民币	31,968,453.87				

			的进出口业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】						
--	--	--	------------------------------	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
上海衡拓船舶设备有限公司	获取新技术	投资设立	有积极影响
上海佳域环境工程设计咨询有限公司	横向拓展设计领域	投资设立	有积极影响
苏州佳豪太湖游艇俱乐部有限公司	拓展游艇业务	投资设立	有积极影响

（7）公司控制的特殊目的主体情况

不适用

二、公司未来发展的展望

（1）行业发展趋势

2013年，全球和国内造船业指标仍是低迷状态，新船成交量、造船完工量、手持订单量都同比下降，新船价格走低，国内部分大、中型船厂也开始出现生存危机，行业面临严峻考验。与此同时，我们也关注到一系列积极的信号，造船指标下跌幅度正在趋缓，行业结构性机会仍然存在。2013年，在传统运输类船舶需求极度萎缩的同时，特种船舶、海工辅助船舶、深海海洋工程装备等订单活跃，以节能减排技术为核心的新型船舶，如LNG动力船及LNG运输船等，拥有积极的市场前景。2013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，行业竞争和洗牌将不可避免。目前，国内游艇产业在相关政策、基础设施、服务配套等方面不够完善。游艇生产企业多以代工出口和生产工作艇、零配件等为主，整体缺乏自主设计创新能力，利润不高。游艇俱乐部也存在定位模糊，营销网络薄弱的状况。中国游艇产业还缺乏具国际水准的品牌。

（2）可能面对的风险

本公司传统的船舶和海洋工程设计业务所服务的造船业具有明显的周期性波动特征，和全球宏观经济走势和海运业的发展密切相关。金融危机以来，全球多个地区经济复苏乏力，受国际航运运力过剩和船舶行业产能过剩的现状的影响，国内外新船订单数量持续下降，与造船行业紧密相关的船舶设计行业，也将会面临周期性波动的风险。报告期内，公司主营业务受

市场环境的影响，收入及利润均出现大幅度的下降，尽管在船舶市场仍存在结构性的机会，但整个行业低迷的趋势在报告期内并未发生根本性的转变；公司于2013年10月起筹划资产重组，于2013年12月向证监会提交本次重组材料，目前该事项处于问题反馈阶段，具体完成时间尚未能确定，提醒广大投资者注意投资风险。

公司通过参与产业相关标准和规范的研究制定；涵盖设计、制造、内装、营销、俱乐部服务的全产业链布局；与国外顶级品牌进行技术人才培训合作等方式，打造佳豪游艇品牌，形成了一定的市场影响。同时，我们也面临着游艇相关产业急速发展带来的市场和人才竞争风险；设计理念和生产产品不断更新的风险；生产成本控制风险；行业政策风险等。公司从人力资源入手，建立了一组针对专业人才的引入、培养、发展和保留计划来获得竞争优势；通过吸收国外顶级游艇设计理念、艺术、技术和工艺进行品质保障，倾听客户的具体需求并依托自主设计和生产的优势，推出客户需求的产品以保证产品的市场接受度；公司运用ERP系统进行游艇生产的全过程管理，并同期引入对项目的内部审计，力求规范生产过程，积累全面数据，严格控制成本，降低相关风险。

公司所处的船舶和海洋工程行业深受航运市场和全球经济影响，运行态势复杂。为妥善应对复杂的市场环境，保证企业的稳步发展，公司的发展策略主要包括：第一，坚持技术和人才储备，以领先的研发能力和产品创新能力确立行业地位。第二，准确把握行业长期发展的趋势性要求，结合各时期市场需求的结构性变化，积极拓展新的业务渠道。第三，以LNG清洁燃料等绿色节能环保技术为导向，开拓新型运输船市场；第四，实现公司海工设计业务从浅水向深水，小海工向大海工的转型发展。

（3）2014年度经营计划

2014年，全球经济仍处于金融危机后的调整期，国际环境不确定因素较多，造船行业的复苏指日可待。公司将高度关注国际新造船市场的结构性变化。

公司2014年的发展重点是明确的。其一以船舶与海洋工程设计为核心的全产业链整合。其二是以游艇产品为先导的消费升级和旅游度假产业发展。此外，公司将在2013年多方布局的基础上，在2014年继续推进设计工程总承包项目（EPC）和其他工程项目的开发，严格控制相关项目可能的风险，提高项目管理和执行水平。公司将加大监理业务的拓展力度，在保持原有公务船监理承接优势的基础上，继续开拓多客户结构多种类型船舶的监理项目，开展相关检验检测业务。继续向行业全面服务提供商转型。

2014年，公司计划建立集团化的大营销体系；建立船舶/海工设计标准化产品线；加大基础共性技术、先进设计技术和配套节能技术的研究力度；建立EPC产业基地，拓展进出口贸易业务范围；全面开展建筑规划及内装业务；完成清洁能源产业链的整体布局；推动游艇、休闲产业链的全面整合，实现收支平衡；强化成本意识，完善全面预算管理体系；提高信息化管理体系的应用水平；持续完善QHSE管理体系的运行；打开优秀人才引进、培养及晋升通道的；建立集团化资产管理与资本运营模式。

三、董事会、监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

四、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

五、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

☒ 适用 ☐ 不适用

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

根据中国证监会和深圳证券交易所关于对上市

公司利润分配的相关规定，公司在 2013 年 4 月 17 日召开的 2012 年度股东大会上审议通过了关于对《公司章程》中利润分配政策的相关条款修订的议案，对利润分配形式、现金分红的具体条件和比例等具体政策予以了明确。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，为进一步规范上海佳豪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 2013 年 12 月 25 日召开的 2013 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于修订〈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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	218,484,000
现金分红总额（元）（含税）	10,924,200.00
可分配利润（元）	132,725,909.03
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现归属母公司股东净利润 11,987,280.57 元，加上年初未分配利润 139,868,943.13 元，提取 10%法定盈余公积金 1,651,594.67 元，并扣除 2012 年度股东股利 17,478,720.00 元，截至 2013 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 132,725,909.03 元。公司年末资本公积金余额 139,548,947.32 元。公司 2013 年度利润分配预案为：拟以 2013 年末总股本 218,484,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 0.5 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 10,924,200.00 元，剩余未分配利润 121,801,709.03 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

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年末公司总股本145,656,000股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增5股，共计72,828,000股；同时，以2011年末公司总股本145,656,000股为基数，按每10股派发现金红利1.7元（含税），合计派发现金红利24,761,520元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，以2012年末总股本218,484,000股为基数，按每10股派发现金红利0.8元（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.72元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.76元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款^a；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。合计发放红利17,478,720元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	10,924,200.00	11,987,280.57	91.13%
2012 年	17,478,720.00	23,932,984.37	73.03%
2011 年	24,761,520.00	76,689,666.32	32.29%

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

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《重大事项内部报告制度》、《外部信息使用人制度》、《信息披露管理办法》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》及《投资者关系管理制度》等。

公司严格执行内幕信息保密制度，与各内幕信息知情人均已签订《内幕信息知情人保密协议》。报告期内，公司董事会办公室及时提示敏感期及内幕信息知情人义务，如实、完整记录内幕信息知情人名单，并定期向深圳证券交易所和上海证监局报备相关情况。

为确保公平披露信息，公司董事会办公室及时向深圳证券交易所报备投资者调研情况，并在指定网站及时披露投资者关系活动记录表及调研纪要。定期报告敏感期期间，公司暂停投资者调研及媒体接待等活动。为加强公司重要信息的外部流转管理，公司按照《外部信息使用人管理制度》，严格规范外报信息流程，对于政府部门要求报送的统计材料，明确要求对方签署保密义务告知函。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人切实遵守了内部信息知情人管理制度，没有发生内幕交易行为以及被监管部门查处和要求整改情形。

七、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
2013 年 05 月 24 日	公司	实地调研	机构	银河证券、农银汇	公司 EPC 业务情况

				理基金	
2013 年 09 月 10 日	公司	实地调研	机构	华宝证券、中融国际信托	公司业务发展规划及总体情况
2013 年 11 月 20 日	公司	实地调研	机构	富兰克林基金、长城证券	公司收购重组的总体情况
2013 年 12 月 11 日	公司	实地调研	机构	金元证券、国泰君安证券、京富融源投资	公司收购重组的总体情况及发展规划

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

不适用

三、破产重整相关事项

不适用

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	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经营 的影响 (注 3)	对公司损益 的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率(%)	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形	披露日期 (注 5)	披露索引
上海沃金 石油天然 气有限公 司	上海沃金 天然气利 用有限公 司	25,714.04	该收购还在等待中国证监会的审核。所涉及的资产产权还未全部过户。	无	无	0%	否	无	2013 年 12 月 25 日	2013-070
上海沃金 石油天然 气有限公 司	上海捷能 天然气运 输有限公 司	131.3	该收购还在等待中国证监会的审核。所涉及的资产产权还未全部过户。	无	无	0%	否	无	2013 年 12 月 25 日	2013-070

收购资产情况说明

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

无

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

2013年12月6日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过《上海佳豪船舶工程设计股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》（公告编号2013-062），并于公司2013年第二次临时股东大会审议通过后（公告编号2013-070），提交中国证券监督管理委员会核准。截止2013年12月31日，公司收到中国证券监督管理委员会的行政许可申请受理通知书。该事项未对报告期的经营以及财务状况产生任何影响。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2013年4月17日，公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十一次会议分别审议通过了《上海佳豪股票期权激励计划（草案）及其摘要》、《上海佳豪股票期权激励计划实施考核办法（草案）》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对《上海佳豪股票期权激励计划（草案）及其摘要》发表了独立意见，认为获授股票期权的激励对象的主体资格合法、有效。上述《激励计划》报中国证监会备案。

2、中国证监会对公司《激励计划》备案无异议后，2013年8月23日，公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《上海佳豪股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要》，公司独立董事对《上海佳豪股票期权激励计划（草案修订稿）》发表了独立意见，认为获授股票期权的激励对象的主体资格合法、有效。

3、2013年8月23日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于提请召开公司2013年第一次临时股东大会的议案》。

4、2013年9月18日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《上海佳豪股票期权激励计划（草案修订稿）》、《上海佳豪股票期权激励计划实施考核办法（草案）》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理激励计划所必须的全部事宜。

5、2013年9月23日，公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议通过了《关于<公司股票期权激励计划>授予价格和授予数量调整的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。依据《激励计划》（草案修订稿）所列明的原因和股东大会的授权，公司董事会将授予股票期权的价格由每股6.66元调整为每股6.58元，数量由1455万份调整为1353.5万份。（其中首次授予1261.5万份，预留92万份），并确定公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予1261.5万份的授予日为2013年9月23日。公司独立董事对股票期权调整及授予等事项发表了独立意见。

6、2013年10月8日，因公司重大事项停牌，期权授予登记办理暂停，目前期权授予登记手续尚未完成。

7、2013年11月13日，因公司前三季度业绩与计划中业绩考核指标差距甚远，公司于第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于终止实施<上海佳豪股票期权激励计划（草案修订稿）>的议案》，终止实施股票期权激励计划。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、关联债权债务往来

无

5、其他重大关联交易

无

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

托管情况说明

不适用

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

承包情况说明

不适用

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

租赁情况说明

不适用

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

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
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
控股子公司	2013 年 03 月 25 日	50,000	2013 年 04 月 23 日	17,157.28	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		50,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		17,157.28		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		50,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		17,157.28		
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）		50,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		17,157.28		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		50,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		17,157.28		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				32.86%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
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）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

不适用

(2) 衍生品投资情况

不适用

(3) 委托贷款情况

不适用

4、其他重大合同

2013年3月26日，公司与上海振华重工（集团）股份有限公司签订了1份《烟台打捞局5000吨打捞起重船设计技术服务合同》，合同金额为3,000万元（详见公告2013-017）。截至2013年12月31日，该项目顺利进行。

2013年3月26日，公司与大连因泰船务代理有限公司签订了1份《28000CBM LNG运输船设计、建造工程总承包合同》，合同金额为56,000万元（详见公告2013-017）。截至2013年12月31日，该项目顺利进行。

