



重庆新世纪游轮股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股。

公司负责人彭建虎、主管会计工作负责人张生全及会计机构负责人(会计主管人员)张生全声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	32
第八节 公司治理	38
第九节 内部控制	43
第十节 财务报告	45
第十一节 备查文件目录	107

释义

释义项	指	释义内容
世纪游轮，公司或本公司	指	重庆新世纪游轮股份有限公司
新世纪国旅	指	重庆新世纪国际旅行社有限公司
御辉地产	指	重庆御辉地产开发有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	世纪游轮	股票代码	002558
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆新世纪游轮股份有限公司		
公司的中文简称	世纪游轮		
公司的外文名称（如有）	Chongqing New Century Cruise Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Century Cruises		
公司的法定代表人	彭建虎		
注册地址	重庆市南岸区江南大道 8 号万达广场 1 栋 5 层		
注册地址的邮政编码	400060		
办公地址	重庆市南岸区江南大道 8 号万达广场 1 栋 5 层		
办公地址的邮政编码	400060		
公司网址	http://www.centuryrivercruises.com/		
电子信箱	sec@centuryrivercruises.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张生全	向开全
联系地址	重庆市南岸区江南大道 8 号万达广场 1 栋 5 层	重庆市南岸区江南大道 8 号万达广场 1 栋 5 层
电话	023-62949868	023-62328999-9906
传真	023-62949900	023-62949900
电子信箱	zsqs czg @centuryrivercruises.com	xkq@centuryrivercruises.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》，《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	重庆市南岸区江南大道 8 号万达广场 1 栋 5 层公司证券部

四、注册变更情况

	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	2006 年 11 月 24 日	重庆市工商行政管理局	500000000004253	渝地 500108203158393 号	20315839-3
报告期末注册	2011 年 06 月 12 日	重庆市工商行政管理局	500000000004253	渝地 500108203158393 号	20315839-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层
签字会计师姓名	龙文虎，唐明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
光大证券股份有限公司	上海市静安区新闻路 1508 号	晏学飞、申晓毅	2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入(元)	398,281,008.52	361,857,628.33	351,337,283.58	13.36%	322,148,342.67	322,148,342.67
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,047,698.01	43,627,844.84	40,190,472.36	-87.44%	43,443,176.56	43,443,176.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	2,367,601.66	38,591,537.47	35,939,398.22	-93.41%	40,093,620.25	40,093,620.25
经营活动产生的现金流量净额(元)	809,830.29	14,001,008.67	10,563,636.19	-92.33%	44,428,431.10	44,428,431.10
基本每股收益(元/股)	0.08	0.73	0.68	-88.24%	0.78	0.78
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.73	0.68	-88.24%	0.78	0.78
加权平均净资产收益率(%)	0.83%	7.3%	7.3%	-6.47%	9.28%	9.28%
	2013 年末	2012 年末		本年末比上年 末增减(%)	2011 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	706,535,969.33	625,323,413.70	621,886,041.22	13.61%	607,328,249.38	607,328,249.38
归属于上市公司股东的净资产(元)	605,638,391.68	609,856,355.26	606,418,982.78	-0.13%	590,028,510.42	590,028,510.42

二、非经常性损益项目及金额

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)		-12,878.77	7,461.82	
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)	974,088.00	5,755,000.00	3,855,210.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,178,966.53	-738,955.64	77,982.67	

减：所得税影响额	472,958.18	752,091.45	591,098.18	
合计	2,680,096.35	4,251,074.14	3,349,556.31	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

自2012年以来，由于经济发展速度放缓、竞争加剧；内需拉动力度下行；国家抑制公款消费；同时受地震、禽流感等自然灾害的综合影响，致使去年票价下跌，载客率下降，净利润比上年有较大的下降。但是通过公司全体干部员工积极努力、创新市场营销策略，公司保持了行业领先的竞争优势和稳定的市场份额。

公司募集资金项目世纪系列豪华游轮建造工作按照进度进行，“世纪神话”号、“世纪传奇”号两艘豪华游轮运用了电力推进、舵浆合一技术，是目前世界内河技术水平先进的一流豪华游轮。“世纪神话”号已于2013年3月19日下水投入营运，“世纪传奇”号游轮于2013年5月18日投入运营，新船投入运营增加了公司的行业影响力和运营能力。

二、主营业务分析

1、概述

2012年以来，由于经济发展速度放缓；内需拉动力度下行；国家抑制公款消费；同时行业新增大型豪华游轮12艘，总床位在之前的基础上翻了一翻，致使短期内运力过剩等种种因素，导致票价下降，载客率也有所下降，净利润比上年有较大的下降。但是通过公司全体干部员工积极努力、创新市场营销策略，公司保持了行业领先的竞争优势和稳定的市场份额。

公司募集资金项目世纪系列豪华游轮建造工作按照进度进行，“世纪神话”号、“世纪传奇”号两艘豪华游轮运用了电力推进、舵浆合一技术，是目前世界内河技术水平先进的一流豪华游轮。“世纪神话”号已于2013年3月19日下水投入营运，“世纪传奇”号游轮于2013年5月18日投入运营，新船投入运营增加了公司的行业影响力和运营能力。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年，公司在董事会领导下，在经营管理层以及全体员工的努力下，围绕年度经营目标，坚持以主营业务为核心，以夯实内部管理为基础，以市场拓展和产品优质领先为重点工作，有力的保证了公司经营目标的实现。

2012年以来随着长江新建游轮的集中投放，行业新增了12艘游轮，使得市场短期内供大于求。一些公司纷纷以低票价的方式招揽游客，使得我公司的销售票价有所下降，但公司创新调整市场策略；积极调整产品和航线，始终保持票价在长江航运上处于价格领先，票价普遍略高于其他公司。虽然票价下行、载客率略有下降，利润减少、但销售收入相对稳定、保持盈利状态

由于外部经营环境的变化影响，公司前期制定的投资计划在报告期内进展缓慢，御辉地产由于经济形势下行；旅游地产与地产业受到国家宏观调控、市场需求放缓因素影响；同时开发建设的容积率指标调整仍在协调中，项目进展缓慢。

但由于去年行业竞争激烈，国内国际经济不景气，以及自然灾害和国家政策对旅游行业的影响（国八条、新旅游法等）；加之公司新船投入营运，成本增加，以及公司利息支出增加和政府补贴的减少，导致今年业绩较去年同期大幅下滑。

公司自2013年8月起,纳入国家“营改增”范围,从2013年8月1日起,由上缴营业税改为缴增值税,收入按增值税入帐方式随之调整为不含税收入。

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、收入

说明

2013年度,公司实现营业收入39,828.1万元,较上年同期营业收入35,133.73万元增长13.36%。其中游轮业务收入22,507.96万元,比去年同期19,595.16增长14.86%;旅行社业务收入17,320.14万元,同比增长11.47%,主要为组团游客增加和国外游客稳定所致以及公司船位数和游船品质的提高所致,公司营业收入保持稳定。

营业收入按收入来源分析

(1) 游轮运营业务

2013年,公司游轮运营业务收入按来源划分,包括两个方面,具体情况如下:

单位:元

收入来源	2012年度		2013年度		增减	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
涉外业务收入	110,986,761.05	56.64%	123,210,957.04	54.74%	12,224,195.99	11.01%
内宾业务收入	84,964,800.56	43.36%	101,868,661.82	45.26%	16,903,861.26	19.90%
游轮运营业务小计	195,951,561.61	100%	225,079,618.86	100%	29,128,057.25	14.86%

2013年,随着我国居民收入水平的提高,长江豪华游轮度假休闲式旅游将吸引越来越多的国内游客,因此在总收入保持稳定的情况下,游船内宾收入与2012年相比,有19.90%的增长,为公司以后经营发展提供了稳定的客源基础。

(2) 游轮运营业务收入按运营方式分析

公司游轮运营模式由自营和包销两种方式构成,报告期内,公司游轮运营业务收入按运营方式分析,具体情况如下:

单位:元

营销模式	2012年度		2013年度		增减	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
包销收入	37,834,863.01	19.31%	56,281,784.10	25.01%	18,446,921.09	48.76%
自营收入	158,116,698.60	80.69%	168,797,834.76	74.99%	10,681,136.16	6.76%
合计	195,951,561.61	100%	225,079,618.86	100%	29,128,057.25	14.86%

2013年包销收入与2012年相比,增长幅度为48.76%,主要原因为加景大华景假期公司在2013年包销公司“世纪钻石”号游轮。

2013年公司通过加大市场营销力度,深耕营销渠道,和加大广告投入,公司自营收入与2012年相比,增长6.76%。

(3) 旅行社业务

2013年，公司旅行社业务收入按来源划分，包括三个方面，具体情况如下：

单位：元

收入来源	2012年度		2013年度		增减	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
入境游	29,362,304.65	18.90%	31,302,573.68	18.07%	1,940,269.03	6.61%
出境游	44,100,943.98	28.38%	51,631,462.35	29.81%	7,530,518.37	17.08%
国内游	81,922,473.34	52.72%	90,267,353.63	52.12%	8,344,880.29	10.19%
旅行社业务小计	155,385,721.97	100%	173,201,389.66	100%	17,815,667.69	11.47%

备注：入境旅游收入中已扣除游船涉外收入。

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

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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	104,300,771.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	26.19%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	VIKINGRIVER TOURS (CHINA) LTD（维京）	28,606,452.10	7.18%
2	加拿大华景假期 Sinorama Holidays	27,675,332.00	6.95%
3	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	19,109,287.60	4.8%
4	重庆快达国际旅行社有限公司	16,408,900.00	4.12%
5	宜昌领航旅行社有限公司	12,500,800.00	3.14%
合计	——	104,300,771.70	26.19%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	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(%)	

游轮运营业务		196,490,019.60	55.25%	139,225,315.37	49.19%	41.13%
旅行社业务		159,171,920.96	44.75%	143,780,202.31	50.81%	10.71%

产品分类

单位：元

产品分类	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(%)	
世纪之星		16,939,427.00	4.76%	17,764,365.60	6.27%	-4.64%
世纪天子		23,811,173.75	6.69%	26,712,424.33	9.44%	-10.86%
世纪辉煌		25,468,100.81	7.16%	30,643,284.88	10.83%	-16.89%
世纪钻石		28,139,606.17	7.91%	26,843,207.14	9.48%	4.83%
世纪宝石		42,223,880.15	11.87%	37,262,033.42	13.17%	13.32%
世纪神话		31,996,814.49	9.01%			
世纪传奇		27,911,017.23	7.85%			
旅行社业务		159,171,920.96	44.75%	143,780,202.31	50.81%	10.71%

说明

单位：元

项目性质	2012年度		2013年度		增减	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一、游轮运营成本						
员工薪酬	23,824,141.52	17.11%	28032858.43	14.27%	4208716.91	17.67%
燃料费	49,551,963.10	35.59%	63495695.78	32.31%	13943732.68	28.14%
折旧费	20,282,288.94	14.57%	34721962.74	17.67%	14439673.8	71.19%
船舶修理费	9,034,318.92	6.49%	10532739.91	5.36%	1498420.99	16.59%
物料消耗费	15,122,451.15	10.86%	25866446.85	13.16%	10743995.7	71.05%
港务及靠泊费	7,422,389.26	5.33%	9152499.49	4.66%	1730110.23	23.31%
其他	13,987,762.48	10.05%	24687816.4	12.56%	10700053.92	76.50%
小计	139,225,315.37	100.00%	196490019.60	100.00%	57264704.23	41.13%
二、旅行社营业成本						
地接	96,770,664.36	67.30%	113782955.25	71.48%	17012290.89	17.58%
交通	34,491,306.10	23.99%	36057481.43	22.65%	1566175.33	4.54%
房费	5,809,349.95	4.04%	3831461.40	2.41%	-1977888.55	-34.05%
餐费	3,763,442.10	2.62%	3708614.68	2.33%	-54827.42	-1.46%

门票	1,936,910.50	1.35%	1159248.40	0.73%	-777662.10	-40.15%
其他	1,008,529.30	0.70%	632159.80	0.40%	-376369.50	-37.32%
小计	143,780,202.31	100.00%	159171920.96	100.00%	15391718.65	10.71%
合计	283,005,517.68		355661940.56		72656422.88	25.67%

