



重庆新世纪游轮股份有限公司

2014 年年度报告

2015 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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

2014 年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	26
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	37
第九节 公司治理	43
第十节 内部控制	48
第十一节 财务报告	52
第十二节 备查文件目录	117

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	2014 年 1 月 1 日至 2014 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》和《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	2014 年 11 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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	重庆市北部新区黄山大道中段 3 号水星 A2 区 7-8 楼
签字会计师姓名	罗西彬玉、王长勇

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

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

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	516,076,557.76	398,281,008.52	408,092,604.38	26.46%	351,337,283.58	351,337,283.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,581,485.70	5,047,698.01	3,108,926.67	240.36%	40,190,472.36	40,190,472.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,591,029.55	2,367,601.66	428,830.32	271.02%	35,939,398.22	35,939,398.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	74,226,996.08	809,830.29	809,830.29	9,065.75%	10,563,636.19	10,563,636.19
基本每股收益（元/股）	0.16	0.08	0.05	220.00%	0.68	0.68
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.08	0.05	220.00%	0.68	0.68
加权平均净资产收益率	1.75%	0.83%	0.51%	1.24%	7.30%	7.30%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	657,793,173.64	706,535,969.33	706,535,969.33	-6.90%	321,886,041.22	321,886,041.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	608,598,082.59	605,638,391.68	601,858,585.84	1.12%	606,418,982.78	606,418,982.78

二、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	7,757.05		-12,878.77	处置固定资产
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）	10,363,206.09	974,088.00	5,755,000.00	享受税收返还，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及其他各项奖励补助等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	206,044.09	2,178,966.53	-738,955.64	
减：所得税影响额	1,586,551.08	472,958.18	752,091.45	
合计	8,990,456.15	2,680,096.35	4,251,074.14	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，主要由于“短期内运力的过快增长”以及“国家抑制三公消费带来的团队旅游客人下降”等原因，造成长江内河旅游市场“游轮载客率”以及“船票平均价格”的下降。

2014年，公司重点开发国内市场，采取了拓展电子商务，在核心客源城市成立国内分公司和办事处，全面加大广告宣传和市场推广力度等一系列措施，游轮主营业务出现了快速回升，公司2014年比2013年载客人数增长了22.2%，较行业平均增长率高出约10个百分点，处于全行业领先地位。

公司募集资金项目“世纪神话”号游轮和“世纪传奇”号游轮已依照计划于2013年上半年投入运营。该两艘豪华游轮系国内大型客运游轮首次采用了世界领先的综合电力推进系统和舵浆合一技术的新型节能环保型游轮，是目前长江唯一两艘具有世界内河领先水平的一流豪华游轮。在2014年的经营中，该两艘游轮作为世纪游轮的旗舰游轮，已经树立其无可争议的长江高端豪华游轮的代形象，该两艘新船的投入运营进一步提升了公司的品牌形象，提升了公司的行业竞争力。

截至2014年底，公司已总共拥有7艘世纪系列豪华游轮。

二、主营业务分析

1、概述

2014年度，公司实现营业收入51,269.21万元，较上年同期营业收入39,570.43万元增长29.56%。其中游轮业务收入29,477.75万元，比去年同期22,507.96万元，增长30.97%；旅行社业务收入22,129.90万元，比去年同期18,301.29万元，增长20.92%，主要为组团游客增加和国外游客稳定以及公司船位数和游船品质的提高所致，使得公司营业收入保持稳定并增长。

2014年度，公司营业成本42,979.38万元，比上年34,512.92万元增加24.53%。

2014年经营活动产生的现金流量净额增加同比9065.75%，主要原因系营业收入的增加和税收返还收回所致；投资活动产生的现金流量净额减少75.46%，主要原因是随着募集资金项目完工，购建项目的减少所致；筹资活动产生的现金流量净额减少237.58%，主要原因系偿还借款和分配利润因素的影响所致。

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

公司在2014年在主营业务收入和净利润上均取得了较大的增长，主要得益于以下三点因素：

1、游轮旅游作为典型的休闲旅游，已经日益成为旅游热点。2014年较2013年长江游轮旅游市场整体增长了11.8%；而作为目前长江游轮的最核心市场即国内市场增长则达到了15.8%。

2、游轮旅游市场出现了由以“团队旅游客人”为主的包团旅游形态转为以“散客”旅游为主的散客旅游形态，旅游散客大幅增加并已经成为市场主导，这充分说明游轮旅游已经成为普

通消费者的主动选择，游轮旅游市场不再是受政策影响较大的“包团旅游”形态，整个游轮旅游市场更加稳定和健康，更能够持续健康发展。

3、繁荣旅游市场已逐步成为国家大力启动消费市场的主要举措，而公司对长江内河旅游市场的持续深度开发正是借助长江得天独厚的旅游资源，顺应国家启动内需的政策背景，积极打好“消费升级”这张牌，多维度、多层次的拓展游轮旅游市场，促进了公司经营持续健康发展。

2014年，公司主要通过以下措施提振市场：

1、大力拓展电子商务，推出“世纪游”官网及“淘宝天猫旗舰店”，同时展开与“携程”、“途牛”等广泛合作，网络直客销售份额大幅上升。

2、在中国三大核心客源地上海（长三角）、北京（京津冀）、广州（珠三角）三地设立分公司，在客源地采取报纸广告、电梯广告、电视广告、游客体验活动等多种形式进行直接促销，一方面拓广长江三峡游轮产品的知名度，另一方面有效提升世纪游轮的产品和品牌影响力，全面启动市场。

3、组织专业会奖业务团队，独立开拓游轮会奖旅游市场这片正在高速增长游轮旅游的新“蓝海”。

4、创新产品，一是由提供单游轮产品向提供包含大交通和地面接待的综合游轮产品转变，延长产品的价值链；二是改变传统游轮航线，如冬季推出的以上海为母港的江南水乡周末游航线，丰富了游轮产品形态。

另外，由于近年来宏观经济波动较大，国家对房地产市场的政策偏紧，公司主动放缓了前期制定的房地产投资计划，成功遏制了房地产市场不景气可能对公司经营造成的不利影响。目前御辉地产项目暂时处于停工状态。

为了谋求公司更大的发展，在积极拓展游轮旅游市场的基础上，公司从战略高度出发，积极寻求多渠道、多业态发展的思路，通过重大资产重组提升公司的整体盈利能力，给企业和投资者带来更大、更丰厚的回报。目前，该重大资产重组的各项工作正在有条不紊地开展。

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

2014年度，公司实现营业收入51,269.21万元，较上年同期营业收入39,570.43万元增长29.56%。其中游轮业务收入29,477.75万元，比去年同期22,507.96万元，增长30.97%；旅行社业务收入22,129.90万元，比去年同期18,301.29万元，增长20.92%，主要为组团游客增加和国外游客稳定以及公司船位数和游船品质的提高所致，使得公司营业收入保持稳定并增长。

营业收入按收入来源分析

(1) 游轮运营业务

2014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	2013年度		2014年度		增减	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例

涉外业务收入	123,210,957.04	54.74%	162,835,097.52	55.24%	39,624,140.48	32.16%
内宾业务收入	101,868,661.82	45.26%	131,942,414.29	44.76%	30,073,752.47	29.52%
游轮运营业务小计	225,079,618.86	100%	294,777,511.81	100%	69,697,892.95	30.97%

2014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，虽然在政府抑制“三公消费”的前提下，但民间消费持续增长。因此，在总收入保持稳定的情况下，游船内宾收入与2013年相比，确有29.52%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	2013年度		2014年度		增减	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
包销收入	56,281,784.10	25.01%	52,252,173.81	17.73%	-4,029,610.29	-7.16%
自营收入	168,797,834.76	74.99%	242,525,338.00	82.27%	73,727,503.24	43.68%
合计	225,079,618.86	100%	294,777,511.81	100%	69,697,892.95	30.97%

2014年包销收入与2012年相比，增长幅度为-7.16%，主要因为2013年8月以前，公司的收入是按全额收入记帐，8月实行“营改增”后，收入按不含税收入入帐。

2014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，和开辟新航线、新产品，公司自营收入与2013年相比，增长43.68%。

(3) 旅行社业务

2014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	2013年度		2014年度		增减	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
入境游	31,302,573.68	17.11%	36,293,043.54	16.40%	4,990,469.86	15.94%
出境游	51,631,462.35	28.21%	60,547,418.97	27.36%	8,915,956.62	17.27%
国内游	100,078,949.49	54.68%	124,458,583.44	56.24%	24,379,633.95	24.36%
旅行社业务小计	183,012,985.52	100%	221,299,045.95	100%	38,286,060.43	20.92%

2014年，公司旅行社业务收入稳定增长，各个板块都较上年有所增加，在国内游中，增加了挂靠门市的全额收入，其收入、成本、费用核算全部纳入公司统一核算，使得公司旅行社业务收入上升较快。

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）	96,753,142.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.75%

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)	30,379,875.61	5.89%
2	加拿大华景假期 Sinorama Holidays	21,872,298.20	4.24%
3	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	19,221,599.10	3.72%
4	重庆快达国际旅行社有限公司	13,058,378.40	2.53%
5	重庆蓝波湾国际旅行社有限公司	12,220,991.00	2.37%
合计	--	96,753,142.31	18.75%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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		226,508,352.61	52.70%	185,957,279.69	53.88%	21.81%
旅行社业务		203,285,539.48	47.30%	159,171,920.96	46.12%	27.71%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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		13,949,086.06	3.25%	14,913,440.56	4.32%	-6.47%
世纪天子		23,299,108.31	5.42%	20,944,059.48	6.07%	11.24%
世纪辉煌		25,768,844.67	6.00%	23,434,980.02	6.79%	9.96%
世纪钻石		30,061,592.25	6.99%	26,500,032.49	7.68%	13.44%
世纪宝石		40,546,502.11	9.43%	40,729,314.75	11.80%	-0.45%
世纪神话		44,232,693.11	10.29%	31,747,720.94	9.20%	39.33%
世纪传奇		48,650,526.10	11.32%	27,687,731.45	8.02%	75.71%

旅行社业务		203,285,539.48	47.30%	159,171,920.96	46.12%	27.71%
-------	--	----------------	--------	----------------	--------	--------

