



重庆新世纪游轮股份有限公司

2012 年半年度报告



股票简称：世纪游轮

股票代码：002558

披露日期：2012 年 8 月 16 日



一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人彭建虎、主管会计工作负责人朱胤及会计机构负责人(会计主管人员)朱胤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002558	B 股代码	
A 股简称	世纪游轮	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	重庆新世纪游轮股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	世纪游轮		
公司的法定英文名称	Chongqing New Century Cruise Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Century Cruise		
公司法定代表人	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		
公司国际互联网网址	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	朱胤	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	zy@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名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	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



三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	140,783,647.32	128,689,210.93	9.4%
营业利润（元）	4,774,269.86	4,778,610.28	-0.09%
利润总额（元）	10,556,837.36	8,299,826.32	27.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,823,737.30	7,024,130.33	25.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,931,987.30	4,030,246.69	-2.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,152,037.32	12,190,990.14	-41.33%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	584,352,114.82	607,328,249.38	-3.78%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	575,052,247.72	590,028,510.42	-2.54%
股本（股）	59,500,000.00	59,500,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	0%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.49%	1.69%	-0.2%
加权平均净资产收益率（%）	1.49%	1.69%	-0.2%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.67%	0.97%	-0.3%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.67%	0.97%	-0.3%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	0.20	-40%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.66	9.92	-2.62%
资产负债率（%）	2.59%	2.85%	-0.26%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无	0		

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

□ 适用 √ 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,755,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		



单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-863,250.00	
合计	4,891,750.00	--



四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	44,500,000.00	74.79%				-87,250.00	-87,250.00	44,412,750.00	74.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	44,500,000.00	74.79%				-87,250.00	-87,250.00	44,412,750.00	74.64%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	44,500,000.00	74.79%				-87,250.00	-87,250.00	44,412,750.00	74.64%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	15,000,000.00	25.21%				87,250.00	87,250.00	15,087,250.00	25.36%
1、人民币普通股	15,000,000.00	25.21%				87,250.00	87,250.00	15,087,250.00	25.36%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	59,500,000.00	100%				0.00	0.00	59,500,000.00	100%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘彦	125,000.00	125,000.00	93,750.00	93,750.00	首次发行	2012年3月2日
叶桦	64,000.00	64,000.00	48,000.00	48,000.00	首次发行	2012年3月2日
朱胤	32,000.00	32,000.00	24,000.00	24,000.00	首次发行	2012年3月2日
赵戈非	32,000.00	32,000.00			首次发行	2012年3月2日



合计	253,000.00	253,000.00	165,750.00	165,750.00	--	--
----	------------	------------	------------	------------	----	----

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 A 股	2011 年 02 月 21 日	30.00	15,000,000.00	2011 年 03 月 02 日	15,000,000,000.00	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆新世纪游轮股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2011】199号）文核准，公司于2011年2月21日经主承销商光大证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式首次公开发行人民币普通股1500万股，其中：网下配售300万股，网上发行1200万股，发行价格为30元/股，募集资金总额450,000,000.00元，扣除承销费和保荐费38,000,000.00元后的募集资金为人民币412,000,000.00元。公司股票于2011年3月2日在深圳证券交易所中小板上市。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

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、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 7,523.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
彭建虎		66.8%	39,747,000.00	39,747,000.00		
彭俊珩		7.48%	4,450,000.00	4,450,000.00		
山水控股集团有限公司		1.26%	750,000.00			
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券		1.26%	748,857.00			



账户						
洪城大厦(集团)股份有限公司		1.18%	700,000.00			
广东明珠物流配送有限公司		0.76%	450,000.00			
孙长林		0.56%	331,700.00			
刘彦		0.21%	125,000.00	93,750.00		
江西科龙电器销售有限公司		0.21%	123,732.00			
林金梯		0.2%	120,480.00			
股东情况的说明	公司前 10 名股东中, 彭建虎、彭俊珩父子为公司实际控制人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。					

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
山水控股集团有限公司	750,000.00	A 股	750,000.00
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	748,857.00	A 股	748,857.00
洪城大厦(集团)股份有限公司	700,000.00	A 股	700,000.00
广东明珠物流配送有限公司	450,000.00	A 股	450,000.00
孙长林	331,700.00	A 股	331,700.00
江西科龙电器销售有限公司	123,732.00	A 股	123,732.00
林金梯	120,480.00	A 股	120,480.00
曾欢	117,500.00	A 股	117,500.00
中融国际信托有限公司-融新 317 号	100,000.00	A 股	100,000.00
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	99,922.00	A 股	99,922.00

上述股东关联关系或(及)一致行动人的说明

公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系, 也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	彭建虎、彭俊珩
实际控制人类别	个人

情况说明

彭建虎, 男, 1957 年 1 月出生, 大学本科学历, 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

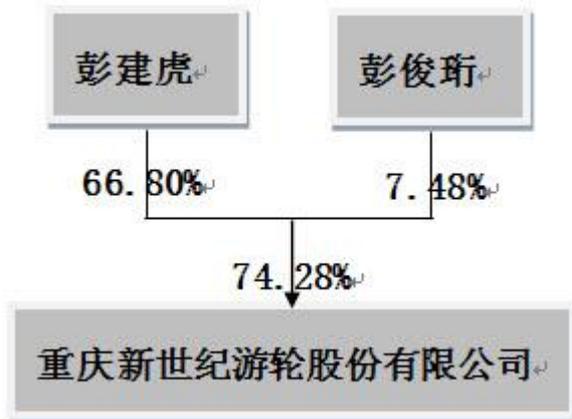


轮有限公司执行董事兼总经理、鸿翔航空服务有限公司执行董事；2005 年至 2007 年，担任重庆天舟装饰工程有限公司董事长兼总裁；1999 年至今，担任重庆新世纪国际旅行社有限公司执行董事兼总经理。2006 年 11 月至今担任公司董事长兼总经理。彭建虎持有公司股票 3974.7 万股，处于绝对控股地位。

彭俊珩，1982 年 12 月出生，曾在马来西亚和加拿大学习，2006 年 11 月-2007 年 12 月任公司董事及旅行社业务人员，2007 年 12 月-2008 年 7 月任公司行政人员，2008 年 7 月-2011 年 11 月任公司驻船经理，2011 年 11 月至今任公司总经理助理。彭俊珩持有公司股票 445 万股。

彭建虎与彭俊珩为父子关系。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
彭建虎	董事长;总经理	男	55.00	2009年12月05日	2012年12月05日	39,747,000.00			39,747,000.00	39,747,000.00			否
刘彦	董事;副总经理	女	49.00	2009年12月05日	2012年12月05日	125,000.00			125,000.00	93,750.00			否
张崇滨	董事	男	49.00	2009年12月05日	2012年12月05日	0.00			0.00				否
毛跃一	独立董事	男	54.00	2009年12月05日	2012年12月05日	0.00			0.00				否
周定忠	独立董事	男	59.00	2009年12月05日	2012年12月05日	0.00			0.00				否
慕丽娜	独立董事	女	34.00	2011年04月22日	2012年12月05日	0.00			0.00				否
韩红	董事	男	49.00	2011年04月22日	2012年12月05日	0.00			0.00				否
胡云波	监事	男	55.00	2009年12月05日	2012年12月05日	20,000.00			20,000.00	20,000.00			否
陈伟	监事	男	42.00	2012年04月	2012年12月	0.00			0.00				否