2013年8月8日，公司与安吉汽车物流有限公司签订了1份《800PCC-3#内河商品汽车滚装船建造工程总承包合同》，合同金额为4,150万元（详见公告-2013-027）。截至2013年12月31日，该项目顺利进行。

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发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	刘楠	为避免潜在同业竞争，本人承诺严格限定大津造船有限公司经营范围，避免与上海佳豪船舶工程设计股份有限公司之业务产生同业竞争行为；为进一步减少和规范关联交易，本人承诺在未	2013年12月25日	自承诺之日起5年	履行中

		来 5 年内，采取资产注入、收购、托管等方式，将江苏大津造船有限公司纳入上市公司主体内。			
	上海佳船企业发展有限公司	为避免潜在同业竞争，本公司承诺严格限定大津造船有限公司经营范围，避免与上海佳豪船舶工程设计股份有限公司之业务产生同业竞争行为；为进一步减少和规范关联交易，本公司承诺在未来 5 年内，采取资产注入、收购、托管等方式，将江苏大津造船有限公司纳入上市公司主体内。	2013 年 12 月 25 日	自承诺之日起 5 年	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘楠	本人及本人控制的其他公司或经营组织目前未从事与上海佳豪相同或类似的业务，将来也不会以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与上海佳豪的业务有竞争或可能构成竞争	2009 年 07 月 13 日	长期	履行中

		的业务和活动。			
	上海佳船企业发展有限公司	本公司及本公司控制的其他公司或经营组织目前未从事与上海佳豪相同或类似的业务，将来也不会以任何方式（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与上海佳豪的业务有竞争或可能构成竞争的业务和活动。	2009年07月13日	长期	履行中
	刘楠	1、在上海佳豪任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的上海佳豪股份总数的25%，如今后从上海佳豪离职，离职后半年内不转让所持有的上海佳豪股份。2、若税务主管部门认为上海佳豪不符合享受税收优惠政策的条件而要求上海佳豪按照国家法定税率补缴2006年和2007年期间的所得税，则补缴的税款和可能的税收滞纳金、罚款等将全部由本	2009年07月13日	长期	履行中

		人承担; 3、若上海佳豪船舶工程设计股份有限公司被税务主管部门要求按照国家法定税率补缴 2007 年 12 月 31 日前的所得税, 则补缴的税款和可能的税收滞纳金、罚款等将全部由本人承担			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

无

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58.2
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	葛勤、郭东

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 ☐ 不适用

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 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

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

无

十二、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

无

十三、违规对外担保情况

无

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

十六、控股子公司重要事项

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	81,833,638	37.46%				-19,073,907	-19,073,907	62,759,731	28.73%
3、其他内资持股	81,833,638	37.46%				-19,073,907	-19,073,907	62,759,731	28.73%
境内自然人持股	81,833,638	37.46%				-19,073,907	-19,073,907	62,759,731	28.73%
二、无限售条件股份	136,650,362	62.54%				19,073,907	19,073,907	155,724,269	71.27%
1、人民币普通股	136,650,362	62.54%				19,073,907	19,073,907	155,724,269	71.27%
三、股份总数	218,484,000	100%				0	0	218,484,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）2013年1月，公司董事、监事、高管的股份依照规定，解锁其持有总额的25%，高管累计解锁270,628股；

（2）2013年1月，公司IPO前承诺限售的自然人股限售期满，共计18,803,279股限售自然人股转为流通股；

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘楠	75,213,117	18,803,279	0	56,409,838	高管锁定股	每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%

赵德华	2,615,944	0	0	2,615,944	高管锁定股	每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
吴晓平	1,047,367	49,124	0	998,243	高管锁定股	每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
孙皓	1,200,705	1	0	1,200,704	高管锁定股	每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
李彤宇	847,991	0	0	847,991	高管锁定股	每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
朱春华	731,617	182,904	0	548,713	高管锁定股	每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
马锐	154,397	38,599	0	115,798	高管锁定股	每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
张彦通	11,250	0	0	11,250	高管锁定股	每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
胡颖	11,250	0	0	11,250	高管锁定股	每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
合计	81,833,638	19,073,907	0	62,759,731	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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

单位：股

报告期末股东总数		12,538		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		11,021		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘楠	境内自然人	25.82%	56,409,838	-18,803,279	56,409,838	0	质押	32,772,600
							质押	11,000,000
上海佳船企业发展有限公司	境内非国有法人	15.7%	34,306,110	-10,000,000	0	34,306,110	质押	12,180,000
季擎	境内自然人	3.75%	8,200,000	8,200,000	0	8,200,000		
唐丽琴	境内自然人	3.61%	7,879,079	7,879,079	0	7,879,079		
赵德华	境内自然人	1.36%	2,967,925	-520,000	2,615,944	351,981		
李启奎	境内自然人	1.24%	2,720,000	2,720,000	0	2,720,000		
中国工商银行-东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.99%	2,163,489	2,163,489	0	2,163,489		
孙皓	境内自然人	0.73%	1,600,939	0	1,200,704	400,235		
朱平波	境内自然人	0.73%	1,600,000	1,600,000	0	1,600,000		
李彤宇	境内自然人	0.52%	1,130,655	0	847,991	282,664		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		刘楠是上海佳船企业发展有限公司控股股东，持有佳船企业 40.7%的股权；赵德华持有佳船企业 6%的股权；孙皓持有佳船企业 3.5%的股权；李彤宇持有佳船企业 3.5%的股权；其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
上海佳船企业发展有限公司		34,306,110				人民币普通股	34,306,110	
季擎		8,200,000				人民币普通股	8,200,000	
唐丽琴		7,879,079				人民币普通股	7,879,079	
李启奎		2,720,000				人民币普通股	2,720,000	
中国工商银行-东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金		2,163,489				人民币普通股	2,163,489	
朱平波		1,600,000				人民币普通股	1,600,000	
五矿国际信托有限公司-鑫扬一期		916,773				人民币普通股	916,773	

证券投资集合资金信托计划			
李林	845,232	人民币普通股	845,232
刘胤之	731,877	人民币普通股	731,877
蓝孝治	634,965	人民币普通股	634,965
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东中，刘楠是上海佳船企业发展有限公司控股股东，持有佳船企业 40.7%的股权；赵德华持有佳船企业 6%的股权；吴晓平持有佳船企业 4.2%的股权；孙皓持有佳船企业 3.5%的股权；李彤宇持有佳船企业 3.5%的股权；朱春华持有佳船企业 3.2%的股权；马锐持有佳船企业 1.5%的股权%。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东上海佳船企业发展有限公司除通过普通证券账户持有 20,716,110 股外，还通过中信证券公司客户信用交易担保证券账户持有 13,590,000 股，合计持有 34,306,110 股；公司股东季擎通过招商证券公司客户信用交易担保证券账户持有 8,200,000 股，合计持有 8,200,000 股；公司股东唐丽琴通过招商证券公司客户信用交易担保证券账户持有 7,879,079 股，合计持有 7,879,079 股；公司股东李启奎通过招商证券公司客户信用交易担保证券账户持有 2,720,000 股，合计持有 2,720,000 股；公司股东李林通过宏源证券公司客户信用交易担保证券账户持有 845,232 股，合计持有 845,232 股；公司股东刘胤之通过国信证券公司客户信用交易担保证券账户持有 731,877 股，合计持有 731,877 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘楠	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	公司董事长、总经理；佳船企业执行董事；科技发展董事长；佳豪游艇董事长；游艇运营董事长兼总经理；佳船监理执行董事；佳豪研发董事长；佳豪美度沙董事长；佳豪进出口董事长；佳豪瑞达董事长；佳豪扬州董事长；佳域环境；游艇俱乐部董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

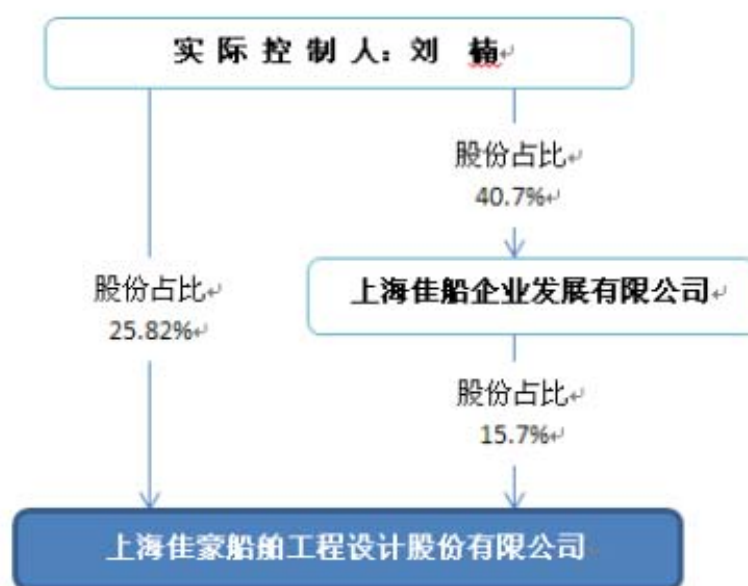
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘楠	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	公司董事长、总经理；佳船企业执行董事；科技发展董事长；佳豪游艇董事长；游艇运营董事长兼总经理；佳船监理执行董事；佳豪研发董事长；佳豪美度沙董	

	事长；佳豪进出口董事长；佳豪瑞达董事长；佳豪扬州董事长；佳域环境；游艇俱乐部董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
上海佳船企业发展有限公司	刘楠	2007 年 12 月 14 日	66940875-3	1000 万元	投资管理，企业管理咨询
情况说明	无				

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
刘楠	56,409,838	2014 年 01 月 02 日		高管锁定股
赵德华	2,615,944	2014 年 01 月 02 日		高管锁定股
孙皓	1,200,704	2014 年 01 月 02 日		高管锁定股
吴晓平	998,243	2014 年 01 月 02 日		高管锁定股
李彤宇	847,991	2014 年 01 月 02 日		高管锁定股
朱春华	548,713	2014 年 01 月 02 日		高管锁定股
马锐	115,798	2014 年 01 月 02 日		高管锁定股
胡颖	11,250	2014 年 01 月 02 日		高管锁定股
张彦通	11,250	2014 年 01 月 02 日		高管锁定股

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

1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	本期授予的股权激励限制性股票数量 (股)	本期被注销的股权激励限制性股票数量 (股)	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	增减变动原因
刘楠	董事长、总经理	男	53	现任	75,213,117	0	18,803,279	56,409,838	0	0	0	0	自身资金需求
赵德华	董事	男	49	现任	3,487,925	0	520,000	2,967,925	0	0	0	0	自身资金需求
吴晓平	董事	男	49	现任	1,330,991	0	332,700	998,291	0	0	0	0	自身资金需求
李彤宇	董事	男	47	现任	1,130,655	0	0	1,130,655	0	0	0	0	
秦炳军	董事、副总经理	男	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
顾建国	董事、常务副总经理	男	59	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
朱德祥	独立董事	男	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李开天	独立董事	男	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
卢文彬	独立董事	男	46	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
周国良	独立董事	男	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
孙皓	监事	男	59	现任	1,600,939	0	0	1,600,939	0	0	0	0	

朱春华	监事	男	42	现任	731,617	0	182,904	548,713	0	0	0	0	自身资金需求
李伊宁	监事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
马锐	董事会秘书	男	37	现任	154,397	0	30,000	124,397	0	0	0	0	自身资金需求
胡颖	财务总监	男	51	现任	15,000	0	0	15,000	0	0	0	0	
刘新友	副总经理	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
林强	副总经理	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张彦通	副总经理	男	44	现任	15,000	0	0	15,000	0	0	0	0	
曹顺平	副总经理	男	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	83,679,641	0	19,868,883	63,810,758	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