2013年度，公司营业成本**35566.19**万元，比上年增加**25.67%**，总体成本构成与上年无重大变动。

1、游轮运营成本分析：

公司游轮运营业务成本主要包括员工薪酬、折旧费、燃料费、船舶修理费、物料消耗费等项目。2013年公司员工薪酬较2012年增加420.87万元、增长17.67%，主要是公司去年新增加了两艘新船，配备相应员工，导致工资及员工福利等同步增加所致。营业成本中的船舶折旧费2013年较2012年增加1443.96万元、增长71.19%，主要是公司去年新增加了两条新船所致；2013年船舶物料消耗费较2012年增加1074.4万元、增长71.05%，主要是公司新增加了两艘新船耗用，同时为了提高服务品质，提高客人满意度，2013年公司也提高了客餐餐费标准及客人消耗标准，导致公司物料消耗费上升。

2、旅行社业务营运成本分析

公司旅行社业务成本主要是为游客支付的交通费、住宿费、餐饮费、地接费等费用

2013年，公司旅行社业务收入同比增长11.47%，由于旅行社业务为中介业务，随着收入的增加，公司客人地接成本及交通成本也随之大幅增加17.58%及4.54%，而其他成本均有不同程度的下降。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	78,869,932.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	66.82%

公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	宜昌荆楚石化有限责任公司	64,305,506.40	54.48%
2	永诚家禽	4,199,886.58	3.56%
3	中国石油化工股份有限公司湖北水上油站	3,714,750.00	3.15%
4	天豪地杰	3,637,668.67	3.08%
5	恒泰商贸	3,012,120.47	2.55%
合计	——	78,869,932.12	66.82%

4、费用

费用	2013年	2012年	变动
销售费用	11,978,095.15	9,953,602.47	20.34%
管理费用	24,433,096.38	17,697,226.19	38.06%

财务费用	1,096,237.88	-5,005,583.21	-121.90%
------	--------------	---------------	----------

财务费用变动主要是由于募集资金投放使得银行存款减少，减少了利息收入，同时本期增加了5000万元贷款增加了利息支出所致。

5、研发支出

不适用。

6、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	418,429,660.59	371,052,278.05	12.77%
经营活动现金流出小计	417,619,830.30	360,488,641.86	15.85%
经营活动产生的现金流量净额	809,830.29	10,563,636.19	-92.33%
投资活动现金流入小计		900.00	-100%
投资活动现金流出小计	87,553,651.09	159,706,969.84	-45.18%
投资活动产生的现金流量净额	-87,553,651.09	-159,706,069.84	-45.18%
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	7,403,333.35	23,800,000.00	-68.89%
筹资活动产生的现金流量净额	42,596,666.65	-23,800,000.00	-278.98%
现金及现金等价物净增加额	-44,116,625.92	-172,993,613.17	-74.5%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额减少92.33%，主要原因系营业成本的增加幅度远大于营业收入的增加幅度所致。

投资活动产生的现金流量净额减少45.18%，主要原因系募集资金项目投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少278.98%，主要原因系增加贷款5000万元及利润分配同比减少所致。

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

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额80.98万元，净利润504.77万元，差异的主要原因为计入当期的政府补贴及部分经营性应收款在12月31日以前还未收到。

三、主营业务构成情况

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						
游轮运营业务	225,079,618.86	196,490,019.60	12.7%	14.86%	41.13%	-16.25%
旅行社业务	173,201,389.66	159,171,920.96	8.1%	11.47%	10.71%	0.63%
分产品						
世纪之星	14,537,737.68	16,939,427.00	-16.52%	-36.4%	-4.64%	-38.8%
世纪天子	25,770,312.44	23,811,173.75	7.6%	-33.99%	-10.86%	-23.97%
世纪辉煌	29,154,766.63	25,468,100.81	12.65%	-29.32%	-16.89%	-13.06%
世纪钻石	33,849,701.87	28,139,606.17	16.87%	-22.46%	4.83%	-21.64%
世纪宝石	47,721,649.75	42,223,880.15	11.52%	-2.92%	13.32%	-12.68%
世纪神话	39,911,581.18	31,996,814.49	19.83%			
世纪传奇	34,133,869.31	27,911,017.23	18.23%			
旅行社业务	173,201,389.66	159,171,920.96	8.1%	11.47%	10.71%	0.63%
分地区						
境外(客源)	153,676,495.26	129,088,189.92	16%	9.5%	23.33%	-9.42%
境内(客源)	244,604,513.26	226,573,750.64	7.4%	15.9%	27.05%	-8.08%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、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	85,044,949.00	12.04%	129,161,574.92	20.77%	-8.73%	
应收账款	25,771,894.60	3.65%	17,213,142.51	2.77%	0.88%	
存货	105,690,777.40	14.96%	11,134,646.25	1.79%	13.17%	
固定资产	475,151,396.20	67.25%	185,539,737.76	29.84%	37.41%	主要为募集资金项目新船投入使用，在建工程转为固定资产所致。
在建工程			228,465,743.32	36.74%	-36.74%	募集资金项目新船投入使用，在建工程转为固定资产所致。

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	50,000,000.00	7.08%			7.08%	

五、核心竞争力分析

- 1、投资建造了具有国际品质的内河豪华游轮船队，领跑业界，产品品质的优质领先是公司保持竞争优势的基石。
- 2、游轮公司与旅行社结合，具有销售网络的优势。
- 3、和欧美较大的游轮运营商建立起长期稳定的销售合作关系，有利于吸收欧美同业先进的管理经验及保证经营的稳步发展。
- 4、游轮安全运营和酒店管理水平高标准，和产品品质优质领先相配套。

六、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	39,973.04
报告期投入募集资金总额	6,135.93
已累计投入募集资金总额	39,217.01
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
"世纪系列"游轮建造项目	否	17,619	26,082.55	6,135.93	24,346.01	93.34%	2013 年 05 月 01 日	406.66	是	否
承诺投资项目小计	--	17,619	26,082.55	6,135.93	24,346.01	--	--	406.66	--	--
超募资金投向										

归还银行贷款（如有）	--	8,871	8,871		8,871	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,000	6,000		6,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,871	14,871		14,871	--	--		--	--
合计	--	32,490	40,953.55	6,135.93	39,217.01	--	--	406.66	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变动									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据公司第二届董事会第五次会议决议，超募资金永久性补充流动资金 6,000 万元，偿还银行贷款 8,871 万元。根据公司第三届董事会第八次会议决议、2013 年第二次临时股东大会决议，超募资金 7,483.04 万元、募集资金累积利息收入 980.51 万元补充募集资金投资项目资金缺口。									
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	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2011 年，公司在实际支付 1,012,772.42 元费用后（共计 5 笔支出），发现对应事项不完全属于募投相关事项，公司在发现后将 1,014,287.42 万元转回募集资金专户，形成 1,515.00 元的差额。2012 年，公司在实际支付 2,400.00 元用于购买世纪宝石房卡金额后，发现该事项非募投项目，公司在发现后将 2,400.00 元转回募集资金专户。2013 年，公司在实际支付 65,989.50 元用于支付宝洛尼服饰公司服装款后，发现该事项非募投项目，公司在发现后将 65,989.50 元转回募集资金专户。2013 年，公司在实际支付 1,779.30 元用于支付南坪大厦 8 楼的装饰工程款后，发现该事项非募投项目，公司在发现后将 1,779.30 元转回募集资金专户。2013 年，公司在实际支付 72,048.00 元用于支付阿克苏诺贝尔防护涂料(苏州)有限公司涂料款后，发现该事项非募投项目，公司在发现后将 72,048.00 元转回募集资金专户。2013 年，公司在实际支付 150,000.00 元用于支付陆维新工资款后，发现该事项非募投项目，公司在发现后将 150,000.00 元转回募集资金专户。2013 年，公司在实际支付重庆安第斯机电贸易公司设备款后，发现多付 344,407.17 元，公司在发现后将 344,407.17 元转回募集资金专户。2013 年，公司在实际支付兴业银行重庆南岸支行 5279 账户 1,366,442.00 后，发现该事项非募投项目，公司在发现后将 1,366,442.00 元转回募集资金专户。2012 年 11 月至 2013 年 6 月，公司先后从募集资金专户向重庆东港船舶有限公司（以下简称重庆东港）划出募投项目建造款共计 20,320,344.75 元，重庆东港收到上述款项后，又划回公司及全资子公司重庆新世纪国际旅行社有限									

	公司资金账户。根据证监局相关整改要求,以上款项已于 2013 年 8 月全部转回公司募集资金专户。
--	---

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆新世纪国际旅行社有限公司	子公司	旅游业	旅行社	300 万元	41,588,235.62	6,722,473.15	2,158,251.76	2,158,251.76	1,857,324.87
重庆御辉地产开发有限公司	子公司	房地产	旅游地产开发	1 亿元	117,591,388.00	98,099,994.86	0.00	-1,735,197.86	-1,735,218.04

主要子公司、参股公司情况说明

由于外部经营环境的变化影响，公司前期制定的投资计划在报告期内进展缓慢，御辉地产由于国家宏观政策调控和经济下行因素影响，以及开发建设的容积率指标调整未能达成一致，项目至今进展缓慢。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

（一）行业比较分析

公司从事的豪华游轮旅游属于中高端的休闲旅游产品，公司依托长江丰富的旅游资源和国家到地方的大力扶持，具有广阔的发展前景。

公司通过产品优质领先和打造长江三峡优势品牌的战略实施，已经在行业获得了领先的地位。

公司通过上市融资，取得了更加有力的竞争态势。

随着国内经济的持续发展，休闲旅游市场需求增长强劲，目前内宾市场已经和外宾市场持平，还有较大的增长潜力。

（二）公司发展战略

1、公司发展战略

公司定位于长江顶级豪华游轮旅游，2011-2015年通过加速投资豪华游轮建造规模，打造长江旅游品牌，全面提升核心竞争力，积极做大、做强、做精长江豪华游轮高端旅游市场，成为国内内河豪华游轮行业的引领者。

在实现上述战略目标后，公司将逐步进入旅游相关行业，进行旅游业上下产业链条的整合和扩展，发展以酒店、航空、景区开发等相关产业，公司业务全面实现由游轮公司向复合型旅游集团的转型，成为国内一流的大型旅游集团。

公司在完成旅游行业的上下游整合后，通过持续的国际化运营，定位于世界级的品牌企

业，战略重点是通过资本运营方式横向、纵向整合各业务所在的产业链和市场，实现公司业务的全球化，成为世界级的旅游品牌企业。

2、公司2014年度经营计划

- (1) 2014年公司已经在上海设立了办事处，全方位开拓国内游轮市场；
- (2) 积极努力拓展长江中下游游轮航线、着力实施游轮产品多元化；
- (3) 着力游轮产品策划、市场营销策划，提升改变产品形态，规避产品同质化竞争；
- (4) 拟定深入旅游地产行业，积极稳妥的进行项目开发；
- (5) 做好前期准备，继续投资新建一艘电力推进、舵浆合一世界一流的内河豪华游轮。

(三) 公司未来发展和经营可能存在的风险提示

1、自然灾害、重大疫情及经济危机等不可抗力风险

旅游行业受自然灾害、流行性疾病、经济危机和国家间的外交关系等突发性因素影响，可能出现重大波动。未来不排除重大流行性疾病及其他不可预料情形对我国旅游行业及本公司运营构成重大不利影响的可能性。

2、安全航运的风险

游轮运营是公司主营业务中的重要环节，游轮运营安全关系到公司的正常生产经营，是公司的生存和长期发展的基础。如果公司游轮发生了重大航运事故，则公司将可能因重大航运事故而受到行政处罚，并可能牵涉诉讼事项，最终给公司造成声誉、形象、信用、经济等各方面的损失。

3、市场风险

我国长江豪华游轮运营行业具有明显的区域性特征，行业所属企业主要集中在长江流域的重庆、武汉两地，在该行业中目前主要有10家游轮企业参与竞争，虽然公司作为长江豪华游轮高端市场的主要占有者之一，在市场占有率、硬件设施、运营管理方面处于市场领先地位，但由于未来可能出现的市场环境变化和市场竞争的日趋激烈，公司存在竞争优势降低和经营业绩下降的风险。

八、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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

最近三年公司无送配预案，2011年度每十股派发现金股利4元（含税），2012年度每十股派发现金股利1元（含税），2013年度每十股派发现金股利1元（含税），资本公积金转增股本每10股转1股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	5,950,000.00	5,047,698.01	117.88%
2012年	5,950,000.00	40,190,472.36	14.8%
2011年	23,800,000.00	43,443,176.56	54.78%

