



太阳鸟游艇股份有限公司

2014 年第三季度报告

公告编号：2014-063

2014 年 10 月

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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次季报的董事会会议

公司负责人李跃先、主管会计工作负责人何友良及会计机构负责人(会计主管人员)何友良声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,441,606,872.16	1,349,680,436.52	6.81%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	934,665,184.04	922,116,548.10	1.36%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.2466	6.540	-50.36%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业总收入（元）	69,561,095.83	-49.19%	259,455,128.86	-33.94%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	7,118,681.51	-47.87%	23,103,336.99	-47.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-96,070,958.90	-56.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	-0.3337	63.20%
基本每股收益（元/股）	0.020	-80.00%	0.080	-74.19%
稀释每股收益（元/股）	0.020	-80.00%	0.080	-74.19%
加权平均净资产收益率	1.54%	-55.39%	5.00%	-46.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.54%	-81.18%	2.35%	-71.81%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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）		
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）	7,989,463.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,263,586.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	1,837,957.56	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	10,415,092.85	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、重大风险提示

1、市场拓展风险

公司系国内规模最大、设计和研发技术水平最高、品种结构最齐全的复合材料船艇企业之一，同时也拓展了钢混船艇业务。随着近几年我国国民收入的大幅增长，居民消费结构也在不断的提升和改善，而游艇产业作为我国新兴的产业，整个行业及公司目前均处于快速成长阶段，如果公司未来在业务规模、市场推广策略、营销服务方面不能较好的适应并引导消费市场的需求，公司将面临较大的市场拓展风险。

2、市场竞争风险

中国游艇市场持续兴旺，吸引了一大批主流资本进入该市场，国外数家游艇知名品牌先后到国内投资，以各种方式进入中国市场，一定程度上加剧了游艇市场的竞争，给目前发展尚不成熟的国内游艇制造商造成了较大的压力，同时在商务艇市场方面，国内同行的竞争威胁仍比较大。随着国内主流资本与国际知名品牌的联盟，公司原本在游艇行业内的资本平台优势将逐渐被削弱，由此将极大的影响公司未来的市场份额和盈利能力。公司目前已逐步加强自主创新，以保证产品质量为前提，不断结合自身优势明确市场定位，利用资本市场影响，加强多种形式的游艇会所合作及其他营销服务模式，进一步优化营销渠道布局，提供更优质的产品及服务，增强公司产品、服务的竞争力，虽然公司目前已采取有针对性的措施应对行业竞争对手，但仍存在较大的市场竞争风险。

3、政策因素风险

由于中央新政力推节俭、限制公款消费和高端奢侈消费，对政府部门公务消费和国企商务消费起到抑制作用，特别是高端餐饮业、酒店、会所等与游艇产业密切相关的高端消费行业受到影响。公司目前已采取积极有效的措施，积极拓展国内外公务船艇市场及国内多混船艇市场，加快新增游艇产能的投产，增加小型游艇产品的投放，通过营销模式创新，积极拓展个人游艇和商务游艇产品的市场，通过外延式发展努力化解风险并进一步提升公司经营业绩。虽然公司目前已采取适当措施应对国家政策的影响，但特种艇市场面临政府机构调整及需求结构的变化，可能导致以前年度已获取的特种艇“大单”无法在以后年度持续获取，从而对未来年度的经营业绩造成较大的不稳定性。