无

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、公司现任董事

刘楠：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1960年10月，研究生学历，教授级高级工程师。历任上海佳豪船舶工程设计有限公司执行董事、总经理、第一届董事会董事长。现任公司第二届董事会董事长、总经理；上海佳船工程设备监理有限公司执行董事；上海佳船投资发展有限公司董事长；上海佳豪物流发展有限公司董事长；上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司董事长；上海佳豪船舶科技发展有限公司董事长；上海佳豪游艇发展有限公司董事长；上海佳豪游艇运营有限公司董事长兼总经理；上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司董事长；佳豪船舶工程扬州有限公司董事长；南通佳豪瑞达船舶科技有限公司董事长；上海佳豪游艇俱乐部有限公司董事长；上海佳域环境工程设计咨询有限公司董事长；江苏大津造船有限公司董事长。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

顾建国：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1954年2月，毕业于大连理工大学，中共党员，研究员。历任上海船舶研究设计院院长助理、副院长。现任公司第二届董事会董事，常务副总经理。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

秦炳军：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1970年8月，博士研究生学历，高级工程师。历任沪东中华造船集团公司设计二所副所长，挪威船舶咨询有限公司（上海）技术经理，公司总经理助理。现任公司第二届董事会董事，副总经理。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

赵德华：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1964年2月，本科学历，教授级高级工程师。历任上海佳豪船舶工程设计有限公司副总经理、总工程师，公司第一届董事会董事。现任公司第二届董事会董事；上海佳船企业发展有限公司监事。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

吴晓平：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1964年4月，本科学历，教授级高级工程师。历任上海佳豪船舶工程设计有限公司设计一部经理、副总经理，第一届董事会董事。现任公司第二届董事会董事；上海佳豪船舶科技发展有限公司监事。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

李彤宇：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1966年12月，本科学历，教授级高级工程师。历任上海佳豪船舶工程设计有限公司设计三部经理、总经理助理、第一届董事会董事。现任公司第二届董事会董事、总工程师；上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司监事。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

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

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

周国良：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1973年8月，中共党员。研究生学历，会计学博士学位，副教授。历任上海财经大学会计学院MPAcc中心主任。现任公司第二届董事会独立董事，上海财经大学会计学院党委副书记；兼任永辉超市股份有限公司（601933）的独立董事。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

2、公司现任监事

孙皓：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1954年12月，本科学历，工程师。历任上海佳豪船舶工程设计有限公司综合管理部经理、副总经理，公司第一届董事会董事。现任公司第二届监事会主席、运营总监。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

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

李伊宁：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1962年8月，本科学历，高级工程师，公司第一届监事会职工监事。现任公司第二届监事会职工监事。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

3、公司现任高级管理人员：

刘楠：总经理（简历见前述董事介绍）。

顾建国：常务副总经理（简历见前述董事介绍）。

秦炳军：副总经理（简历见前述董事介绍）。

刘新友：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1964年12月，本科学历，高级工程师。历任台州宏大船业有限公司副总经理。现任公司副总经理，并任上海佳豪船舶科技发展有限公司常务副总裁。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

林强：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1964年8月，本科学历，高级工程师。历任上海规范研究所审图部主任、中国船级社审图中心副总工程师。现任公司副总经理。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

张彦通：男，中国国籍，有境外居留权（加拿大），出生于1969年5月，专业会计硕士，中国注册会计师。历任中国技术进出口总公司财务，中技华东总部财务总监兼中技上海公司财务经理，中技-鲜京贸易有限公司财务部总经理、商务支持部总经理；北京易通经纬科技发展公司财务总监、副总经理。现任公司副总经理、内审部经理。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

曹顺平：男，中国国籍，无境外居留权，出生于1961年10月，毕业于武汉理工大学，本科学历，中共党员，高级工程师。历任中国长航集团江东船厂副厂长，德国贝克尔公司镇江公司副总经理。现任公司副总经理；上海佳豪船舶科技发展有限公司总经理。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

胡颖：女，中国国籍，无境外居留权，出生于1962年1月，专科学历，注册会计师。历任上海东华会计师事务所部门负责人、上海佳豪船舶工程设计有限公司财务部经理。现任公司财务总监。任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

任职期间，未出现受过证券监管机构处罚的情形。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵德华	上海佳船企业发展有限公司	监事	2007年12月24日	2013年12月31日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
李开天	欣生资源有限公司	董事总经理			是
朱德祥	上海市激光技术研究所	所长			是
周国良	上海财经大学会计学院	党委副书记			是
在其他单位任职情况的说明	无				

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；独立董事津贴依据股东大会决议支付。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，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴经公司 2009 年度股东大会确认金额，每年在公司领取。职工监事及高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
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 16 人，2013 年实际支付薪酬 308.6 万元，支付独立董事津贴 16.25 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

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
刘楠	董事长、总经	男	53	现任	24	0	24

	理						
赵德华	董事	男	49	现任	22.4	0	22.4
吴晓平	董事	男	49	现任	21.6	0	21.6
李彤宇	董事	男	47	现任	20.8	0	20.8
秦炳军	董事、副总经理	男	43	现任	20.8	0	20.8
顾建国	董事、常务副总经理	男	59	现任	24	0	24
朱德祥	独立董事	男	53	现任	5	0	5
李开天	独立董事	男	53	现任	5	0	5
周国良	独立董事	男	41	现任	2.5	0	2.5
卢文彬	独立董事	男	46	离任	3.75	0	3.75
孙皓	监事	男	59	现任	21.6	0	21.6
朱春华	监事	男	42	现任	19.2	0	19.2
李伊宁	监事	男	51	现任	9.6	0	9.6
马锐	董事会秘书	男	37	现任	19.2	0	19.2
胡颖	财务总监	女	51	现任	22.4	0	22.4
刘新友	副总经理	男	49	现任	22.4	0	22.4
林强	副总经理	男	49	现任	22.4	0	22.4
张彦通	副总经理	男	44	现任	22.4	0	22.4
曹顺平	副总经理	男	53	现任	15.8	0	15.8
合计	--	--	--	--	324.85	0	324.85

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	类型	日期	原因
卢文彬	独立董事	离职	2013 年 04 月 17 日	卢文彬先生因工作调动原因辞去公司独立董事职务。
顾建国	常务副总经理	聘任	2013 年 03 月 22 日	经第二届董事会第十五次会议审议通过，聘请顾建国先生为公司常务副总经理。
周国良	独立董事	聘任	2013 年 04 月 17 日	经公司 2012 年年度股东大会审议通过，聘请周国良先生为公司独立董事。
曹顺平	副总经理	聘任	2013 年 08 月 23 日	经第二届董事会第十七次会议审议通过，聘请曹顺平先生为公司副总经理。

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

公司员工情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 848 人，其中各类人员的构成情况如下：

（一）专业构成情况：

专业分工	人数	占员工总人数比例
业务技术人员	587	69.22%
管理人员	55	6.49%
财务人员	18	2.12%
技术工人	171	20.17%
其他人员	17	2.00%
合计	848	100.00%

（二）受教育程度情况：

受教育程度	人数	占员工总人数比例
硕士及以上	53	6.25%
本科	296	34.91%
大专	183	21.58%
中专及以下	316	37.26%
合计	848	100.00%

（三）员工年龄分布情况

年龄分布	人数	占员工总人数比例
30 岁以下	252	29.72%
30-39 岁	274	32.31%
40-49 岁	181	21.34%
50 岁及以上	141	16.63%
合计	848	100.00%

（四）公司没有需要承担费用的退休人员。

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，根据法律法规依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。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、财务等方面均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，各司其职。报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，也不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事和董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会严格按照《公司法》和《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作。公司董事会共9名董事，其中独立董事3人，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。公司董事依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席公司董事会和股东大会，勤勉尽职，审慎履行职责和义务。公司董事积极参加中国证监会组织的相关培训，及时掌握相关法律法规和监管动态，努力提高履行能力，从根本上维护公司和全体股东的最大利益。

独立董事按照《公司章程》等法律、法规的客观发表意见，独立履行职责，对公司重大投资、董事、高级管理人员的任免、现金分红政策的制定等发表自己的独立意见，切实维护全体股东，特别是中小股东的利益，保证公司的规范运作。董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略与发展等专业委员会，其中审计、薪酬与考核、提名委员会由独立董事担任主任委员。董事会各专业委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。公司董事会由董事长召集和主持，主要以现场方式召开，在保障各位董事充分表达意见的前提下，也会结合通讯方式，兼顾效率与会议成本。

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，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会由监事会主席召集并主持，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，亲自出席会议，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

公司已建立董事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬和激励均与公司经营业绩直接挂钩。公司将进一步完善公司绩效考核机制，更好地激励公司管理层和核心人员。

6、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。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司董事会秘书负责信息披露及投资者关系管理。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》、《上海证券报》和巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、内部审计制度的建立和执行情况

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设内审部为日常办事机构，公司上市后，内审部积极运作，按照上市公司的要求公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

9、其他方面

2013年公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步优化和完善公司的内控制度。

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
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 17 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 04 月 18 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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 09 月 18 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 09 月 18 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 25 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 12 月 26 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
第二届董事会第十五次会议	2013 年 03 月 22 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 03 月 25 日
第二届董事会第十六次会议	2013 年 04 月 17 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 04 月 18 日
第二届董事会第十七次会议	2013 年 08 月 23 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 08 月 26 日
第二届董事会第十八次会议	2013 年 09 月 23 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 09 月 23 日
第二届董事会第十九次会议	2013 年 10 月 25 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 10 月 25 日
第二届董事会第二十次会议	2013 年 11 月 13 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 11 月 13 日
第二届董事会第二十一次会议	2013 年 12 月 06 日	www.cninfo.com.cn	2013 年 12 月 10 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。2013 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	2014 年 03 月 19 日
审计机构名称	立信会计师事务所有限公司
审计报告文号	信会师报字【2014】第 110771 号
注册会计师姓名	葛勤、郭东

审计报告正文

上海佳豪船舶工程设计股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海佳豪船舶工程设计股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所 中国注册会计师：
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一四年 三月十九日

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：上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	300,310,560.78	250,715,452.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,896,000.00	7,238,000.00
应收账款	28,379,780.72	101,332,499.18
预付款项	3,315,335.41	8,042,505.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,773,433.92	17,409,724.41
买入返售金融资产		
存货	68,038,734.25	52,172,321.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,037,436.96
流动资产合计	418,713,845.08	438,947,940.18

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	13,019,937.77	10,415,094.11
投资性房地产		
固定资产	171,788,503.38	149,045,470.26
在建工程	474,150.94	8,315,013.44
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	22,280,736.29	26,054,294.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,895,954.77	14,977,965.47
递延所得税资产	1,580,279.63	3,965,877.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	224,039,562.78	212,773,714.92
资产总计	642,753,407.86	651,721,655.10
流动负债：		
短期借款	59,672,472.29	52,638,402.26
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		101,440.00
应付账款	14,586,693.67	19,401,987.25
预收款项	19,627,023.12	18,531,774.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,664,211.15	13,419,670.79
应交税费	-1,751,938.88	-1,597,816.66

应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,193,465.48	3,934,344.59
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	99,991,926.83	106,429,802.93
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	5,533,260.33	2,553,673.44
非流动负债合计	5,533,260.33	2,553,673.44
负债合计	105,525,187.16	108,983,476.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	218,484,000.00	218,484,000.00
资本公积	139,548,947.32	139,548,947.32
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,308,630.10	29,657,035.43
一般风险准备		
未分配利润	132,725,909.03	139,868,943.13
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	522,067,486.45	527,558,925.88
少数股东权益	15,160,734.25	15,179,252.85
所有者权益（或股东权益）合计	537,228,220.70	542,738,178.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	642,753,407.86	651,721,655.10

法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：杭忠明

2、母公司资产负债表

编制单位：上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	202,281,287.84	188,599,037.68
交易性金融资产		
应收票据	11,520,000.00	6,908,000.00
应收账款	20,793,154.97	40,831,430.00
预付款项	1,670,674.25	565,339.14
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,257,806.92	29,976,107.78
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,872,233.61
流动资产合计	271,522,923.98	268,752,148.21
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	181,450,053.80	174,765,210.14
投资性房地产		
固定资产	99,230,312.19	104,484,734.61
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,119,945.06	5,203,291.07
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	2,551,230.30	1,679,871.78
递延所得税资产	812,001.18	1,881,378.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	287,163,542.53	288,014,486.36
资产总计	558,686,466.51	556,766,634.57
流动负债：		
短期借款	9,672,472.29	2,638,402.26
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,819,995.62	2,736,230.93
预收款项	12,405,803.14	11,696,661.35
应付职工薪酬	1,670,326.85	9,795,432.87
应交税费	774,888.89	239,912.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	734,910.53	121,392.51
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	27,078,397.32	27,228,032.08
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	3,032,240.01	
非流动负债合计	3,032,240.01	
负债合计	30,110,637.33	27,228,032.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	218,484,000.00	218,484,000.00
资本公积	140,165,845.74	140,165,845.74
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	30,468,865.35	28,817,270.68
一般风险准备		
未分配利润	139,457,118.09	142,071,486.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	528,575,829.18	529,538,602.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	558,686,466.51	556,766,634.57