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

九、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	1
分配预案的股本基数 (股)	59,500,000
现金分红总额 (元) (含税)	5,950,000.00
可分配利润 (元)	115,848,549.26
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 2013 年度公司(母公司)实现利润总额 5,905,224.30 元, 净利润 4,925,591.18 元。用于提取法定盈余公积 492,559.12 元, 2012 年度现金分红 5,950,000.00 元, 加上年初未分配利润 115,580,147.57 元, 2013 年度可供股东分配利润为 114,063,179.63 元。 一、董事会提议 2013 年度利润分配预案为: 以截止本次年报披露日总股本 59,500,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元(含税), 共计分配现金股利人民币 5,950,000.00 元(含税), 分配后剩余未分配利润 108,113,179.63 元转入下一年度; 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股, 转增后, 公司资本公积金由 409,188,921.25 元减少为 403,238,921.25 元。上述利润分配方案实施后, 公司总股本由 59,500,000 股增加至 65,450,000 股。 二、董事会关于利润分配方案的说明: 1、根据中国证监会鼓励企业现金分红, 以给予投资者稳定、合理回报的相关指导意见, 公司在《公司章程》中已经制定了相应的分红政策, 在上市以来积极回报投资者, 2011 年度每 10 股派发 4 元(含税), 2012 年度每 10 股派发 1 元(含税)。 2、分红预案综合考虑了目前行业特点、企业发展阶段、经营管理和中长期发展等因素。 3、董事会认为该利润分配预案符合公司当前的实际情况并能有效保护投资者利益, 有利于公司的持续稳定和健康发展, 该利润分配预案合法、合规, 符合《公司章程》及相关文件的规定。	

十、社会责任情况

公司一直注重履行社会责任, 在经营中坚持经济效益与社会效益的统一, 努力实现公司与股东、员工、社会的共同发展。

1、保持业绩稳定增长, 积极回报股东

近三年, 公司经营业绩保持稳定增长。公司也一贯重视广大投资者的回报及充分保护中小投资者的合法权益, 严格按照《公司章程》的相关规定制定分红方案, 坚持以相对稳定的利润分配政策和分红方案积极回报股东, 近三年累计分红金额 3570 万元, 年均分红率 40.25%。

2、维护员工合法权益, 诚信对待客户、供应商

公司严格遵守《劳动法》等有关国家法律法规, 与员工签订书面劳动合同, 依法缴纳各种社会保险和住房公积金, 努力改善员工的工作环境和膳食水平, 在公司效益稳步增长的同时, 逐年提高职工的工资收入和福利待遇, 实现了公司和员工的双赢。

公司坚持以诚信经营的理念对待客户和供应商, 建立公开透明的价格竞争机制, 严格履行合同约定的义务。

3、狠抓安全生产、注重环境保护

公司一贯重视安全生产工作，制定了较为完善的安全生产管理制度和安全操作规程，并能够得到有效执行，定期对员工进行安全操作技能培训。2013年公司船舶全年安全运行，创造0事故的安全佳绩。

公司严格遵守国家相关的环保法律法规及地方环境保护有关规定。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

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、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01月16日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券	公司情况、行业情况，未提供资料
2013年06月26日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券	公司情况、行业情况，未提供资料
2013年09月26日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券	公司情况、行业情况，未提供资料
2013年11月14日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券，华夏基金	公司情况、行业情况，未提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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
股改承诺					
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					
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人，股东	公司实际控制人、控股股东、董事长彭建虎及关联股东彭俊珩，股东李维德、胡云波分别承诺：自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开	2010 年 03 月 09 日	2014 年 3 月 2 日	严格履行

		发行股票前已发行的股份。			
	担任董事监事高管的股东	作为公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺，锁定期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份，在申报离职六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。	2010 年 03 月 09 日	任职之日起至离职半年内。	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东彭建虎承诺：	1、本人承诺所控制的其他企业目前没有、将来也不会从事与股份公司主营业务相同或相似的生产经营活动，本人也不会通过投资于其他公司从事或参与和股份公司主营业务相同的竞争性业务，不会在股份公司经营的区域内从事对其构成竞争的业务或活动。 2、如果股份公司在其现有业	2010 年 03 月 29 日	长期有效	严格履行

	<p>务基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人之关联企业对此已经进行生产、经营的，只要本人仍然是股份公司的实际控制人、控股股东或关联方，本人同意股份公司对相关业务在同等商业条件下有优先收购权。3、对于股份公司在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人及本人之关联企业目前尚未对此进行生产、经营的，只要本人仍然是股份公司的实际控制人、控股股东或关联方，除非公司同意不从事该等新业务并书面通知本人，本人及本人之关联企业将不从事与股份公司相竞争的该等新业务。</p>			
承诺是否及时履行	是			

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所
------------	----------

境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	龙文虎、唐明

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

五、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

1、公司2013年7月22日接受中国证券监督管理委员会重庆监管局（以下简称重庆证监局）现场检查。经检查，由于本公司财务基础薄弱，会计核算不规范，对在建工程、预付账款、营业收入、管理费用、营业外支出等的确认、计量不准确，未按《企业会计准则》进行正确会计处理，导致2012年度多确认在建工程3,437,372.48元，多确认营业收入10,520,344.75元，多确认营业成本5,241,086.50元，多确认管理费用2,761,885.77元及少确认营业外支出920,000.00元。

对于上述事项，本公司按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错》及中国证监会《公开发行证券的公司财务信息的更正及相关披露》相关规定，对2012年度财务报告进行更正，调减归属于母公司的净利润3,437,372.48元，调减未分配利润3,201,288.41元，调减盈余公积238,084.07元。

定期报告的更正已经2013年10月19日召开的公司第三届董事会第九次会议审议并于2013年10月22日披露。

2、2013年8月18日，公司召开了第三届董事会第八次会议并审议通过了《关于使用超募资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》。

2013年9月6日，公司召开了2013年第二次临时股东大会并审议通过了《关于使用超募资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》。

根据上述决议，公司使用超募资金84,635,479.52元用于补充募集资金投资项目资金缺口（截至2013年06月30日，公司尚未明确使用用途的超募资金余额为7,483.04万元，募集资金累积利息收入9,805,079.52元，合计84,635,479.52元）。调整后“世纪系列”游轮建造项目募集资金投资总额为26,082.55万元。

3、内部控制、信息披露及公司治理方面存在的问题已按照重庆证监局的要求在持续督导保荐机构光大证券股份有限公司的督导下进行了整改：

（1）针对财务基础薄弱、会计核算不规范导致2012年度部分会计科目确认、计量不准确从而出现会计差错的情况，公司加强了财务人员队伍建设，按照《企业会计准则》及有关的规定对上述会计差错进行调整、重新编制调整后的2012年度财务报表，并于2013年10月22日进行了公告。

(2) 针对公司《关于募集资金2012年度存放与使用情况的专项说明》与实际不符的情况，公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会《公开发行证券的公司财务信息的更正及相关披露》相关规定，对2012年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告进行更正，并于2013年10月22日进行了公告；针对资金管理内控薄弱的情况，公司对部分相关制度进行了补充和完善。

(3) 针对公司之子公司新世纪国际旅行社有限公司（以下简称“新世纪国旅”）收入核算采取收付实现制、未完全按照提供劳务完成的进度确认收入等情况，公司财务人员进一步加强了对《企业会计准则》等相关规定的学习；截至2013年末，新世纪国旅已按照权责发生制的原则对收入进行确认。

(4) 针对公司募集资金项目投资额发生重大变更，未及时履行相关审议程序和信息披露义务的情况，公司于2013年8月18日召开第三届董事会第八次会议，于2013年9月6日召开2013年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用超募资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》。

(5) 针对上述财务核算以及内部控制存在的不足，公司组织董事、监事、高管、主要部门负责人、财务人员、证券事务人员、内部审计人员，对募集资金管理、信息披露、内部控制、规范运作等相关法规及公司制订的相关制度进行了学习，进一步提高了规范运作意识。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

六、其他重大事项的说明

无。

七、公司子公司重要事项

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	44,404,750	74.63%						44,404,750	74.63%
3、其他内资持股	44,404,750	74.63%						44,404,750	74.63%
境内自然人持股	44,404,750	74.63%						44,404,750	74.63%
二、无限售条件股份	15,095,250	25.37%						15,095,250	25.37%
1、人民币普通股	15,095,250	25.37%						15,095,250	25.37%
三、股份总数	59,500,000	100%						59,500,000	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
人民币普通股	2011年02月21日	30	15,000,000	2011年03月02日	15,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]119”号文批准，重庆新世纪游轮股份有限公司采用网下对询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A）股1,500万股，每股发行价格为人民币30元，发行完成后，公司总股本由4450万股变更为5950万股。经深圳证券交易所《关于重庆新世纪游轮股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，本公司于2011年3月2日挂牌交易，证券简称“世纪游轮”，证券代码“002558”。

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	7,713	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	7,334					
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
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
彭建虎		66.8%	39,747,000		39,747,000	0		
彭俊珩		7.48%	4,450,000		4,450,000	0		
李赛华		0.56%	332,782		0	332,782		
陈先红		0.5%	299,055		0	299,055		
瞿韵琴		0.27%	159,800		0	159,800		
张金钢		0.22%	130,000		0	130,000		
刘彦		0.21%	125,000		93,750	31,250		
李骏		0.18%	109,200		0	109,200		
甄文江		0.15%	90,000		0	90,000		
李永良		0.15%	88,999		0	88,999		
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）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	彭建虎和彭俊珩为公司实际控制人，两人为父子关系。除此之外，公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动							

	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
李赛华	332,782	人民币普通股	332,782
陈先红	299,055	人民币普通股	299,055
瞿韵琴	159,800	人民币普通股	159,800
张金钢	130,000	人民币普通股	130,000
李骏	109,200	人民币普通股	109,200
甄文江	90,000	人民币普通股	90,000
李永良	88,999	人民币普通股	88,999
许文超	88,691	人民币普通股	88,691
梁文森	85,620	人民币普通股	85,620
童敏	81,800	人民币普通股	81,800
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	公司未知上述股东之间是否关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

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
彭建虎	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	彭建虎任公司董事长、总经理，新世纪国旅执行董事、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

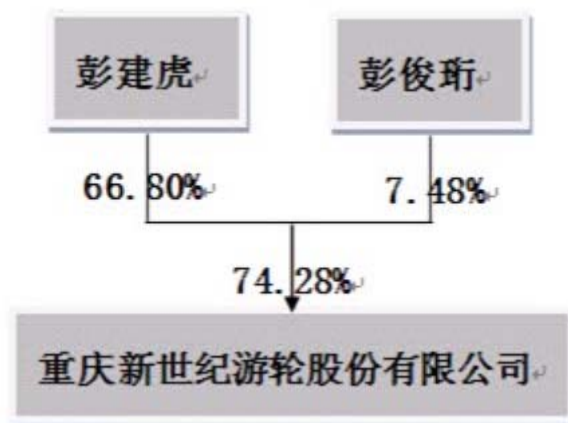
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
彭建虎	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	彭建虎任公司董事长、总经理，新世纪国旅执行董事、总经理。	

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
彭建虎	董事长、副总经理	现任	男	57	2012年12月05日	2015年12月05日	39,747,000			39,747,000
刘彦	董事、副总经理	现任	女	51	2012年12月05日	2015年12月05日	125,000			125,000
石欣	董事	现任	男	36	2013年05月12日	2015年12月05日	0			0
韩利锋	董事	现任	男	43	2013年05月12日	2015年12月05日	0			0
章新蓉	独立董事	现任	女	55	2012年12月05日	2015年12月05日	0			0
程源伟	独立董事	现任	男	49	2012年12月05日	2015年12月05日	0			0
慕丽娜	独立董事	现任	男	36	2012年12月05日	2015年12月05日	0			0
胡云波	监事会主席	现任	男	56	2012年12月05日	2015年12月05日	20,000			20,000
陈伟	监事	现任	男	43	2012年12月05日	2015年12月05日	0			0
彭李容	监事	现任	女	45	2012年12月05日	2015年12月05日	0			0
李维德	副总经理	现任	男	61	2012年12月05日	2015年12月05日	30,000			30,000
叶桦	副总经理	现任	男	43	2012年12月05日	2015年12月05日	64,000			64,000
陈树培	副总经理	现任	男	59	2012年12月05日	2015年12月05日	0			0
张生全	财务总监、董事会秘书	现任	男	48	2012年12月05日	2015年12月05日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	39,986,000	0	0	39,986,000