4、管理风险

公司生产基地不断增多，资产、人员规模持续扩张，产能已进一步扩大，公司管理的难度将不断提高，

国内模式也需优化和提升，同时外部监管对上市公司规范化运营的要求日益提高和深化。目前公司已经进一步完善了相关的内部控制和风险管理、提高相关业务的决策水平、推动营销模式的创新，积极针对母子公司上下游产业链进行适当的调整、加大市场投入和资本运营，积极化解公司当前面临的经营管理风险。虽然公司已针对公司快速发展在经营管理方面采取了恰当的风险应对措施，但仍然存在不能根据经营环境、市场需求等变化而引发相应的管理风险。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		15,986				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
湖南太阳鸟控股有限公司	境内非国有法人	35.76%	103,320,000		质押	59,860,000
熊燕	境内自然人	5.75%	16,605,000	16,605,000	质押	12,453,750
李跃先	境内自然人	5.11%	14,760,000	11,070,000	质押	3,690,000
向芝元	境内自然人	1.92%	5,535,000			
徐毅	境内自然人	1.31%	3,798,700		质押	3,075,000
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	1.22%	3,524,815			
深圳市华腾一号投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.04%	3,000,000			
文丽萍	境内自然人	0.74%	2,137,500			
张芾	境内自然人	0.71%	2,047,000			
陈竣	境内自然人	0.60%	1,740,000			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
湖南太阳鸟控股有限公司	103,320,000	人民币普通股	103,320,000			
向芝元	5,535,000	人民币普通股	5,535,000			
徐毅	3,798,700	人民币普通股	3,798,700			
李跃先	3,690,000	人民币普通股	3,690,000			

中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	3,524,815	人民币普通股	3,524,815
深圳市华腾一号投资中心（有限合伙）	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
文丽萍	2,137,500	人民币普通股	2,137,500
张芾	2,047,000	人民币普通股	2,047,000
陈竣	1,740,000	人民币普通股	1,740,000
王朝晖	1,150,000	人民币普通股	1,150,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，李跃先先生为湖南太阳鸟控股有限公司的控股股东，李跃先先生任我公司董事、熊燕先生曾任我公司董事。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	报告期末，公司股东湖南太阳鸟控股有限公司除通过普通证券账户持有 72,570,000 股外，还通过华泰证券公司客户信用交易担保证券账户持有 30,750,000 股，实际合计持股 103,320,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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
李跃先	11,070,000	0	0	11,070,000	高管锁定股	每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
熊燕	16,605,000	0	0	16,605,000	高管锁定股	离职半年后解除限售
股权激励股份	3,731,000	0	0	3,731,000	股权激励限售股	在满足解锁条件下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%，满 24 个月解锁 25%，满 36 个月解锁 25%，满 48 个月解锁 25%。
合计	31,406,000	0	0	31,406,000	--	--

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 资产负债表项目

	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	93,850,039.97	38,394,600.73	144.44%	土地购置和大量钢混船生产, 预付订金大额增加所致
其他应收款	25,923,560.81	7,150,699.95	262.53%	投标业务多, 投标保证金和业务备用金大额增加所致
在建工程	104,953,117.22	45,796,211.32	129.17%	湖南、珠海在建工程项目多, 投入大, 尚未办理转固手续, 导致在建工程金额大幅增加。
短期借款	313,135,999.22	154,000,000.00	103.34%	生产规模扩大, 成品船大额投入, 流动资金需求增加, 短期银行贷款大额增加。
应付票据	5,576,728.50	947,447.43	488.61%	国外采购业务增加, 银行承兑汇票增加, 导致应付票据金额增加。
应付账款	62,894,531.55	97,423,480.54	-35.44%	大额采购应付款信用到期, 按时支付货款, 导致应付账款金额下降。
预收款项	45,259,939.75	73,946,461.61	-38.79%	因公务艇业务订单下降, 导致预收账款减少。
应付职工薪酬	13,419,972.95	7,573,244.68	77.20%	人员增加, 工资结构和发放日期调整, 导致应付职工薪酬增加
应交税费	7,254,495.64	26,840,365.72	-72.97%	收入利润与去年同期下降, 导致应交税金下降。
应付利息	71,666.67	263,933.34	-72.85%	按时支付, 导致应付利息下降。