法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：杭忠明

3、合并利润表

编制单位：上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	236,938,440.25	266,539,224.46
其中：营业收入	236,938,440.25	266,539,224.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	230,599,268.35	244,826,624.28
其中：营业成本	164,357,744.69	183,155,633.05
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	961,404.99	737,457.16
销售费用	14,971,055.08	13,962,577.85
管理费用	52,654,762.40	44,184,348.13
财务费用	-381,808.56	-3,115,995.45
资产减值损失	-1,963,890.25	5,902,603.54
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）	-395,156.34	-314,004.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-395,156.34	-314,004.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,944,015.56	21,398,595.67
加：营业外收入	7,845,349.12	4,802,537.76
减：营业外支出	66,366.69	6,443.33
其中：非流动资产处置损失	11,027.65	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,722,997.99	26,194,690.10
减：所得税费用	6,674,236.02	8,120,330.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,048,761.97	18,074,359.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	11,987,280.57	23,932,984.37
少数股东损益	-4,938,518.60	-5,858,624.82
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.055	0.11
（二）稀释每股收益	0.055	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	7,048,761.97	18,074,359.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,987,280.57	23,932,984.37
归属于少数股东的综合收益总额	-4,938,518.60	-5,858,624.82

法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：杭忠明

4、母公司利润表

编制单位：上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	98,936,455.03	123,986,689.45
减：营业成本	46,386,784.69	61,671,008.90

营业税金及附加	285,329.20	226,040.77
销售费用	4,002,043.66	3,227,305.97
管理费用	35,156,596.52	28,053,379.67
财务费用	-3,188,267.17	-5,656,756.15
资产减值损失	1,498,400.11	1,630,373.42
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）	-395,156.34	9,685,995.49
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）	14,400,411.68	44,521,332.36
加：营业外收入	4,763,062.97	3,398,550.00
减：营业外支出	10,668.52	443.33
其中：非流动资产处置损失	10,614.85	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	19,152,806.13	47,919,439.03
减：所得税费用	2,636,859.44	5,169,705.27
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	16,515,946.69	42,749,733.76
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.076	0.196
（二）稀释每股收益	0.076	0.196
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	16,515,946.69	42,749,733.76

法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：杭忠明

5、合并现金流量表

编制单位：上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

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	329,123,774.17	241,191,382.11
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	56,965.49	
收到其他与经营活动有关的现金	31,160,966.40	16,616,247.51
经营活动现金流入小计	360,341,706.06	257,807,629.62
购买商品、接受劳务支付的现金	135,652,085.90	152,256,188.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	99,175,660.27	95,180,149.49
支付的各项税费	9,708,816.71	25,964,938.52
支付其他与经营活动有关的现金	27,595,623.53	23,449,182.89
经营活动现金流出小计	272,132,186.41	296,850,459.73
经营活动产生的现金流量净额	88,209,519.65	-39,042,830.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	164,252.47	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	164,252.47	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,017,562.76	43,098,547.59

投资支付的现金	3,000,000.00	3,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	30,017,562.76	46,098,547.59
投资活动产生的现金流量净额	-29,853,310.29	-46,098,547.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,920,000.00	300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000.00	300,000.00
取得借款收到的现金	75,230,357.02	52,638,402.26
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	81,650,357.02	58,938,402.26
偿还债务支付的现金	68,196,286.99	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,439,371.10	28,465,700.01
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		
筹资活动现金流出小计	89,635,658.09	68,465,700.01
筹资活动产生的现金流量净额	-7,985,301.07	-9,527,297.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	50,370,908.29	-94,668,675.45
加：期初现金及现金等价物余额	249,939,652.49	344,608,327.94
六、期末现金及现金等价物余额	300,310,560.78	249,939,652.49

法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：杭忠明

6、母公司现金流量表

编制单位：上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

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	116,447,563.19	108,314,622.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,422,693.65	14,845,189.94
经营活动现金流入小计	125,870,256.84	123,159,812.47
购买商品、接受劳务支付的现金	15,210,567.59	38,557,767.63
支付给职工以及为职工支付的现金	58,580,542.88	54,552,732.51
支付的各项税费	2,071,528.31	12,774,316.49
支付其他与经营活动有关的现金	17,059,711.90	10,002,085.84
经营活动现金流出小计	92,922,350.68	115,886,902.47
经营活动产生的现金流量净额	32,947,906.16	7,272,910.00
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		10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	158,564.70	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	158,564.70	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,399,570.73	2,580,792.59
投资支付的现金	7,080,000.00	24,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,479,570.73	26,980,792.59
投资活动产生的现金流量净额	-10,321,006.03	-16,980,792.59
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	15,230,357.02	2,638,402.26
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	16,730,357.02	2,638,402.26
偿还债务支付的现金	8,196,286.99	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,478,720.00	24,761,520.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	25,675,006.99	24,761,520.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,944,649.97	-22,123,117.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	13,682,250.16	-31,831,000.33
加：期初现金及现金等价物余额	188,599,037.68	220,430,038.01
六、期末现金及现金等价物余额	202,281,287.84	188,599,037.68

法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：杭忠明

7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	218,484,000.00	139,548,947.32			29,657,035.43		139,868,943.13		15,179,252.85	542,738,178.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	218,484,000.00	139,548,947.32			29,657,035.43		139,868,943.13		15,179,252.85	542,738,178.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,651,594.67		-7,143,034.10		-18,518.60	-5,509,958.03
（一）净利润							11,987,280.57		-4,938,518.60	7,048,761.97
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							11,987,280.57		-4,938,518.60	7,048,761.97
（三）所有者投入和减少资本									4,920,000	4,920,000

									.00	00
1. 所有者投入资本									4,920,000.00	4,920,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					1,651,594.67		-19,130,314.67			-17,478,720.00
1. 提取盈余公积					1,651,594.67		-1,651,594.67			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,478,720.00			-17,478,720.00
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	218,484,000.00	139,548,947.32			31,308,630.10		132,725,909.03		15,160,734.25	537,228,220.70

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	145,656,000.00	214,309,251.74			25,382,062.05		144,972,452.14		21,805,573.25	552,125,339.18
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	145,656,000.00	214,309,251.74			25,382,062.05		144,972,452.14		21,805,573.25	552,125,339.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72,828,000.00	-74,760,304.42			4,274,973.38		-5,103,509.01		-6,626,320.40	-9,387,160.45
（一）净利润							23,932,984.37		-5,858,624.82	18,074,359.55
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							23,932,984.37		-5,858,624.82	18,074,359.55
（三）所有者投入和减少资本		-1,932,304.42							-767,695.58	-2,700,000.00
1．所有者投入资本									-2,700,000.00	-2,700,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-1,932,304.42							1,932,304.42	
（四）利润分配					4,274,973.38		-29,036,493.38			-24,761,520.00
1．提取盈余公积					4,274,973.38		-4,274,973.38			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-24,761,520.00			-24,761,520.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	72,828,000.00	-72,828,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	72,828,000.00	-72,828,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	218,484,000.00	139,548,947.32			29,657,035.43		139,868,943.13		15,179,252.85	542,738,178.73

法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：杭忠明

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海佳豪船舶工程设计股份有限公司

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	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	218,484,000.00	140,165,845.74			28,817,270.68		142,071,486.07	529,538,602.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	218,484,000.00	140,165,845.74			28,817,270.68		142,071,486.07	529,538,602.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,651,594.67		-2,614,367.98	-962,773.31
（一）净利润							16,515,946.69	16,515,946.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,515,946.69	16,515,946.69
（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					1,651,594.67		-19,130,314.67	-17,478,720.00

1. 提取盈余公积					1,651,594.67		-1,651,594.67	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,478,720.00	-17,478,720.00
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	218,484,000.00	140,165,845.74			30,468,865.35		139,457,118.09	528,575,829.18

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	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	145,656,000.00	215,821,239.74			24,542,297.30		128,358,245.69	514,377,782.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	145,656,000.00	215,821,239.74			24,542,297.30		128,358,245.69	514,377,782.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	72,828,000.00	-75,655,394.00			4,274,973.38		13,713,240.38	15,160,819.76
（一）净利润							42,749,733.76	42,749,733.76
（二）其他综合收益		-2,827,394.00						-2,827,394.00
上述（一）和（二）小计		-2,827,394.00					42,749,733.76	39,922,339.76

(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					4,274,973.38		-29,036,493.38	-24,761,520.00
1. 提取盈余公积					4,274,973.38		-4,274,973.38	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,761,520.00	-24,761,520.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	72,828,000.00	-72,828,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,828,000.00	-72,828,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	218,484,000.00	140,165,845.74			28,817,270.68		142,071,486.07	529,538,602.49

法定代表人：刘楠

主管会计工作负责人：胡颖

会计机构负责人：杭忠明

三、公司基本情况

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

程设计股份有限公司”。2009年3月公司将资本公积180万元转增注册资本，转增基准日期为2008年12月31日，变更后的注册资本为人民币3,780万元。

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

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

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

公司2012年3月16日第二届董事会第十次会议通过，以2011年12月31日总股本14,565.60万股为基数，以资本公积每10股转增5股，共计7,282.80万股，并于2012年4月实施。转增后，总股本由14,565.60万股增至21,848.40万股。

截止2013年12月31日，公司注册资本218,484,000.00元，股份总数为218,484,000.00股(每股面值1元)。其中，有限售条件股份A股为62,759,731.00股，占股份总数的28.73%，无限售条件股份A股为155,724,269.00股，占股份总数的71.27%。经营范围：船舶工程设计，港口与海洋工程、机电安装工程承包，船舶、机电工程监理领域内的咨询服务，船舶产品的开发研制及四技服务，商务信息咨询，企业形象策划，机电设备的批发与零售，从事货物及技术的进出口业务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。注册地址：上海市松江区莘砖公路518号10幢8层。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

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

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

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

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务

报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）

①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

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

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过50%。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值持续低于其成本超过一年。

2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用

（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

不适用

11、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	金额超过 200 万元（不含 200 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项（除合并范围内的应收账款和其他应收款外）坏账准备的计提方法为单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收，以账龄

	为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。
--	-----------------------

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
组合 1	其他方法	合并范围内的应收账款和其他应收款
组合 2	账龄分析法	单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款

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	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

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

组合名称	方法说明
组合 1	不计提坏账准备

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

12、存货**(1) 存货的分类**

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度：采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。2) 损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

不适用

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

（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分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）其他说明

不适用

16、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

21、长期待摊费用

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

(1)、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2)、 摊销年限

项 目	摊销年限
-----	------

装修费	22-81个月
高尔夫俱乐部会费	442个月
游艇俱乐部会费	210-264个月

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

不适用

（1）预计负债的确认标准

不适用

（2）预计负债的计量方法

不适用

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

不适用

（2）权益工具公允价值的确定方法

不适用

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

1、游艇销售收入 销售游艇的收入分为两种情况：根据销售合同生产的游艇、商品游艇的销售。

（1）根据销售合同生产的游艇，适用于“建造合同”的确认方式确认收入。

（2）商品游艇销售确认方式如下：

（a）采用直接收款方式销售游艇，发出游艇并办理完毕交付手续确认收入；

（b）采取托收承付和委托银行收款方式销售游艇，发出游艇并办妥托收手续确认收入；

（c）采取赊销和分期收款方式销售游艇，合同约定的收款日确认收入；

2、家具销售收入 （1）商品销售收入； （a）采用直接收款方式销售货物，货物发出确认收入； （b）采取托收承付和委托银行收款方式销售货物，发出货物并办妥托收手续确认收入； （c）采取赊销和分期收款方式销售货物，合同约定的收款日确认收入； （d）采取预收货款方式销售货物，货物发出确认收入； （e）委托其他单位代销货物，收到代销单位销售的代销清单确认收入； （2）内部装修装饰劳务收入，以“建造合同”的确认方式确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