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

彭建虎先生：中国国籍，1957年1月出生，本科学历，曾任中国国际旅行社长江分社部门经理职务，公司前身重庆新世纪游轮有限公司执行董事兼总经理；1999年至今，担任重庆新世纪国际旅行社有限公司执行董事兼总经理。2006年11月至今担任公司董事长兼总经理

刘彦女士，中国国籍，1963年3月出生，大专学历，曾就职于重庆市第三人民医院，公司前身重庆新世纪游轮有限公司副总经理，1999年至今任重庆新世纪国际旅行社有限公司国际中心负责人，2006年至今任重庆新世纪国际旅行社有限公司监事；2006年11月至今担任公司董事，副总经理。

石欣，男，中国国籍，汉族，1978年4月出生，博士学历，2008年至今任职于重庆大学，副教授及硕士生导师。2013年5月11日起担任公司董事。

韩利锋，男，中国国籍，汉族，1971年11月出生，研究生学历，重庆人，2008~2011年3月任重庆强毅律师事务所律师，2011年3月至今为重庆索通律师事务所律师，合伙人。2013年5月11日起担任公司董事。

程源伟先生，中国国籍，1965年3月出生，研究生。曾在湖北省检察院、重庆市纪委、监察局等部门任职；曾任重庆星全律师事务所副主任。现为重庆源伟律师事务所主任、高级律师；重庆市上市公司协会独立董事部主任，并担任多家上市公司常年法律顾问；桐君阁、建摩B、高金食品等上市公司独立董事。

章新蓉女士，中国国籍，1959年11月出生，大学学历，教授，硕士生导师，重庆工商大学学术带头人。历任重庆商学院会计系会计教研室主任，重庆工商大学会计学院副院长，重庆工商大学会计学院院长；在诸多学术协会兼职；重庆百货、渝开发独立董事。

慕丽娜女士，中国国籍，1978年12月出生，本科学历，曾在北京证券有限责任公司工作，现任瑞银集团财富管理基金运营主管。海印股份独立董事，2011年4月至今担任公司独立董事。

胡云波先生，中国国籍，1957年2月出生，大专学历，曾就职于重庆苎麻总厂，曾任重庆新世纪国际旅行社地联部经理；现任新世纪国旅公民旅游中心经理。2008年12月至今任公司监事会主席。

陈伟先生，中国国籍，1970年6月出生，本科学历，曾在扬子江假日酒店、重庆长江轮船旅游公司及希尔顿酒店任职。有22年的星级酒店与豪华游轮从业经验。现任新世纪游轮股份有限公司酒店管理总监，2011年4月至今任公司监事。

彭李容，女，中国国籍，1968年11月出生，大专学历，曾就职于重庆钢都电器修造厂、重庆毕升电脑制作有限公司；2003年进入重庆新世纪游轮公司任财务部出纳至今，2008年10月至今任公司职工代表监事。

李维德，男，1952年1月出生，中专学历，曾任重庆长江轮船公司水手、船长、中侨女王轮船长、重庆新世纪游轮股份有限公司世纪之星轮船长；2006年11月至今重庆新世纪游轮股份有限公司副总经理。

叶桦，男，1970年4月出生，本科学历，曾任三亚市大酒店行政秘书，重庆新世纪游船旅游公司总经理秘书、主任，重庆中辰旅游有限公司任总经理助理，重庆新世纪游轮有限公司市场研发中心总监一职；2006年11月至今任重庆新世纪游轮股份有限公司副总经理。

陈树培，男，1954年6月出生，大专学历，曾任重庆长江轮船公司“人民5号”轮水手、舵工、三副、二副、大副职务、重庆长江轮船公司“长江号”轮船长、重庆长江轮船公司轮驳公司副经理兼指导船长、重庆长江轮船公司安全生产部副部长、重庆长江轮船公司安全生产部部长兼航监处处长、重庆长江轮船公司安全副总监、重庆新世纪游轮股份有限公司“世纪天子”、“世纪辉煌”轮船长兼总船长、重庆新世纪游轮股份有限公司总船长；2007年8月至今任

重庆新世纪游轮股份有限公司副总经理。

张生全，男，中国国籍，汉族，1966年6月出生，大学本科学历，会计师职称，曾在重庆华晟税务师事务所有限公司、重庆凯丰商贸有限责任公司、重庆年瑞食品有限公司任职，2013年3月进入重庆新世纪游轮股份有限公司审计部任职，2013年6月13日起任重庆新世纪游轮股份有限公司财务总监,2013年10月24日起兼任重庆新世纪游轮股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
石欣	重庆大学	副教授			是
韩利锋	重庆索通律师事务所	高级合伙人			是
章新蓉	重庆工商大学会计学院	教授			是
程源伟	重庆源伟律师事务所	主任, 高级律师			是
慕丽娜	瑞银证券有限责任公司	财富管理基金运营主管			是
彭建虎	重庆新世纪国际旅行社有限公司、重庆御辉地产开发有限公司	执行董事、总经理			否
刘彦	重庆新世纪国际旅行社有限公司	监事			否

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、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方式由股东大会确定；高级管理人员的报酬和支付方式由董事会确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。

独立董事按公司章程或受股东大会、董事会委托行使职权时所需的合理费用由公司承担。

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
彭建虎	董事长、总经理	男	57	现任	49.98	0	39.7
刘彦	董事、副总经理	女	51	现任	18.18	0	14.94
石欣	董事	男	36	现任	3	0	3

韩利锋	董事	男	43	现任	3	0	3
章新蓉	独立董事	女	55	现任	3	0	3
程源伟	独立董事	男	49	现任	3	0	3
慕丽娜	独立董事	女	36	现任	3	0	3
胡云波	监事会主席	男	57	现任	6.19	0	5.74
陈伟	监事	男	44	现任	16.39	0	14.2
彭李容	监事	女	46	现任	4.09	0	5.75
李维德	副总经理	男	62	现任	18.2	0	16.22
叶桦	副总经理	男	44	现任	16.4	0	14.54
陈树培	副总经理	男	60	现任	16.39	0	14.84
张生全	财务总监、董 事会秘书	男	48	现任	11.19	0	9.76
朱胤	财务总监、董 事会秘书	男	39	离任	3.97	0	3.78
韩红	董事	男	51	离任	1.25	0	1.25
合计	--	--	--	--	177.23	0	155.72

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
韩红	董事	离任	2013年04月07日	个人原因辞职。
张崇滨	董事	离任	2013年04月07日	个人原因辞职。
石欣	董事	被选举	2013年05月11日	董事会提名，股东大会选举。
韩利锋	董事	被选举	2013年05月11日	董事会提名，股东大会选举。
朱胤	财务总监、董 事会秘书	离任	2013年06月13日	个人原因辞职。
张生全	财务总监、董 事会秘书	聘任	2013年06月13日	董事会聘任。

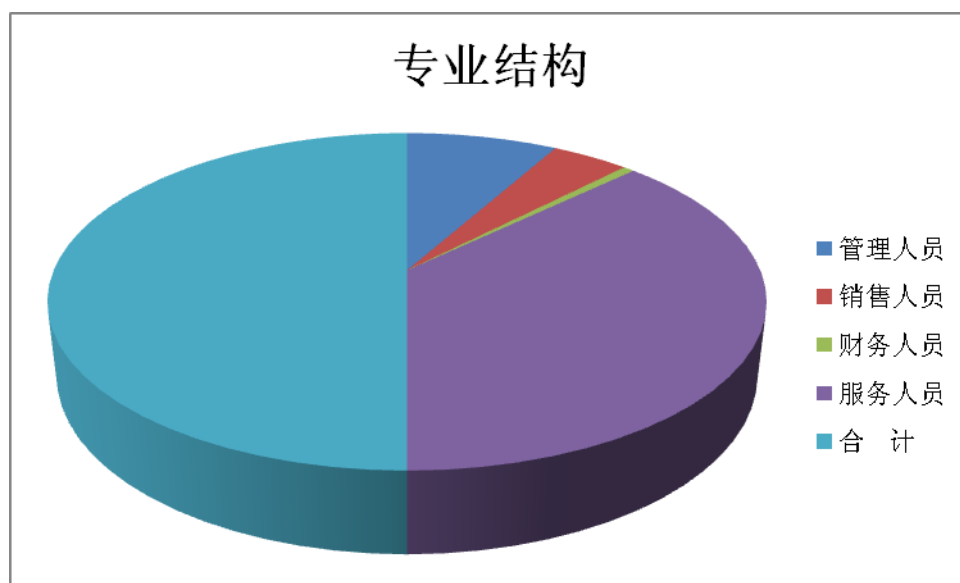
五、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司共有员工990人。员工按专业结构和教育程度划分的构成

情况如下：

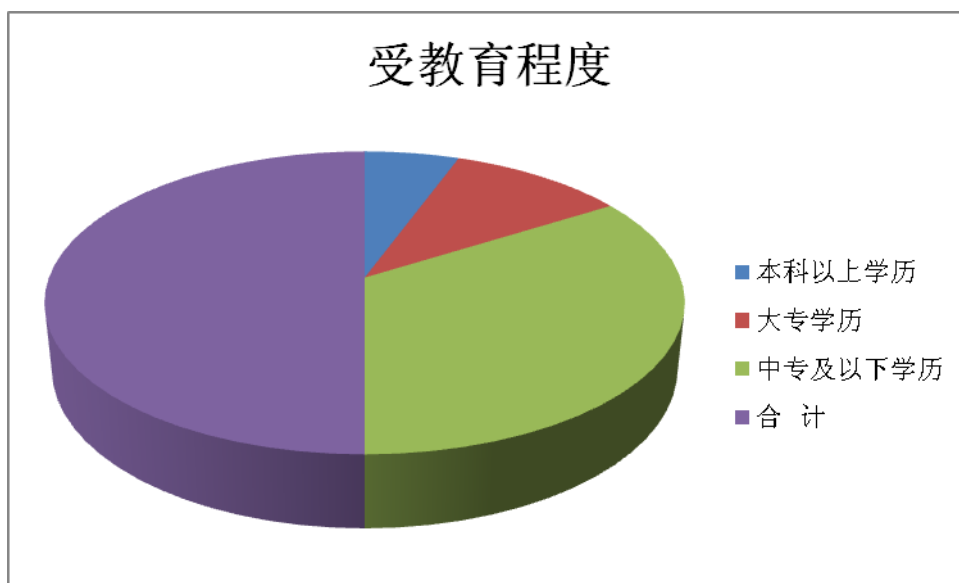
1、专业结构

项 目	人数（人）	占总人数比例
管理人员	161	16.3
销售人员	82	8.3
财务人员	12	1.2
服务人员	735	74.2
合 计	990	100%



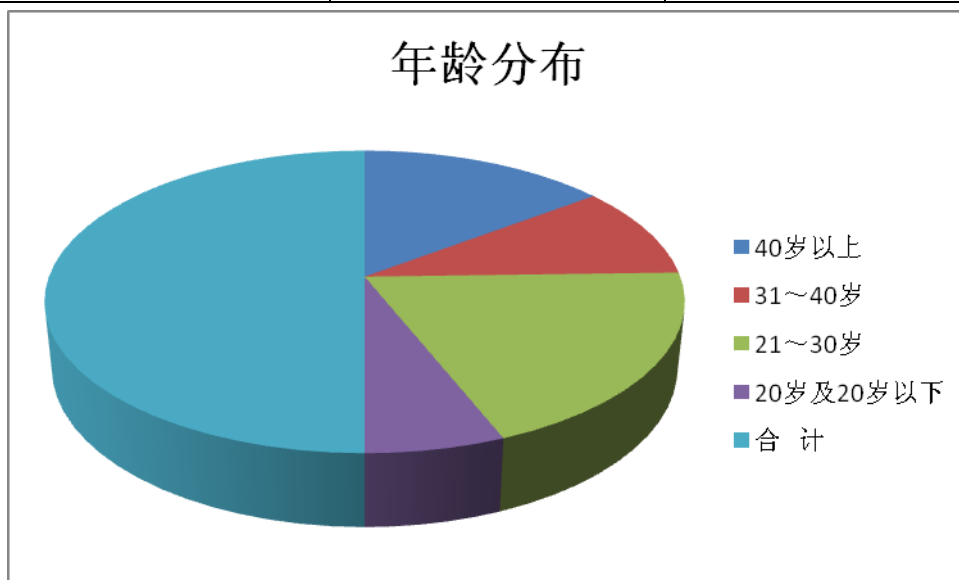
2、受教育程度

项 目	人数（人）	占总人数比例
本科以上学历	111	11.2
大专学历	208	21.0
中专及以下学历	671	67.8
合 计	990	100%



3、年龄分布

项 目	人数 (人)	占总人数比例
40岁以上	291	29.4
31~40岁	195	19.6
21~30岁	384	38.8
20岁及20岁以下	120	12.2
合 计	990	100%