说明

说明

单位：元

项目性质	2013度		2014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	28,032,858.43	15.07%	45,740,821.18	20.19%	17,707,962.75	63.17%
燃料费	63,495,695.78	34.15%	64,715,262.72	28.57%	1,219,566.94	1.92%
折旧费	34,721,962.74	18.67%	43,397,829.89	19.16%	8,675,867.15	24.99%
物料消耗费	25,866,446.85	13.91%	30,789,341.68	13.59%	4,922,894.83	19.03%
港务及靠泊费	9,152,499.49	4.92%	13,291,114.32	5.87%	4,138,614.83	45.22%
其他	24,687,816.40	13.28%	28,573,982.82	12.61%	3,886,166.42	15.74%
小计	185,957,279.69	100.00%	226,508,352.61	100.00%	40,551,072.92	21.81%
二、旅行社营业成本						
地接	113,782,955.25	71.48%	148,315,833.77	72.96%	34,532,878.52	30.35%
交通	36,057,481.43	22.65%	41,962,236.83	20.64%	5,904,755.4	16.38%
房费	3,831,461.40	2.41%	4,846,003.02	2.38%	1,014,541.62	26.48%
餐费	3,708,614.68	2.33%	2,732,839.94	1.34%	-975,774.74	-26.31%
门票	1,159,248.40	0.73%	1,449,656.50	0.71%	290,408.1	25.05%
其他	632,159.80	0.40%	3,978,969.42	1.96%	3,346,809.62	529.42%
小计	159,171,920.96	100.00%	203,285,539.48	100.00%	44,113,618.52	27.71%
合计	345,129,200.65		429,793,892.09		84,664,691.44	24.53%

2014年度，公司营业成本**42,979.38**万元，比上年**34,512.92**万元增加**24.53%**，总体成本构成上除把营业成本中的维修费调入了“管理费用”中外与上年无多大变动。

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、物料消耗费等项目。2014年公司员工薪酬较2013年增加1,770.79万元、增长63.17%，主要是公司去年新增加了两艘新船，配备相应员工，2013年新船只要几个月，同时，员工的社保、福利有所上升，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2014年较2013年增加867.58万元、增长24.99%，主要是公司去年新增加了两条新船的全年折旧费，而2013年只要几个月所致；2014年船舶物料消耗费较2013年增加492.29万元、增长19.03%，主要是公司新增加了两艘新船耗用月份所致，同时为了提高服务品质，提高客人满意度，2014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

2014年，公司旅行社业务收入同比增长20.92%，由于旅行社业务为中介业务，随着收入的增加，公司旅游客人的增加，客人地接成本及交通成本和房费也随之大幅增加30.35%及16.38%和26.48%，随着旅游景点门票的上升，门票费也比去年同期增加25.05%，而餐费的下降主要是改变了核算方式所导致，核算明细更细化。其他费用比去年增加529.42万元，主要是今年核算中按全、责发生制把该在12月31日前应进入的费用全部统计进入了2014年费用中的其他费用中列支。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	78,062,150.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.59%

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	72,422,557.02	56.21%
2	重庆普什机械厂	2,065,976.20	1.60%
3	惠通陆华	1,913,600.00	1.49%
4	灵宣（上海）文化传播有限公司	937,200.00	0.73%
5	重庆长江轮船江渝船厂	722,817.40	0.56%
合计	--	78,062,150.62	60.59%

4、费用

费用	2013年	2014年	变动
销售费用	21,789,691.01	34,420,204.78	57.97%
管理费用	34,965,836.29	37,491,196.74	7.22%
财务费用	1,096,237.88	2,656,712.68	142.35%

销售费用增加57.97%，主要是把原挂靠门市的费用全部纳入公司核算所增加（该项在以前年度差错更正和追溯调整中详细说明），

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，减少了利息收入所致，同时本年的银行短期贷款也在年底才归还，增加了一定的利息费用支出。

5、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	531,630,259.91	418,429,660.59	27.05%
经营活动现金流出小计	457,403,263.83	417,619,830.30	9.53%

经营活动产生的现金流量净额	74,226,996.08	809,830.29	9,065.75%
投资活动现金流入小计			0.00%
投资活动现金流出小计	21,489,793.84	87,553,651.09	-75.46%
投资活动产生的现金流量净额	-21,489,793.84	-87,553,651.09	-75.46%
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00%
筹资活动现金流出小计	108,605,000.03	7,403,333.35	1,366.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-58,605,000.03	42,596,666.65	-237.58%
现金及现金等价物净增加额	-5,867,797.79	-44,116,625.92	

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增加9065.75%，主要原因系营业收入的增加和税收返还收回所致。

投资活动产生的现金流量净额减少75.46%，主要原因是随着募集资金项目完工，购建项目的减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少237.58%，主要原因系偿还借款和分配利润因素的影响所致。

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

主要为应收账款大幅降低61.3%以及公司调整了核算方式，将门市的收入全额反映在公司所致。

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	294,777,511.81	226,508,352.61	23.16%	30.97%	21.81%	5.78%
旅行社业务	221,299,045.95	203,285,539.48	8.14%	20.92%	27.71%	-4.89%
分产品						
世纪之星	15,821,868.30	13,949,086.06	11.84%	8.83%	-232.87%	28.36%
世纪天子	31,090,977.03	23,299,108.31	25.06%	20.65%	-9.62%	17.46%
世纪辉煌	35,912,995.80	25,768,844.67	28.25%	23.18%	4.45%	15.60%
世纪钻石	38,744,458.65	30,061,592.25	22.41%	14.46%	39.27%	5.54%

世纪宝石	50,810,963.42	40,546,502.11	20.20%	6.47%	-54.30%	8.68%
世纪神话	58,637,937.85	44,232,693.11	24.57%	46.92%	65.34%	4.74%
世纪传奇	63,758,310.76	48,650,526.10	23.70%	86.79%	70.01%	5.47%
旅行社业务	221,299,045.95	203,285,539.48	8.14%	20.92%	27.71%	-4.89%
分地区						
境外（客源）	220,674,336.10	166,201,298.07	24.68%	43.60%	28.75%	8.68%
境内（客源）	295,402,221.66	263,592,594.02	10.77%	20.77%	16.34%	3.37%

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

	2014 年末		2013 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	79,177,151.21	12.04%	85,044,949.00	12.04%	0.00%	
应收账款	10,042,648.68	1.53%	25,771,894.60	3.65%	-2.12%	
存货	105,066,465.67	15.97%	105,690,777.40	14.96%	1.01%	
固定资产	443,562,697.96	67.43%	475,151,396.20	67.25%	0.18%	
在建工程	20,770.00	0.00%				

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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		0.00%	50,000,000.00	7.08%	-7.08%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	39,973.04
报告期投入募集资金总额	1,825.14
已累计投入募集资金总额	41,042.15
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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	1,825.14	26,171.15	100.00%	2013年05月18日	1,269.85	是	否
承诺投资项目小计	--	17,619	26,082.55	1,825.14	26,171.15	--	--	1,269.85	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	8,871	8,871		8,871	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	6,000	6,000		6,000	100.00%	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	14,871	14,871		14,871	--	--		--	--																		
合计	--	32,490	40,953.55	1,825.14	41,042.15	--	--	1,269.85	--	--																		
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																											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、募集资金专户资金被误用于非募投项目情况</p> <p>公司于 2011 至 2014 年期间，在日常的经营中误使用募集资金专户的资金计 3,064,090.39 元。2011-2014 年各年误使用募集资金专户资金的情况如下：</p> <table border="1" data-bbox="391 1377 1401 1859"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>使用金额</th> <th>使用用途</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2011 年度</td> <td>1,012,772.42</td> <td>费用性支出</td> </tr> <tr> <td>2012 年度</td> <td>2,400.00</td> <td>费用性支出</td> </tr> <tr> <td>2013 年度</td> <td>2,000,665.97</td> <td>材料、设备及工程款</td> </tr> <tr> <td>2014 年度</td> <td>48,252.00</td> <td>材料款、质保金</td> </tr> <tr> <td>合 计</td> <td>3,064,090.39</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>上述被占用的募集资金项目的资金，公司于发现后将相应资金均划转回募集资金专户。</p>										年度	使用金额	使用用途	2011 年度	1,012,772.42	费用性支出	2012 年度	2,400.00	费用性支出	2013 年度	2,000,665.97	材料、设备及工程款	2014 年度	48,252.00	材料款、质保金	合 计	3,064,090.39	
年度	使用金额	使用用途																										
2011 年度	1,012,772.42	费用性支出																										
2012 年度	2,400.00	费用性支出																										
2013 年度	2,000,665.97	材料、设备及工程款																										
2014 年度	48,252.00	材料款、质保金																										
合 计	3,064,090.39																											

2、募集资金被挪用情况

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2,032.03万元，惟重庆东港将该款项转回公司及本公司全资子公司重庆新世纪国际旅行社有限公司的资金账户。2013年8月，该等资金业已转回募集资金专户。

3、会计处理差错引致的对募集资金专户的调整

本公司在2014年因会计处理差错将非募集资金支付的工程人工费计12万元误计入募集资金专户；支付的工程款及舞台地板款8万元，因支付账号填写错误，相关资金支付被退回。本公司于发现后均进行了更正。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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
重庆御辉地产开发有限公司	子公司	房地产业	旅游地产开发	重庆市万盛区旅游文化街5-1-14号	94,908,680.15	94,881,352.99	0.00	-3,218,641.87	-3,218,641.87
重庆新世纪国际旅行社有限公司	子公司	旅游服务业	旅行社	重庆市南岸区江南大道8号1栋5层办公1号	44,022,085.91	2,942,667.31	439,532,039.99	-7,317,787.91	-9,675,308.13

主要子公司、参股公司情况说明

2012年11月5日，本公司与重庆市万盛经济技术开发区国土房管局签订国有建设用地使用权出让合同（合同编号：万盛经开区国土房管（2012）第7号；电子监管号：5001102012B00210），2013年7月1日签订该合同部分条款的修改协议，受让位于万盛区黑山镇八角小城的土地，总面积为78,244.00平方米，每平方米1,054.56元，出让总价为8,251.00万元。御辉公司已付清全部土地出让款，双方完成了交地。出让合同约定建设项目在2013年4月30日之前开工，在2015年4月30日之前竣工。2013年6月25日取得建设用地规划许可证（地字第建500110201300021号，有效期至2014年6月25日为止），2013年9月16日取得房地产权证（213房地证2013字第36489号）。由于项目未按期建设，2014年6月取得重庆市万盛经开区规划建设局关于黑山一号住