(2) 利润表

	本期数	上期数	变动幅度	变动原因
营业总收入	259,455,128.86	392,728,997.45	-33.94%	政府短期控制采购, 公务艇业务大额订单下降, 导致营业总收入下降。
营业成本	178,887,770.03	270,886,652.37	-33.96%	营业总收入下降, 导致营业总成本下降。
财务费用	10,242,098.44	7,378,302.15	38.81%	短期流动资金贷款大额增加, 利息支出增加, 导致财务费用增加。
资产减值损失	-1,056,122.68	2,275,201.80	-146.42%	到期应收款收回, 计提坏账准备金减少, 导致资产减值损失下降。
营业外收入	12,288,438.99	5,230,409.77	134.94%	加大项目资金引进和政府补贴收入申报, 导致营业外收入增加。
营业外支出	35,388.58	141,667.31	-75.02%	加强内部管理, 减少财产损失, 导致营业外支出减少。
所得税费用	2,353,906.35	7,200,788.95	-67.31%	利润总额下降, 导致应交所得税下降。

净利润	23,101,023.40	43,574,017.60	-46.98%	利润总额下降，导致净利润下降。
少数股东权益	-2,313.59	-45,364.11	-94.90%	控股子公司总体亏损下降，导致少数股东权益承担的亏损下降。

(3) 现金流量表

	本期数	上期数	变动幅度	变动原因
收到的税费返还	502,618.66	3,584,137.02	-85.98%	总体进出口业务减少，导致出口业务返还的税收减少。
收到其他与经营活动有关的现金	18,991,518.61	14,050,900.95	35.16%	收到的项目资金与政府补贴资金增加，导致其他与经营活动有关的现金增加。
经营活动产生的现金流量净额	-56,070,958.90	-127,783,442.51	-56.12%	营业总收入下降，相对控制流动资产的现金投入。
投资活动现金流入小计		40,000,000.00	-100.00%	募集资金已基本用完，无投资款项的返回。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,235,004.92	161,099,717.36	-61.37%	募集资金已基本用完，相对减少固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。
投资活动产生的现金流量净额	-72,235,004.92	-141,099,717.36	-48.81%	募集资金已基本用完，相应减少投资。
吸收投资收到的现金		13,267,800.00	-100.00%	暂无增发融资资金。
筹资活动现金流入小计	303,123,377.18	84,734,800.00	257.73%	短期流动资金贷款大额增加
筹资活动现金流出小计	205,008,373.09	21,573,177.31	850.29%	大额短期流动资金贷款到期归还，导致现金流出增加。
筹资活动产生的现金流量净额	98,115,004.09	63,161,622.69	55.34%	增加流动资金贷款所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-429,153.19	-765,768.87	-43.96%	汇率相对稳定与外汇业务相对减少，导致汇率变动对现金影响下降。
现金及现金等价物净增加额	-30,620,112.92	-206,487,306.05	-85.17%	募集资金已基本用完，投入减少，现金及等价物净额变动相对减小。
期初现金及现金等价物余额	134,979,524.37	352,024,548.09	-61.66%	募集资金投入使用，现金减少。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1—9月，公司围绕2014年的年度经营计划开展工作，紧紧围绕“改变，求实，共赢”这一主题，不断推动公司持

续、稳定、健康发展。

1-9月，公司实现营业总收入259,455,128.86元，较去年同期下降33.94%；归属于上市公司股东的净利润23,103,336.99元，较去年同期下降47.03%

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

序号	签约日期	买方	船型	数量 (艘)	合同金额 (万元)	合同履行 情况
1	2012.12.23	国家海关总署	海关80吨级沿海巡逻监管艇	5	9840	80%

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

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

项目	2014年1-9月	2013年1-9月	变动幅度
前五名供应商合计采购金额（元）	38,006,062.63	58,898,558.81	-35.47%
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比（%）	23.75%	15.28%	8.47%

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

项目	2014年1-9月	2013年1-9月	变动幅度
前五名客户合计销售金额（元）	118,205,128.73	120,617,171.82	-2.00%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比（%）	45.55%	30.71%	14.84%