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，进一步规范公司运作，修订了《公司章程》，完善了股东大会、董事会对公司利润分配事项的决策程序和机制，提高了现金分红信息披露透明度；建立健全内部管理和控制制度，制定了《风险投资管理制度》、强化信息披露，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。

公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，具体情况如下：

（一）股东和股东大会

公司严格按照按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规及制度的要求，规范公司股东大会的召集、召开、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署等方面工作，能够平等对待所有股东，确保所有股东享有平等地位和权利，保证了股东对公司重大事项平等的享有知情权与参与权。

（二）公司与控股股东

公司法人治理结构规范有效，在资产、人员、财务、机构、业务等五个方面与控股股东或实际控制人及其投资的企业分开，建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各部门的职能，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举公司董事，公司目前有董事七名，独立董事三名，超过全体董事的三分之一，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。报告期内，公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等法律法规和制度的要求开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其注意维护中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、考核与薪酬委员会三个专门委员会，对董事会负责。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，报告期内，公司监事会共有3名监事，其中职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会会议，勤勉履行职责。监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于公司经理层

公司总经理及其他高级管理人员均由公司董事会聘任，符合《公司章程》的规定。公司制订了《总经理工作细则》，成为经理层开展工作的规范依据。公司经营管理层能够依照有关制度的要求对日常生产经营实施有效的控制，职责明确，勤勉尽责。董事会和监事会能够对

公司经理层实施有效的监督和制约。报告期内，公司经理层和核心技术团队保持稳定。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，确保真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（七）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，公司审计部负责人由董事会聘任，公司审计部配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。审计部对对公司及控股子公司内部控制运行情况、募集资金的使用与管理、财务状况以及业绩快报等进行内部审计，并出具书面报告，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告。

（八）投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作，为顺利开展投资者关系管理工作，公司制定了《投资者关系管理制度》与《信息披露管理制度》，公司以证券部为投资者关系管理责任部门，董事会秘书为投资者关系管理的直接负责人，通过直接接待、电话、公司网站等多种渠道保持与投资者的顺利沟通，并在法律法规，公司制度的框架内耐心细致的解答投资者的问题，做好公司与投资者的纽带工作。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、中国证券监督管理委员会关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律、法规的规定，2011年3月制定了《内幕信息及知情人管理制度》及《内幕信息知情人备案登记制度》并经第二届董事会第五次会议审议通过。同时，为进一步加强内幕信息保密工作，保护广大投资者的合法权益，公司于2011年8月对《内幕信息知情人备案登记制度》作了进一步修订，并经公司第二届董事会第十一次临时会议审议通过。报告期内，公司能够按照《内幕信息及知情人管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

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	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年度股东大会	2013年05月11日	1、《公司2012年度董事会工作报告》； 2、《公司2012年度监事会工作报告》； 3、《公司2012年度	全部通过	2013年05月12日	《2012年年度股东大会决议公告》 (2013-临010)刊登在指定信息披露载体《证券时报》、

		财务决算报告》；4、《公司 2012 年度报告及其摘要的议案》；5、《公司 2012 年度利润分配方案》；6、《关于续聘会计师事务所的议案》；7、《关于选举公司董事的议案》；			《中国证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。
--	--	---	--	--	---

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 02 日	1、《关于全资子公司御辉地产从事旅游地产项目开发的议案》；2、《关于将全资子公司御辉地产的注册资本增加为 5000 万元的议案》。	全部通过	2013 年 01 月 03 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》（2013-临 001）刊登在指定信息披露载体《证券时报》、《中国证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 09 月 06 日	《关于使用超募资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》。	审议通过	2013 年 09 月 07 日	《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（2013-临 024）刊登在指定信息披露载体《证券时报》、《中国证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
慕丽娜	8	8	0	0	0	否

章新蓉	8	8	0	0	0	否
程源伟	8	8	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、董事会换届、高级管理人员的聘任、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

1、日常工作

审计委员会按照《审计委员会工作细则》认真履行职责，每季度定期召开内部审计会议，审议内部审计部门提交的《审计工作计划》和《审计报告》，并定期向董事会报告；对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具审核意见。

2、在2013年报审计工作中履职情况

在年审注册会计师正式进场审计前，参加了2013年年报第一次工作沟通会，与公司管理层、内审部门、会计师等进行了深入交流，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报告，认为公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现重大偏差或重大遗漏的情况，同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

年度审计注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并督促其在约定时限内提交审计报告。

会计师事务所出具初步审计意见后，公司召开了2013年年报第二次沟通会议，审计委员会审阅了出具初步审计意见后的财务会计报表后，认为经初审的公司财务报表符合企业会计准则的相关规定，能够如实地反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况，并同意以此财务报表为基础制作公司2013年度报告全文及年度报告摘要经本委员会审阅后提交董事会会议审议。

年报审计工作完成后，审计委员会对会计师事务所从事年度审计工作情况总结，认为：

2013年度，公司聘请的天健会计师事务所遵循独立、客观、公正的审计原则，为公司提供了优质的审计工作。提议董事会继续聘请天健会计师事务所为公司2013年度审计机构。

（二）考核与薪酬委员会履职情况

薪酬与考核委员会按照《薪酬与考核委员会工作细则》认真履行职责，对公司2013年度董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了考核，认为其薪酬标准和年度薪酬的发放与各自的岗位履职情况相适应，符合公司相关薪酬管理规定。

（三）提名委员会履职情况

提名委员会按照《提名委员会工作细则》认真履行职责，对公司拟聘任的财务总监、董事会秘书、董事候选人候选人任职资格进行了审查，认为上述候选人具备有关法律法规和《公司章程》所规定的上市公司董事、高级管理人员任职资格，具备履行董事、高级管理人员职责所必需的工作经验，未曾受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事、高级管理人员的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自成立以来，注意规范与控股股东之间的关系，建立健全各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。（一）业务独立：公司独立从事生产经营，控股股东彭建虎及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务，公司独立从事长江涉外豪华游轮运输及旅行社业务，拥有完整的销售、采购、船舶运行及酒店服务业务系统，具有面向市场独立开展业务的能力。（二）人员独立：公司人员、劳动关系、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务和领取报酬。

（三）资产独立：公司与控股股东的产权关系清晰，拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的采购、服务、销售系统和配套设施。（四）机构独立：公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事制度。公司办公场所与股东和关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。（五）财务独立：公司有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，自负盈亏，具有独立银行账号，独立纳税；拥有一套以会计核算为主的独立核算体系，制定了相关财务核算等规章制度，在经营活动中，独立支配资金与资产。

七、同业竞争情况

不适用。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》以及公司自身经营特点，公司建立了一套较为完整的涵盖经营管理、财务管理、信息披露等内部控制制度，这些制度构成了公司的内部控制制度体系，基本涵盖了公司所有运营环节，具有较强的指导性。2012 年公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求，结合公司实际情况，对《公司章程》中利润分配政策进行了修正，进一步完善了股东回报机制，增强了利润分配政策决策的透明度和可操作性，切实保护了公众投资者的合法权益。公司还制定或修订了《内幕知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《风险投资管理制度》等内控制度，现已形成比较完善的公司治理框架文件，进一步规范了公司运作，促进公司健康发展，今后将根据法律法规和公司实际情况变化适时修订完善。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司董事会认为，公司已按《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所中小板企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，在 2013 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的设计是完整和合理的；经整改，公司的现有内部控制能够适应公司管理的要求，并且得到了较为有效的执行。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 29 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司于 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司对 2012 年度报告进行了重大会计差错更正，并对 2013 年第一季度报告及 2013 年半年度报告进行了相应的更正，除此之外无其他重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等的情况。

第十节 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 04 月 27 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2014）8-136 号
注册会计师姓名	龙文虎、唐明

审计报告正文

重庆新世纪游轮股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆新世纪游轮股份有限公司（以下简称世纪游轮公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，世纪游轮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，公允反映了世纪游轮公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一四年四月二十七日

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：重庆新世纪游轮股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,044,949.00	129,161,574.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	25,771,894.60	17,213,142.51
预付款项	6,240,496.35	6,526,196.81
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	5,725,706.02	43,351,060.40
买入返售金融资产		
存货	105,690,777.40	11,134,646.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	228,473,823.37	207,386,620.89
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	475,151,396.20	185,539,737.76
在建工程		228,465,743.32
工程物资	2,016,370.86	322,653.05
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	167,848.33	83,385.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	515,356.08	
递延所得税资产	211,174.49	87,901.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	478,062,145.96	414,499,420.33
资产总计	706,535,969.33	621,886,041.22
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	31,393,148.72	5,078,663.76
预收款项	3,985,684.98	890,785.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	223,277.98	101,129.18
应交税费	3,430,104.55	4,742,853.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,865,361.42	4,653,626.48

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	100,897,577.65	15,467,058.44
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		
非流动负债合计		
负债合计	100,897,577.65	15,467,058.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	59,500,000.00	59,500,000.00
资本公积	410,196,285.18	410,196,285.18
减：库存股		
专项储备	121,710.89	
盈余公积	19,934,747.97	19,442,188.85
一般风险准备		
未分配利润	115,885,647.64	117,280,508.75
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	605,638,391.68	606,418,982.78
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	605,638,391.68	606,418,982.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	706,535,969.33	621,886,041.22

法定代表人：彭建虎

主管会计工作负责人：张生全

会计机构负责人：张生全

2、母公司资产负债表

编制单位：重庆新世纪游轮股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	60,398,147.31	105,463,593.45
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	11,747,191.13	21,861,580.29
预付款项	5,278,116.32	5,044,016.27
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,204,370.80	8,224,810.73
存货	14,104,326.14	10,613,585.43
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	115,732,151.70	151,207,586.17
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	101,992,636.07	51,992,636.07
投资性房地产		
固定资产	474,308,577.45	185,007,311.04
在建工程		228,008,060.62
工程物资	2,016,370.86	322,653.05
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,330.00	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	149,749.88	69,374.21

其他非流动资产		
非流动资产合计	578,506,664.26	465,400,034.99
资产总计	694,238,815.96	616,607,621.16
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	29,545,388.72	3,747,966.76
预收款项	20,480.00	
应付职工薪酬	196,443.36	84,744.09
应交税费	2,891,289.30	4,376,317.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,776,654.84	4,687,334.71
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	91,430,256.22	12,896,363.49
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		
非流动负债合计		
负债合计	91,430,256.22	12,896,363.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	59,500,000.00	59,500,000.00
资本公积	409,188,921.25	409,188,921.25
减：库存股		
专项储备	121,710.89	
盈余公积	19,934,747.97	19,442,188.85
一般风险准备		

未分配利润	114,063,179.63	115,580,147.57
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	602,808,559.74	603,711,257.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	694,238,815.96	616,607,621.16

法定代表人：彭建虎

主管会计工作负责人：张生全

会计机构负责人：张生全

3、合并利润表

编制单位：重庆新世纪游轮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	398,281,008.52	351,337,283.58
其中：营业收入	398,281,008.52	351,337,283.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	397,775,864.24	308,353,118.65
其中：营业成本	355,661,940.56	283,005,517.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,780,812.47	2,560,429.25
销售费用	11,978,095.15	9,953,602.47
管理费用	24,433,096.38	17,697,226.19
财务费用	1,096,237.88	-5,005,583.21
资产减值损失	825,681.80	141,926.27
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）	505,144.28	42,984,164.93
加：营业外收入	5,842,406.72	5,953,534.78
减：营业外支出	8,472.80	950,369.19
其中：非流动资产处置损失		12,878.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,339,078.20	47,987,330.52
减：所得税费用	1,291,380.19	7,796,858.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,047,698.01	40,190,472.36
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	5,047,698.01	40,190,472.36
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.68
（二）稀释每股收益	0.08	0.68
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,047,698.01	40,190,472.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,047,698.01	40,190,472.36
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：彭建虎

主管会计工作负责人：张生全

会计机构负责人：张生全

4、母公司利润表

编制单位：重庆新世纪游轮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	225,079,618.86	195,951,561.61
减：营业成本	196,490,019.60	139,225,315.37
营业税金及附加	2,995,162.26	1,849,933.08
销售费用	1,655,242.42	1,063,974.02