宅区项目建设用地规划许可证延期一年的复函，有效期延长至2015年6月25日止。截止财务报告日，该块土地仍处于未开发的状况。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
重庆世纪尚嘉酒店管理有限责任公司	整合公司酒店管理资源，提升酒店管理水平	新设	无

3、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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。伴随着中国休闲旅游的大爆发，公司依托丰富的长江旅游资源和国家到地方的大力扶持包括一带一路全面建设的新背景，具有广阔的持续发展前景。

公司通过产品优质领先、全方位多层次营销体系的建设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。

公司通过上市为进一步整合资源快速发展提供了较好的资本运作平台，形成更加有力的竞争态势。

（二）公司发展战略

1、公司发展战略

公司定位于中国内河水上游轮的领导者。一方面通过加速投资长江豪华游轮建造规模，打造长江旅游强势品牌，全面提升核心竞争力，积极做大、做强、做精长江豪华游轮旅游市场，成为中国内河豪华游轮行业的引领者；另一方面积极开拓长江三峡游轮以外的水上旅游市场，发展新型城市观光游船、新型湖泊观光游船和新型港区游轮等，全面丰富、提升和完善中国水上旅游的产品形态和经营形态。

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综合型休闲旅游集团的转型，成为国内一流的大型旅游集团。

公司将充分借助近年来中国资本市场大发展的历史契机，综合运用股权融资、债权融资、产业并购等金融手段，参股、控股和收购境外游轮公司和旅行社，通过持续的国际化运营，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布局，使公司成为世界级的旅游品牌企业。

2、公司2015年度经营计划

（1）深化北京、上海、广州分公司的市场拓展和品牌推广职能，固化客源市场；开发培育综合包价旅游产品的组织能力，完善业务链条掌控。

(2) 推动与客源市场相关的各类旅游电商平台、游轮销售电子商务平台的资源整合，建设新型旅游体验门店，打造线上线下相关的综合营销体系，有效掌控客源市场；

(3) 推动与与产品整合能力相关的出境入境旅游批发商、TMC（差旅管理公司）公司等资源整合，打造全面的综合旅游服务能力；

(4) 创新游轮航线及产品，投资打造新型长江中下游游轮和新型港区酒店式游轮，丰富游轮产品线，拓展新的赢利来源。

（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、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本公司在2014年之前将游轮的船舶维修费误计入营业成本账项，该等固定资产的后续支出应计入管理费用账项，本公司于本年作为前期会计差错进行了追溯调整，相应调整2013年度的营业成本、管理费用计10,532,739.91元。

本公司全资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”）截至2014年12月31日拥有门店90余家，新世纪国旅与该等门店签署《重庆新世纪国际旅行社有限公司目标管理责任协议书》，由门店代表新世纪国旅对外招揽旅游业务，相关旅游业务的合同由新世纪国旅签订。门店上交2-5万元不等的风险保证金并自负盈亏。新世纪国旅与门店之间按照双方约定的结算价进行结算，门店将收取的旅游款项在扣除双方约定的结算价之外的差额未再支付予新世纪国旅。新世纪国旅在日常会计核算和以往年度的财务报表编制中仅以门市支付的结算价确认相应的收入及费用。本公司于2014年将相关门店的收入及费用作为前期会计差错进行了追溯调整。由此，本公司调减2013年的合并年初未分配利润计1,841,034.50元、调减2013年度的合并净利润计1,938,771.34元。

在编制本财务报表时，本公司已对2014年度财务报表的前期对应数据及当期相关数据进行了追溯重述及当期调整，更正了涉及营业收入、营业成本、营业税金及附加、销售费用、所得税以及未分配利润等会计科目前期对应数据的重大会计差错，业已调整了2013年度合并及公司相关项目及2013年度合并财务报表相关项目的年初数。

(1) 对本集团2013年度合并财务报表年初数的累计影响

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的2013年度合并财务报表年初数项目名称	累积影响数
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	负债	1,841,034.50
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	净资产	-1,841,034.50
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	归属于母公司所有者权益	-1,841,034.50

(2) 对本集团2013年度合并财务报表的累计影响

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的2013年度合并财务报表项目名称	累积影响数
船舶维修费分类更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	管理费用	10,532,739.91
船舶维修费分类更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	营业成本	-10,532,739.91
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	营业收入	9,811,595.86
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	营业税金及附加	549,449.37
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	销售费用	9,811,595.86
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	所得税费用	1,389,321.97
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	净利润	-1,938,771.34
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	负债	3,779,805.84
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	净资产	-3,779,805.84
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	归属于母公司所有者权益	-3,779,805.84

(3) 对本集团2013年度公司财务报表的累计影响

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的2013年度公司财务报表项目名称	累积影响数
船舶维修费分类更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	管理费用	10,532,739.91

船舶维修费分类更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	营业成本	-10,532,739.91
-----------	-------------------	------	----------------

九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、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

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，2014年度不分配不转增。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年		10,581,485.70			
2013年	5,950,000.00	3,108,926.67	191.38%		
2012年	5,950,000.00	40,190,472.36	14.80%		

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司发展需要	用于公司发展

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十二、社会责任情况

适用 不适用

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。

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。2014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

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年05月24日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

承诺事由	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					
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	2010年03月29日	长期有效	严格履行

		<p>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。</p> <p>2、如果股份公司在其现有业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。</p> <p>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</p>			
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

		相竞争的该等新业务。			
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

十、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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	罗西彬玉、王长勇

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于与天健会计师事务所的合作已经到期，为保证公司审计独立性，在认真调查的基础上，根据《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，聘请瑞华会计师事务所为公司2014年度审计机构。聘请事宜经公司第三届董事会第十五次会议审议通过及公司2014年第一次临时股东大会审议通过。

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

聘请瑞华会计师事务所作为公司2014年度内部控制鉴证机构。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

因筹划重大事项，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（股票简称：世纪游轮；股票代码：002558）已于2014年10月27日开市时起停牌。2014年12月13日，公司披露《重庆新世纪游轮股份有限公司关于筹划重大资产重组停牌公告》，确认本次筹划的重大事项涉及重大资产重组。目前该事项尚在进行中。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

2014年9月公司以原酒店部为基础，成立了全资子公司重庆世纪尚嘉酒店管理有限公司，注册资本30万元。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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%			3,000,550	-14,399,250	-11,416,300	32,988,450	50.40%
3、其他内资持股	44,404,750	74.63%			3,000,550	-14,399,250	-11,416,300	32,988,450	50.40%
境内自然人持股	44,404,750	74.63%			3,000,550	-14,399,250	-11,416,300	32,988,450	50.40%
二、无限售条件股份	15,095,250	25.37%			2,949,450	14,399,250	17,366,300	32,461,550	49.60%
1、人民币普通股	15,095,250	25.37%			2,949,450	14,399,250	17,366,300	32,461,550	49.60%
三、股份总数	59,500,000	100.00%			5,950,000		5,950,000	65,450,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

实施2013年度分红方案资本公积金转增股本每10股转1股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2013年度股东大会审议通过。

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

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		5,029	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数		5,029	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0
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	境内自然人	66.80%	43,721,700		32,791,275	10,930,425		
彭俊珩	境内自然人	7.48%	4,895,000					
苏州奉昊惠灵投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.95%	3,241,575					
嘉兴荣达投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.02%	1,320,048					
张金钢	境内自然人	0.31%	200,000					
甄文江	境内自然人	0.31%	200,000					
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	0.28%	182,842					
刘赛花	境内自然人	0.24%	158,750					
刘彦	境内自然人	0.21%	137,500		103,125	34,375		
任志瑾	境内自然人	0.15%	101,000					

上述股东关联关系或一致行动的说明	彭建虎和彭俊珩系父子关系。		
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
彭建虎	10,930,425	人民币普通股	10,930,425
彭俊珩	4,895,000	人民币普通股	4,895,000
苏州奉昊惠灵投资中心（有限合伙）	3,241,575	人民币普通股	3,241,575
嘉兴荣达投资合伙企业（有限合伙）	1,320,048	人民币普通股	1,320,048
张金钢	200,000	人民币普通股	200,000
甄文江	200,000	人民币普通股	200,000
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	182,842	人民币普通股	182,842
刘赛花	158,750	人民币普通股	158,750
任志瑾	101,000	人民币普通股	101,000
童敏	98,200	人民币普通股	98,200
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	彭建虎和彭俊珩系父子关系。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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。御辉地产执行董事、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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

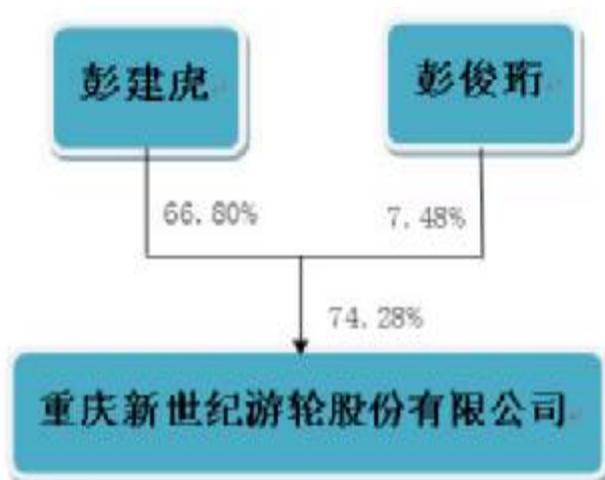
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
彭建虎	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	彭建虎任公司董事长、总经理，新世纪国旅执行董事、总经理。御辉地产执行董事、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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	58	2012年12月05日	2015年12月05日	39,747,000		3,974,700	43,721,700
刘彦	董事、副总经理	现任	女	52	2012年12月05日	2015年12月05日	125,000		12,500	137,500
石欣	董事	现任	男	37	2013年05月12日	2015年12月05日	0			0
韩利锋	董事	离任	男	44	2013年05月12日	2015年4月03日	0			0
章新蓉	独立董事	现任	女	56	2012年12月05日	2015年12月05日	0			0
程源伟	独立董事	现任	男	50	2012年12月05日	2015年12月05日	0			0
慕丽娜	独立董事	现任	男	37	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	57	2012年12月05日	2015年12月05日	20,000		2,000	22,000
陈伟	监事	现任	男	44	2012年12月05日	2015年12月05日	0			0
彭李容	监事	现任	女	46	2012年12月05日	2015年12月05日	0			0
李维德	副总经理	现任	男	62	2012年12月05日	2015年12月05日	30,000		3,000	33,000
叶桦	副总经理	现任	男	44	2012年12月05日	2015年12月05日	64,000		6,400	70,400
陈树培	副总经理	现任	男	60	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	49	2013年06月13日	2015年12月05日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	39,986,000	0	3,998,600	43,984,600