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司认真贯彻发展战略和本年度工作计划，紧紧围绕“改变，求实，共赢”这一主题，努力完成各项任务，不断推动公司持续、稳定、健康发展。报告期内公司实现营业收入25945.51万元，同比上年同期下降33.94%，实现归属于上市公司普通股股东净利润2310.33万元，比上年同期下降47.03%。报告期内，由于同比去年特种艇大单交付大幅减少，多混船艇生产周期较长，导致确认的销售收入较上年同期下降33.94%；同时，企业规模不断扩大，公司固定费用较上年同期上升较大，导致归属于上市公司股东的净利润同比下降47.03%。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

具体内容详见本报告重大风险提示部分。

第四节 重要事项

一、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

√ 适用 □ 不适用

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	太阳鸟游艇股份有限公司	公司承诺不为激励对象依股权激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013 年 05 月 28 日	股权激励计划实施期间	截止公告日，公司遵守了所做的承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	李跃先、熊燕	在本人及本人关联方任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。	2010 年 09 月 28 日	长期履行	正在履行
	公司董事、监事和高级管理人员赵峥、何友良、张驰	在本人及本人关联方任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。	2010 年 09 月 28 日	长期履行	
	控股股东湖南太阳鸟控股有限公司、实际控制人李跃先及其妻子赵镜	对于公司目前从事的业务以及公司未来从事的业务，太阳鸟控股及本人自身不会，也不会通过投资、合资、合作、联营、委托经营、承包、租赁经营等任何方式从事与公司构成竞争的业务	2010 年 09 月 28 日	长期履行	正在履行
	控股股东湖南太阳鸟控股有限公司、实际控制人李跃先及其妻子赵镜	太阳鸟控股及本人将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行。太阳鸟控股及本人不会以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；对于太阳鸟控股及本人与公司及控股子公司之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行；太阳鸟控股及本人与公司所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、	2010 年 09 月 28 日	长期履行	正在履行

		法规以及公司章程、关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务；太阳鸟控股及本人不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司及公司其他股东合法权益的，太阳鸟控股及本人自愿承担由此造成的一切损失。			
其他对公司中小股东所作承诺	李跃先、熊燕、刘卫斌、皮长春、颜爱民	提议公司 2013 年度利润分配预案为：以截至 2013 年 12 月 31 日公司总股本 140,925,521 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 0.5 股派发现金股利人民币 0.5 元（含税），合计派发现金股利 7,046,276.05 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。在公司董事会和股东大会审议上述 2013 年度利润分配预案时投赞成票	2014 年 01 月 24 日	审议 2013 年度利润分配预案董事会、股东大会期间	已履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司报告期不存在公司或持股 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。

二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	58,586.83					本季度投入募集资金总额	0				
报告期内变更用途的募集资金总额	0										
说明：公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变更时点											
累计变更用途的募集资金总额	984.3					已累计投入募集资金总额	59,482.42				
累计变更用途的募集资金总额比例	1.68%										
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											
高性能复合材料船艇扩能建设项目	否	12,012	16,654.07		14,228.43	85.44%	2013年09月30日	525.48	2,712.38	是	否
技术研究与工业设计中心技术升级改造项目	是	1,836	1,836		1,227.06	66.83%	2013年09月30日				否
营销服务网络建设项目	否	2,055	2,055		2,056.41	100.00%	2013年09月30日				否
节余资金(补充流动资金)	否				5,249.62	100.00%					
承诺投资项目小计	--	15,903	20,545.07		22,761.52	--	--	525.48	2,712.38	--	--
超募资金投向											
珠海太阳鸟复合材料游艇扩能建设项目	否		10,000		8,299.66	83.00%	2012年12月31日	157.09	1,927.86	否	否
普兰帝游艇公司(香港)增资	否		2,200		2,200	100.00%	2011年12月31日	-19.78	-68.85	否	否
收购广东宝达游艇制造有限公司	否		8,200	1,000	7,200	87.81%	2014年06月30日	86.71	2,227.04	否	否
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--		19,021.24		19,021.24	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		39,421.24	1,000	36,720.9	--	--	224.02	4,086.05	--	--
合计	--	15,903	59,966.31	1,000	59,482.42	--	--	749.5	6,798.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	受国际经济不稳定影响,“普兰帝游艇公司(香港)增资”项目未能达到预计收益。珠海太阳鸟游艇扩能建设项目和宝达收购项目前两年已达预期,本期因政府招标项目推迟,导致产能短期利用不足而未达预期收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 原超募资金金额 42,783.83 万元,变更募投项目投资总额后超募资金金额为 38,141.76 万元,										