无

（3）确认提供劳务收入的依据

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

1、船舶工程设计项目与海洋工程设计项目收入

船舶工程设计项目与海洋工程设计项目具体工作流程一般分为签订设计合同、绘图送审、施工设计和船舶建造完工交船四个阶段：

（1）签订设计合同阶段：

签订设计合同后，随即收取合同首付款。相关设计部门开始履行设计合同，即进入下一阶段工作。

该首付款如为预收款性质，则在第二阶段工作完成后一起确认本阶段收入；如本阶段实际履行了部分设计工作，则在取得客户确认后确认本阶段收入。

（2）绘图送审阶段：

该阶段工作主要是设计部门根据合同进行具体的船舶设计工作，相应设计图纸完成后需送交船级社进行审稿，并根据船级社回复意见修改设计稿件。当设计部门完成船舶主体结构图纸的送审工作后，根据合同约定的结算款确认该阶段收入。

（3）施工设计阶段：

该阶段工作主要是设计部门对于船级社认可的船舶设计图纸进行详细设计和生产设计，使该设计图纸最终形成能够满足

船厂生产需要的具体施工图纸。当船厂能够按照具体施工图纸直接开工造船时，根据合同约定的结算款确认该阶段收入。

(4) 船舶建造完工交船阶段：

该阶段工作主要是设计部门在船厂造船完成基础上根据对船舶最终测试的各方面参数编制“完工装载手册”等完工性能计算文件，此类文件需报船级社进行审核。待收到船级社就上述完工性能计算文件的回复意见后，视同该阶段工作完成，根据合同约定的结算款确认该阶段收入。

2、监理项目收入

监理项目具体工作流程一般分为签订合同、项目计划、具体实施和项目工作总结四个阶段：

(1) 监理合同签订阶段：

签订合同后，随即收取合同首付款。

该阶段收取的合同首付款项不确认收入，属于合同预收款项性质。

(2) 监理项目计划阶段：

该阶段的工作主要是编制监理计划和监理实施细则，在项目监理组进驻现场并开始审图的工作时，根据合同约定的结算款确认第一阶段收入。

(3) 监理项目具体实施阶段：

该阶段的工作主要是实施项目（工程）过程中的具体监理工作，并负责项目（工程）过程中的设备调试和试验工作。当项目（工程）进行到上船台、船舶下水和项目完工交船的三个重要节点阶段时，根据合同约定的结算款确认相应阶段收入。

(4) 监理项目工作总结阶段：

该阶段的工作主要是编制整个监理项目的工作小结，资料归档后送交项目业主。待合同规定的质保期结束后，根据合同约定的结算款确认该阶段收入。

“监理项目计划阶段”、“监理项目具体实施阶段”和“监理项目工作总结阶段”收入的确认均建立在已完成合同对应节点阶段的工作要求和该阶段款项收到或确定能够收到的基础上。

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3、物流项目收入

物流公司目前的经营方式主要分两种：一是包干模式，二是代理模式。

(1) 包干模式收入

公司接受委托方办理进口设备从到达国内港口到目的地所发生的费用包干。公司根据合同约定的节点，确认收入。

(2) 代理模式收入

公司接受委托方办理进口设备代理进口业务，包括：进口设备进口付汇、开信用证等。公司按照进口设备总价的一定百分比收取代理费。相关资产交付后根据进口设备的总价和合同约定的百分比确认收入。

4、建造合同

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

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

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

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

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

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

(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

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 会计政策

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

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

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

28、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算

或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（2）确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

不适用

（2）融资租赁会计处理

不适用

（3）售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

不适用

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、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

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

关联方的认定：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
营业税	按应税营业收入计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

2、税收优惠及批文

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

根据财税[2011]111号文相关规定，公司2012年1月1日起改征增值税，税率为6%，原营业税优惠政策可以延续。母公司报告期内部分设计业务收入符合上述政策规定，可免征增值税。

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

3、其他说明

不适用

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	实质上 构成对	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	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	-------------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海佳 豪船舶 与海洋 工程研 发有限 公司	一级子 公司	上海漕 河泾开 发区松 江高科 科技园 莘砖公 路 518 号 10 幢 7 层 701 室	服务业	1,000	船舶和 海洋工 程研究 开发和 设计， 机电配 套设备 试验和 研制， 机电工 程领域 内的技 术咨 询、技 术转让 和技术 服务。	1,000.0 0		100%	100%	是			
上海佳 豪船舶 科技发 展有限 公司	一级子 公司	上海漕 河泾开 发区松 江高科 科技园 莘砖公 路 518 号 10 幢 7 层 702 室	服务业	11,800	船舶及 产品领 域内的 技术开 发、技 术转 让、技 术咨 询、技 术服 务； 船	11,800.0 0		100%	100%	是			

					舶工程设计； 港口与海洋工程、机电安装工程承包；船舶内装潢设计与工程；船舶、机电工程监理领域内的咨询服务；商务信息咨询；企业形象策划；船舶、游艇、救生艇、机电设备的批发与零售；合同能源管理；从事货物及技术的进出口业务。							
南通佳豪瑞达船舶科技有限公司	一级子公司	南通开发区通盛大道188号A号楼202室	服务业	500	船舶工程设计；港口与海洋工程、机电安装	300.00		60%	60%	是	82.90	

					工程施工；船舶、机电冲程监理领域内的咨询服务；船舶产品的开发研制、技术转让、技术咨询、技术服务；机电设备的销售；商务信息咨询；企业形象策划；展览展示服务。							
佳豪船舶工程扬州有限公司	一级子公司	扬州市扬子江中路617号	服务业	200	船舶工程设计，港口与海洋工程设计，机电安装工程施工，船舶、机电工程监理领域内的咨询服务；船舶产品的开	140.00		70%	70%	是	1.89	

					发研制、技术转让、技术咨询、技术服务，机电设备的销售；商务信息咨询；企业形象策划，展览展示服务。							
上海佳豪游艇发展有限公司	一级子公司	上海市奉贤区目华北路 388 号 898 室	制造业	5,000	游艇、公务艇的设计、制造（限分支机构经营）、批发、零售，游艇和船舶设备、装饰材料及玻璃钢制品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，仓储服务，从	4,100.00		82%	82%	是	563.02	

					事货物进出口及技术进出口业务，商务信息咨询，展览展示服务。								
上海佳域环境工程设计咨询有限公司	一级子公司	上海市青浦区工业园区郑一工业区7号3幢1层A区196室	服务业	800.00	环境工程设计，建筑景观设计，图文设计，装潢设计，船舶装潢设计，城市规划，市政工程，绿化工程领域的技术开发、技术服务，展览展示服务，会务服务，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），设计、制作、代	40,800.00		51%	51%	是	392.06		

					理各类广告，建设工程造价咨询，商务信息咨询，企业管理咨询，实业投资，投资管理，资产管理，建设工程项目管理，建设工程招标代理。【经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营】							
上海佳豪游艇运营有限公司	二级子公司	上海市青浦区崧秀路555号3幢1层D区117室	服务业	3,000	游艇、公务艇设计及租赁，游艇维护及保养，船舶科技领域内的技术咨询、技术服务、技术转让，从	2,500.00		83.33%	83.33%	是	265.18	

					事货物及技术的进出口业务，商务信息咨询，会务服务，展览展示服务，游艇管理服务，文化艺术交流策划（除演出经纪），游艇俱乐部运行管理，销售游艇、公务艇。							
上海佳豪游艇俱乐部有限公司	三级子公司	上海市杨浦区杨树浦路 2866 号 11 号楼	服务业	500	游艇的销售、租赁、维护及保养；展览展示服务，会务服务，文化艺术交流活动策划，商务信息咨询（不得从事经纪）；物	500.00	100%	100%	是			

					业管理；文化用品、日用百货的销售；预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）零售、直接入口食品现场制售（食品再加热类）（限1层食品专间经营）；酒类商品（不含散装酒）零售。							
苏州佳豪太阳湖游艇俱乐部有限公司	四级子公司	吴江区黎里镇苏州路99号-504	服务业	200.00	游艇销售、租赁、维修、保养；水上运动赛事项目的技术咨询；水上运动器材租赁及销售；展览展示服务；	100.00		50%	50%	是	100.00	

					会务服务；生态农业观光；文化艺术交流活动策划；商务信息咨询；物业管理；文具用品；日用百货销售。 (上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目)								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

													所有者权益中所享有份额后的余额
上海佳船工程设备监理有限公司	一级子公司	上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路518号10幢6层601室	服务业	1,000	船舶技术、机电产品领域内的四技服务，船舶工程监理，船舶机电工程。	1,000.00		100%	100%	是			
上海佳船机械设备进出口有限公司（原上海佳豪物流发展有限公司）	二级子公司	浦东新区南汇新城镇环湖西一路333号C座577室	服务业	580	从事货物及技术的进出口业务，机械设备、船舶及配件、游艇、机电设备及配件、摩托车配件、建筑材料、家具、纺织材料、五金交电、塑料制品、日用百货、钢材、润滑油、	580.00		100%	100%	是			

					装潢材料、金属材料销售，货物运输代理，船舶维修（除拆船），船舶修造领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，仓储服务（除危险品和食品）。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

不适用

（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
上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司	二级子公司	上海市奉贤区楚华支路 128 号第 6 幢 2089 室	制造业	2,200	游艇装潢，船舶装潢，建筑装饰装饰建设工程专业施工，木制品、工艺礼品的制造、加工（以上限分支机构经营）、批发、零售，机械设备及配件的批发、零售，从事货物进出口及技术进出口业务。 【经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营】	1,540.00		70%	70%	是	111.02		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

不适用

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

本年因新设新增合并单位为上海佳域环境工程设计咨询有限公司和苏州佳豪太阳湖游艇俱乐部有限公司。其中，上海佳豪游艇俱乐部有限公司投资苏州佳豪太阳湖游艇俱乐部有限公司的持股比例虽为 50%，但根据章程，上市公司实际控制人刘楠任公司执行董事，执行董事执行“审定公司经营计划和投资方案；制订公司年度财务预算方案和决算方案”等职权，实质上形成控制，纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

不适用

4、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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海佳域环境工程设计咨询有限公司	8,001,297.74	1,297.74
苏州佳豪太阳湖游艇俱乐部有限公司	2,000,000.00	0.00

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

不适用

6、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
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

不适用

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

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：	--	--	320,861.28	--	--	357,182.93
银行存款：	--	--	298,986,569.27	--	--	248,105,139.33
其他货币资金：	--	--	1,003,130.23	--	--	2,253,130.23
合计	--	--	300,310,560.78	--	--	250,715,452.49

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		1,250,000.00
履约保证金		980,800.00
合 计		2,230,800.00

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,576,000.00	7,238,000.00
商业承兑汇票	5,320,000.00	
合计	16,896,000.00	7,238,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前 5 项

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏省镇江船厂（集团）有限公司	2013.12.13	2014.6.13	300,000.00	
江苏省镇江船厂（集团）有限公司	2013.12.13	2014.6.13	300,000.00	
江苏省镇江船厂（集团）有限公司	2013.12.13	2014.6.13	300,000.00	
上海鹏宇建筑工程有限公司	2013.8.19	2014.2.19	200,000.00	
江苏省镇江船厂（集团）有限公司	2013.12.13	2014.6.13	176,000.00	
合计			1,276,000.00	

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

不适用

5、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
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

不适用

6、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1、合并范围内的应收账款和其他应收款								
组合 2、单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款	33,757,544.17	100%	5,377,763.45	15.93%	108,298,491.31	100%	6,965,992.13	6.43%
组合小计	33,757,544.17	100%	5,377,763.45	15.93%	108,298,491.31	100%	6,965,992.13	6.43%
合计	33,757,544.17	--	5,377,763.45	--	108,298,491.31	--	6,965,992.13	--