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，2015年4月辞去公司董事职务。

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
陈伟	重庆世纪尚嘉酒店管理有限公司	总经理			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

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法由股东大会确定；高级管理人员的报酬和支付方法由董事会确定。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（不含独立董事和外部董事）、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	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
彭建虎	董事长、总经理	男	58	现任	49.98	0	49.98
刘彦	董事、副总经理	女	52	现任	20.37	0	20.37

石欣	董事	男	37	现任	3	0	3
韩利锋	董事	男	44	离任	3	0	3
章新蓉	独立董事	女	56	现任	3	0	3
程源伟	独立董事	男	50	现任	3	0	3
慕丽娜	独立董事	女	37	现任	3	0	3
胡云波	监事会主席	男	57	现任	6.7	0	6.7
陈伟	监事	男	44	现任	18.18	0	18.18
彭李容	监事	女	46	现任	4.86	0	4.86
李维德	副总经理	男	62	现任	20.18	0	20.18
叶桦	副总经理	男	44	现任	18.18	0	18.18
陈树培	副总经理	男	60	现任	18.18	0	18.18
张生全	财务总监、董 事会秘书	男	49	现任	15	0	15
合计	--	--	--	--	186.63	0	186.63

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

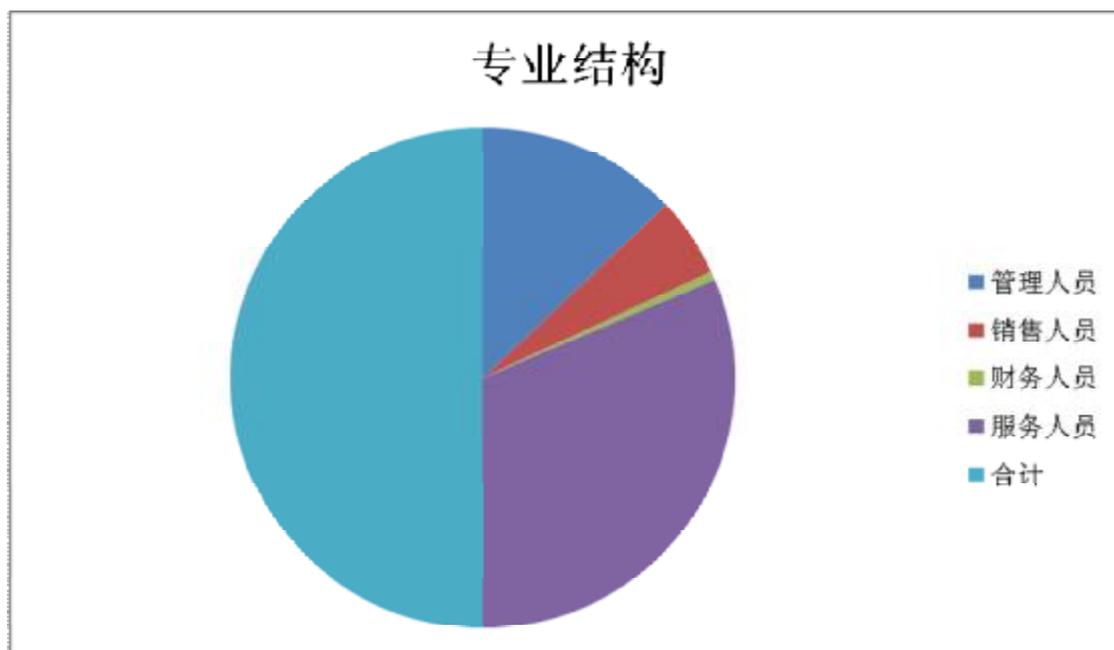
适用 不适用

四、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有员工1079人。员工按专业结构和教育程度划分的构成情况如下：

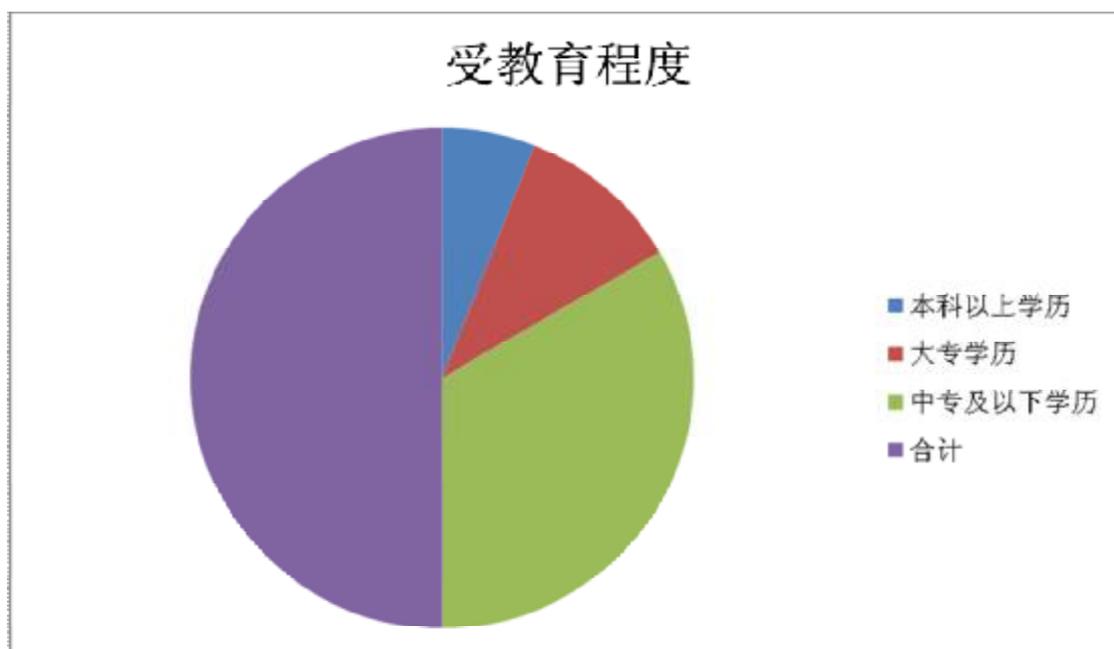
1、专业结构

项 目	人数（人）	占总人数比例
管理人员	278	25.8
销售人员	110	10.2
财务人员	12	1.1
服务人员	679	62.9
合 计	1079	100%



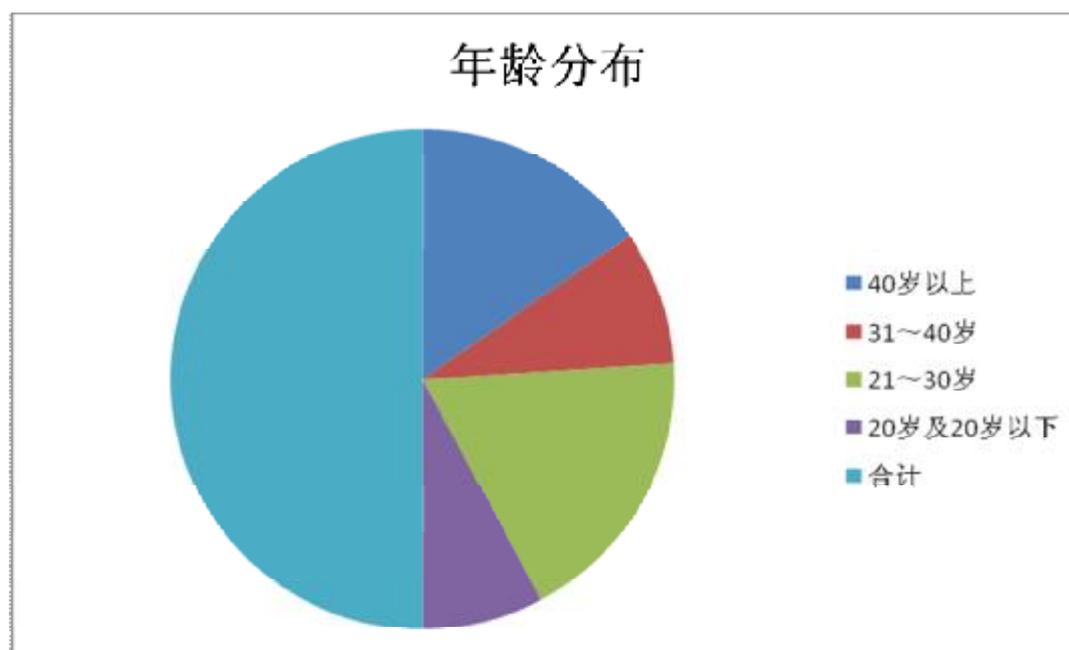
2、受教育程度

项 目	人数 (人)	占总人数比例
本科以上学历	129	12.0
大专学历	229	21.2
中专及以下学历	721	66.8
合 计	1079	100%



3、年龄分布

项 目	人数（人）	占总人数比例
40岁以上	330	30.6
31~40岁	187	17.3
21~30岁	394	36.5
20岁及20岁以下	168	15.6
合 计	1079	100%



4、薪酬政策

公司坚持效率优先、兼顾公平的原则，维护出资人、高级管理人员、各级员工等各方的合法权益，实行薪酬与经营业绩、风险、责任挂钩的政策。公司高级管理人员薪酬管理遵循坚持以经营业绩为主导与综合考评相结合的理念，推进公司高管人员收入分配的市场化、货币化、规范化。公司员工的薪酬管理遵循以适应公司发展需要为前提，以职位价值为核心，提倡公平、公开、公正的薪酬原则，建立与市场经济相接轨的人才激励机制。

5、培训计划 公司提倡全员培训的员工成长理念，开拓不同岗位员工的职业发展路径，积极组织开展分序列、分层级的培训体系。积极挖掘公司内部培训人才，致力建立一支能够支持企业内部知识传递、相互促进提高业务的专业讲师队伍及员工团队。