	主要用于与主营业务相关的营运资金项目，至 2013 年 12 月 31 日止：（1）用于永久性补充流动资金 19,021.24 万元；（2）向全资子公司珠海太阳鸟游艇制造有限公司增资 10,000 万元(其中项目节余资金及利息 1,776.32 万元用于永久补充流动资金)；（3）用于收购广东宝达游艇制造有限公司 8,200.00 万元；（4）用于普兰帝(香港)游艇有限公司增资 2,200.00 万元。
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 技术与工业设计中心技术升级改造项目中部分项目实施地点由湖南省科技厅大楼一楼东区变更为沅江市石矶湖太阳鸟游艇股份有限公司研发楼。
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 经 2012 年 8 月 23 日公司第二届董事会第五次会议决议通过，同意将原“技术与工业设计中心技术升级改造项目”中“设计中心建设-软件建设”计划投资 640.50 万元调整为软件建设投资 256.2 万元、实验平台建设 384.3 万元；同意将原“技术与工业设计中心技术升级改造项目”中计划投资 600 万元的“20 个样板模型”调整为“一整套游艇组装模型”。
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用
	公司以自筹资金对募投项目“高性能复合材料船艇扩能建设项目”先期投入 1,596.66 万元，2011 年 3 月 28 日经公司第一届董事会第十六次会议审议批准用募集资金 1,596.66 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用
	（1）公司在完成珠海太阳鸟复合材料游艇扩能建设项目及高性能复合材料船艇扩能建设项目时，根据现有厂房条件及设备配置，加强项目管理，压缩工程建设费用，使得工程费用较计划有较大幅度减少，同时机械制造业低迷导致部分设备采购成本降低，公司通过节约开支致使两项目节约项目资金分别为 1,776.32 万元（含利息收入）和 2,640.34 万元（含利息收入）。（2）公司在完成技术与工业设计中心技术升级改造项目建设过程中，坚持谨慎、节约的原则，在保证项目质量的前提下，节约部分设备采购成本，同时经公司第二届董事会第五次会议决定，该项目实施地点由湖南省科技厅大楼一楼东区变更为沅江市石矶湖太阳鸟游艇股份有限公司研发楼，节约了房租、装修及网络建设费,致使节约项目资金 832.96 万元（含利息收入）。
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金将严格按照募集资金用途使用，目前全部存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	募集资金使用及披露中不存在其他问题或情况。

三、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

适用 不适用

注：请各上市公司按照我部于 2014 年 9 月 12 日发布的《关于做好新颁布或修订的会计准则相关财务信息披露工作的通知》

的要求，分析准则涉及的相关会计政策变动对自身财务状况及经营成果的影响，以及具有重要影响的准则变动对公司合并财务报表的影响，并在 2014 年三季度报告中，按上述《通知》的格式和内容要求予以披露。