应收账款种类的说明

不适用

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	19,581,635.86	58%	979,081.79	99,667,187.71	92.03%	4,983,359.39
1 至 2 年	9,940,908.31	29.45%	1,988,181.66	7,776,730.23	7.18%	1,555,346.05
2 至 3 年	3,649,000.00	10.81%	1,824,500.00	854,573.37	0.79%	427,286.69
3 年以上	586,000.00	1.74%	586,000.00			
合计	33,757,544.17	--	5,377,763.45	108,298,491.31	--	6,965,992.13

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 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 (%)
金海重工股份有限公司	客户	3,520,000.00	0-2 年	10.43%
东方重工有限公司	客户	2,378,000.00	1-2 年	7.04%
中国长江航运集团江东船厂	客户	1,860,000.00	1 年以内	5.51%
台州枫叶船业有限公司	客户	1,820,000.00	0-2 年	5.39%
山东侨乡国际旅游有限公司	客户	1,637,600.00	1 年以内	4.85%
合计	--	11,215,600.00	--	33.22%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1、合并范围内的应收账款和其他应收款								
组合 2、单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款	2,789,809.06	100%	1,016,375.14	36.43%	18,969,432.09	100%	1,559,707.68	8.22%
组合小计	2,789,809.06	100%	1,016,375.14	36.43%	18,969,432.09	100%	1,559,707.68	8.22%
合计	2,789,809.06	--	1,016,375.14	--	18,969,432.09	--	1,559,707.68	--

其他应收款种类的说明

不适用

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	1,261,920.29	45.23%	63,096.02	18,002,681.59	94.91%	900,134.08
1 至 2 年	311,512.07	11.17%	62,302.42	355,300.00	1.87%	71,060.00
2 至 3 年	650,800.00	23.33%	325,400.00	45,873.80	0.24%	22,936.90
3 年以上	565,576.70	20.27%	565,576.70	565,576.70	2.98%	565,576.70
合计	2,789,809.06	--	1,016,375.14	18,969,432.09	--	1,559,707.68

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
海关总署物资装备采购中心	699,900.00	项目保证金	25.09%
上海天运精密仪器有限公司	477,376.70	房租押金	17.11%
上海瑞泓游艇有限公司	400,000.00	暂付款	14.34%
上海国际时尚中心园区管理有限公司	230,956.00	房租押金	8.28%

上海奉贤区发展墙体材料办公室	150,330.00	项目保证金	5.39%
上海漕河泾开发区松江高科技园发展有限公司	102,600.00	房租押金	3.68%
合计	2,061,162.70	--	73.89%

说明

不适用

(6) 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(%)
海关总署物资装备采购中心	客户	699,900.00	1 年以内	25.09%
上海天运精密仪器有限公司	办公用房出租方	477,376.70	3-5 年	17.11%
上海瑞泓游艇有限公司 (巴富仕游艇俱乐部有限公司)	客户	400,000.00	2-3 年	14.34%
上海国际时尚中心园区管理有限公司	办公用房出租方	230,956.00	1-3 年	8.28%
上海奉贤区发展墙体材料办公室	监管机构	150,330.00	1-2 年	5.39%
合计	--	1,958,562.70	--	70.21%

(7) 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(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
----	-----

资产：
负债：

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因 (如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	--------------------------

8、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	3,246,299.38	97.92%	7,642,505.73	95.03%
1 至 2 年	69,036.03	2.08%	400,000.00	4.97%
合计	3,315,335.41	--	8,042,505.73	--

预付款项账龄的说明

不适用

(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
CANTIERE NAUTICO CRANCHI SPA	供应商	1,779,196.45	2013 年发生	预付购买游艇款
上海申隆绿化工程有限公司	供应商	178,800.00	2013 年发生	预付绿化种植费
上海博华国际展览有限公司	供应商	169,290.00	2013 年发生	预付 14 年展会费
合计	--	2,127,286.45	--	--

预付款项主要单位的说明

不适用

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

不适用

9、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	5,111,021.60	91,883.08	5,019,138.52	5,455,834.64	92,035.72	5,363,798.92
在产品	17,848,516.28	341,461.82	17,507,054.46	17,283,835.30	352,385.82	16,931,449.48
库存商品	45,417,442.38	1,027,182.50	44,390,259.88	30,127,014.72	893,659.53	29,233,355.19
发出商品				643,717.82		643,717.82
工程施工	1,122,281.39		1,122,281.39			
合计	69,499,261.65	1,460,527.40	68,038,734.25	53,510,402.48	1,338,081.07	52,172,321.41

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	92,035.72			152.64	91,883.08
在产品	352,385.82			10,924.00	341,461.82
库存商品	893,659.53	167,670.97		34,148.00	1,027,182.50
合 计	1,338,081.07	167,670.97		45,224.64	1,460,527.40

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值低于市场价值	计提跌价准备的原材料本期已对外销售	
库存商品	可变现净值低于市场价值	计提跌价准备的库存商品本期已对外销售	0.08%

在产品	可变现净值低于市场价值	计提跌价准备的在产品结转 库存商品后已对外销售	0.06%
-----	-------------	----------------------------	-------

存货的说明

计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本期转入存货额	其他减少		
工程施工		759,000.00		759,000.00		6%
合 计		759,000.00		759,000.00		

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税		2,037,436.96
合 计		2,037,436.96

其他流动资产说明

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位： 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

不适用

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

不适用

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：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	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
---------	------------	--------------	--------	--------	---------	----------	-------

		比例(%)					
一、合营企业							
二、联营企业							
青岛北海石油装备技术有限公司	35.48%	35.48%	41,251,207.97	13,449,012.87	27,802,195.10	481,553.40	-1,113,743.92

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明
不适用

15、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
青岛北海石油装备技术有限公司	权益法	11,000,000.00	10,415,094.11	-395,156.34	10,019,937.77	35.48%	35.48%				
上海衡拓船舶设备有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	10%	10%				
合计	--	14,000,000.00	10,415,094.11	2,604,843.66	13,019,937.77	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

不适用

17、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：	175,958,866.53	33,617,528.21		568,964.00	209,007,430.74
其中：房屋及建筑物	121,561,855.47	28,708,438.70			150,270,294.17
机器设备	6,657,836.29	1,035,617.47			7,693,453.76
运输工具	9,056,522.13	1,927,319.39		342,500.00	10,641,341.52
电子设备	18,963,133.07	1,869,224.65		226,464.00	20,605,893.72
固定资产装修	17,778,543.30	76,928.00			17,855,471.30
通用设备	1,940,976.27				1,940,976.27
--	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：	26,772,055.34		10,840,654.67	535,123.58	37,077,586.43
其中：房屋及建筑物	5,720,380.78		2,676,473.86		8,396,854.64
机器设备	1,562,074.08		1,054,009.74		2,616,083.82
运输工具	4,273,370.02		1,639,928.88	325,375.00	5,587,923.90

电子设备	10,065,815.97		3,378,999.03	209,748.58	13,235,066.42
固定资产装修	4,786,371.01		1,777,264.23		6,563,635.24
通用设备	364,043.48		313,978.93		678,022.41
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	149,186,811.19	--			171,929,844.31
其中：房屋及建筑物	115,841,474.69	--			141,873,439.53
机器设备	5,095,762.21	--			5,077,369.94
运输工具	4,783,152.11	--			5,053,417.62
电子设备	8,897,317.10	--			7,370,827.30
固定资产装修	12,992,172.29	--			11,291,836.06
通用设备	1,576,932.79	--			1,262,953.86
四、减值准备合计	141,340.93	--			141,340.93
机器设备	111,416.57	--			111,416.57
运输工具	21,487.37	--			21,487.37
电子设备	8,436.99	--			8,436.99
固定资产装修		--			
通用设备		--			
五、固定资产账面价值合计	149,045,470.26	--			171,788,503.38
其中：房屋及建筑物	115,841,474.69	--			141,873,439.53
机器设备	4,984,345.64	--			4,965,953.37
运输工具	4,761,664.74	--			5,031,930.25
电子设备	8,888,880.11	--			7,362,390.31
固定资产装修	12,992,172.29	--			11,291,836.06
通用设备	1,576,932.79	--			1,262,953.86

本期折旧额 10,840,654.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 28,708,438.70 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在进行项目综合验收	2014 年

固定资产说明

不适用

18、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
奉贤建筑工程二期厂房建设				7,982,757.02		7,982,757.02
13 号楼办公室装修				122,256.42		122,256.42
码头泊位二期工程	474,150.94		474,150.94	210,000.00		210,000.00
合计	474,150.94		474,150.94	8,315,013.44		8,315,013.44

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	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
奉贤建筑工程二期厂	23,580,000.00	7,982,757.02	20,804,650.26	28,615,563.98	171,843.30						自有资金	

房建设												
13 号楼 办公室 装修	290,000. 00	122,256. 42	307,346. 97		429,603. 39	100%	完工				自有资金	
码头泊 位二期 工程	9,810,00 0.00	210,000. 00	264,150. 94			0.02%	完成码 头勘察, 等交港 局批文				自有资金	474,150. 94
游艇码 头与浮 桥建设			92,874.7 2	92,874.7 2								
合计	33,680,0 00.00	8,315,01 3.44	21,469,0 22.89	28,708,4 38.70	601,446. 69	--	--			--	--	474,150. 94

在建工程项目变动情况的说明

不适用

(3) 在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
码头泊位二期工程	完成码头勘察，交港局批文办理中	

(5) 在建工程的说明

不适用

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

不适用

20、固定资产清理

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明

不适用

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

不适用

23、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	34,200,314.24	105,917.95		34,306,232.19
(1)软件	13,026,762.21	105,917.95		13,132,680.16
(2)专利技术	20,000.00			20,000.00
(3)土地使用权	15,599,340.00			15,599,340.00
(4)技术转让费	5,554,212.03			5,554,212.03
二、累计摊销合计	8,146,019.90	3,879,476.00		12,025,495.90
(1)软件	7,061,002.96	2,329,960.40		9,390,963.36
(2)专利技术	3,905.04	2,000.04		5,905.08
(3)土地使用权	571,975.80	311,986.80		883,962.60
(4)技术转让费	509,136.10	1,235,528.76		1,744,664.86
三、无形资产账面净值合计	26,054,294.34	-3,773,558.05		22,280,736.29
(1)软件	5,965,759.25	-2,224,042.45		3,741,716.80
(2)专利技术	16,094.96	-2,000.04		14,094.92
(3)土地使用权	15,027,364.20	-311,986.80		14,715,377.40
(4)技术转让费	5,045,075.93	-1,235,528.76		3,809,547.17
(1)软件				
(2)专利技术				
(3)土地使用权				
(4)技术转让费				
无形资产账面价值合计	26,054,294.34	-3,773,558.05		22,280,736.29
(1)软件	5,965,759.25	-2,224,042.45		3,741,716.80
(2)专利技术	16,094.96	-2,000.04		14,094.92
(3)土地使用权	15,027,364.20	-311,986.80		14,715,377.40
(4)技术转让费	5,045,075.93	-1,235,528.76		3,809,547.17

本期摊销额 3,879,476.00 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法不适用

24、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
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

不适用

25、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
租入固定资产改良支出	1,673,288.71	1,289,285.39	967,353.83		1,995,220.27	
高尔夫俱乐部会籍费	1,481,538.44		41,538.48		1,439,999.96	
亚廷俱乐部会员费	347,352.56		22,171.44		325,181.12	
鸿洲游艇俱乐部会员费	1,435,908.87		70,909.08		1,364,999.79	
佳豪游艇会所码头工程	3,712,051.99	246,135.48	486,197.38		3,471,990.09	
佳豪国际游艇俱乐部装修工程	6,129,491.56	-205,333.16	693,714.41		5,230,443.99	
室外绿化工程	198,333.34		19,999.92		178,333.42	
NAP 软件		1,001,009.40	111,223.27		889,786.13	
合计	14,977,965.47	2,331,097.11	2,413,107.81		14,895,954.77	--