				16 日	05 日								
彭李容	监事	女	44.00	2009年12月 05日	2012年12月 05日	0.00			0.00				否
李维德	副总经理	男	60.00	2009年12月 05日	2012年12月 05日	30,000.00			30,000.00	30,000.00			否
叶桦	副总经理	男	42.00	2009年12月 05日	2012年12月 05日	64,000.00			64,000.00	48,000.00			否
陈树培	副总经理	男	58.00	2009年12月 05日	2012年12月 05日	0.00			0.00				否
朱胤	财务总监;董 事会秘书	男	37.00	2009年12月 05日	2012年12月 05日	32,000.00			32,000.00	24,000.00			否
合计	--	--	--	--	--	40,018,000.0 0			40,018,000.0 0			--	--

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



（二）任职情况

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
张崇滨	中软国际有限公司	高级副总裁			是
毛跃一	重庆工商大学	财政金融学院副院长			是
周定忠	重庆华诚会计师事务所有限公司	股东			是
慕丽娜	瑞银证券有限责任公司	董事总经理助理			是
韩红	重庆海力律师事务所	主任，律师			是
彭建虎	重庆新世纪国际旅行社有限公司	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
在其他单位任职情况的说明					

（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	董事、监事、高级管理人员的薪资方案均经过公司股东大会和公司董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据经营业绩、行业和地区收入水平、职位贡献等因素确定董事、监事和高级管理人员的年度报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高管共 14 人，实际在公司领取报酬的有 14 人，截止 2012 年 6 月 30 日，董事、监事、高管在公司领取的报酬总额为 81.94 万(税前)，独立董事在公司领取的津贴总额为 4.5 万（税前）。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
陈伟	监事	补选	2012 年 04 月 16 日	原监事陈先因个人原因辞去监事职务，2011 年度股东大会补选陈伟为公司监事。

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	885.00
公司需承担费用的离退休职工人数	0.00
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	647.00
销售人员	89.00
技术人员	
财务人员	14.00
行政人员	135.00
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	577.00
大专	111.00
本科	192.00
硕士	5.00



六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司业务平稳发展，完成营业收入 14078.36 万元、营业利润 477.43 万元，同比分别增长 9.40%、-0.09%；实现利润总额 1055.68 万元、归属于母公司所有者的净利润 882.37 万元，同比分别增长 27.19 %、25.62%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内公司全资子公司重庆新世纪国际旅行社有限公司实现营业收入11175.86万元，净利润-80.69万元。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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	81,624,265.03	70,299,384.24	13.87%	1.33%	13.65%	-9.34%
旅行社业务	59,159,383.29	54,866,445.84	7.26%	22.9%	22.44%	0.35%
分产品						
世纪之星	9,417,930.85	8,868,178.67	5.84%	7.28%	3.84%	3.12%
世纪天子	15,461,173.72	13,516,380.93	12.58%	-20.97%	-5.23%	-14.52%
世纪辉煌	15,293,934.00	13,785,693.76	9.86%	-1.19%	5.5%	-5.72%
世纪钻石	20,986,836.30	15,879,150.46	24.34%	16.14%	17.11%	-0.63%
世纪宝石	20,464,390.16	18,249,980.42	10.82%	9.66%	46.86%	-22.59%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
----	------	----------------



境内（客源）	81,654,525.90	17.07%
境外（客源）	59,129,121.42	0.29%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

□ 适用 √ 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司投资情况**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	5,203.79
已累计投入募集资金总额	25,732.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
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		5,203.79	10,861.2	61.64%	2012年12月01日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	17,619		5,203.79	10,861.2	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	8,871			8,871	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	6,000			6,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	14,871			14,871	-	-	0	-	-
合计	-	32,490		5,203.79	25,732.2	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变动									
超募资金的金额、用途及使用进展	√ 适用 □ 不适用									



情况	超募资金 22354.04 万元，于 2011 年 3 月将 8,871 万元用于归还银行借款，6000 万元用于永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	其余尚未使用的募集资金均在银行募集资金专户存储，专项用于募投项目使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用及披露中不存在其他情况。



3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2694.76	至	3503.19
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	26,947,643.24		
业绩变动的的原因说明	营业收入增加		

(五) 董事会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

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，以及重庆证监局、深圳证券交易所的有关规定，同时结合公司实际情况，公司董事会制定了《公司章程修正案》，对公司章程中关于利润分配的相关条款进行了修订。



公司应实施积极的利润分配政策。

(一) 公司利润分配政策的基本原则

1、公司应充分考虑公司的可持续发展和对投资者的合理回报，在母公司未分配利润为正且当期净利润为正、现金流满足公司正常经营需要、无重大投资计划的情况下，实施积极的利润分配政策。

2、公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

3、公司应优先采用现金分红的利润分配方式，现金分红应符合有关法律法规的相关规定。

4、按照法定顺序分配利润的原则，坚持同股同权、同股同利的原则。

(二) 公司利润分配的具体政策

1、利润分配形式和间隔期

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配股利。

在符合利润分配条件的前提下，公司原则上可以进行年度利润分配；在有条件的情况下，也可以进行中期利润分配。

2、现金分红的具体条件及比例

在母公司未分配利润为正且当期净利润为正、现金流满足公司正常经营需要、无重大投资计划等的情况下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当期实现的可分配利润的 10%，且任意连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

3、发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好，并且董事会和独立董事认为公司股票价格与公司股本规模、股本结构不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以采取发放股票股利的利润分配方式。

(三) 公司利润分配方案的审议程序

1、公司董事会根据公司的经营业绩和未来的经营计划提出利润分配方案，独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立意见，全体董事过半数同意且经二分之一以上独立董事同意后，方可提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，董事会、独立董事和持股 5% 以上的股东可以向公司社会公众股东征集其在股东大会上的投票权，公司可以提供网络投票方式。利润分配方案须经出席股东大会的股东所持表决权的过半数通过。如果股东大会审议发放股票股利或以公积金转增股本的方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

2、公司如因特殊情况而不进行现金分红时，董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见且二分之一以上独立董事同意后提交股东大会审议，并在指定媒体予以披露。对于报告期内盈利但未提出现金分红预案的，公司召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

3、公司股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应充分听取中小股东的意见。除股东大会现场外，还可以通过热线电话、电子邮件、投资者关系互动平台等方式与中小股东进行沟通和交流，及时解答中小股东关心的问题。

(四) 公司利润分配政策的变更

如经济环境出现重大变化，不可抗力事件导致公司出现经营亏损，或者主营业务出现重大变化，重大资产重组等事项导致公司需要调整利润分配政策时，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

公司董事会在研究论证调整利润分配政策的过程中，应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。董事会在审议调整利润分配政策时，需经全体董事过半同意且经二分之一以上独立董事同意方为通过。

调整后的利润分配政策经董事会审议后提交股东大会以特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，董事会、独立董事和持股 5% 以上的股东可以向公司社会公众股东征集其在股东大会上的投票权，公司应当提供网络投票方式。

(五) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用



(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用



七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等有关法律法规和《公司章程》的规定履行职责，继续致力于提高公司治理水平。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

2012 年 4 月 16 日，公司召开 2011 年度股东大会审议通过 2011 年度利润分配方案。

经天健正信会计师事务所审计，2011 年度公司（母公司）实现利润总额 50,658,402.21 元，净利润 43,012,083.44 元。用于提取法定盈余公积 4,301,208.34 元，加上年初未分配利润 64,826,353.97 元，2011 年度可供股东分配利润为 103,537,229.07 元。

（一）拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 5950 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），共计派送现金红利 2380 万元（含税）。