6、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

第九节 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
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 24 日	1、《公司 2013 年度董事会工作报告》； 2、《公司 2013 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2013 年度	全部通过	2014 年 05 月 26 日	《2013 年年度股东大会决议公告》 (2014-临 015) 刊登在指定信息披露载体《证券时报》、

		财务决算报告》；4、《关于公司 2013 年年度报告及其摘要的议案》；5、《公司 2013 年度利润分配方案》；6、《2013 年度公司内部控制自我评价报告》；7、《关于募集资金 2013 年度存放和使用情况的专项说明》；8、《公司章程修正案》。			《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
2014 年第一次临时股东大会	2015 年 12 月 11 日	关于聘任 2014 年度审计机构的议案	通过	2014 年 12 月 12 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（2014-临 034）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 。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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	6	6	0	0	0	否
章新蓉	6	6	0	0	0	否
程源伟	6	6	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

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《审计工作报告》，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2014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2014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，未发现有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2014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2014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：2014年度，公司聘请的瑞华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瑞华会计师事务所为公司2014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2014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

适用 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。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司于2014年12月31日财务报告内部控制制度设置和执行情况如下：

（一）公司的内部控制要素

1.控制环境

（1）对诚信和道德价值观念的沟通与落实

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

（2）对胜任能力的重视

公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识能力的要求。全公司目前共有1039位员工，其中具有高级职称的3人，具有中级职称的23人，具有初级职称的30人；硕士研究生3人，本科生136人，大专生238人。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

（3）治理层的参与程序

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

（4）管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计委员会或类似机构对其实施有效地监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、信息管理人员以及财会人员都给予了高度重视，对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告都及时作出了适当处理。公司秉承“传递生活的优雅与美好”的经营理论，诚实守信、合法经营。

（5）组织结构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。同时，切实做到与公司的控股股东“五独立”。公司已指定专门的人员具体负责内部的稽核，保证相关会计控制制度的贯彻实施。

（6）职权与责任的分配

公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较

合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合会计准则的相关要求。

（7）人力资源政策与实务

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

2. 风险评估过程

公司制定了“规模投资开发高品质豪华游轮，打造长江三峡旅游品牌企业；建立科学、有效、规范管理体系”的长远目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险评估过程，并建立了战略与投资委员会及审计委员会，以识别和应对对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

3. 信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了强大的信息系统，信息系统人员（包括财务人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

4. 控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润、其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

为合理保证各项目的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

（1）交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

（2）责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

（3）凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

（4）资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期

盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

5. 对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证2014年度内部控制自我评价报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》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。

四、内部控制评价报告

内部控制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	
<p>公司的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：</p> <p>1、公司全资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”）缺失对门店经营成果识别、获取、汇总的财务管控机制，无法保证门店的经营成果被准确、完整地纳入新世纪国旅的会计核算范围，该等缺陷影响财务报表中的营业收入、销售费用及税金的准确性、完整性及截止性，与之相关财务报告内部控制存在重大缺陷。</p> <p>2、新世纪国旅尚未就旅游业务的承接、缴费、组团等业务环节建立财务系统和业务系统核对的内部控制机制，该等缺陷影响财务报表中的营业收入、营业成本及销售费用的准确性、完整性及截止性，与之相关财务报告内部控制存在重大缺陷。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 14 日
内部控制评价报告全文披露索引	2015 年 4 月 14 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>我们认为，除上述内部控制的重大缺陷及其对实现控制目标的影响外，世纪游轮公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所中小板企业上市公司规范运作指引》等相关法律法规与财务报告相关的有效的内部控制。</p>

内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 14 日
内部控制审计报告全文披露索引	2015 年 4 月 14 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上瑞华会计师事务所出具的《内部控制审计报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

公司的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：

1、公司全资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”）缺失对门店经营成果识别、获取、汇总的财务管控制度，无法保证门店的经营成果被准确、完整地纳入新世纪国旅的会计核算范围，该等缺陷影响财务报表中的营业收入、销售费用及税金的准确性、完整性及截止性，与之相关财务报告内部控制存在重大缺陷。

2、新世纪国旅尚未就旅游业务的承接、缴费、组团等业务环节建立财务系统和业务系统核对的内部控制机制，该等缺陷影响财务报表中的营业收入、营业成本及销售费用的准确性、完整性及截止性，与之相关财务报告内部控制存在重大缺陷。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了《信息披露事务管理制度》，规范公司的信息披露工作。同时通过财务会计资料、经营管理资料、专项信息等渠道保持及时有效沟通；报告期内公司未发生年度报告重大差错的情形。

第十一节 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	2015 年 04 月 10 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2015】50020001 号
注册会计师姓名	罗西彬玉、王长勇

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”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东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。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆新世纪游轮股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	79,177,151.21	85,044,949.00
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		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,042,648.68	25,771,894.60
预付款项	8,884,394.37	6,240,496.35
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	7,725,299.10	5,725,706.02
买入返售金融资产		
存货	105,066,465.67	105,690,777.40
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		
流动资产合计	210,895,959.03	228,473,823.37
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	443,562,697.96	475,151,396.20
在建工程	20,770.00	
工程物资	2,491,475.62	2,016,370.86
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	125,820.39	167,848.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	603,947.28	515,356.08
递延所得税资产	92,503.36	211,174.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	446,897,214.61	478,062,145.96
资产总计	657,793,173.64	706,535,969.33
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	26,163,939.27	31,393,148.72
预收款项	3,925,613.23	3,985,684.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	384,941.32	223,277.98
应交税费	9,223,267.55	7,209,910.39
应付利息		
应付股利		

其他应付款	9,497,329.68	11,865,361.42
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	49,195,091.05	104,677,383.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	49,195,091.05	104,677,383.49
所有者权益：		
股本	65,450,000.00	59,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	404,246,285.18	410,196,285.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,229,721.94	121,710.89
盈余公积	22,282,291.54	19,934,747.97
一般风险准备		

未分配利润	114,389,783.93	112,105,841.80
归属于母公司所有者权益合计	608,598,082.59	601,858,585.84
少数股东权益		
所有者权益合计	608,598,082.59	601,858,585.84
负债和所有者权益总计	657,793,173.64	706,535,969.33

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	46,757,657.43	60,398,147.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,561,628.62	11,747,191.13
预付款项	7,547,458.54	5,278,116.32
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,090,940.87	24,204,370.80
存货	12,587,111.43	14,104,326.14
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		
流动资产合计	103,544,796.89	115,732,151.70
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	101,992,636.07
投资性房地产		
固定资产	442,882,997.99	474,308,577.45
在建工程	20,770.00	

工程物资	2,491,475.62	2,016,370.86
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,050.00	39,330.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	173,333.33	
递延所得税资产	64,578.84	149,749.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	547,656,841.85	578,506,664.26
资产总计	651,201,638.74	694,238,815.96
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,081,819.09	29,545,388.72
预收款项	20,480.00	20,480.00
应付职工薪酬	355,687.44	196,443.36
应交税费	2,119,535.08	2,891,289.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,182,110.64	8,776,654.84
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	28,759,632.25	91,430,256.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	28,759,632.25	91,430,256.22
所有者权益：		
股本	65,450,000.00	59,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	403,238,921.25	409,188,921.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,229,721.94	121,710.89
盈余公积	22,282,291.54	19,934,747.97
未分配利润	129,241,071.76	114,063,179.63
所有者权益合计	622,442,006.49	602,808,559.74
负债和所有者权益总计	651,201,638.74	694,238,815.96

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	516,076,557.76	408,092,604.38
其中：营业收入	516,076,557.76	408,092,604.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	509,376,570.86	408,136,909.47
其中：营业成本	429,793,892.09	345,129,200.65
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	5,787,207.52	4,330,261.84
销售费用	34,420,204.78	21,789,691.01
管理费用	37,491,196.74	34,965,836.29
财务费用	2,656,712.68	1,096,237.88
资产减值损失	-772,642.95	825,681.80
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）	6,699,986.90	-44,305.09
加：营业外收入	11,144,320.60	5,842,406.72
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	567,313.37	8,472.80
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,276,994.13	5,789,628.83
减：所得税费用	6,695,508.43	2,680,702.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,581,485.70	3,108,926.67
归属于母公司所有者的净利润	10,581,485.70	3,108,926.67
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,581,485.70	3,108,926.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,581,485.70	3,108,926.67
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.16	0.05
(二)稀释每股收益	0.16	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	294,777,511.81	225,079,618.86
减：营业成本	226,508,352.61	185,957,279.69
营业税金及附加	4,155,334.22	2,995,162.26
销售费用	11,591,641.68	1,655,242.42
管理费用	32,928,844.59	32,686,788.45
财务费用	2,924,728.99	1,167,217.81

资产减值损失	-567,806.96	535,837.85
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）	17,236,416.68	82,090.38
加：营业外收入	11,037,334.48	5,831,406.72
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	509,723.68	8,272.80
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,764,027.48	5,905,224.30
减：所得税费用	4,288,591.78	979,633.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,475,435.70	4,925,591.18
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	23,475,435.70	4,925,591.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.08
（二）稀释每股收益	0.36	0.08

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	512,692,182.79	395,704,306.44
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	6,875,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	12,063,077.12	22,725,354.15
经营活动现金流入小计	531,630,259.91	418,429,660.59
购买商品、接受劳务支付的现金	342,964,384.30	322,736,432.94
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	56,022,437.20	46,400,820.41