长期待摊费用的说明

不适用

26、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	911,277.73	1,649,884.65

暂估成本		154,960.27
应付职工薪酬	600,000.00	2,097,867.60
内部利润抵消影响的递延所得税	69,001.90	63,164.78
小计	1,580,279.63	3,965,877.30
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
可抵扣暂时性差异	2,047,218.61	1,785,765.83
可抵扣亏损	22,037,514.49	4,155,784.62
合计	24,084,733.10	5,941,550.45

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
----	-----	-----	----

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
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(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	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	1,580,279.63		3,965,877.30	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

不适用

27、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	8,525,699.81	-2,131,561.22			6,394,138.59
二、存货跌价准备	1,338,081.07	167,670.97		45,224.64	1,460,527.40
七、固定资产减值准备	141,340.93				141,340.93
合计	10,005,121.81	-1,963,890.25		45,224.64	7,996,006.92

资产减值明细情况的说明

不适用

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	59,672,472.29	52,638,402.26
合计	59,672,472.29	52,638,402.26

短期借款分类的说明

不适用

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

不适用

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		101,440.00
合计		101,440.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

不适用

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	14,586,693.67	19,401,987.25
合计	14,586,693.67	19,401,987.25

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

33、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预收工程款项	105,013.67	
预收设计合同款项	14,237,803.14	16,249,501.23
预收货款	5,284,206.31	2,282,273.47
合计	19,627,023.12	18,531,774.70

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
上海三航奔腾建设工程有限公司	300,000.00	根据完工百分比法未达到结转收入标准	

34、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	12,096,671.00	66,394,611.26	75,669,945.26	2,821,337.00
二、职工福利费		3,791,821.48	3,791,821.48	
三、社会保险费	1,316,982.29	16,881,722.94	16,866,064.08	1,332,641.15
四、住房公积金	1,936.00	2,812,805.87	2,309,253.87	505,488.00
六、其他	4,081.50	539,239.08	538,575.58	4,745.00
合计	13,419,670.79	90,420,200.63	99,175,660.27	4,664,211.15

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 114,029.93 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

不适用

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-4,067,916.34	-3,513,103.98

营业税	149,023.92	114,794.25
企业所得税	1,404,989.30	1,201,952.80
个人所得税	712,423.03	564,422.83
城市维护建设税	8,548.47	10,984.42
教育费附加	33,827.62	19,309.72
河道管理费	6,629.83	3,751.30
市区综合基金	535.29	72.00
合计	-1,751,938.88	-1,597,816.66

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

不适用

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

不适用

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

不适用

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	3,193,465.48	3,934,344.59
合计	3,193,465.48	3,934,344.59

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
周刚	1,237,832.11	代垫款	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
周刚	1,237,832.11	代垫款	
上海市设备管理协会船舶科技咨询部	200,000.00	咨询费	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

不适用

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
------	-------	-------	----	-------	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
--	--	--	--	--	------	------	------	------

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等
不适用

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间
不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
2011 年重点技术改造项目政府补贴	2,501,020.32	2,553,673.44

28000CBM LNG 运输船设计、建造工程总承包项目政府补贴	1,532,240.01	
2012 年船舶与海洋实验室项目发展引导资金	1,500,000.00	
合计	5,533,260.33	2,553,673.44

其他非流动负债说明

不适用

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

47、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	218,484,000.00						218,484,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。报告期内，公司首次公开发行前已发行股份的本次解除限售的股份数量为 19,073,807.00 股，实际可上市流通数量为 19,073,807.00 股。

48、库存股

库存股情况说明

不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

不适用

50、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）	139,548,947.32			139,548,947.32
合计	139,548,947.32			139,548,947.32

资本公积说明

不适用

51、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	29,608,795.23	1,651,594.67		31,260,389.90
任意盈余公积	48,240.20			48,240.20
合计	29,657,035.43	1,651,594.67		31,308,630.10

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

不适用

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	139,868,943.13	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,987,280.57	--
减：提取法定盈余公积	1,651,594.67	
应付普通股股利	17,478,720.00	10%
期末未分配利润	132,725,909.03	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

注：经2013年4月17日公司2012年度股东大会审议通过，以2012年末总股本21,848.40万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币0.8元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币17,478,720.00元。

54、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	234,262,976.87	260,297,545.33
其他业务收入	2,675,463.38	6,241,679.13
营业成本	164,357,744.69	183,155,633.05

(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
(1) 服务业	198,321,161.41	128,488,592.09	246,565,996.49	167,925,048.23
(2) 制造业	35,941,815.46	33,030,229.37	13,731,548.84	13,943,997.44
合计	234,262,976.87	161,518,821.46	260,297,545.33	181,869,045.67

(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
(1) 设计收入	100,199,309.21	47,071,422.89	124,345,988.97	62,478,110.58
(2) 监理收入	24,409,828.42	11,911,196.72	16,992,694.99	10,167,525.57
(3) 建造合同收入	68,972,161.59	65,971,193.17	102,394,288.45	92,765,465.15
(4) 游艇销售	21,452,991.34	15,237,402.77		
(5) 物流收入	3,346,382.78	3,067,028.15	2,833,024.08	2,513,946.93
(6) 家居制造	14,488,824.12	17,792,826.60	13,731,548.84	13,943,997.44
(7) 其他服务类收入	1,393,479.41	467,751.16		
合计	234,262,976.87	161,518,821.46	260,297,545.33	181,869,045.67

(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

(1) 国内收入	230,266,661.53	159,082,036.83	255,108,610.34	176,881,648.55
(2) 海外收入	3,996,315.34	2,436,784.63	5,188,934.99	4,987,397.12
合计	234,262,976.87	161,518,821.46	260,297,545.33	181,869,045.67

(5) 公司来自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(%)
大连因泰船务代理有限公司	47,863,247.86	20.2%
广州南玻玻璃有限公司	21,452,991.34	9.05%
上海振华重工（集团）股份有限公司	18,290,165.99	7.72%
安吉汽车物流有限公司	14,937,468.14	6.3%
威海东海船舶修造有限公司	7,135,803.41	3.01%
合计	109,679,676.74	46.28%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	工程总承包合同	609,478,000.00	65,296,745.21	3,573,340.25	80,578,000.00
	小计	609,478,000.00	65,296,745.21	3,573,340.25	80,578,000.00
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

不适用

56、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
营业税	517,361.22	274,543.40	5%
城市维护建设税	94,426.16	128,894.67	1%、5%、7%
教育费附加	349,617.61	334,019.09	3%、2%
合计	961,404.99	737,457.16	--

营业税金及附加的说明

不适用

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,246,968.04	5,684,740.72
房租及物业费	2,558,440.19	2,076,634.90
长期待摊费用摊销	1,708,635.17	1,186,875.44
其他	5,457,011.68	5,014,326.79
合计	14,971,055.08	13,962,577.85

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,701,742.48	26,624,081.85
房租及物业费	2,869,287.17	1,892,380.46
固定资产折旧	6,024,040.93	5,037,448.12
	15,059,691.82	10,630,437.70
合计	52,654,762.40	44,184,348.13

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,201,651.10	1,935,853.35
减：利息收入	-3,693,860.36	-5,283,787.92
汇兑损益	202.60	231,939.12
其他	110,198.10	
合计	-381,808.56	-3,115,995.45

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

不适用

61、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	-395,156.34	-314,004.51
合计	-395,156.34	-314,004.51

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青岛北海石油装备技术有限公司	-395,156.34	-314,004.51	2013 年净利润变动
合计	-395,156.34	-314,004.51	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

不适用

62、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	-2,131,561.22	5,461,294.81
二、存货跌价损失	167,670.97	441,308.73
合计	-1,963,890.25	5,902,603.54

63、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
非流动资产处置利得合计	102,875.00		102,875.00
其中：固定资产处置利得	102,875.00		102,875.00

政府补助	7,192,300.11	4,787,726.56	7,192,300.11
其他	550,174.01	14,811.20	550,174.01
合计	7,845,349.12	4,802,537.76	7,845,349.12

营业外收入说明

不适用

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
扶持资金	6,150,234.00	4,054,300.00	与收益相关	是
企业培训补贴	11,500.00	59,758.00	与收益相关	是
市政设施配套资金		520,000.00	与收益相关	是
上海市重点技术改造专项资金	52,653.12	26,326.56	与收益相关	是
社保补助	8,080.00	14,792.00	与收益相关	是
企业自主研发项目加计扣除返税		108,400.00	与收益相关	是
专利资助	2,073.00	4,150.00	与收益相关	是
项目补助	967,759.99		与收益相关	是
合计	7,192,300.11	4,787,726.56	--	--

64、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	11,027.65		11,027.65
其中：固定资产处置损失	11,027.65		11,027.65
对外捐赠		1,000.00	
罚款支出	674.98	5,000.00	674.98
其他	54,664.06	443.33	54,664.06
合计	66,366.69	6,443.33	66,366.69

营业外支出说明

不适用

65、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	4,288,638.35	8,726,305.98
递延所得税调整	2,385,597.67	-605,975.43
合计	6,674,236.02	8,120,330.55

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

2、稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

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

(1) 基本每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	11,987,280.57	23,932,984.37
本公司发行在外普通股的加权平均数	218,484,000.00	218,484,000.00
基本每股收益（元/股）	0.055	0.110

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	218,484,000.00	145,656,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
加：因2012年公司以资本公积转增股本，重新计算		72,828,000.00

调整股数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	218,484,000.00	218,484,000.00

(2) 稀释每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	11,987,280.57	23,932,984.37
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	218,484,000.00	218,484,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.055	0.110

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	218,484,000.00	218,484,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	218,484,000.00	218,484,000.00

67、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

不适用

68、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
财务费用—利息收入	3,693,860.36
营业外收入	550,174.01
政府补助	8,671,887.00
企业间往来	18,245,045.03
合计	31,160,966.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明

不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
经营租赁支出	7,749,042.86
费用支出	17,885,754.72
财务费用—其他	110,198.10
营业外支出	55,339.04
企业间往来	1,795,288.81
合计	27,595,623.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明

不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到船舶与海洋实验室项目发展引导资金	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

不适用

69、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	7,048,761.97	18,074,359.55
加：资产减值准备	-1,963,890.25	5,902,603.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,840,654.67	9,211,012.84
无形资产摊销	3,879,476.00	2,924,633.96
长期待摊费用摊销	2,413,107.81	2,164,590.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-91,847.35	
财务费用（收益以“—”号填列）	3,201,651.10	1,935,853.35
投资损失（收益以“—”号填列）	395,156.34	314,004.51
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,385,597.67	-605,975.43
存货的减少（增加以“—”号填列）	-15,263,289.32	-10,322,090.53
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	91,314,093.69	-23,580,275.93
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-15,949,952.68	-45,061,546.70
经营活动产生的现金流量净额	88,209,519.65	-39,042,830.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	300,310,560.78	249,939,652.49
减：现金的期初余额	249,939,652.49	344,608,327.94
现金及现金等价物净增加额	50,370,908.29	-94,668,675.45

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	300,310,560.78	249,939,652.49
其中：库存现金	320,861.28	357,182.93
可随时用于支付的银行存款	298,986,569.27	248,105,139.33
可随时用于支付的其他货币资金	1,003,130.23	1,477,330.23
三、期末现金及现金等价物余额	300,310,560.78	249,939,652.49

现金流量表补充资料的说明

不适用

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

不适用

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	------	------	-----	-------	------	------	-----------------	------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

(一) 本公司的实际控制人

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
刘楠	实际控制人	25.82	41.52

1、上海佳船企业发展有限公司（原上海佳船投资发展有限公司）持有公司15.70%的股份，实际控制人为刘楠。

2、实际控制人刘楠于2013年12月12日通过集中竞价及大宗交易方式累计减持公司无限制条件的流通股股份10,924,200股，占公司总股本的5%；于2013年12月20日通过大宗交易方式减持公司无限制条件的流通股股份7,879,079股，占公司总股本的3.61%。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海佳豪船舶科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	服务业	11,800	100%	100%	55150773-X
上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	服务业	1,000	100%	100%	69882115-X
上海佳船工程设备监理有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	服务业	1,000	100%	100%	75186869-5
南通佳豪瑞达船舶科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省南通市	袁坚	服务业	500	60%	60%	58233385-9
上海佳豪游艇发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	制造业	5,000	82%	82%	55747685-8
佳豪船舶工程扬州有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省扬州市	朱森	服务业	200	70%	70%	58997751-8
上海佳域环境工程设计咨询有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	服务业	800	51%	51%	08204128-6
上海佳船机械设备进出口有限公司 (原上海佳豪物流发展有限公司)	控股子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	服务业	580	100%	100%	13217636-6