（二）不实施资本公积金转增股本。

2012 年 5 月 11 日实施完毕利润分配方案。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用



3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用



2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用



4、日常经营重大合同的履行情况

公司所有重大日常经营合同均得到切实履行。

5、其他重大合同

适用 不适用

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年内为购买船舶的所有的客舱位及客票需要向本公司支付的价格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。

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司实际控制人、控股股东、董事长彭建虎及关联股东彭俊珩，股东李维德、胡云波分别承诺：公司股东刘彦、叶桦、朱胤、赵戈非分别承诺：同时作为公司董事、监事、高级管理人员的股东还承诺：	自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的	2010 年 03 月 29 日		上述承诺均得到有效执行。



		<p>股份。自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。上述锁定期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份，在申报离职六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>公司控股股东彭建虎承诺：</p>	<p>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</p>	<p>2010 年 03 月 29 日</p>		



		<p>于其他公司从事或参与和股份公司主营业务相同的竞争性业务，不会在股份公司经营的区域内从事对其构成竞争的业务或活动。</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</p>			
--	--	--	--	--	--



	人及本人之关联企业将不从事与股份公司相竞争的该等新业务。			
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用			
未完成履行的具体原因及下一步计划				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用			
承诺的解决期限				
解决方式				
承诺的履行情况				

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

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		



减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月24日	公司会议室	实地调研	机构	厦门普尔投资管理公司	公司情况、行业情况，未提供资料
2012年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司情况、行业情况，未提供资料
2012年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	天隼投资管理咨询公司	公司情况、行业情况，未提供资料
2012年05月10日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	公司情况、行业情况，未提供资料
2012年05月18日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、光大保德信基金	公司情况、行业情况，未提供资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	
境内会计师事务所审计服务的连续年限	
境内会计师事务所注册会计师姓名	
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	



境外会计师事务所注册会计师姓名	
-----------------	--

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	
境内会计师事务所审计服务的连续年限	
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁正勇、宋军
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否 不适用

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否 不适用

聘任、解聘会计师事务所情况说明

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

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
世纪游轮：关于签订重大经营合同的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网
世纪游轮：2011 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网
世纪游轮：关于部分限售股份	《证券时报》、《中国证券报》、	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网



上市流通的提示性公告	《上海证券报》		
世纪游轮：关于举办 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
世纪游轮：第二届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
世纪游轮：关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
世纪游轮：关于变更公司 2012 年度财务审计机构的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
世纪游轮：独立董事对第二届董事会第十一次会议相关事项的独立意见	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
世纪游轮：募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
世纪游轮：光大证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
世纪游轮：关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
世纪游轮：光大证券股份有限公司关于公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的核查报告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
世纪游轮：2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
世纪游轮：第二届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
世纪游轮：2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网
世纪游轮：2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网
世纪游轮：2011 年年度股东大会的法律意见书	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网
世纪游轮：2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网



八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆新世纪游轮股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		223,951,235.08	302,155,188.09
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		14,722,406.95	13,880,993.54
预付款项		6,105,807.33	3,319,805.78
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		1,324,123.44	984,968.74
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		10,340,782.09	10,276,436.93
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00



其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		256,444,354.89	330,617,393.08
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		195,762,622.03	206,642,860.58
在建工程		129,590,617.95	69,279,565.98
工程物资		2,487,915.76	721,825.55
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		66,604.19	66,604.19
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		327,907,759.93	276,710,856.30
资产总计		584,352,114.82	607,328,249.38
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		3,768,134.71	5,828,791.71
预收款项		2,643,325.39	602,839.34
卖出回购金融资产款		0.00	0.00



应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		109,137.83	85,242.67
应交税费		-707,396.56	4,815,596.88
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		3,486,665.73	5,967,268.36
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		9,299,867.10	17,299,738.96
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		9,299,867.10	17,299,738.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		59,500,000.00	59,500,000.00
资本公积		410,196,285.18	410,196,285.18
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		15,459,642.35	15,459,642.35
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		89,896,320.19	104,872,582.89
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		575,052,247.72	590,028,510.42



少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		575,052,247.72	590,028,510.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		584,352,114.82	607,328,249.38

法定代表人：彭建虎

主管会计工作负责人：朱胤

会计机构负责人：朱胤

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		214,783,960.75	292,898,995.91
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		20,810,331.33	14,522,804.01
预付款项		2,434,939.50	2,883,086.95
应收利息			
应收股利			
其他应收款		821,491.92	723,848.70
存货		10,337,348.56	10,189,488.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		249,188,072.06	321,218,223.64
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		1,992,636.07	1,992,636.07
投资性房地产			
固定资产		195,406,066.24	206,372,210.83
在建工程		129,590,617.95	69,279,565.98
工程物资		2,487,915.76	721,825.55
固定资产清理			
生产性生物资产			



油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		50,643.48	50,643.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		329,527,879.50	278,416,881.91
资产总计		578,715,951.56	599,635,105.55
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,319,774.21	2,493,013.71
预收款项		1,607,711.49	
应付职工薪酬		114,787.55	85,242.67
应交税费		-570,596.41	4,645,911.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,727,890.31	4,725,145.34
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,199,567.15	11,949,312.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		5,199,567.15	11,949,312.88



所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		59,500,000.00	59,500,000.00
资本公积		409,188,921.25	409,188,921.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,459,642.35	15,459,642.35
一般风险准备			
未分配利润		89,367,820.81	103,537,229.07
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		573,516,384.41	587,685,792.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		578,715,951.56	599,635,105.55

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		140,783,647.32	128,689,210.93
其中：营业收入		140,783,647.32	128,689,210.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		125,165,830.08	106,696,791.85
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		931,624.38	3,011,723.94
销售费用		4,295,473.64	4,242,895.23
管理费用		8,722,503.33	10,375,209.79



财务费用		-3,118,341.35	-442,163.92
资产减值损失		12,287.38	26,143.76
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）		4,774,269.86	4,778,610.28
加：营业外收入		5,802,776.36	3,522,216.04
减：营业外支出		20,208.86	1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,556,837.36	8,299,826.32
减：所得税费用		1,733,100.06	1,275,695.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,823,737.30	7,024,130.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		8,823,737.30	7,024,130.33
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.15	0.13
（二）稀释每股收益		0.15	0.13
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		8,823,737.30	7,024,130.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,823,737.30	7,024,130.33
归属于少数股东的综合收益总额			

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。

法定代表人：彭建虎

主管会计工作负责人：朱胤

会计机构负责人：朱胤



4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		81,624,265.03	80,554,220.17
减：营业成本		70,299,384.24	61,855,692.50
营业税金及附加		775,219.94	2,827,666.99
销售费用		108,110.54	1,458,725.02
管理费用		7,962,297.89	9,880,888.87
财务费用		-3,110,314.19	-448,115.37
资产减值损失		3,422.31	-9,161.70
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）		5,586,144.30	4,988,523.86
加：营业外收入		5,795,776.36	3,517,116.04
减：营业外支出		18,228.86	1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,363,691.80	8,504,639.90
减：所得税费用		1,733,100.06	1,275,695.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,630,591.74	7,228,943.91
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			0.13
（二）稀释每股收益			0.13
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		9,630,591.74	7,228,943.91