管理费用	22,154,048.54	16,264,962.72
财务费用	1,167,217.81	-4,925,845.18
资产减值损失	535,837.85	124,871.51
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）	82,090.38	42,348,350.09
加：营业外收入	5,831,406.72	5,928,291.88
减：营业外支出	8,272.80	948,389.19
其中：非流动资产处置损失		10,898.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,905,224.30	47,328,252.78
减：所得税费用	979,633.12	7,502,787.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,925,591.18	39,825,465.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.67
（二）稀释每股收益	0.08	0.67
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	4,925,591.18	39,825,465.00

法定代表人：彭建虎

主管会计工作负责人：张生全

会计机构负责人：张生全

5、合并现金流量表

编制单位：重庆新世纪游轮股份有限公司

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	395,704,306.44	348,188,836.17
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		
收到其他与经营活动有关的现金	22,725,354.15	22,863,441.88
经营活动现金流入小计	418,429,660.59	371,052,278.05
购买商品、接受劳务支付的现金	322,736,432.94	245,489,445.49
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	46,400,820.41	34,833,163.49
支付的各项税费	16,580,411.23	10,174,529.17
支付其他与经营活动有关的现金	31,902,165.72	69,991,503.71
经营活动现金流出小计	417,619,830.30	360,488,641.86
经营活动产生的现金流量净额	809,830.29	10,563,636.19
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		900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,553,651.09	159,706,969.84
投资支付的现金		

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	87,553,651.09	159,706,969.84
投资活动产生的现金流量净额	-87,553,651.09	-159,706,069.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	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	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,403,333.35	23,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,403,333.35	23,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	42,596,666.65	-23,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	30,528.23	-51,179.52
五、现金及现金等价物净增加额	-44,116,625.92	-172,993,613.17
加：期初现金及现金等价物余额	127,561,574.92	300,555,188.09
六、期末现金及现金等价物余额	83,444,949.00	127,561,574.92

法定代表人：彭建虎

主管会计工作负责人：张生全

会计机构负责人：张生全

6、母公司现金流量表

编制单位：重庆新世纪游轮股份有限公司

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	231,485,807.67	188,344,530.23

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	288,009,434.27	21,355,929.84
经营活动现金流入小计	519,495,241.94	209,700,460.07
购买商品、接受劳务支付的现金	130,665,527.81	98,346,701.70
支付给职工以及为职工支付的现金	40,531,411.33	30,837,298.41
支付的各项税费	12,878,095.07	10,013,779.68
支付其他与经营活动有关的现金	285,886,749.92	27,963,979.99
经营活动现金流出小计	469,961,784.13	167,161,759.78
经营活动产生的现金流量净额	49,533,457.81	42,538,700.29
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		300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,195,570.60	156,086,356.14
投资支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	137,195,570.60	206,086,356.14
投资活动产生的现金流量净额	-137,195,570.60	-206,086,056.14
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	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	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,403,333.35	23,800,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,403,333.35	23,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	42,596,666.65	-23,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-88,046.61
五、现金及现金等价物净增加额	-45,065,446.14	-187,435,402.46
加：期初现金及现金等价物余额	105,463,593.45	292,898,995.91
六、期末现金及现金等价物余额	60,398,147.31	105,463,593.45

法定代表人：彭建虎

主管会计工作负责人：张生全

会计机构负责人：张生全

7、合并所有者权益变动表

编制单位：重庆新世纪游轮股份有限公司

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	59,500,000.00	410,196,285.18			19,442,188.85		117,280,508.75		606,418,982.78	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	59,500,000.00	410,196,285.18			19,442,188.85		117,280,508.75		606,418,982.78	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				121,710.89	492,559.12		-1,394,861.11		-780,591.10	
（一）净利润							5,047,698.01		5,047,698.01	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							5,047,698.01		5,047,698.01	
（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					492,559.12		-6,442,559.12			-5,950,000.00
1. 提取盈余公积					492,559.12		-492,559.12			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,950,000.00			-5,950,000.00
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				121,710.89						121,710.89
1. 本期提取				734,818.36						734,818.36
2. 本期使用				613,107.47						613,107.47
(七) 其他										
四、本期期末余额	59,500,000.00	410,196,285.18		121,710.89	19,934,747.97		115,885,647.64			605,638,391.68

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	59,500,000.00	410,196,285.18			15,459,642.35		104,872,582.89			590,028,510.42
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	59,500,000.00	410,196,285.18			15,459,642.35		104,872,582.89		590,028,510.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,982,546.50		12,407,925.86		16,390,472.36
（一）净利润							40,190,472.36		40,190,472.36
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							40,190,472.36		40,190,472.36
（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					3,982,546.50		-27,782,546.50		-23,800,000.00
1. 提取盈余公积					3,982,546.50		-3,982,546.50		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,800,000.00		-23,800,000.00
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	59,500,000.00	410,196,285.18			19,442,188.85		117,280,508.75		606,418,982.78
----------	---------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------

法定代表人：彭建虎

主管会计工作负责人：张生全

会计机构负责人：张生全

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆新世纪游轮股份有限公司

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	59,500,000.00	409,188,921.25			19,442,188.85		115,580,147.57	603,711,257.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	59,500,000.00	409,188,921.25			19,442,188.85		115,580,147.57	603,711,257.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				121,710.89	492,559.12		-1,516,967.94	-902,697.93
（一）净利润							4,925,591.18	4,925,591.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,925,591.18	4,925,591.18
（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					492,559.12		-6,442,559.12	-5,950,000.00
1. 提取盈余公积					492,559.12		-492,559.12	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,950,000.00	-5,950,000.00

							00	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				121,710.89				121,710.89
1. 本期提取				734,818.36				734,818.36
2. 本期使用				613,107.47				613,107.47
(七) 其他								
四、本期期末余额	59,500,000.00	409,188,921.25		121,710.89	19,934,747.97		114,063,179.63	602,808,559.74

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	59,500,000.00	409,188,921.25			15,459,642.35		103,537,229.07	587,685,792.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	59,500,000.00	409,188,921.25			15,459,642.35		103,537,229.07	587,685,792.67
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					3,982,546.50		12,042,918.50	16,025,465.00
(一) 净利润							39,825,465.00	39,825,465.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,825,465.00	39,825,465.00
(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					3,982,546.50		-27,782,546.50	-23,800,000.00
1. 提取盈余公积					3,982,546.50		-3,982,546.50	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,800,000.00	-23,800,000.00
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	59,500,000.00	409,188,921.25			19,442,188.85		115,580,147.57	603,711,257.67

法定代表人：彭建虎

主管会计工作负责人：张生全

会计机构负责人：张生全

三、公司基本情况

重庆新世纪游轮股份有限公司（以下简称公司或本公司）系于2006年11月由重庆新世纪游轮有限公司以2006年9月30日为基准日整体变更设立的股份公司。截至2013年12月31日，公司注册资本为人民币5,950万元，股份为5,950万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股4,390.47万股，无限售条件的流通股份A股1,509.53万股。公司股票已于2011年3月2日在深圳证券交易所挂牌交易。公司《企业法人营业执照》注册号为500000000004253。

本公司属旅游服务行业。经营范围：长江重庆至上海省际涉外旅游船运输等。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、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

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具

投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(D_1-D_r)/D_1$$

其中：

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D_1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数；

D_r 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易日的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

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 50 万元以上（含 50 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合		
保证金组合		
关联方往来组合		
无风险组合		

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）	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3—4 年	80%	80%
4—5 年	80%	80%
5 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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、开发成本及开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

发出存货采用先进先出法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长

期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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。（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

14、投资性房地产

（1）开发用土地的核算方法

开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算，并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。

（2）发出开发产品按建筑面积平均法核算。

（3）公共配套设施费用的核算方法

1) 不能有偿转让的公共配套设施：其成本由商品房承担，按收益比例分配计入商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于商品房建设，在商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

2) 能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**(3) 各类固定资产的折旧方法**

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	30	5%	3.17
运输设备	5	5%	19
办公设备	5	5%	19
游轮	7、18		14.29、5.28

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明**16、在建工程****(1) 在建工程的类别**

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

17、借款费用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

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

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
管理软件	5

(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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

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

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

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

27、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

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

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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

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

无。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

公司2013年7月22日接受中国证券监督管理委员会重庆监管局（以下简称重庆监管局）现场检查。经检查，由于本公司财务基础薄弱，会计核算不规范，对在建工程、预付账款、营业收入、管理费用、营业外支出等的确认、计量不准确，未按《企业会计准则》进行正确会计处理，导致多确认在建工程3,437,372.48元，多确认营业收入10,520,344.75元，多确认营业成本5,241,086.50元，多确认管理费用2,761,885.77元及少确认营业外支出920,000.00元。

对于上述事项，本公司按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错》及中国证监会《公开发行证券的公司财务信息的更正及相关披露》相关规定，对2012年度财务报表进行更正，调减归属于母公司的净利润3,437,372.48元，调减未分配利润3,201,288.41元，调减盈余公积238,084.07元。

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司 2013 年 7 月 22 日接受中国证券监督管理委员会重庆监管局（以下简称重庆监管局）现场检查。经检查，由于本公司财务基础薄弱，会计核算不规范，对在建工程、预付账款、营业收入、管理费用、营业外支出等的确认、计量不准确，未按《企业会计准则》进行正确会计处理，导致多确认在建工程 3,437,372.48 元，多确认营业收入	2013 年 10 月 19 日第三届董事会第九次董事会审议通过		

10,520,344.75 元，多确认营业成本 5,241,086.50 元，多确认管理费用 2,761,885.77 元及少确认营业外支出 920,000.00 元。			
--	--	--	--

(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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	游轮船票收入	11%
营业税	船上旅客消费收入、旅游费收入、资金占用利息收入及房地产销售收入	5%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
营业税	游轮船票收入	3%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：子公司重庆新世纪国际旅行社有限公司（以下简称新世纪国旅）属于旅游企业，以收取的旅游费减去替旅游者支付给其他单位的房费、餐费、交通、门票和其他代付费用后的余额为营业额，按照服务业 5% 的税率计算缴纳营业税。

2、税收优惠及批文

1. 根据《重庆市地方税务局关于加快重庆水运发展有关营业税政策的通知》（渝地税发〔2011〕243 号）、《重庆市地方税务局关于加快重庆水运发展有关营业税政策的补充通知》（渝地税发〔2012〕61 号），经主管税务部门审核同意，公司自 2012 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止，对通过重庆航运交易所交易平台完成的航运业务收入（包括货运、客运以及装卸搬运取得的交通运输业收入）免征营业税及相应的城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

2. 根据《重庆市财政局关于航运业发展财政扶持政策的通知》（渝财税〔2013〕109 号）、自 2013 年 8 月 1 日起至 2017 年底，对通过重庆航运交易所交易平台完成的航运及航运服务业缴纳的增值税地方留成部

分给予补助。

3.根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2012年度本公司、全资子公司新世纪国旅按15%的税率汇算企业所得税，2013年度本公司及上述子公司经营业务未发生改变，暂按15%企业所得税税率申报纳税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆御辉地产开发有限公司	全资子公司	重庆市万盛区旅游文化街5-1-14号	房地产业	10,000.00万元	房地产开发	100,000,000.00		100%	100%	是			

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	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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
重庆新 世纪国 际旅行 社有限 公司	全资子 公司	重庆市 南岸区 江南大 道8号1 栋5层 办公1 号	旅游服 务业	300.00 万元	出入境 旅客、	1,992,0 60.00		100%	100%	是			
国内旅 客旅游 服务等													

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 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：	--	--	90,117.75	--	--	71,638.60
人民币	--	--	90,117.75	--	--	71,638.60
银行存款：	--	--	83,354,831.25	--	--	127,489,936.32
人民币	--	--	82,241,623.40	--	--	105,605,864.32
美元	148,144.93	6.0969	903,224.82	3,477,642.82	6.2855	21,858,723.95
欧元	24,941.86	8.4189	209,983.03	3,047.52	8.3176	25,348.05
其他货币资金：	--	--	1,600,000.00	--	--	1,600,000.00
人民币	--	--	1,600,000.00	--	--	1,600,000.00
合计	--	--	85,044,949.00	--	--	129,161,574.92

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

期末其他货币资金 1,600,000.00元，系按重庆市旅游行政管理部门要求存入的保证金，使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