上海佳豪游艇运营有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	服务业	3,000	83.33%	83.33%	57414173-4
上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	赵德华	制造业	2,200	70%	70%	73854254-3
上海佳豪游艇俱乐部有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	刘楠	服务业	500	100%	100%	05300128-5
苏州佳豪太阳湖游艇俱乐部有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省苏州市	刘楠	服务业	200	50%	50%	08697755-9

3、本企业的合营和联营企业情况

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

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海衡拓船舶设计有限公司	母公司参股公司	06781684-8
上海佳船企业发展有限公司	同受最终控制方控制	66940875-3

本企业的其他关联方情况的说明

不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
--	--	--------	----	----------------	----	----------------

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

不适用

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响

不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

报告期内，公司分别与大连因泰集团有限公司、上海振华重工（集团）股份有限公司、安吉汽车物流有限公司签订3份重大合同。截至报告期末，《28000CMB LNG运输船设计、建造工程总承包合同》合同总金额56,000万元，项目处于开工准备阶段，本年收入确认比例10%，累计收入确认比例10%；《烟台打捞局5000吨打捞起重船设计技术服务合同》合同总金额3,000万元，项目已开工本年收入确认比例45%，累计收入确认比例45%；《800PCC-3#内河商品汽车滚装船建造工程总承包合同》合同总金额4,150万元，项目处于船体合拢阶段，本年收入确认比例40%，累计收入确认比例40%。

2、前期承诺履行情况

不适用

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	10,924,200.00
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

2014年2月上海佳豪船舶科技发展有限公司以现金方式收购了其控股子公司上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司30%的股权，并取得了由上海市工商行政管理局奉贤分局换发的《企业法人营业执照》，本次收购完成后，上海佳豪船舶科技发展有限公司持有上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司100%的股权。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

2013年11月13日，本公司第二届董事会第二十次会议审议并通过了《关于上海佳豪发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》。根据上述决议，公司拟通过向特定对象发行股份和支付现金相结合的方式，购买上海沃金石油天然气有限公司持有的上海沃金天然气利用有限公司100%的股权和上海捷能天然气运输有限公司80%的股权，其中对价总额的85.50%通过发行股份的方式支付，对价总额的14.50%以现金支付，公司本次发行股份的数量预计不超过25,729,166股。

其中：本次发行股份购买资产之定价基准日为公司第二届董事会第二十次会议决议公告日（2013年11月14日）。根据《重组办法》等有关规定，本次发行股份购买资产的发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价，即8.64元/股。经交易双方友好协商，本次发行股份价格为8.64元/股。

本次向特定对象募集配套资金的发行价格不低于公司第二届董事会第二十次会议决议公告日前20个交易日公司股票交易均价的90%，即7.78元/股，最终发行价格将在本次交易获得中国证监会核准后，由公司董事会根据股东大会的授权，按照相关法律、行政法规及规范性文件的规定，依据市场询价结果来确定。

本公司第二届董事会第二十一次会议审议并通过了《发行股份及支付现金购买资产协议的补充协议》，根据银信资产评估有限公司以2013年10月31日为评估基准日出具的银信评报字[2013]沪第680-1号、银信评报字[2013]沪第680-2号《资产评估报告书》，标的资产评估价值为25,845.336万元，双方在此基础上协商确定标的资产的交易作价为25,800万元。

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

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
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、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
金融资产					

金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

不适用

十五、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1、合并范围内的应收账款和其他应收款					1,600,000.00	3.62%		
组合 2、单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款	25,620,280.50	100%	4,827,125.53	18.84%	42,553,400.00	96.38%	3,321,970.00	7.81%
组合小计	25,620,280.50	100%	4,827,125.53	18.84%	44,153,400.00	100%	3,321,970.00	7.81%
合计	25,620,280.50	--	4,827,125.53	--	44,153,400.00	--	3,321,970.00	--

应收账款种类的说明

不适用

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	11,922,870.50	46.53%	596,143.53	35,763,400.00	84.62%	1,788,170.00
1 至 2 年	9,702,410.00	37.87%	1,940,482.00	6,204,000.00	14.58%	1,240,800.00
2 至 3 年	3,409,000.00	13.31%	1,704,500.00	586,000.00	1.33%	293,000.00
3 年以上	586,000.00	2.29%	586,000.00			
合计	25,620,280.50	--	4,827,125.53	42,553,400.00	--	3,321,970.00

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 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(%)
金海重工股份有限公司	客户	3,520,000.00	0-2 年	13.74%
东方重工有限公司	客户	2,378,000.00	1-2 年	9.28%
中国长江航运集团江东船厂	客户	1,860,000.00	1 年以内	7.26%
台州枫叶船业有限公司	客户	1,820,000.00	0-2 年	7.1%
中铁建港航工程局有限公司	客户	1,567,500.00	1 年以内	6.12%
合计	--	11,145,500.00	--	43.5%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1、合并范围内的应收账款和其他应收款	35,089,466.53	97.89%			29,731,678.60	97.26%		
组合 2、单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款	754,556.06	2.11%	586,215.67	77.69%	837,400.27	2.74%	592,971.09	70.81%
组合小计	35,844,022.59	100%	586,215.67	77.69%	30,569,078.87		592,971.09	70.81%
合计	35,844,022.59	--	586,215.67	--	30,569,078.87	--	592,971.09	--

其他应收款种类的说明

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	143,179.36	18.98%	7,158.97	231,549.77	27.65%	11,577.49
1 至 2 年	31,400.00	4.16%	6,280.00	14,400.00	1.72%	2,880.00
2 至 3 年	14,400.00	1.91%	7,200.00	25,873.80	3.09%	12,936.90
3 年以上	565,576.70	74.95%	565,576.70	565,576.70	67.54%	565,576.70
合计	754,556.06	--	586,215.67	837,400.27	--	592,971.09

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

无

（6）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(%)
上海佳豪游艇发展有限公司	一级子公司	20,432,186.83	1 年以内	57%
上海佳豪游艇运营有限公司	二级子公司	14,100,000.00	1 年以内	39.34%
上海佳豪船舶与海洋工程研发有限公司	一级子公司	495,000.00	1 年以内	1.38%
上海天运精密仪器有限公司	办公用房出租方	477,376.70	3 年以上	1.33%
上海国际时尚中心园区管理有限公司	办公用房出租方	102,600.00	2 年以上	0.29%
合计	--	35,607,163.53	--	99.34%

(7) 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(%)
上海佳豪游艇发展有限公司	一级子公司	20,432,186.83	57%
上海佳豪游艇运营有限公司	二级子公司	14,100,000.00	39.34%
上海佳豪船舶与海洋工程研 发有限公司	一级子公司	495,000.00	1.38%
南通佳豪瑞达船舶科技有限 公司	一级子公司	38,564.70	0.11%
佳豪船舶工程扬州有限公司	一级子公司	23,715.00	0.07%
合计	--	35,089,466.53	97.9%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

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致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青岛北海石油装备技术有限公司	权益法	11,000,000.00	10,415,094.11	-395,156.34	10,019,937.77	35.48%	35.48%				
上海佳船工程设计设备监理有限公司	成本法	11,777,510.03	11,777,510.03		11,777,510.03	100%	100%				
上海佳豪船舶与海洋工程研	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

发有限公司											
上海佳豪船舶科技发展有限公司	成本法	118,000,000.00	118,000,000.00		118,000,000.00	100%	100%				
南通佳豪瑞达船舶科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	60%	60%				
佳豪船舶工程扬州有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	70%	70%				
上海佳豪游艇发展有限公司	成本法	20,172,606.00	20,172,606.00		20,172,606.00	46%	82%				
上海佳域环境工程设计咨询有限公司	成本法	4,080,000.00		4,080,000.00	4,080,000.00	51%	51%				
上海衡拓船舶设计有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	10%	10%				
合计	--	182,430,160.03	174,765,210.14	6,684,843.66	181,450,053.80	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	96,255,278.83	123,461,577.38
其他业务收入	2,681,176.20	525,112.07
合计	98,936,455.03	123,986,689.45
营业成本	46,386,784.69	61,671,008.90

(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
(1) 服务业	96,255,278.83	45,581,592.97	123,461,577.38	61,671,008.90
合计	96,255,278.83	45,581,592.97	123,461,577.38	61,671,008.90

(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
(1) 设计收入	96,255,278.83	45,581,592.97	119,559,447.78	58,272,119.70
(2) 建造合同收入			3,902,129.60	3,398,889.20
合计	96,255,278.83	45,581,592.97	123,461,577.38	61,671,008.90

(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
(1) 国内收入	93,861,039.06	44,914,413.46	120,556,850.45	58,727,329.17
(2) 海外收入	2,394,239.77	667,179.51	2,904,726.93	2,943,679.73
合计	96,255,278.83	45,581,592.97	123,461,577.38	61,671,008.90

(5) 公司来自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(%)
上海振华重工（集团）股份有限公司	18,290,165.99	18.49%
泰州口岸船舶有限公司	6,511,735.80	6.58%
江门市南洋船舶工程有限公司	6,486,679.25	6.56%
浙江省海运集团舟山五洲船舶修造有限公司	5,603,449.61	5.66%
上海船厂船舶有限公司	4,584,000.00	4.63%
合计	41,476,030.65	41.92%

营业收入的说明

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
成本法核算的长期股权投资收益		10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-395,156.34	-314,004.51
合计	-395,156.34	9,685,995.49

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青岛北海石油装备技术有限公司	-395,156.34	-314,004.51	2013 年损益变动
合计	-395,156.34	-314,004.51	--

投资收益的说明

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	16,515,946.69	42,749,733.76
加：资产减值准备	1,498,400.11	1,630,373.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,419,192.25	7,320,433.33
无形资产摊销	2,157,163.96	2,090,094.36
长期待摊费用摊销	193,379.88	77,805.14
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）	-92,260.15	
投资损失（收益以“—”号填列）	395,156.34	-9,685,995.49
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,069,377.58	643,806.39
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	11,913,074.28	-4,499,934.31

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,121,524.78	-33,053,406.60
经营活动产生的现金流量净额	32,947,906.16	7,272,910.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	202,281,287.84	188,599,037.68
减：现金的期初余额	188,599,037.68	220,430,038.01
现金及现金等价物净增加额	13,682,250.16	-31,831,000.33

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	91,847.35	
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）	7,192,300.11	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-1,613,207.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	494,834.97	
减：所得税影响额	764,836.54	
少数股东权益影响额（税后）	177,737.25	
合计	5,223,201.09	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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照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	11,987,280.57	23,932,984.37	522,067,486.45	527,558,925.88
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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	11,987,280.57	23,932,984.37	522,067,486.45	527,558,925.88
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

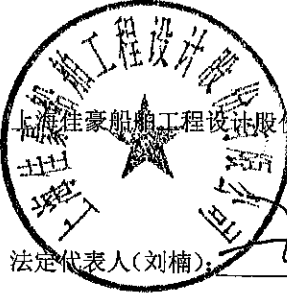
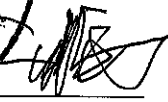
报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.3%	0.055	0.055
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.3%	0.031	0.031

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收账款	28,379,780.72	101,332,499.18	-71.99	本期收款增加
财务费用	-381,808.56	-3,115,995.45	-87.75	银行借款增加
资产减值损失	-1,963,890.25	5,902,603.54	-133.27	应收账款减少
营业外收入	7,845,349.12	4,802,537.76	63.36	扶持资金增加

第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正文及公告的原稿；
- 4、其他备查文件。


上海佳豪船舶工程设计股份有限公司
法定代表人(刘楠): 
2014 年 3 月 19 日