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	146,944,894.70	124,989,658.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,656,578.10	2,001,797.17
经营活动现金流入小计	153,601,472.80	126,991,456.04
购买商品、接受劳务支付的现金	107,238,555.96	82,118,425.08
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	18,535,989.77	16,108,012.95
支付的各项税费	8,487,001.92	5,941,130.97
支付其他与经营活动有关的现金	12,187,887.83	10,632,896.90
经营活动现金流出小计	146,449,435.48	114,800,465.90
经营活动产生的现金流量净额	7,152,037.32	12,190,990.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,592,135.76	29,615,288.45
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	61,592,135.76	29,615,288.45
投资活动产生的现金流量净额	-61,592,135.76	-29,615,288.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		412,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,290,000.00
筹资活动现金流入小计	0.00	414,290,000.00
偿还债务支付的现金		88,710,054.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,800,000.00	1,958,903.02
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	16,466.45	12,816,652.80
筹资活动现金流出小计	23,816,466.45	103,485,610.32
筹资活动产生的现金流量净额	-23,816,466.45	310,804,389.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	52,611.88	-196,491.96
五、现金及现金等价物净增加额	-78,203,953.01	293,183,599.41
加：期初现金及现金等价物余额	300,555,188.09	19,487,481.43
六、期末现金及现金等价物余额	222,351,235.08	312,671,080.84



6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	81,953,431.44	78,780,448.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,649,578.10	1,658,031.17
经营活动现金流入小计	88,603,009.54	80,438,479.21
购买商品、接受劳务支付的现金	47,250,543.62	39,250,831.38
支付给职工以及为职工支付的现金	16,479,899.41	14,633,864.79
支付的各项税费	8,021,004.54	5,897,961.73
支付其他与经营活动有关的现金	9,731,256.80	7,339,106.39
经营活动现金流出小计	81,482,704.37	67,121,764.29
经营活动产生的现金流量净额	7,120,305.17	13,316,714.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,471,485.76	29,485,168.45
投资支付的现金		
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	61,471,485.76	29,485,168.45
投资活动产生的现金流量净额	-61,471,485.76	-29,485,168.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		412,000,000.00



取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,290,000.00
筹资活动现金流入小计	0.00	414,290,000.00
偿还债务支付的现金		88,710,054.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,800,000.00	1,958,903.02
支付其他与筹资活动有关的现金	16,466.45	12,816,652.80
筹资活动现金流出小计	23,816,466.45	103,485,610.32
筹资活动产生的现金流量净额	-23,816,466.45	310,804,389.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	52,611.88	-196,491.96
五、现金及现金等价物净增加额	-78,115,035.16	294,439,444.19
加：期初现金及现金等价物余额	292,898,995.91	14,522,600.82
六、期末现金及现金等价物余额	214,783,960.75	308,962,045.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	59,500,000.00	410,196,285.18			15,459,642.35		104,872,582.89			590,028,510.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	59,500,000.00	410,196,285.18			15,459,642.35		104,872,582.89			590,028,510.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-14,976,262.70			-14,976,262.70
(一) 净利润							8,823,737.30			8,823,737.30



(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							8,823,737.30			8,823,737.30
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-23,800,000.00	0.00	0.00	-23,800,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,800,000.00			-23,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	59,500,000.00	410,196,285.18			15,459,642.35		89,896,320.19			575,052,247.72

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										



加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	44,500,000.00	25,465,885.18			11,158,434.01		65,730,614.67			146,854,933.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00	384,730,400.00					7,024,130.33			406,754,530.33
（一）净利润							7,024,130.33			7,024,130.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,024,130.33			7,024,130.33
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	384,730,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	399,730,400.00
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	384,730,400.00								399,730,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										



2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	59,500,000.00	410,196,285.18			11,158,434.01		72,754,745.00		553,609,464.19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	59,500,000.00	409,188,921.25			15,459,642.35		103,537,229.07	587,685,792.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	59,500,000.00	409,188,921.25			15,459,642.35		103,537,229.07	587,685,792.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-14,169,408.26	-14,169,408.26
（一）净利润							9,630,591.74	9,630,591.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,630,591.74	9,630,591.74
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-23,800,000.00	-23,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,800,000.00	-23,800,000.00



4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	59,500,000.00	409,188,921.25			15,459,642.35		89,367,820.81	573,516,384.41

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	44,500,000.00	24,458,521.25			11,158,434.01		64,826,353.97	144,943,309.23
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	15,000,000.00	384,730,400.00						399,730,400.00
(一) 净利润								
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本	15,000,000.00	384,730,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	399,730,400.00
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	384,730,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	399,730,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								



(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	59,500,000.00	409,188,921.25			11,158,434.01		64,826,353.97	544,673,709.23

(三) 财务报表附注

一、公司的基本情况

重庆新世纪游轮股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于1997年，由重庆新世纪游轮有限公司整体变更设立，其前身为重庆新世纪游船旅游公司，是经重庆市南岸区人民政府南岸府发【1994】110号文件批准设立的集体所有制企业，初始注册资本为人民币50万元。

1997年，根据中共重庆南岸区委、重庆市南岸区人民政府《关于加快企业改革和发展的意见》（南委发【1996】75号）及重庆市南岸区委办公室、重庆市南岸区人民政府办公室《关于进一步深化改革放开搞活国有企业和城乡集体企业的实施意见》（南委办【1996】48号）文件精神，公司在原重庆新世纪游船旅游公司整体改制的基础上，由股东新增注册资金人民币100万元投资成立有限责任公司，公司名称变更为重庆新世纪游船旅游有限公司。

1999年4月，经公司股东会决议批准，公司名称变更为重庆新世纪游轮管理有限公司。

2002年4月，经股东会决议批准，公司注册资本由150万元增加至1,000万元，同时更名为重庆新世纪游轮有限公司。



2003年12月，经公司股东会决议批准，公司注册资本由1,000万元增加至4,450万元。

2006年11月，根据公司股东会决议，公司以2006年9月30日为变更基准日整体变更为重庆新世纪游轮股份有限公司，并以重庆新世纪游轮有限公司截至2006年9月30日止经审计后的净资产69,965,885.18元，按1:0.636的比例折股，原投资者和投资比例均不变，变更后的注册资本为人民币44,500,000.00元。公司于2006年11月完成工商变更登记手续。

2011年2月24日，公司公开向社会发行15,000,000股，股票每股面值1元，注册资本由4,450万元增加至5,950万元。公司于2011年6月12日完成了工商变更登记手续。

截止2012年6月30日，公司注册资本为人民币59,500,000.00元，其中：彭建虎持有3,974.70万股，占总股本的66.80%；彭俊珩持有445万股，占总股本的7.48%；其他自然人股东持有30.30万股，占总股本的0.51%；社会公众股1500万股，占总股本的25.21%。

公司属旅游服务行业，经营范围为：长江重庆至上海省际涉外旅游船运输等。公司注册地址为重庆市南岸区江南大道8号万达广场写字楼1栋5层，法定代表人为彭建虎先生。

本公司的最终控制人为彭建虎先生。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）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2012年6月30日的财务状况、2012年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并



对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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；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。

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

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准



本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

公司的金融资产主要包括应收款项相关说明见附注二之（十）。金融资产的分类取决于公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债主要包括其他金融负债。

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。公司无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。公司按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，分别下列情况处理：



(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将 50 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，详见附注二、（十）、2。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为组合 1 游轮服务及其他往来。对组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------



1 年以内（含 1 年）	1	1
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司将 50 万元以下的应收款项，确定为单项金额不重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，详见附注二、（十）、2。

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

（十一） 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用先进先出法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品的摊销方法



低值易耗品采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：



资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
运输设备	5	5	19
游轮	7、18	0、5	14.29、5.28
其中：游轮主体及机电设备	18	5	5.28
游轮装饰及附属设施	7	0	14.29
办公设备	5	5	19

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合



同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括游轮建造。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五） 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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



（十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：办公室装修费，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
办公室装修费	直线法	5	