2、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								
账龄分析法组合	26,724,979.13	100%	953,084.53	3.57%	17,457,599.09	100%	244,456.58	1.4%
组合小计	26,724,979.13	100%	953,084.53	3.57%	17,457,599.09	100%	244,456.58	1.4%
合计	26,724,979.13	--	953,084.53	--	17,457,599.09	--	244,456.58	--

应收账款种类的说明

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	19,124,086.56	71.56%	191,240.87	16,681,148.08	95.55%	166,811.48
1 年以内小计	19,124,086.56	71.56%	191,240.87	16,681,148.08	95.55%	166,811.48
1 至 2 年	7,596,506.57	28.42%	759,650.66	776,451.01	4.45%	77,645.10
2 至 3 年	4,386.00	0.02%	2,193.00			
合计	26,724,979.13	--	953,084.53	17,457,599.09	--	244,456.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
加拿大华景假期 Sinorama Holidays	非关联方	9,539,870.50	1 年以内	35.7%
Nicko Tours(尼科)	非关联方	5,736,975.01	1-2 年	21.47%
香港永安旅游有限公司	非关联方	1,393,847.20	1 年以内	5.22%
新加坡曾兄弟(Chan Brother Travel Pte Ltd)	非关联方	1,144,943.36	1 年以内	4.28%
厦门港务国际邮轮发展 有限公司	非关联方	1,120,000.00	1 年以内	4.19%
合计	--	18,935,636.07	--	70.86%

3、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								
账龄分析法组合	2,151,599.47	34.79%	458,551.46	21.31%	1,192,558.01	2.73%	341,497.61	28.64%
保证金组合	1,351,778.62	21.86%			42,500,000.00	97.27%		
无风险组合	2,680,879.39	43.35%						
组合小计	6,184,257.48	100%	458,551.46	7.41%	43,692,558.01	100%	341,497.61	0.78%
合计	6,184,257.48	--	458,551.46	--	43,692,558.01	--	341,497.61	--

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	1,509,844.47	70.17%	15,098.46	676,585.51	56.73%	6,765.86
1 年以内小计	1,509,844.47	70.17%	15,098.46	676,585.51	56.73%	6,765.86
1 至 2 年	148,000.00	6.88%	14,800.00	103,600.00	8.69%	10,360.00
2 至 3 年	102,600.00	4.77%	51,300.00	38,517.50	3.23%	19,258.75
3 至 4 年	25,300.00	1.18%	20,240.00	43,710.00	3.66%	34,968.00
4 至 5 年	43,710.00	2.03%	34,968.00	300,000.00	25.16%	240,000.00
5 年以上	322,145.00	14.97%	322,145.00	30,145.00	2.53%	30,145.00
合计	2,151,599.47	--	458,551.46	1,192,558.01	--	341,497.61

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
航交所保证金	1,351,778.62	
应收增值税返还	2,680,879.39	
合计	4,032,658.01	

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

(3) 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 (%)

重庆市财政局	非关联方	2,680,879.39	1 年以内	43.35%
重庆航运交易所	非关联方	1,351,778.62	1 年以内	21.86%
重庆市非公有制经济服务中心	非关联方	300,000.00	5 年以上	4.85%
綦南供电局	非关联方	110,000.00	1 年以内	1.78%
郭世渠	非关联方	100,000.00	1 年以内	1.62%
合计	--	4,542,658.01	--	73.46%

(4) 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)
重庆市财政局	增值税返还	2,680,879.39	1 年以内	2014 年 05 月 31 日	2,680,879.39		
合计	--	2,680,879.39	--	--	2,680,879.39	--	--

4、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	5,671,603.42	90.88%	6,312,023.98	96.72%
1 至 2 年	356,100.10	5.71%	31,332.83	0.48%
2 至 3 年	212,792.83	3.41%	182,840.00	2.8%
合计	6,240,496.35	--	6,526,196.81	--

预付款项账龄的说明

(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
宜昌荆楚石化有限责任公司	非关联方	2,730,593.60	1 年以内	未达到结算条件
北京中软国际信息技术	非关联方	455,980.00	1 年以内	未达到结算条件

有限公司				
深圳市敏慎行纺织装饰品有限公司	非关联方	404,047.20	1-2 年	未达到结算条件
上海港国际客运中心有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	未达到结算条件
重庆高新技术产业开发区佳桥电脑耗材经营部	非关联方	230,400.00	1 年以内	未达到结算条件
合计	--	4,071,020.80	--	--

预付款项主要单位的说明

期末无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

（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

5、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	6,794,771.09		6,794,771.09	4,814,782.43		4,814,782.43
库存商品	1,939,731.37		1,939,731.37	1,076,118.86		1,076,118.86
开发成本	91,427,996.83		91,427,996.83	349,000.00		349,000.00
低值易耗品	5,528,278.11		5,528,278.11	4,894,744.96		4,894,744.96
合计	105,690,777.40		105,690,777.40	11,134,646.25		11,134,646.25

6、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：	316,950,378.15	326,236,535.97		643,186,914.12

其中：房屋及建筑物	25,235,768.94		926,213.36		26,161,982.30
运输工具	4,163,736.51		252,979.00		4,416,715.51
游轮	281,908,161.18		324,260,333.61		606,168,494.79
办公设备	5,642,711.52		797,010.00		6,439,721.52
--	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：	131,410,640.39		36,624,877.53		168,035,517.92
其中：房屋及建筑物	2,309,350.96		853,487.64		3,162,838.60
运输工具	1,952,308.33		558,177.13		2,510,485.46
游轮	124,280,360.88		34,485,316.60		158,765,677.48
办公设备	2,868,620.22		727,896.16		3,596,516.38
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	185,539,737.76		--		475,151,396.20
其中：房屋及建筑物	22,926,417.98		--		22,999,143.70
运输工具	2,211,428.18		--		1,906,230.05
游轮	157,627,800.30		--		447,402,817.31
办公设备	2,774,091.30		--		2,843,205.14
游轮			--		
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	185,539,737.76		--		475,151,396.20
其中：房屋及建筑物	22,926,417.98		--		22,999,143.70
运输工具	2,211,428.18		--		1,906,230.05
游轮	157,627,800.30		--		447,402,817.31
办公设备	2,774,091.30		--		2,843,205.14

本期折旧额 36,624,877.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 324,457,381.90 元。

7、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
"世纪神话"号游轮				120,894,169.67		120,894,169.67
"世纪传奇"号游轮				107,113,890.95		107,113,890.95
重庆万达广场二期 1 栋 6 楼 办公用房装修				457,682.70		457,682.70

合计						228,465,743.32					228,465,743.32
----	--	--	--	--	--	----------------	--	--	--	--	----------------

(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
"世纪神话"号游轮	120,000,000.00	120,894,169.67	41,105,679.93	161,999,849.60			100.00				募集资金	
"世纪传奇"号游轮	120,000,000.00	107,113,890.95	54,885,958.65	161,999,849.60			100.00				募集资金	
重庆万达广场二期1栋6楼办公用房装修	600,000.00	457,682.70		457,682.70			100.00				其他来源	
合计	240,600,000.00	228,465,743.32	95,991,638.58	324,457,381.90		--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

工程名称	工程进度(%)	备注
"世纪神话"号游轮	100.00	已于2013年3月19日开始首航
"世纪传奇"号游轮	100.00	已于2013年5月18日开始首航

8、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	322,653.05	57,425,651.15	55,731,933.34	2,016,370.86
合计	322,653.05	57,425,651.15	55,731,933.34	2,016,370.86

工程物资的说明

9、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	98,100.00	135,530.00		233,630.00
管理软件	98,100.00	135,530.00		233,630.00
二、累计摊销合计	14,715.00	51,066.67		65,781.67
管理软件	14,715.00	51,066.67		65,781.67
三、无形资产账面净值合计	83,385.00	84,463.33		167,848.33
管理软件	83,385.00	84,463.33		167,848.33
管理软件				
无形资产账面价值合计	83,385.00	84,463.33		167,848.33
管理软件				

本期摊销额 51,066.67 元。

10、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	211,174.49	87,901.20
小计	211,174.49	87,901.20
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

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		
坏账准备	1,407,829.96	
小计	1,407,829.96	

(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	211,174.49		87,901.20	

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

11、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	585,954.19	825,681.80			1,411,635.99
合计	585,954.19	825,681.80			1,411,635.99

资产减值明细情况的说明

12、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

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

短期借款分类的说明

本期公司以“世纪天子”、“世纪辉煌”两艘游轮作为抵押，同时由彭建虎作为保证人，从重庆三峡银行股份有限公司解放碑支行取得50,000,000.00元短期借款。

(2) 已逾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

14、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	31,393,148.72	5,078,663.76
合计	31,393,148.72	5,078,663.76

15、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收团款	3,985,684.98	890,785.43
合计	3,985,684.98	890,785.43

16、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	100,900.51	50,982,566.66	50,869,901.99	213,565.18
二、职工福利费		1,615,016.41	1,615,016.41	

三、社会保险费	228.67	7,210,733.93	7,201,249.80	9,712.80
四、住房公积金		1,269,382.00	1,269,382.00	
合计	101,129.18	61,077,699.00	60,955,550.20	223,277.98

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 0.00 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

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,541,188.14	
营业税	294,804.00	354,515.74
企业所得税	1,086,352.21	4,301,069.53
个人所得税	85,778.66	44,726.44
城市维护建设税	128,519.45	24,816.12
车船使用税	201,662.50	
教育费附加	55,079.75	10,635.44
地方教育附加	36,719.84	7,090.32
合计	3,430,104.55	4,742,853.59

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

18、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	9,347,842.97	4,132,977.39
应付暂收款		16,451.60
其他	2,517,518.45	504,197.49
合计	11,865,361.42	4,653,626.48

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
门市经营责任金	1,970,000.00	国旅公司各门市经营责任金
江苏海陆科技股份有限公司	818,156.00	工程类保证金
江苏远洋东泽电缆股份有限公司	493,746.84	工程类保证金
苏州科逸住宅设备股份有限公司	485,673.80	工程类保证金
小 计	3,767,576.64	

19、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	59,500,000.00						59,500,000.00

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

20、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产储备		734,818.36	613,107.47	121,710.89
合 计		734,818.36	613,107.47	121,710.89

21、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）	410,196,285.18			410,196,285.18
合计	410,196,285.18			410,196,285.18

资本公积说明

22、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	19,442,188.85	492,559.12		19,934,747.97
合计	19,442,188.85	492,559.12		19,934,747.97

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

23、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	117,280,508.75	--
调整后年初未分配利润	117,280,508.75	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,047,698.01	--
减：提取法定盈余公积	492,559.12	10%
应付普通股股利	5,950,000.00	
期末未分配利润	115,885,647.64	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

24、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	353,050,741.05	318,545,163.05
其他业务收入	45,230,267.47	32,792,120.53
营业成本	355,661,940.56	283,005,517.68

(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

游轮运营业务	179,849,351.39	174,722,836.28	163,159,441.08	124,739,705.37
旅行社业务	173,201,389.66	159,171,920.96	155,385,721.97	143,780,202.31
合计	353,050,741.05	333,894,757.24	318,545,163.05	268,519,907.68

(3) 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(%)
湖北华景国际旅行社有限公司	28,606,452.10	7.18%
VIKINGRIVER TOURS (CHINA) LTD (维京)	27,675,332.00	6.95%
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	19,109,287.60	4.8%
瑞士维京游船公司	16,408,900.00	4.12%
UNIWORLD	12,500,800.00	3.14%
合计	104,300,771.70	26.19%

营业收入的说明

25、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	2,895,850.46	2,286,205.66	
城市维护建设税	516,227.83	160,034.41	
教育费附加	221,240.53	68,586.17	
地方教育费附加	147,493.65	45,603.01	
合计	3,780,812.47	2,560,429.25	--

营业税金及附加的说明

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,487,633.26	3,079,891.95
福利费	13,858.53	15,525.00
广告宣传费	4,214,637.77	2,686,521.84
折旧费	62,907.79	51,814.82

招待费	141,870.42	147,214.40
差旅费	1,930,384.51	2,250,869.38
服务费	439,469.31	113,325.08
通讯费	114,435.65	395,433.64
垃圾处置费	587,134.00	274,878.00
其他	985,763.91	938,128.36
合计	11,978,095.15	9,953,602.47