支付的各项税费	21,146,551.73	16,580,411.23
支付其他与经营活动有关的现金	37,269,890.60	31,902,165.72
经营活动现金流出小计	457,403,263.83	417,619,830.30
经营活动产生的现金流量净额	74,226,996.08	809,830.29
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,489,793.84	87,553,651.09
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	21,489,793.84	87,553,651.09
投资活动产生的现金流量净额	-21,489,793.84	-87,553,651.09
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	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	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,605,000.03	7,403,333.35
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	108,605,000.03	7,403,333.35
筹资活动产生的现金流量净额	-58,605,000.03	42,596,666.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,528.23
五、现金及现金等价物净增加额	-5,867,797.79	-44,116,625.92
加：期初现金及现金等价物余额	83,444,949.00	127,561,574.92
六、期末现金及现金等价物余额	77,577,151.21	83,444,949.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	323,453,341.64	231,485,807.67
收到的税费返还	6,875,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	205,476,016.22	288,009,434.27
经营活动现金流入小计	535,804,357.86	519,495,241.94
购买商品、接受劳务支付的现金	168,373,660.09	130,665,527.81
支付给职工以及为职工支付的现金	49,107,453.84	40,531,411.33
支付的各项税费	19,434,111.92	12,878,095.07
支付其他与经营活动有关的现金	232,486,845.02	285,886,749.92
经营活动现金流出小计	469,402,070.87	469,961,784.13
经营活动产生的现金流量净额	66,402,286.99	49,533,457.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,437,776.84	87,195,570.60
投资支付的现金		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	21,437,776.84	137,195,570.60
投资活动产生的现金流量净额	-21,437,776.84	-137,195,570.60
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	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	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,605,000.03	7,403,333.35
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	108,605,000.03	7,403,333.35
筹资活动产生的现金流量净额	-58,605,000.03	42,596,666.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,640,489.88	-45,065,446.14
加：期初现金及现金等价物余额	60,398,147.31	105,463,593.45
六、期末现金及现金等价物余额	46,757,657.43	60,398,147.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	59,500,000.00				410,196,285.18			121,710.89	19,934,747.97		115,885,647.64		605,638,391.68
加：会计政策变更													

前期差错更正											-3,779,805.84		-3,779,805.84
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	59,500,000.00				410,196,285.18			121,710.89	19,934,747.97		112,105,841.80		601,858,585.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,950,000.00				-5,950,000.00			2,108,011.05	2,347,543.57		2,283,942.13		6,739,496.75
(一)综合收益总额											10,581,485.70		10,581,485.70
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									2,347,543.57		-8,297,543.57		-5,950,000.00
1. 提取盈余公积									2,347,543.57		-2,347,543.57		
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													
(四)所有者权益内部结转	5,950,000.00				-5,950,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	5,950,000.00				-5,950,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								2,108,011.05					2,108,011.05
1. 本期提取								3,376,194.29					3,376,194.29
2. 本期使用								1,268,183.24					1,268,183.24
(六) 其他													
四、本期期末余额	65,450,000.00				404,246,285.18			2,229,721.94	22,282,291.54		114,389,783.93		608,598,082.59

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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											-1,841,034.50		-1,841,034.50	
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	59,500,000.00				410,196,285.18				19,442,188.85		115,439,474.25		604,577,948.28	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								121,710.89	492,559.12		-3,333,632.45		-2,719,362.44	
(一) 综合收益总额											3,108,926.67		3,108,926.67	

(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四)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													
(五) 专项储备								121,710.89					121,710.89
1. 本期提取								1,209,772.46					1,209,772.46
2. 本期使用								1,088,061.57					1,088,061.57
(六) 其他													
四、本期期末余额	59,500,000.00				410,196,285.18			121,710.89	19,934,747.97		112,105,841.80		601,858,585.84

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	59,500,000.00				409,188,921.25			121,710.89	19,934,747.97	114,063,179.63	602,808,559.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	59,500,000.00				409,188,921.25			121,710.89	19,934,747.97	114,063,179.63	602,808,559.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,950,000.00				-5,950,000.00			2,108,011.05	2,347,543.57	15,177,892.13	19,633,446.75
（一）综合收益总额										23,475,435.70	23,475,435.70
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,347,543.57	-8,297,543.57	-5,950,000.00
1. 提取盈余公积									2,347,543.57	-2,347,543.57	-5,950,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,950,000.00	-5,950,000.00
3. 其他											

(四)所有者权益	5,950,00				-5,950,00							
内部结转	0.00				0.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	5,950,00				-5,950,00							
	0.00				0.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								2,108,011				2,108,011
								.05				.05
1. 本期提取								3,376,194				3,376,194
								.29				.29
2. 本期使用								1,268,183				1,268,183
								.24				.24
(六) 其他												
四、本期期末余额	65,450,00				403,238,921.25			2,229,721.94	22,282,291.54	129,241,071.76		622,442,006.49

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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) 综合收益总额										4,925,591.18	4,925,591.18
(二) 所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 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. 对所有者（或股东）的分配									-5,950,000.00	-5,950,000.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 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
(六) 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

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，彭建虎等8名自然人作为

发起人，注册资本为人民币4,450.00万元；2009年通过向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,500.00万股，每股面值1元，注册资本变更为5,950.00万元；2014年7月15日根据2013年股东大会通过的决议将资本公积595.00万元转增股本，注册资本变更为6,545.00万元；截至2014年12月31日，公司注册资本为人民币6,545.00万元，股份为6,545.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股3,300.60万股，无限售条件的流通股份A股3,244.40万股。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：长江重庆至上海市际涉外旅游船运输等。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月9日决议批准报出。

本公司2014年度合并范围没有变化，详见本附注八“合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

企业的生产经营活动在可预见的将来不会面临破产清算,而将按照它既定的目标继续不断地经营下去。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：（1）坏账准备计提 本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。（2）存货跌价准备 本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。（3）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。（4）递延所得税资产 在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。（5）所得税 本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日合并及公司的财务状况及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从提供旅游服务起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成

果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产，本公司的金融资产只有贷款和应收款项。

贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

② 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料（低值易耗品）、库存商品、开发成本。

（2）存货取得和发出的计价方法

原材料在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价（游轮公司燃油以计划成本核算，对燃油的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本）。

周转材料（低值易耗品）在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

库存商品在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

开发成本按成本进行初始计量。开发成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

（6）房地产开发企业特定存货的核算方法

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

A 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。

B 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。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期

股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、固定资产

（1）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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17
游轮	年限平均法	7、18		14.29、5.28
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、辅助费用等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
管理软件	5

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协

议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入房屋装修支出、办公室装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
租入房屋装修支出	5
办公室装修费	5

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

20、收入

收入包括在提供劳务、销售商品、让渡资产使用权等日常经营活动中形成的经济利益的总流入，本公司的收入主要包括旅游服务收入、游轮服务收入和商品销售收入等。

(1) 旅游服务收入，是指企业经营旅行团旅游业务、机车船票代理销售业务、代办签证业务、预订酒店业务、客运业务及其他与旅游相关业务所获得的经营收入。

①旅游服务收入的确认

旅游服务收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、相关业务活动业已完成。
- b、相关业务活动的经济利益能够流入企业。
- c、相关的收入和成本能够可靠地计量。

②旅游服务收入的计量

旅游服务收入按如下原则进行计量：

- a、旅游活动收入和客运业务按最终报价单或结算单所记载的金额确定。
- b、代理业务收入，机车船票代理销售业务，按委托代理业务的手续费收入计量；酒店预订和签证业务按委托业务金额计量。
- c、客运业务收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定。

旅游服务收入发生客人因故退回或部分退回应冲减当期的收入；年度资产负债表日及以前确认的收入，在资产负债表日至财务报告批准日之间发生退回的，应按照本办法中资产负债表日后事项的有关规定处理。

(2) 游轮服务收入，系长江重庆至上海市际涉外旅游船运输收入。

游轮服务收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、游轮相关活动业已结束。
- b、游轮活动的经济利益能够流入企业。
- c、相关的收入和成本能够可靠地计量。

(3) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

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企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司商品销售收入主要系游船销售商品，在游客购买商品并支付款项后确认销售收入。

(4) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

21、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳

税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

23、其他重要的会计政策和会计估计

24、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014	第三届董事会第十四次审议通过《关于会计政策变更的议案》。	

年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2014 年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。		
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

经本公司董事会会议决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，该等新颁布或修订的企业会计准则对本公司财务报表无准则差异的追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

25、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	83,992.70	90,117.75
银行存款	77,493,158.51	83,354,831.25
其他货币资金	1,600,000.00	1,600,000.00
合计	79,177,151.21	85,044,949.00

其他说明

年末其他货币资金 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。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,163,685.02	100.00%	121,036.34	1.19%	10,042,648.68	26,724,979.13	100.00%	953,084.53	3.57%	25,771,894.60
合计	10,163,685.02	100.00%	121,036.34	1.19%	10,042,648.68	26,724,979.13	100.00%	953,084.53	3.57%	25,771,894.60

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	19,124,086.56	191,240.87	1.00%
1 年以内小计	19,124,086.56	191,240.87	1.00%
1 至 2 年	7,596,506.57	759,650.66	10.00%
2 至 3 年	4,386.00	2,193.00	50.00%
合计	26,724,979.13	953,084.53	3.57%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 953,084.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
加拿大华景假期 Sinorama Holidays	非关联方	3,199,848.75	31.48	39,372.10
香港永安旅游有限公司	非关联方	1,531,124.00	15.07	15,311.24
新加坡曾兄弟(Chan Brother Travel Pte Ltd)	非关联方	1,040,120.38	10.23	10,401.20
广州广之旅国际旅行社	非关联方	919,981.00	9.05	9,199.81
香港康泰旅行社	非关联方	347,720.00	3.42	3,477.20
小计		7,038,794.13	69.25	77,761.55

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,855,028.54	88.41%	5,671,603.42	90.88%
1至2年	653,923.00	7.36%	356,100.10	5.71%
2至3年	162,650.00	1.83%	212,792.83	3.41%
3年以上	212,792.83	2.40%		
合计	8,884,394.37	--	6,240,496.35	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付账款余额的比例(%)	未结算原因
重庆普什机械有限责任公司	非关联方	2,065,976.20	23.25	未达到结算条件
重庆惠通陆华汽车销售服务有限公司	非关联方	1,913,600.00	21.54	未达到结算条件
重庆登远机电成套设备安装工程有限公司	非关联方	486,838.01	5.48	未达到结算条件
北京中软国际信息技术有限公司	非关联方	455,980.00	5.13	未达到结算条件

公司				
宜昌荆楚石化有限责任公司	非关联方	364,750.00	4.11	未达到结算条件
小 计		5,287,144.21	59.51	

其他说明：

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,243,255.80	100.00%	517,956.70	6.28%	7,725,299.10	6,184,257.48	100.00%	458,551.46	7.41%	5,725,706.02
合计	8,243,255.80	100.00%	517,956.70	6.28%	7,725,299.10	6,184,257.48	100.00%	458,551.46	7.41%	5,725,706.02