（十七）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（十八）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）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公司；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计



量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十九）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

（二十）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。



（二十一）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十二）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十三）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费



税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	船上旅客消费收入	5%	注 1
	游轮船票收入	3%	注 2
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%、2%	

注1：本公司船上旅客消费收入执行税率为5%；子公司重庆新世纪国际旅行社有限公司（以下简称：新世纪国旅）属于旅游企业，按照收取的旅游费减去替旅游者支付给其他单位的房费、餐费、交通、门票和其他代付费用后的余额为营业额，按照服务业5%的税率计算缴纳营业税。

注2：本公司游轮船票收入执行税率为3%。

2. 企业所得税

公司名称	税率	获利起始年度	备注
本公司	15%	—	
子公司	15%	—	

3. 房产税

房产税以房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发【2001】73号），经重庆市地方税务局渝地税免【2006】514号文批准，本公司在2004年至2010年期间的企业所得税减按15%的税率征收。

根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发【2001】73号），经重庆市地方税务局渝地税免【2011】87号文批准，子公司新世纪国际旅行社有限公司在2008年至2010年期间的企业所得税减按15%的税率征收。

根据重庆市地方税务局渝地税发【2011】36号《重庆市地方税务局转发财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知（财税【2011】58号）》规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业减按15%的税率征收企业所得税。2012年1-6月本公司、全资子公司新世纪国际旅行社有限公司经营业务未发生改变，暂按原执行的15%企业所得税税率申报纳税。

根据重庆市地方税务局渝地税发（2011）243号《重庆市地方税务局关于加快重庆水运发展有关营业税政策的通知》，



从 2012 年 1 月 1 日起，对公司通过重庆航运交易所交易平台完成的客运业务收入免征营业税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	经营范围
重庆新世纪国际旅行社有限公司	全资子公司	重庆市南岸区江南大道8号1栋办公1号	旅游服务业	300.00	彭建虎	出入境旅客、国内旅客旅游服务等
子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
重庆新世纪国际旅行社有限公司	100.00	100.00	300.00	无		是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注	
重庆新世纪国际旅行社有限公司	有限公司	20316043-4				

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	81,828.00		81,828.00	81,582.00		81,582.00
现金小计	<u>81,828.00</u>		<u>81,828.00</u>	<u>81,582.00</u>		<u>81,582.00</u>
二、银行存款						
人民币	209,697,579.50		209,697,579.50	286,843,990.11		286,843,990.11
美元	1,987,672.15	6.3249	12,571,827.58	2,163,122.09	6.3009	13,629,615.98
银行存款小计			<u>222,269,407.08</u>			<u>300,473,606.09</u>
三、其他货币资金						
人民币	1,600,000.00		1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00
其他货币资金小计	<u>1,600,000.00</u>		<u>1,600,000.00</u>	1,600,000.00		1,600,000.00
合 计			<u>223,951,235.08</u>			<u>302,155,188.09</u>



截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司 1,600,000.00 元的保证金存款，系按重庆市旅游行政管理部门要求办理，使用受到限制。

(二) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	14,871,118.13	100	148,711.18	1	14,722,406.95
组合 1: 游轮服务	<u>14,871,118.13</u>	<u>100</u>	<u>148,711.18</u>	<u>1</u>	<u>14,722,406.95</u>
合计					
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	14,021,205.59	100	140,212.05	1	13,880,993.54
组合 1: 游轮服务	<u>14,021,205.59</u>	<u>100</u>	<u>140,212.05</u>		<u>13,880,993.54</u>
合计					

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	14,871,118.13	100	148,711.18	14,722,406.95
合计	14,871,118.13	100	148,711.18	14,722,406.95
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	14,871,118.13	100	148,711.18	14,722,406.95
合计	<u>14,871,118.13</u>	<u>100</u>	<u>148,711.18</u>	<u>14,722,406.95</u>

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
Nicko Tours(尼科)	非关联方	6,126,570.01	1 年以内	41.20
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	非关联方	1,200,158.00	1 年以内	8.07



新加坡曾兄弟 (Chan Brother Travel Pte Ltd)	非关联方	841,525.50	1 年以内	5.66
TUI CHINA (途 易中国)	非关联方	486,124.95	1 年以内	3.27
新加坡康泰旅行 社	非关联方	404,400.00	1 年以内	2.72
合 计		9,058,778.46		60.92

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中无应收关联方账款情况。

(三) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款					
按组合计提坏账准 备的其他应收款					
组合 1: 其他往来	1,626,819.66	100.00	302,696.22	16.50	1,324,123.44
组合小计	1,626,819.66	100.00	302,696.22	16.50	1,324,123.44
合 计	1,626,819.66	100.00	302,696.22	16.50	1,324,123.44
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准 备的其他应收款					
组合 1: 其他往来	1,288,784.61	100.00	303,815.87	1-100	984,968.74
合 计	1,288,784.61	100.00	303,815.87		984,968.74

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,214,447.16	74.65	12,144.47	1,202,302.69
1-2 年	38,517.50	2.37	3,851.75	34,665.75
2-3 年	43,710.00	2.69	21,855.00	21,855.00



3 年以上	330,145.00	20.29	264,845.00	65,300.00
个别认定				
合 计	1,626,819.66	100.00	302,696.22	1,324,123.44
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	876,412.11	68.00	8,764.12	867,647.99
1—2 年	38,517.50	2.99	3,851.75	34,665.75
2—3 年	43,710.00	3.39	21,855.00	21,855.00
3 年以上	330,145.00	25.62	269,345.00	60,800.00
合 计	1,288,784.61	100.00	303,815.87	984,968.74

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
重庆市非公有制经济服务中心	往来款	非关联方	300,000.00	2-3 年	18.44
任伟	展销会备用金		272,000.00	1 年以内	16.72
瑞士维京游船公司	2012 年代垫费用		256,798.00	1 年以内	15.79
孙丽佳	备用金	非关联方	52,000.00	1 年以内	3.20
全受萍	备用金	非关联方	50,000.00	1 年以内	3.07
合 计			930,798.00		57.22

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无应收关联方账款情况。

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,105,807.33	100.00	3,319,805.78	100.00
合 计	6,105,807.33	100.00	3,319,805.78	100.00

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：



单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
中国石油化工股份有限公司重庆分公司	供应商	1,975,900.00	32.36	2012 年	协议未履行完毕
深圳市和谐国际旅行社有限公司	供应商	662,556.00	10.85	2012 年	协议未履行完毕
广州柴油机厂	供应商	214,828.84	3.52	2012 年	协议未履行完毕
重庆宇祥动力机械设备有限公司	供应商	157,235.37	2.58	2012 年	协议未履行完毕
上海开林造漆厂	供应商	66,000.00	1.08	2012 年	协议未履行完毕
合计		<u>3,076,520.21</u>	<u>50.39</u>		

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日止，预付款项余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(五) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	4,659,188.03		4,659,188.03	4,569,087.69		4,569,087.69
库存商品	1,048,858.84		1,048,858.84	1,040,023.22		1,040,023.22
低值易耗品	4,632,735.22		4,632,735.22	4,667,326.02		4,667,326.02
合计	<u>10,340,782.09</u>		<u>10,340,782.09</u>	<u>10,276,436.93</u>		<u>10,276,436.93</u>