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,374,675.33	4,846,166.07
社会保险费	5,238,659.13	4,678,492.40
折旧费	1,921,847.54	1,619,885.39
差旅费	1,011,641.26	750,638.49
物料消耗	372,657.59	700,795.26
汽车费	550,282.54	266,422.10
税费	661,344.18	405,621.67
福利费	271,178.95	382,516.15
中介服务费	1,604,530.17	695,000.00
其他	4,426,279.69	3,351,688.66
合计	24,433,096.38	17,697,226.19

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,453,333.35	
减：利息收入	-992,024.28	-5,146,871.69
汇兑损失	570,377.62	88,046.61
减：汇兑收益		-36,867.09
手续费及其他	64,551.19	90,108.96
合计	1,096,237.88	-5,005,583.21

29、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	825,681.80	141,926.27
合计	825,681.80	141,926.27

30、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,654,967.39	5,755,000.00	3,654,967.39
盘盈利得	658.62		658.62
罚没收入	43,632.18	22,121.00	43,632.18
违约金收入	2,000,000.00		2,000,000.00
其他	143,148.53	176,413.78	143,148.53
合计	5,842,406.72	5,953,534.78	

营业外收入说明

(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
增值税返还	2,680,879.39		与收益相关	是
旅游补贴款	471,088.00		与收益相关	是
2013 邮船奖励	403,000.00		与收益相关	是
重庆市著名商标补贴款	100,000.00		与收益相关	是
旅游发展扶持基金		355,000.00	与收益相关	是
旅游结构资金		5,400,000.00	与收益相关	是
合计	3,654,967.39	5,755,000.00	--	--

根据渝财税（2013）109号《重庆市财政局关于航运业发展财政扶持政策的通知》，自2013年8月1日起至2017年底，对通过重庆航运交易所交易平台完成航运及航运服务业缴纳的增值税地方留成部分给予补助。本期公司申请享受财政扶持补助款2,680,879.39元，已经重庆市南岸区国家税务局审核确认。

重庆橘城旅投支付补贴款。

重庆重庆旅游营销中心2013邮船奖励。

根据《关于印发南岸区商标发展奖励补助办法的通知》，对重庆市著名商标企业奖励100,000.00元。

(3)其他说明

2013年2月5号，公司与熊国辉签订资产转让合同，约定将公司自有的“世纪之星”船舶及附属设施产权转让给熊国辉。合同约定转让总价款为18,000,000.00元，在协议签署后的五个工作日内，熊国辉向公司支付2,000,000.00元，作为合同不可撤销定金，其余款项在2013年11月30日前支付。熊国辉不按协议约定付款逾期超过一个月时，公司有权解除合同，已收定金不再退还。截止2013年12月31日，熊国辉仍未按约定支付16,000,000.00元余款。2014年1月2日，公司向熊国辉发出关于解除《资产转让合同》的函，通知合同解除事宜。2014年3月3日，公司对该《资产转让合同》解除事宜进行了公告。

31、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		12,878.77	
其中：固定资产处置损失		12,878.77	
罚款支出	4,804.00		4,804.00
赔偿支出		920,000.00	
其他	3,668.80	17,490.42	3,668.80
合计	8,472.80	950,369.19	8,472.80

营业外支出说明

32、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	1,397,787.11	7,818,155.17
递延所得税调整	-106,406.92	-21,297.01
合计	1,291,380.19	7,796,858.16

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,047,698.01
非经常性损益	B	2,680,096.35
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,367,601.66
期初股份总数	D	59,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J$	59,500,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.04

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

34、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
收到利息	992,024.28
收到代兑外币	1,282,844.65
收到定金	2,000,000.00
收税务局退回以前年度所得税	2,726,047.50
收到保证金	3,062,471.98
收到往来款	9,800,000.00
其他	2,861,965.74
合计	22,725,354.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付平台、门户开发费	468,000.00
支付汇兑差额	567,078.99
支付维修费	949,975.22
支付差旅费	2,916,199.07
支付中介费	1,600,000.00
支付广告费	4,214,637.77

退保证金	3,770,728.62
支付往来款	12,800,000.00
其他	4,615,546.05
合计	31,902,165.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明

35、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	5,047,698.01	40,190,472.36
加：资产减值准备	825,681.80	141,926.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,624,877.53	21,953,989.05
无形资产摊销	51,066.67	14,715.00
长期待摊费用摊销	77,620.62	
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）		12,878.77
财务费用（收益以“-”号填列）	1,453,333.35	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-123,273.29	-21,297.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,916,131.15	-858,209.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,200,339.40	-49,046,557.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,605,715.73	-1,824,281.00
经营活动产生的现金流量净额	809,830.29	10,563,636.19
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	83,444,949.00	127,561,574.92
减：现金的期初余额	127,561,574.92	300,555,188.09
现金及现金等价物净增加额	-44,116,625.92	-172,993,613.17

(2) 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	83,444,949.00	127,561,574.92

其中：库存现金	90,117.75	71,638.60
可随时用于支付的银行存款	83,354,831.25	127,489,936.32
三、期末现金及现金等价物余额	83,444,949.00	127,561,574.92

现金流量表补充资料的说明

36、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

八、承诺事项

1、重大承诺事项

2012年1月3日，公司与加拿大华景假期（Vacances Sinorama）（以下简称华景）签订《销售及市场营销协议》，协议约定：在2013年3月1日至2013年11月30日、2014年3月1日至2014年11月30日及2015年3月1日至2015年11月30日，公司将“世纪钻石”号豪华游轮所有264个舱位的客票销售权独家出售给华景。2013年至2015年每一期间的运营天数为266天，若实际航行天数低于约定的天数则按约定天数计算。华景在协议期限的3年内为购买游轮所有的客舱位需要向本公司支付的价格分别是：2013年为人民币443元/每天每个舱位、2014年为人民币465元/每天每个舱位、2015年为人民币488元/每天每个舱位。

九、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	0.00
-----------	------

3、其他资产负债表日后事项说明

十、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								
账龄分析法组合	6,856,975.01	55.6%	584,897.50	8.53%	8,736,975.01	39.69%	150,152.58	1.72%
关联方往来组合	5,475,113.62	44.4%			13,274,757.86	60.31%		
组合小计	12,332,088.63	100%	584,897.50	4.74%	22,011,732.87	100%	150,152.58	0.68%
合计	12,332,088.63	--	584,897.50	--	22,011,732.87	--	150,152.58	--

应收账款种类的说明

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	1,120,000.00	16.33%	11,200.00	8,039,388.00	92.02%	80,393.88
1 至 2 年	5,736,975.01	83.67%	573,697.50	697,587.01	7.98%	69,758.70
合计	6,856,975.01	--	584,897.50	8,736,975.01	--	150,152.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Nicko Tours (尼科)	非关联方	5,736,975.01	1-2 年	46.52%

重庆新世纪国际旅行社有限公司	全资子公司	5,475,113.62	1 年以内	44.4%
厦门港务国际邮轮发展有限公司	非关联方	1,120,000.00	1 年以内	9.08%
合计	--	12,332,088.63	--	100%

(3) 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(%)
重庆新世纪国际旅行社有限公司	全资子公司	5,475,113.62	44.4%
合计	--	5,475,113.62	44.4%

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								
账龄分析法组合	1,160,559.59	4.71%	413,435.05	35.62%	772,609.10	9.05%	312,342.12	40.43%
保证金组合	1,351,778.62	5.49%						
关联方往来组合	19,424,588.25	78.91%			7,764,543.75	90.95%		
无风险组合	2,680,879.39	10.89%						
组合小计	24,617,805.85	100%	413,435.05		8,537,152.85	100%	312,342.12	3.66%
合计	24,617,805.85	--	413,435.05	--	8,537,152.85	--	312,342.12	--

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	638,204.59	54.99%	6,382.05	301,036.60	38.96%	3,010.37
1 年以内小计	638,204.59	54.99%	6,382.05	301,036.60	38.96%	3,010.37
1 至 2 年	67,000.00	5.77%	6,700.00	82,600.00	10.69%	8,260.00
2 至 3 年	82,600.00	7.12%	41,300.00	38,517.50	4.99%	19,258.75
3 至 4 年	25,300.00	2.18%	20,240.00	43,210.00	5.59%	34,568.00
4 至 5 年	43,210.00	3.72%	34,568.00	300,000.00	38.83%	240,000.00
5 年以上	304,245.00	26.22%	304,245.00	7,245.00	0.94%	7,245.00
合计	1,160,559.59	--	413,435.05	772,609.10	--	312,342.12

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) 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(%)
重庆御辉地产开发有限公司	全资子公司	18,338,789.97	1 年以内	74.49%
航交所	非关联方	1,351,778.62	1 年以内	5.49%
重庆新世纪国际旅行社有限公司	全资子公司	1,085,798.28	1 年以内	4.41%
龙崇云	非关联方	91,140.00	1 年以内	0.37%
杨萍	非关联方	80,000.00	1 年以内	0.32%
合计	--	20,947,506.87	--	85.08%

(3) 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(%)
重庆新世纪国际旅行社有限公司	全资子公司	1,085,798.28	4.41%
重庆御辉地产开发有限公司	全资子公司	18,338,789.97	74.49%
合计	--	19,424,588.25	78.9%

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
重庆新世纪国际旅行社有限公司	成本法	1,992,636.07	1,992,636.07		1,992,636.07	100%	100%				
重庆御辉地产开发有限公司	成本法	100,000.00	50,000.00	50,000.00	100,000.00	100%	100%				
合计	--	101,992,636.07	51,992,636.07	50,000.00	101,992,636.07	--	--	--			

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	179,849,351.39	163,159,441.08
其他业务收入	45,230,267.47	32,792,120.53
合计	225,079,618.86	195,951,561.61
营业成本	196,490,019.60	139,225,315.37

(2) 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(%)
重庆新世纪国际旅行社有限公司	151,322,360.44	84.14%
VIKINGRIVER TOURS (CHINA) LTD (维京)	28,526,990.95	15.86%
合计	179,849,351.39	100%

营业收入的说明

5、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	4,925,591.18	39,825,465.00
加：资产减值准备	535,837.85	124,871.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,417,646.56	21,866,536.02
无形资产摊销	1,035.00	
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）		10,898.77
财务费用（收益以“-”号填列）	1,453,333.35	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-80,375.67	-18,730.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,850,740.71	-424,097.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,934,587.43	-19,881,340.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,065,717.68	1,035,097.22
经营活动产生的现金流量净额	49,533,457.81	42,538,700.29
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	60,398,147.31	105,463,593.45
减：现金的期初余额	105,463,593.45	292,898,995.91
现金及现金等价物净增加额	-45,065,446.14	-187,435,402.46

十一、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
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	974,088.00	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,178,966.53	
减: 所得税影响额	472,958.18	
合计	2,680,096.35	--

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、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	0.83%	0.084	0.084
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01%	0.001	0.001

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	85,044,949.00	129,161,574.92	-34.16%	主要系公司打造世纪神话、世纪传奇号两艘游轮支出所致。
应收账款	25,771,894.60	17,213,142.51	49.72%	主要系对各旅行社应收账款增加所致。
其他应收款	5,725,706.02	43,351,060.40	-86.79%	御辉公司支付的土地出让金由其他应收款转入开发成本所致。
存货	105,690,777.40	11,134,646.25	8.49	御辉地产公司开发费用增加所致
固定资产	475,151,396.20	185,539,737.76	1.56	主要系公司世纪神话、世纪传奇号两艘游轮完工转固所致。
在建工程		228,465,743.32	-100.00%	主要系公司世纪神话、世纪传奇号两艘游轮完工转固所致。
短期借款	50,000,000.00		100.00%	主要系本年新取得借款所致。
应付账款	31,393,148.72	5,078,663.76	5.18	主要系建造世纪神话、世纪传奇两艘游轮及其完工后日常经营类付款增加所致。
预收账款	3,985,684.98	890,785.43	3.47	主要系预收订金增加所致。
其他应付款	11,865,361.42	4,653,626.48	1.55	主要系工程类保证金增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	3,780,812.47	2,560,429.25	47.66%	主要系其他业务收入的增加所致。
财务费用	1,096,237.88	-5,005,583.21	-1.22	募集资金支出导致存款利息收入减少。
营业外支出	8,472.80	950,369.19	-99.11%	主要系赔偿支出减少所致。
所得税费用	1,291,380.19	7,796,858.16	-83.44%	主要系利润总额的减少所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、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。
- 二、有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

重庆新世纪游轮股份有限公司

董事长：彭建虎

2014 年 4 月 29 日