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,627,831.42	16,278.31	1.00%
1 年以内小计	1,627,831.42	16,278.31	1.00%
1 至 2 年	281,033.90	28,103.39	10.00%
2 至 3 年	99,000.00	49,500.00	50.00%
3 至 4 年	50,600.00	40,480.00	80.00%
4 至 5 年	25,300.00	20,240.00	80.00%
5 年以上	363,355.00	363,355.00	100.00%
合计	2,447,120.32	517,956.70	21.17%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 517,956.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
①账龄分析法组合	2,447,120.32	2,151,599.47
②保证金组合		1,351,778.62
③无风险组合	5,796,135.48	2,680,879.39
合计	8,243,255.80	6,184,257.48

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆市财政局	航交所应收增值税返还	5,796,135.48	1 年以内	70.31%	
非公有制中心	会费	300,000.00	5 年以上	3.64%	300,000.00
暂估应交增值税进	税费	185,067.25	1 年以内	2.25%	1,850.67

项税额					
刘公蓉	备用金	139,120.00	1 年以内	1.69%	1,391.20
钱忆	备用金	130,399.25	1 年以内	1.58%	1,303.99
合计	--	6,550,721.98	--	79.47%	304,545.86

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
重庆市财政局	增值税返还	5,796,135.48		1 年以内
合计	--	5,796,135.48	--	--

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	4,687,881.02		4,687,881.02	6,794,771.09		6,794,771.09
库存商品	2,189,973.39		2,189,973.39	1,939,731.37		1,939,731.37
周转材料	5,933,225.28		5,933,225.28	5,528,278.11		5,528,278.11
开发成本	92,255,385.98		92,255,385.98	91,427,996.83		91,427,996.83
合计	105,066,465.67		105,066,465.67	105,690,777.40		105,690,777.40

6、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	26,161,982.30	606,168,494.79	6,439,721.52	4,416,715.51		643,186,914.12
2.本期增加金额		13,280,015.79	442,610.55	58,974.36		13,781,600.70
(1) 购置		251,592.82	442,610.55	58,974.36		753,177.73
(2) 在建工程转入		13,028,422.97				13,028,422.97
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额			465,364.10	38,859.00		504,223.10
(1) 处置或报废			465,364.10	38,859.00		504,223.10
4.期末余额	26,161,982.30	619,448,510.58	6,416,967.97	4,436,830.87		656,464,291.72
二、累计折旧						
1.期初余额	3,162,838.60	158,765,677.48	3,596,516.38	2,510,485.46		168,035,517.92
2.本期增加金额	948,159.03	42,803,138.08	727,948.11	888,799.77		45,368,044.99
(1) 计提	948,159.03	42,803,138.08	727,948.11	888,799.77		45,368,044.99
3.本期减少金额			465,053.10	36,916.05		501,969.15
(1) 处置或报废			465,053.10	36,916.05		501,969.15
4.期末余额	4,110,997.63	201,568,815.56	3,859,411.39	3,362,369.18		212,901,593.76
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	22,050,984.67	417,879,695.02	2,557,556.58	1,074,461.69		443,562,697.96
2.期初账面价值	22,999,143.70	447,402,817.31	2,843,205.14	1,906,230.05		475,151,396.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

7、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装饰	20,770.00		20,770.00			
合计	20,770.00		20,770.00			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
装饰	80,000.00		20,770.00			20,770.00	25.96%	30.00%				其他
合计	80,000.00		20,770.00			20,770.00	--	--				--

8、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	2,491,475.62	2,016,370.86
合计	2,491,475.62	2,016,370.86

其他说明：

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额				210,140.00	210,140.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				210,140.00	210,140.00
二、累计摊销					
1.期初余额				42,291.67	42,291.67
2.本期增加金额				42,027.94	42,027.94
(1) 计提				42,027.94	42,027.94
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				84,319.61	84,319.61
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值				125,820.39	125,820.39
2.期初账面价值				167,848.33	167,848.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

10、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修支出		200,000.00	26,666.67		173,333.33
办公室装修费	515,356.08		84,742.13		430,613.95
合计	515,356.08	200,000.00	111,408.80		603,947.28

其他说明

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	616,689.05	92,503.36	1,407,829.96	211,174.49
合计	616,689.05	92,503.36	1,407,829.96	211,174.49

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		92,503.36		211,174.49

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	22,303.99	3,806.03
可抵扣亏损	3,218,641.87	1,735,218.04
合计	3,240,945.86	1,739,024.07

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

12、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

短期借款分类的说明：

13、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	26,163,939.27	31,393,148.72
合计	26,163,939.27	31,393,148.72

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末无账龄超过1年的大额应付款项。

14、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收团款	3,925,613.23	3,985,684.98
合计	3,925,613.23	3,985,684.98

15、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	223,277.98	61,660,528.37	61,498,865.03	384,941.32
三、辞退福利		8,193.60	8,193.60	
合计	223,277.98	61,668,721.97	61,507,058.63	384,941.32

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	213,565.18	50,025,671.61	49,854,295.47	384,941.32
2、职工福利费		4,941,678.35	4,941,678.35	
3、社会保险费		6,205,578.56	6,205,578.56	
其中：医疗保险费		1,802,603.50	1,802,603.50	
工伤保险费		142,519.43	142,519.43	
生育保险费		143,178.47	143,178.47	
养老保险费		3,822,672.25	3,822,672.25	
失业保险费		294,604.91	294,604.91	
4、住房公积金	9,712.80	487,599.85	497,312.65	
合计	223,277.98	61,660,528.37	61,498,865.03	384,941.32

16、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,072,428.46	1,541,188.14
营业税	2,007,943.14	1,251,232.60
企业所得税	5,700,693.58	3,794,958.01
个人所得税	69,425.44	85,778.66
城市维护建设税	215,773.51	195,469.46
教育费附加	92,474.34	83,772.61
地方教育费附加	61,649.58	55,848.41
车船使用税		201,662.50
印花税	2,879.50	
合计	9,223,267.55	7,209,910.39

其他说明：

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,793,727.22	9,791,509.47
其他	2,703,602.46	2,073,851.95
合计	9,497,329.68	11,865,361.42

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

18、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	59,500,000.00			5,950,000.00		5,950,000.00	65,450,000.00

其他说明：

本年公积金转增股本已经过瑞华验字（2014）第5002001号验资报告验证。

19、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	410,196,285.18		5,950,000.00	404,246,285.18
合计	410,196,285.18		5,950,000.00	404,246,285.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年减少系根据2014年5月24日的2013年年度股东大会决议通过的《公司2013年度利润分配方案》，以2013年年报披露日总股本5,950.00万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股。

20、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	121,710.89	3,376,194.29	1,268,183.24	2,229,721.94
合计	121,710.89	3,376,194.29	1,268,183.24	2,229,721.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

21、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,934,747.97	2,347,543.57		22,282,291.54
合计	19,934,747.97	2,347,543.57		22,282,291.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

22、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	115,885,647.64	117,280,508.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-3,779,805.84	-1,841,034.50
调整后期初未分配利润	112,105,841.80	115,439,474.25

加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,581,485.70	3,108,926.67
减：提取法定盈余公积	2,347,543.57	492,559.12
应付普通股股利	5,950,000.00	5,950,000.00
期末未分配利润	114,389,783.93	112,105,841.80

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-3,779,805.84 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

23、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	462,111,915.60	409,596,659.04	362,862,336.91	323,362,017.33
其他业务	53,964,642.16	20,197,233.05	45,230,267.47	21,767,183.32
合计	516,076,557.76	429,793,892.09	408,092,604.38	345,129,200.65

24、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,135,855.86	3,386,430.25
城市维护建设税	963,288.47	550,568.42
教育费附加	411,663.28	235,957.93
地方教育附加	276,399.91	157,305.24
合计	5,787,207.52	4,330,261.84

其他说明：

25、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销费	13,738,604.51	9,811,595.86
工资	3,864,885.15	3,487,633.26
福利费	2,467.00	13,858.53

广告宣传费	13,037,165.46	4,214,637.77
折旧费	60,951.42	62,907.79
招待费	335,449.30	141,870.42
差旅费	2,642,329.62	1,930,384.51
服务费	254,412.73	439,469.31
通讯费	117,096.10	114,435.65
会务费	190,020.60	222,684.74
其他	176,822.89	1,350,213.17
合计	34,420,204.78	21,789,691.01

其他说明：

广告宣传费较上年增长较大的原因主要系广告宣传力度支出增加所致。

26、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,047,928.88	8,374,675.33
船舶维修费	10,880,419.11	10,532,739.91
折旧费	1,875,902.57	1,921,847.54
五险一金	1,882,290.61	5,486,760.13
税费	1,345,144.56	661,344.18
差旅费	1,332,936.81	1,011,641.26
中介咨询费	2,372,952.23	1,874,209.41
汽车费	785,848.80	550,282.54
招待费	498,920.30	217,866.00
福利费	431,012.83	271,178.95
运费	373,672.21	398,220.60
办公费	363,957.45	275,011.32
通讯费	355,062.81	252,545.69
广告费	283,760.68	133,217.93
其他	5,661,386.89	3,004,295.50
合计	37,491,196.74	34,965,836.29

其他说明：

27、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,655,000.03	1,453,333.35
减：利息收入	829,273.76	992,024.28
汇兑损失		570,377.62
减：汇兑收益	665.24	
手续费及其他	831,651.65	64,551.19
合计	2,656,712.68	1,096,237.88

其他说明：

28、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	-772,642.95	825,681.80
合计	-772,642.95	825,681.80

其他说明：

29、营业外收入

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
其中：固定资产处置利得	7,757.05		7,757.05
政府补助	10,363,206.09	3,654,967.39	10,363,206.09
盘盈利得	473,368.34	658.62	473,368.34
罚没收入		43,632.18	
违约金收入		2,000,000.00	
其他	299,989.12	143,148.53	299,989.12
合计	11,144,320.60	5,842,406.72	11,144,320.60

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税返还	9,990,256.09	2,680,879.39	与收益相关
旅游线路产品开发奖励	200,000.00		与收益相关

东港市科委拨款	140,000.00		与收益相关
宣传营销奖励	32,950.00		与收益相关
旅游补贴款		471,088.00	与收益相关
2013 邮船奖励		403,000.00	与收益相关
重庆市著名商标补贴款		100,000.00	与收益相关
合计	10,363,206.09	3,654,967.39	--

其他说明：

①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》及渝财税【2014】1号《重庆市财政局关于航运业发展财政扶持政策的补充通知》，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9,990,256.09元。