四、其他重大事项进展情况

适用 不适用

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
1	2014.04.18	关于向普兰帝（香港）游艇有限公司增资的公告	2014-018	巨潮资讯网
2	2014.06.09	关于董事辞职的公告	2014-023	巨潮资讯网
3	2014.06.25	关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权并调整的公告	2014-027	巨潮资讯网
4	2014.07.14	关于对外投资设立合资公司的公告	2014-032	巨潮资讯网
5	2014.09.05	关于股票期权与限制性股票激励计划预留期权授予的公告	2014-040	巨潮资讯网

五、报告期内现金分红政策的执行情况

公司最新的《公司章程》第一百六十三条，明确规定了公司进行利润分配的原则、方式、条件、比例及时间、以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。

公司《公司章程》现金分红政策的调整已经第二届第十九次董事会、第二届第十八次监事会和2013年年度股东大会审议通过。

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额万元。

八、公司大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

适用 不适用

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	104,359,411.45	134,979,524.37
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	142,100,142.96	145,317,102.26
预付款项	93,850,039.97	38,394,600.73
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	25,923,560.81	7,150,699.95
买入返售金融资产		
存货	304,513,026.61	298,667,438.47
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		79,585.73
其他流动资产	70,593,589.78	60,224,673.29
流动资产合计	741,339,771.58	684,813,624.80
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		
投资性房地产		
固定资产	395,732,048.86	416,059,881.10
在建工程	104,953,117.22	45,796,211.32
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	126,748,903.23	128,556,091.07
开发支出		
商誉	64,642,395.14	64,642,395.14
长期待摊费用	6,786,209.37	7,102,089.43
递延所得税资产	1,404,426.76	1,710,143.66
其他非流动资产		1,000,000.00
非流动资产合计	700,267,100.58	664,866,811.72
资产总计	1,441,606,872.16	1,349,680,436.52
流动负债：		
短期借款	313,135,999.22	154,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	5,576,728.50	947,447.43
应付账款	62,894,531.55	97,423,480.54
预收款项	45,259,939.75	73,946,461.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,419,972.95	7,573,244.68
应交税费	7,254,495.64	26,840,365.72
应付利息	71,666.67	263,933.34
应付股利		
其他应付款	54,563,988.07	61,802,275.74

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	502,177,322.35	422,797,209.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,364,000.00	4,364,000.00
非流动负债合计	4,364,000.00	4,364,000.00
负债合计	506,541,322.35	427,161,209.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	287,887,693.00	140,925,521.00
资本公积	445,922,718.82	589,453,564.82
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	7,813,068.73	7,813,068.73
一般风险准备		
未分配利润	193,207,850.11	184,090,540.17
外币报表折算差额	-166,146.62	-166,146.62
归属于母公司所有者权益合计	934,665,184.04	922,116,548.10
少数股东权益	400,365.77	402,679.36
所有者权益（或股东权益）合计	935,065,549.81	922,519,227.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,441,606,872.16	1,349,680,436.52

法定代表人：李跃先

主管会计工作负责人：何友良

会计机构负责人：何友良

2、母公司资产负债表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,138,236.86	73,981,887.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	90,619,656.36	63,692,548.23
预付款项	15,754,007.45	11,327,828.98
应收利息		
应收股利		
其他应收款	81,219,507.32	157,481,640.54
存货	101,151,782.82	86,349,183.98
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,035,557.63	60,224,673.29
流动资产合计	432,918,748.44	453,057,762.87
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	318,333,655.20	254,333,655.20
投资性房地产		
固定资产	211,688,471.18	224,545,097.30
在建工程	59,984,988.16	27,566,929.37
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,195,147.90	31,950,112.91
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	868,018.57	798,174.41
其他非流动资产		1,000,000.00
非流动资产合计	622,070,281.01	540,193,969.19
资产总计	1,054,989,029.45	993,251,732.06
流动负债：		
短期借款	194,200,000.00	109,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	20,564,970.48	22,282,656.78
预收款项	15,065,788.54	28,740,922.10
应付职工薪酬	6,550,914.58	3,588,629.96
应交税费	2,999,432.48	5,561,837.13
应付利息		183,000.00
应付股利		
其他应付款	36,628,449.44	51,583,737.40
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	276,009,555.52	221,740,783.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,364,000.00	4,364,000.00
非流动负债合计	4,364,000.00	4,364,000.00
负债合计	280,373,555.52	226,104,783.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	287,887,693.00	140,925,521.00
资本公积	441,075,093.57	584,605,939.57