(2) 报告期内无应提取存货跌价准备的情况。

(六) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	<u>316,146,133.15</u>	<u>347,485.00</u>	<u>26,700.00</u>	<u>316,466,918.15</u>
1、房屋及建筑物	25,235,768.94			25,235,768.94
2、游轮	281,908,161.18			281,908,161.18
3、运输设备	4,004,367.91			4,004,367.91
4、办公设备	4,997,835.12	347,485.00	26,700.00	5,318,620.12
二、累计折旧合计	<u>109,503,272.57</u>	<u>11,223,905.11</u>	<u>22,881.56</u>	<u>120,704,296.12</u>



项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
1、房屋及建筑物	1,518,642.45	399,566.34		1,918,208.79
2、游轮	104,153,576.96	10,157,494.17		114,311,071.13
3、运输设备	1,675,873.08	331,793.04		2,007,666.12
4、办公设备	2,155,180.08	335,051.56	22,881.56	2,467,350.08
三、固定资产净值合计	<u>206,642,860.58</u>			<u>195,762,622.03</u>
1、房屋及建筑物	23,717,126.49			23,317,560.15
2、游轮	177,754,584.22			167,597,090.05
3、运输设备	2,328,494.83			1,996,701.79
4、办公设备	2,842,655.04			2,851,270.04
四、固定资产减值准备累计金额合计				
1、房屋及建筑物				
2、游轮				
3、运输设备				
4、办公设备				
五、固定资产账面价值合计	<u>206,642,860.58</u>			<u>195,762,622.03</u>
1、房屋及建筑物	23,717,126.49			23,317,560.15
2、游轮	177,754,584.22			167,597,090.05
3、运输设备	2,328,494.83			1,996,701.79
4、办公设备	2,842,655.04			2,851,270.04

本年计提的折旧额为 11,223,905.11 元。

(七) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
世纪系列游轮	129,590,617.95		129,590,617.95	69,279,565.98		69,279,565.98
合计	<u>129,590,617.95</u>		<u>129,590,617.95</u>	<u>69,279,565.98</u>		<u>69,279,565.98</u>

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
世纪系列游	17619	自筹	69,279,565.98		61,311,051.97	



轮	万元					
合计			69,279,565.98		61,311,051.97	

(续上表)

工程名称	本年减少额		期末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
“世纪宝石”游轮			129,590,617.95			
合计			129,590,617.95			

注：报告期内无应提取在建工程减值准备的情况。

(八) 工程物资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
工程用材料	721,825.55	6,560,607.34	4,794,517.13	2,487,915.76
合计	<u>721,825.55</u>	<u>6,560,607.34</u>	<u>4,794,517.13</u>	<u>2,487,915.76</u>

(九) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	期末账面余额
合计					

(十) 递延所得税资产

明细列示如下：

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	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	444,027.92	66,604.19	444,027.92	66,604.19
合计	<u>444,027.92</u>	<u>66,604.19</u>	<u>444,027.92</u>	<u>66,604.19</u>

(十一) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	444,027.92	6,379.48			450,407.40
合计	<u>444,027.92</u>	<u>6,379.48</u>			<u>364,258.20</u>

**(十二) 所有权受到限制的资产**

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额	资产所有权受限制的原因
一、其他原因造成所有权受到限制的资产					
银行存款	1,600,000.00			1,600,000.00	旅游保证金
合计	<u>1,600,000.00</u>			<u>1,600,000.00</u>	

(十三) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末账面余额	年初账面余额	备注
合计			

(十四) 应付账款

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方的款项情况。

(十五) 预收款项

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额预收账款。

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方的款项情况。

(十六) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	43,797.15	22,125,752.92	22,065,256.74	104,293.33
职工福利费		1,894,789.31	1,893,658.91	1,130.40
社会保险费	29,117.52	3,451,348.19	3,485,480.20	-5014.49
其中：医疗保险费	4,650.56	858,274.94	869,153.23	-6,227.73
基本养老保险费	-	2,277,435.94	2,290,239.22	-12,803.28
失业保险费	24,466.96	201,741.37	210,297.87	15,910.46
工伤保险费	-	52,844.00	53,948.00	-1,104.00



生育保险费	-	61,051.94	61,841.88	-789.94
住房公积金	12,328.00	546,202.59	549,802.00	8,728.59
合计	<u>85,242.67</u>	<u>28,018,093.01</u>	<u>27,994,197.85</u>	<u>109,137.83</u>

(十七) 应交税费

项目	期末账面余额	年初账面余额
营业税	240,991.35	1,412,950.19
城建税	16,869.40	96,628.19
教育费附加	12,049.57	70,647.52
企业所得税	-1,025,931.73	3,201,190.87
个人所得税	48,624.85	34,180.11
合计	<u>-707,396.56</u>	<u>4,815,596.88</u>

(十八) 其他应付款

本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方。

(十九) 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

项目	期末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00
合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

(二十) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
	0.00	0.00
合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

(二十一) 股本

(1) 本年股本变动情况如下：

股东名称	年初账面余额		本期增加额	本期减少额	期末账面余额	
	股本	比例(%)			股本	比例(%)
彭建虎	39,747,000.00	66.80			39,747,000.00	66.80
彭俊珩	4,450,000.00	7.48			4,450,000.00	7.48
刘彦	125,000.00	0.21			125,000.00	0.21



叶 桦	64,000.00	0.11			64,000.00	0.11
朱 胤	32,000.00	0.05			32,000.00	0.05
赵戈非	32,000.00	0.05			32,000.00	0.05
李维德	30,000.00	0.05			30,000.00	0.05
胡云波	20,000.00	0.03			20,000.00	0.03
社会公众股	15,000,000.00	25.21			15,000,000.00	25.21
合 计	<u>59,500,000.00</u>	<u>100.00</u>			<u>59,500,000.00</u>	<u>100.00</u>

(二十二) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
股本溢价	410,196,285.18			410,196,285.18
合 计	<u>410,196,285.18</u>			<u>410,196,285.18</u>

(二十三) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
法定盈余公积	15,459,642.35			15,459,642.35
合 计	<u>15,459,642.35</u>			<u>15,459,642.35</u>

(二十四) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年 1-6 月数	上年数
上年期末未分配利润	104,872,582.89	65,730,614.67
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	104,872,582.89	65,730,614.67
加：本年归属于母公司所有者的净利润	8,823,737.30	43,443,176.56
减：提取法定盈余公积		4,301,208.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,800,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>89,896,320.19</u>	<u>104,872,582.89</u>

**(二十五) 营业收入、营业成本**

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年 1-6 月发生额	上年 1-6 月发生额
营业收入	<u>140,783,647.32</u>	<u>128,689,210.93</u>
其中: 主营业务收入	127,182,832.89	121,328,561.87
其他业务收入	13,600,814.43	7,360,649.06
营业成本	<u>125,165,830.08</u>	<u>106,696,791.85</u>
其中: 主营业务成本	118,756,890.74	103,606,862.47
其他业务成本	6,408,939.34	3,089,929.38

(2) 按业务类别分项列示如下:

业务类别	本年 1-6 月发生额		上年 1-6 月发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
游轮运营业务	81,624,265.03	70,299,384.24	80,554,220.17	61,855,692.50
旅行社业务	59,159,383.29	54,866,445.84	48,134,990.76	44,811,099.35
合计	<u>140,783,647.32</u>	<u>125,165,830.08</u>	<u>128,689,210.93</u>	<u>106,696,791.85</u>

(3) 公司前五名客户营业收入情况:

客户名称	本年 1-6 月发生额	占公司全部营业收入的比例
VIKINGRIVER TOURS (CHINA) LTD (维京)	12,110,276.00	8.60
重庆快达旅行社有限公司	9,634,233.50	6.84
德国尼科公司	3,313,998.00	2.35
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	3,478,490.00	2.47
途易中国有限公司	2,740,087.50	1.95
合计	<u>31,277,085.00</u>	<u>22.22</u>