②根据扬旅字【2014】11号、扬财金【2014】2号《关于申报2013年度旅游业发展奖励资金的通知》，取得旅游线路产品开发奖励200,000.00元。

③收到重庆东港船舶公司分配科委拨款140,000.00元。

④根据渝中旅（2014）89号《渝中区旅游局关于近一步完善宣传营销奖励政策的通知》，取得营销宣传奖励32,950.00元。

30、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
罚款支出	93,647.91	4,604.00	93,647.91
其他	473,665.46	3,868.80	473,665.46
合计	567,313.37	8,472.80	567,313.37

其他说明：

31、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,576,837.30	2,803,975.45
递延所得税费用	118,671.13	-123,273.29
合计	6,695,508.43	2,680,702.16

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	17,276,994.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,591,549.12
调整以前期间所得税的影响	199,175.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,429,677.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	475,106.56
所得税费用	6,695,508.43

其他说明

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息	829,273.76	992,024.28
收到代兑外币	2,875,602.66	1,282,844.65
收到保证金	3,482,538.88	3,062,471.98
收到代付保险费	305,115.32	
收到政府补助及赔款	813,226.65	
收到往来款	2,300,000.00	9,800,000.00
收税务局退回以前年度所得税		2,726,047.50
收到定金		2,000,000.00
其他	1,457,319.85	2,861,965.74
合计	12,063,077.12	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	本期发生额	上期发生额
支付平台、门户开发费		468,000.00
支付汇兑外币	3,751,634.72	567,078.99
支付维修费	1,070,982.15	949,975.22
支付差旅费	4,019,679.80	2,916,199.07
支付中介费	2,364,986.56	1,600,000.00

支付广告费	8,466,682.28	4,214,637.77
退保证金	5,127,135.72	3,770,728.62
支付往来款	3,754,000.00	12,800,000.00
支付保险、物管、房租费	2,245,568.25	
其他	6,469,221.12	4,615,546.05
合计	37,269,890.60	31,902,165.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

33、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	10,581,485.70	3,108,926.67
加：资产减值准备	-772,642.95	825,681.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,368,044.99	36,624,877.53
无形资产摊销	42,027.94	51,066.67
长期待摊费用摊销	111,408.80	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）	-7,757.05	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	311.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	2,655,000.03	1,453,333.35
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	118,671.13	-123,273.29
存货的减少（增加以“—”号填列）	624,311.73	-94,556,131.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	11,858,397.77	26,840,339.40
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,647,736.99	26,507,388.69
经营活动产生的现金流量净额	74,226,996.08	809,830.29
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	77,577,151.21	83,444,949.00
减：现金的期初余额	83,444,949.00	127,561,574.92

现金及现金等价物净增加额	-5,867,797.79	-44,116,625.92
--------------	---------------	----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	77,577,151.21	83,444,949.00
其中：库存现金	83,992.70	90,117.75
可随时用于支付的银行存款	77,493,158.51	83,354,831.25
三、期末现金及现金等价物余额	77,577,151.21	83,444,949.00

其他说明：

34、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,600,000.00	按旅游管理部门要求存入保证金
合计	1,600,000.00	--

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆御辉地产开发有限公司	重庆市	重庆市万盛区旅游文化街 5-1-14 号	房地产业	100.00%		直接投资设立
重庆新世纪国际旅行社有限公司	重庆市	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	100.00%		现金收购（同一控制下）

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司的下属子公司新世纪国旅少量发生以美元、欧元进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，本公司的资产及负债均为人民币余额。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在子公司中的权益。

2、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆新世纪游轮股份有	50,000,000.00	2013年06月28日	2014年06月28日	是

限公司				
重庆新世纪游轮股份有限公司	50,000,000.00	2014 年 06 月 28 日	2014 年 11 月 02 日	是

关联担保情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,866,300.00	1,557,200.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告日，本公司无需要披露资产负债表日日后事项。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	负债	1,841,034.50
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	净资产	-1,841,034.50
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	归属于母公司所有者权益	-1,841,034.50
船舶维修费分类更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	管理费用	10,532,739.91
船舶维修费分类更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	营业成本	-10,532,739.91
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	营业收入	9,811,595.86
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	营业税金及附加	549,449.37
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	销售费用	9,811,595.86
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	所得税费用	1,389,321.97
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	净利润	-1,938,771.34
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	负债	3,779,805.84
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	净资产	-3,779,805.84
门店损益更正	本公司第三届董事会第十七次会议核准	归属于母公司所有者权益	-3,779,805.84

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为重庆新世纪游轮股份有限公司、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。这些报告分部是以经营业务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为旅游服务、房地产开发及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

项 目	旅游服务	房地产开发	其他	合计
营业收入	462,111,915.60		53,964,642.16	516,076,557.76
营业成本	409,596,659.04		20,197,233.05	429,793,892.09
资产总额	560,694,520.10	94,908,680.15	2,189,973.39	657,793,173.64
负债总额	49,167,763.89	27,327.16		49,195,091.05

注：其他主要是船上的二次销售。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、御辉项目进展情况

2012年11月5日，本公司与重庆市万盛经济技术开发区国土房管局签订国有建设用地使用权出让合同（合同编号：万盛经开区国土房管(2012)第7号；电子监管号：5001102012B00210），2013年7月1日签订该合同部分条款的修改协议，受让位于万盛区黑山镇八角小城的土地，总面积为78,244.00平方米，每平方米1,054.56元，出让总价为8,251.00万元。御辉公司已付清全部土地出让款，双方完成了交地。出让合同约定建设项目在2013年4月30日之前开工，在2015年4月30日之前竣工。2013年6月25日取得建设用地规划许可证（地字第建500110201300021号，有效期至2014年6月25日为止），2013年9月16日取得房地产权证（213房地证2013字第36489号）。由于项目未按期建设，2014年6月取得重庆市万盛经开区规划建设局关于黑山一号住宅区项目建设用地规划许可证延期一年的复函，有效期延长至2015年6月25日止。截止财务报告日，该块土地仍处于未开发的状况。

2、与加拿大华景假期的包销协议

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。其中2014年根据2014年2月24日签订的备忘录2014年实际执行价格调整为人民币443元/每天每个舱位。

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。其中2014年根据2014年2月24日签订的备忘录2014年实际执行价格调整为人民币443元/每天每个舱位。

3、门店管理

本公司全资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）截至2014年12月31日拥有门店90余家，新世纪国旅与该等门店签署《重庆新世纪国际旅行社有限公司目标管理责任协议书》，由门店代表新世纪国旅对外招揽旅游业务，相关旅游业务的合同由新世纪国旅签订。门店上交2-5万元不等的风险保证金并自负盈亏。新世纪国旅与门店之间按照双方约定的结算价进行结算，门店将收取的旅游款项在扣除双方约定的结算价之外的差额不再支付予新世纪国旅。新世纪国旅在日常会计核算和以往年度的财务报表编制中仅以门市支付的结算价确认相应的收入及费用。在编制本财务报表时，本公司已对2014年度财务报表的前期对应数据及当期相关数据进行了追溯重述及当期调整，更正了涉及营业收入、营业成本、营业税金及附加、销售费用、所得税以及未分配利润等会计科目前期对应数据的重大会计差错。

4、其他

2014年10月27日，本公司股票停牌。2014年12月19日，本公司董事会决议通过《关于筹划重大资产重组事项的议案》。截至2014年12月31日止，该项重组事项尚在进行中。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,564,928.62	100.00%	3,300.00	0.03%	10,561,628.62	12,332,088.63	100.00%	584,897.50	4.74%	11,747,191.13

合计	10,564,928.62	100.00%	3,300.00	0.03%	10,561,628.62	12,332,088.63	100.00%	584,897.50	4.74%	11,747,191.13
----	---------------	---------	----------	-------	---------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	330,000.00	3,300.00	1.00%
1 年以内小计	330,000.00	3,300.00	1.00%
合计	330,000.00	3,300.00	1.00%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,518,166.46	100.00%	427,225.59	1.61%	26,090,940.87	24,617,805.85	100.00%	413,435.05	1.68%	24,204,370.80
合计	26,518,166.46	100.00%	427,225.59	1.61%	26,090,940.87	24,617,805.85	100.00%	413,435.05	1.68%	24,204,370.80

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	819,720.04	8,197.20	1.00%
1 年以内小计	819,720.04	8,197.20	1.00%
1 至 2 年	38,533.90	3,853.39	10.00%
2 至 3 年	50,000.00	25,000.00	50.00%
3 至 4 年	30,600.00	24,480.00	80.00%
4 至 5 年	25,300.00	20,240.00	80.00%
5 年以上	345,455.00	345,455.00	100.00%
合计	1,309,608.94	427,225.59	32.62%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
①账龄分析法组合	1,309,608.94	1,160,559.59
②保证金组合		1,351,778.62
③关联方往来组合	19,412,422.04	19,424,588.25
④无风险组合	5,796,135.48	2,680,879.39
合计	26,518,166.46	24,617,805.85

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆新世纪国际旅行社有限公司	往来款	19,412,422.04	1 年以内	73.20%	
重庆市财政局	航交所应收增值税返还	5,796,135.48	1 年以内	21.86%	
非公有制中心	会费	300,000.00	5 年以上	1.13%	300,000.00

暂估应交增值税进项税额	往来款	185,067.25	1 年以内	0.70%	1,850.67
刘公蓉	备用金	139,120.00	1 年以内	0.53%	1,391.20
合计	--	25,832,744.77	--	97.42%	303,241.87

(4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
重庆市财政局	增值税返还	5,796,135.48	1 年以内	
合计	--	5,796,135.48	--	--

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	101,992,636.07		101,992,636.07	101,992,636.07		101,992,636.07
合计	101,992,636.07		101,992,636.07	101,992,636.07		101,992,636.07

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆新世纪国际旅行社有限公司	1,992,636.07			1,992,636.07		
重庆御辉地产开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	101,992,636.07			101,992,636.07		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	240,812,869.65	206,311,119.56	179,849,351.39	164,190,096.37
其他业务	53,964,642.16	20,197,233.05	45,230,267.47	21,767,183.32

合计	294,777,511.81	226,508,352.61	225,079,618.86	185,957,279.69
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,757.05	处置固定资产
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）	10,363,206.09	享受税收返还，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及其他各项奖励补助等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	206,044.09	
减：所得税影响额	1,586,551.08	
合计	8,990,456.15	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.75%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26%	0.02	0.02

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

4、其他

第十二节 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
2015年4月14日