减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	7,813,068.73	7,813,068.73
一般风险准备		
未分配利润	37,839,618.63	33,802,419.39
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	774,615,473.93	767,146,948.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,054,989,029.45	993,251,732.06

法定代表人：李跃先

主管会计工作负责人：何友良

会计机构负责人：何友良

3、合并本报告期利润表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	69,561,095.83	136,906,365.51
其中：营业收入	69,561,095.83	136,906,365.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	66,694,799.58	123,478,013.88
其中：营业成本	40,782,907.26	95,417,222.03
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	783,097.99	1,601,401.04
销售费用	7,146,435.69	9,464,397.61
管理费用	13,326,152.80	12,794,348.67
财务费用	3,877,501.75	4,075,641.12

资产减值损失	778,704.09	125,003.41
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,866,296.25	13,428,351.63
加：营业外收入	4,629,119.99	2,728,880.01
减：营业外支出		800.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,495,416.24	16,156,431.64
减：所得税费用	376,498.26	2,474,724.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,118,917.98	13,681,707.38
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	7,118,681.51	13,655,407.38
少数股东损益	236.47	26,300.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.020	0.10
（二）稀释每股收益	0.020	0.10
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	7,118,917.98	13,681,707.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,118,681.51	13,655,407.38
归属于少数股东的综合收益总额	236.47	26,300.00

法定代表人：李跃先

主管会计工作负责人：何友良

会计机构负责人：何友良

4、母公司本报告期利润表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	42,353,223.59	113,547,505.49
减：营业成本	28,717,607.71	95,632,469.93
营业税金及附加	233,448.00	404,595.73
销售费用	4,059,124.28	7,336,411.14
管理费用	5,312,696.68	6,465,216.97
财务费用	2,088,482.08	939,256.81
资产减值损失	-933,500.42	-1,633,419.04
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）		
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）	2,875,365.26	4,402,973.95
加：营业外收入	3,052,649.62	1,745,084.63
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,928,014.88	6,148,058.58
减：所得税费用	123,820.94	488,971.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,804,193.94	5,659,087.37
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	5,804,193.94	5,659,087.37

法定代表人：李跃先

主管会计工作负责人：何友良

会计机构负责人：何友良

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	259,455,128.86	392,728,997.45
其中：营业收入	259,455,128.86	392,728,997.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	246,253,249.52	347,042,933.36
其中：营业成本	178,887,770.03	270,886,652.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,692,106.58	2,750,031.22
销售费用	21,691,408.81	27,256,975.10
管理费用	33,795,988.34	36,495,770.72
财务费用	10,242,098.44	7,378,302.15
资产减值损失	-1,056,122.68	2,275,201.80
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,201,879.34	45,686,064.09
加：营业外收入	12,288,438.99	5,230,409.77

减：营业外支出	35,388.58	141,667.31
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,454,929.75	50,774,806.55
减：所得税费用	2,353,906.35	7,200,788.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,101,023.40	43,574,017.60
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	23,103,336.99	43,619,381.71
少数股东损益	-2,313.59	-45,364.11
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.080	0.310
（二）稀释每股收益	0.080	0.310
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	23,101,023.40	43,574,017.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,103,336.99	43,619,381.71
归属于少数股东的综合收益总额	-2,313.59	-45,364.11