(二十六) 营业税金及附加

税 种	本年 1-6 月发生额	上年 1-6 月发生额	计缴标准
营业税	832,997.94	2,728,534.18	5%、3%
城市维护建设税	58,234.09	172,410.05	7%
教育费附加	40,392.35	110,779.71	3%，2%
合计	<u>931,624.38</u>	<u>3,011,723.94</u>	

**(二十七) 销售费用**

项目	本年 1-6 月发生额	上年 1-6 月发生额
工资	1,486,976.02	1,290,751.25
福利费	6,170.00	15,059.36
宣传费	71,400.00	65,499.48
广告费	1,485,346.77	1,094,121.56
折旧费	28,270.10	15,391.49
招待费	83,153.00	114,709.60
差旅费	610,870.98	510,970.26
服务费	211,320.00	220,041.00
通讯费	52,265.00	165,332.84
其他	259,701.77	751,018.39
合计	<u>4,295,473.64</u>	<u>4,242,895.23</u>

(二十八) 管理费用

项目	本年 1-6 月发生额	上年 1-6 月发生额
工资	2,914,281.90	1,854,490.20
福利费	295,795.10	300,248.50
招待费	114,874.85	154,846.00
租赁费		100.00
折旧费	815,536.04	728,383.78
广告费		
社会保险费	844,429.36	1,446,590.17
住房公积金	61,908.00	234,232.00
税费	283,451.82	112,874.30
物料消耗	363,625.80	317,711.23
差旅费	585,498.00	528,797.20
其他	2,443,102.46	4,696,936.41
合计	<u>8,722,503.33</u>	<u>10,375,209.79</u>

**(二十九) 财务费用**

项目	本年 1-6 月发生额	上年 1-6 月发生额
利息支出	0.00	1,812,018.39
减：利息收入	-3,100,550.17	2,472,458.45
汇兑损益	-73,076.35	196,416.96
手续费及其他	55,285.17	21,859.18
合计	<u>-3,118,341.35</u>	<u>-442,163.92</u>

(三十) 资产减值损失

项目	本年 1-6 月发生额	上年 1-6 月发生额
坏账损失	12,287.38	26,143.76
合计	12,287.38	<u>26,143.96</u>

(三十一) 营业外收入

项目	本年 1-6 月发生额	上年 1-6 月发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		12,520.00	
其中：固定资产处置利得		11,500.00	
罚款收入			
政府补助	5,755,000.00	3,490,000.00	5,755,000.00
其他	47,776.36	19,696.04	
合计	<u>5,802,776.36</u>	<u>3,522,216.04</u>	<u>5,755,000.00</u>

政府补助明细列示如下：

项目	本年 1-6 月发生额	备注
旅游发展扶持基金	355,000.00	注 1
“太阳工程”新船建造贴息补助	5,400,000.00	注 2
合计	<u>5,755,000.00</u>	

注 1：根据重庆市财政局、重庆市旅游局、重庆机场集团《关于 2009 年继续实施激活旅游市场扶持政策的的通知》（渝旅【2009】55 号），公司 2012 年度收到重庆市旅游局旅游发展扶持基金 35.50 万元。

注 2：根据渝府发[2008]131 号《关于加快“山水都市”旅游精品——太阳工程建设的意见》，及重庆市财政局重庆市旅游局《关于下达<重庆市 2009 年旅游结构调整资金安排计划>的通知》（渝财行【2009】41 号）的文件，公司于 2009 年 7 月、2012 年 6 月分别收到重庆市财政局下拨的旅游结构资金共计 540 万元，作为公司游轮“世纪宝石”号建造贷款贴息助，“世纪宝石”号于 2012 年 1 月评定为五星级涉外豪华游轮，



因此，于本期间确认为政府补助。

（三十二） 营业外支出

项目	本年 1-6 月发生额	上年 1-6 月发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
其他	20,208.86	1,000.00	20,208.86
合计	<u>20,208.86</u>	<u>1,000.00</u>	<u>20,208.86</u>

（三十三） 所得税费用

（1） 所得税费用的组成

项目	本年 1-6 月发生额	上年 1-6 月发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,733,100.06	1,274,321.73
递延所得税调整		1,374.26
合计	<u>1,733,100.06</u>	<u>1,275,695.99</u>

（三十四） 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年 1-6 月数		上年 1-6 月数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.15	0.15	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.07	0.07	0.07	0.07

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年 1-6 月数	上年 1-6 月数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	8,823,737.30	7,024,130.33
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	4,891,750.00	2,993,883.64
扣除非经常性损益后的归属于本公司普	3=1-2	3,931,987.30	4,030,246.69



项目	序号	本年 1-6 月数	上年 1-6 月数
普通股股东的净利润			
年初股份总数	4	59,500,000.00	44,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		15,000,000.00
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	4	4
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	59,500,000.00	54,500,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	59,500,000.00	54,500,000.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.15	0.13
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.07	0.07
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.15	0.13
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.07	0.07

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P_0 \div S$



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

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

(2) 稀释每股收益

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

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

(三十五) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年 1-6 月金额	上年 1-6 月金额
收到三峡库区产业发展统筹基金贷款贴息资金		2,290,000.00
合 计		<u>2,290,000.00</u>

2. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年 1-6 月金额	上年 1-6 月金额
上市发行相关费用		12,816,652.80
合 计		<u>12,816,652.80</u>

(三十六) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年 1-6 月金额	上年 1-6 月金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		



补充资料	本年 1-6 月金额	上年 1-6 月金额
净利润	8,823,737.30	7,024,130.33
加：资产减值准备	-9,161.70	-9161.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,223,905.11	11,899,064.77
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-60,639.04	1,812,019.39
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,374.26	1,374.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-64,345.16	-1,511,755.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,291,906.93	-14,831,807.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,472,663.22	7,807,126.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,152,037.32	12,190,990.14
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	222,351,235.08	312,671,080.84
减：现金的年初余额	300,555,188.09	19,487,481.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-78,203,953.01	293,183,599.41

(2) 现金和现金等价物

项目	本年 1-6 月金额	上年 1-6 月金额
一、现金	<u>222,351,235.08</u>	<u>312,671,080.84</u>
其中：库存现金	81,828.00	175,622.46



可随时用于支付的银行存款	222,269,407.08	312,495,458.38
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>222,351,235.08</u>	<u>312,495,458.38</u>
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	<u>1,600,000.00</u>	<u>1,600,000.00</u>

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东

自然人股东	与公司关系
彭建虎	最终控制人、控股股东

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

（二）关联方交易

1. 关联交易

交易类型	关联方名称	本年 1-6 月发生额	上年 1-6 月发生额
关键管理人员薪酬	彭建虎	250,000.00	180,000.00

（三）关联方往来款项余额

应付关联方款项

关联方名称	项目名称	期末账面余额	年初账面余额
彭建虎	其他应付款		

七、或有事项

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。



九、资产负债表日后事项

十、截止财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、游轮客票销售权转让事项

2012年1月3日，公司与加拿大华景假期（Vacances Si norama）（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年内为购买船舶的所有的客舱位及客票需要向本公司支付的价格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

2、募集资金项目进展情况

截至2012年6月30日止，世纪系列游轮建造项目累计投入项目资金10,861.20万元。

除上述事项外，截至2012年6月30日止，本公司没有需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,745,021.08	100.00			14,745,021.08
合计	<u>14,745,021.08</u>	<u>100.00</u>			<u>14,745,021.08</u>
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,526,272.14	100.00			8,526,272.14
合计	8,526,272.14	100.00			8,526,272.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额
------	--------