法定代表人：李跃先

主管会计工作负责人：何友良

会计机构负责人：何友良

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	179,455,403.43	253,686,382.94
减：营业成本	135,074,584.57	203,174,604.30
营业税金及附加	533,511.00	1,244,515.73
销售费用	12,870,982.67	16,322,755.15
管理费用	18,284,464.16	18,069,229.89

财务费用	4,263,329.99	1,821,826.78
资产减值损失	-3,553,138.45	2,131,223.34
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）		
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）	11,981,669.49	10,922,227.75
加：营业外收入	7,503,121.19	2,456,389.62
减：营业外支出	922.33	39,244.84
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,483,868.35	13,339,372.53
减：所得税费用	1,460,642.06	1,767,668.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,023,226.29	11,571,704.23
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	0.00	
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	18,023,226.29	11,571,704.23

法定代表人：李跃先

主管会计工作负责人：何友良

会计机构负责人：何友良

7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	268,655,569.26	335,804,536.85
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	502,618.66	3,584,137.02
收到其他与经营活动有关的现金	18,991,518.61	14,050,900.95
经营活动现金流入小计	288,149,706.53	353,439,574.82
购买商品、接受劳务支付的现金	217,986,516.38	307,471,860.28
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	56,402,074.46	66,110,929.26
支付的各项税费	50,509,669.35	49,481,919.49
支付其他与经营活动有关的现金	59,322,405.24	58,158,308.30
经营活动现金流出小计	384,220,665.43	481,223,017.33
经营活动产生的现金流量净额	-96,070,958.90	-127,783,442.51
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		
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		40,000,000.00

投资活动现金流入小计		40,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,235,004.92	161,099,717.36
投资支付的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
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	72,235,004.92	181,099,717.36
投资活动产生的现金流量净额	-72,235,004.92	-141,099,717.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		13,267,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	323,123,377.18	71,467,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	323,123,377.18	84,734,800.00
偿还债务支付的现金	164,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,008,373.09	21,573,177.31
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	185,008,373.09	21,573,177.31
筹资活动产生的现金流量净额	138,115,004.09	63,161,622.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-429,153.19	-765,768.87
五、现金及现金等价物净增加额	-30,620,112.92	-206,487,306.05
加：期初现金及现金等价物余额	134,979,524.37	352,024,548.09
六、期末现金及现金等价物余额	104,359,411.45	145,537,242.04

法定代表人：李跃先

主管会计工作负责人：何友良

会计机构负责人：何友良

8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：太阳鸟游艇股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	157,626,657.15	265,682,830.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,605,403.97	14,793,839.64
经营活动现金流入小计	170,232,061.12	280,476,670.14
购买商品、接受劳务支付的现金	82,054,292.67	88,748,649.92
支付给职工以及为职工支付的现金	26,230,949.46	28,028,969.90
支付的各项税费	16,550,304.89	39,817,851.40
支付其他与经营活动有关的现金	24,666,259.60	35,352,535.56
经营活动现金流出小计	149,501,806.62	191,948,006.78
经营活动产生的现金流量净额	20,730,254.50	88,528,663.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		40,000,000.00
投资活动现金流入小计		40,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,031,539.66	34,850,925.28
投资支付的现金	14,000,000.00	104,672,620.00
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	94,648,900.00	137,688,440.00
投资活动现金流出小计	133,680,439.66	277,211,985.28
投资活动产生的现金流量净额	-133,680,439.66	-237,211,985.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		13,267,800.00
取得借款收到的现金	224,200,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	224,200,000.00	63,267,800.00
偿还债务支付的现金	89,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,293,465.83	16,959,115.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	105,093,465.83	16,959,115.16
筹资活动产生的现金流量净额	119,106,534.17	46,308,684.84
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	6,156,349.01	-102,374,637.08
加：期初现金及现金等价物余额	73,981,887.85	210,633,589.04
六、期末现金及现金等价物余额	80,138,236.86	108,258,951.96

法定代表人：李跃先

主管会计工作负责人：何友良

会计机构负责人：何友良

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计