	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	6,126,576.01	1%	61,265.76	6,065,310.25
合计	6,126,576.01	1%	61,265.76	6,065,310.25
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	5,878,429.35	1%	58,784.29	5,819,645.06
合计	5,878,429.35	1%	58,784.29	5,819,645.06

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
重庆新世纪国际旅行社有限公司	子公司	14,745,021.08	1年以内	70.65
Nicko Tours (尼科)	包销商	6,126,576.01	1年以内	29.35
合计		20,871,597.09		100.00

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)
重庆新世纪国际旅行社有限公司	子公司	14,745,021.08	100.00
合计		14,745,021.08	100.00

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 其他往来	1,096,771.66	100.00	275,279.74	1-100	821,491.92
组合小计	1,096,771.66	100.00	275,279.74	1-100	821,491.92
合计	1,096,771.66	100.00	272,279.74	1-100	821,491.92
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额



	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 其他往来	1,002,687.60	100.00	278,838.90	1-100	723,848.70
合计	<u>1,002,687.60</u>	<u>100.00</u>	<u>278,838.90</u>		<u>723,848.70</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	707,799.16	64.53	7,077.99	607,577.95
1—2 年	38,517.50	3.51	3,851.75	34,665.75
2—3 年	43,210.00	3.93	21,605.00	21,605.00
3 年以上	307,245.00	28.01	242,745.00	60,000.00
合计	<u>1,096,771.66</u>	<u>100.00</u>	<u>272,279.74</u>	<u>821,491.92</u>
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	613,715.10	61.21	6,137.15	607,577.95
1—2 年	38,517.50	3.84	3,851.75	34,665.75
2—3 年	43,210.00	4.31	21,605.00	21,605.00
3 年以上	307,245.00	30.64	247,245.00	60,000.00
个别认定				
合计	<u>1,002,687.60</u>	<u>100.00</u>	<u>278,838.90</u>	<u>723,848.70</u>

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款前五单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
重庆市非公有制经济服务中心	往来款	非关联方	300,000.00	2-3 年	27.35
瑞士维京游船公司	2012 年代垫费用	非关联方	256,798.00	1 年以内	23.41
孙丽佳	备用金	非关联方	52,000.00	1 年以内	4.74
全爱萍	备用金	非关联方	50,000.00	1 年以内	4.56
重庆东港船舶产业有限公司	质量保证金	非关联方	30,000.00	1 年以内	2.74



合 计			<u>688,798.00</u>		<u>62.80</u>
-----	--	--	-------------------	--	--------------

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无应收关联方款项的情况。

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
重庆新世纪国际旅行社有限公司	成本法	1,992,636.07	1,992,636.07		1,992,636.07
合计		<u>1,992,636.07</u>	<u>1,992,636.07</u>		<u>1,992,636.07</u>
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
重庆新世纪国际旅行社有限公司	100.00	100.00			
合计	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>			

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年 1-6 月发生额	上年 1-6 月发生额
营业收入	<u>81,624,265.03</u>	<u>80,554,220.17</u>
其中：主营业务收入	68,023,450.60	73,193,571.11
其他业务收入	13,600,814.43	7,360,649.06
营业成本	<u>70,299,384.24</u>	<u>61,855,692.50</u>
其中：主营业务成本	63,890,444.90	58,765,783.12
其他业务成本	6,408,939.34	3,089,909.38

(2) 按业务类别列示如下：

业务类别	本年 1-6 月发生额		上年 1-6 月发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
游轮运营业务	81,624,265.03	70,299,384.24	80,554,220.17	61,855,692.50
合计	<u>81,624,265.03</u>	<u>70,299,384.24</u>	<u>80,554,220.17</u>	<u>61,855,692.50</u>

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年 1-6 月发生额	占公司全部营业收入的比例
重庆新世纪国际旅行社有限公司	52,599,176.60	64.44
VIKINGRIVER TOURS (CHINA) LTD (维京)	12,110,276.00	14.84
Nicko Tours (尼科)	3,313,998.00	4.06



合计	68,023,450.60	83.34
----	---------------	-------

(五) 现金流量表补充资料

补充资料	本年 1-6 月金额	上年 1-6 月金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,630,591.74	7,228,943.91
加: 资产减值准备	3,422.31	-9,161.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,177,741.15	11,865,334.48
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	938.44	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	-52,611.88	1,812,018.39
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		1,374.26
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-147,860.49	-1,519,148.34
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-6,308,160.78	-3,733,879.98
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-7,183,755.32	-2,318,766.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,120,305.17	13,316,714.92
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	214,783,960.75	308,962,045.01
减: 现金的年初余额	292,898,995.91	14,522,600.82
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-78,115,035.16	294,439,444.19



十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年 1-6 月发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,755,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		



项目	本年 1-6 月发生额	备注
非经常性损益合计	5,755,000.00	
减：所得税影响额	863,250.00	
非经常性损益净额（影响净利润）	4,891,750.00	
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	4,891,750.00	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	3,931,987.30	

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.49	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.07	0.07

报告期利润	上年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.69	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.97	0.07	0.07

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

2012 年 1-6 月与 2011 年财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

项目	2012 年 6 月 30 日 (或 2012 年 1-6 月)	2011 年 12 月 31 日 (或 2011 年 1-6 月)	差异变动金额	差异变动幅度 (%)	原因分析
货币资金	223,951,235.08	302,155,188.09	-78,203,953.01	-25.88%	主要是募投项目投入增加及分红而导致货币资金减少



其他应收款	1,324,123.44	984,968.74	339,154.70	34.43%	主要是公司经营规模扩大所致
预付款项	6,105,807.33	3,319,805.78	2,786,001.55	83.92%	主要是公司日常经营预付款项增多所致
在建工程	129,590,617.95	69,279,565.98	60,311,051.97	87.05%	主要是募投资项目投入增多所致
工程物资	2,487,915.76	721,825.55	1,766,090.21	244.67%	主要是募投资项目投入增多所致
应付账款	3,768,134.71	5,828,791.71	-2,060,657.00	-35.35%	主要是公司购油采用预付方式结算, 导致应付款减少
预收账款	2,643,325.39	602,839.34	2,040,486.05	338.48%	主要是公司预收款项增多所致
应交税费	-707,396.56	4,815,596.88	-5,522,993.44	-114.69%	主要是公司 2011 年所得税退税未办理完毕所致.
其他应付款	3,486,665.73	5,967,268.36	-2,480,602.63	-41.57%	主要是收财政局 270 万元补助转化为营业外收入所致.
营业收入	140,783,647.32	128,689,210.93	12,094,436.39	9.40%	主要是公司经营规模扩大所致.
营业成本	125,165,830.08	106,696,791.85	18,469,038.23	17.31%	主要是营业收入增长所致
营业税金及附加	931,624.38	3,011,723.94	-2,080,099.56	-69.07%	主要是公司部分营业收入通过重庆航交所交易免税所致
管理费用	8,722,503.33	10,375,209.79	-1,652,706.46	-15.93%	主要系本年无股票发行相关费用所致
财务费用	-3,118,341.35	-442,163.92	-2,676,177.43	605.25%	主要系公司利息收入增加所致
营业外收入	5,802,776.36	3,522,216.04	2,280,560.32	64.75%	主要是本年收到新船建造贴息补助所致



十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月14日决议批准。



九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长彭建虎先生签名的 2012 年半年度报告文本原件。
2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
3、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原稿。
以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：彭建虎

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 14 日