

重庆大美长江三峡游轮股份有限公司  
公开转让说明书



重庆大美长江三峡游轮股份有限公司  
Chongqing DaMei Three Gorges Cruises Co. Ltd.

主办券商



国泰君安证券股份有限公司

二〇一四年十一月

## 挂牌公司声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。



## **重大风险提示**

### **一、公司治理和内部控制风险**

未来随着公司生产经营规模的不断扩大，以及公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，上述情形都对公司的治理机制、信息披露以及内部控制提出了更高的要求。通过股份制改制和主办券商的辅导，公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发现错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不善、信息披露不及时或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展或投资者利益的风险。

### **二、公司社会保险补缴与被处罚的风险**

公司地处长江三峡库区县城，公司的人员结构较为复杂、流动性大，除高级管理人员和核心技术人员外，公司普通职工众多，人力成本较大；公司未对部分自愿放弃缴纳社会保险的企业基层员工缴纳社保，而是给予一部分保险补贴由员工自己去缴纳，公司未来经营过程中存在被当地社保主管部门要求补缴或处罚的风险。

### **三、运营资金风险**

一艘豪华游轮需要数千万的资金，以即将投入使用的华夏神女 2 为例，造船成本在 8000 万左右。根据公司的发展规划，公司将打造一支拥有数艘豪华五星级游轮的船队，资金需求巨大。仅依靠主营业务收入的自然增长积累短期内难以满足前述资金需求，公司不可避免需要从外部筹资，这必然对公司财务成本产生较大的压力。因此，公司存在运营资金风险。

### **四、对非经常性损益的依赖**

2012 年、2013 年、2014 年 1-4 月公司非经常性损益净额分别为 4,278,634.25 元、2,780,952.86 元、1,202,719.71 元，公司非经常性损益占利润总额比例分别为 38.39%、-61.88%、30.05%。2012 年度政府给予了较多的补助，公司非经常性损益金额较大。报告期内，公司非经常性损益占利润总额的比重较高，公司面临着因非经常性损益波动对公司经营业绩带来影响的风险。

## **五、专业技术人员流失的风险**

游轮运行需要包括船长、轮机长、水手等拥有丰富船舶运营经验的专业技术人才。目前国内从事水上运输的专业人才很少，且要经过众多考核程序和多年实践经验。专业技术人员已成为公司正常运营的关键资源，若公司专业技术人员发生流失，将会对公司日常经营产生重大影响。

## **六、行业竞争加剧风险**

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，目前在该行业中有十多家游轮企业参与竞争，随着市场环境变化，游轮市场竞争日趋激烈，如果公司不建立并完善针对市场竞争的专业化销售网络并统一组织销售安排，可能导致无法在未来的竞争中占据先机。公司存在竞争优势降低和经营业绩下降的风险。

## **七、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。长江在6到9月份都要发洪水，洪水季节对船舶的安全航行带来风险。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。

## **八、燃油价格波动的风险**

燃油成本是游轮运营的主要成本之一，公司报告期内的燃料成本占游轮运营业务营业成本的比例平均在40%左右。燃油价格的波动将导致航运成本随之变化，公司的盈利也将因此产生波动，虽然公司可以通过提高船票价格予以弥补，但也受到市场环境的制约。

## **九、经营业绩季节性波动的风险**

长江三峡游轮旅游的季节性与长江水域状况、长江三峡气候和节假日有密切关系，开航主要集中在每年的第二、三、四季度，而第一季度开航比较少，每年1、2和12月份基本停航，而3月份航次相对也较少，一般4月份才正式进入航运期。季节性的变化对公司经营业绩存在波动风险。

# 目录

|   |            |
|---|------------|
| 释义 .....                                      | 6          |
| <b>第一节公司基本情况 .....</b>                        | <b>8</b>   |
| 一、挂牌基本情况 .....                                | 8          |
| 二、挂牌股份基本情况 .....                              | 8          |
| 三、公司股权及股东情况 .....                             | 10         |
| 四、公司董事、监事、高级管理人员情况 .....                      | 24         |
| 五、最近两年公司主要会计数据及财务指标 .....                     | 27         |
| 六、挂牌相关机构 .....                                | 28         |
| <b>第二节公司业务 .....</b>                          | <b>31</b>  |
| 一、公司主要业务、主要产品及用途 .....                        | 31         |
| 二、公司内部组织结构、生产服务流程及方式 .....                    | 40         |
| 三、公司所依赖的关键资源 .....                            | 47         |
| 四、与公司业务相关的情况 .....                            | 75         |
| 五、公司商业模式 .....                                | 92         |
| 六、所处行业基本情况 .....                              | 94         |
| <b>第三节公司治理 .....</b>                          | <b>117</b> |
| 一、最近两年公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....          | 117        |
| 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 .....                 | 118        |
| 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况 ..        | 119        |
| 四、公司独立性 .....                                 | 119        |
| 五、同业竞争 .....                                  | 120        |
| 六、公司资金占用、提供担保情况以及相关防范措施 .....                 | 122        |
| 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况 .....                    | 123        |
| <b>第四节公司财务 .....</b>                          | <b>128</b> |
| 一、最近两年及一期的审计意见及经审计的财务报表 .....                 | 128        |
| 二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计和前期差错 .....               | 146        |
| 三、最近两年及一期主要会计数据和财务指标 .....                    | 166        |
| 四、报告期内利润形成的有关情况 .....                         | 169        |
| 五、公司报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析 .....                | 176        |
| 六、公司报告期内各期末主要负债情况 .....                       | 198        |
| 七、报告期内各期末股东权益情况 .....                         | 204        |
| 八、关联方、关联方关系及重大关联交易 .....                      | 205        |
| 九、需提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 ..... | 216        |
| 十、报告期内公司的资产评估情况 .....                         | 216        |
| 十一、股利分配政策和报告期内分配情况 .....                      | 217        |
| 十二、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况 .....             | 218        |
| 十三、公司主要风险因素及自我评估 .....                        | 219        |
| 十四、公司经营目标和计划 .....                            | 222        |
| <b>第五节相关声明 .....</b>                          | <b>225</b> |
| 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....                | 225        |
| 二、申请挂牌公司主办券商声明 .....                          | 226        |

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| 三、申请挂牌公司律师事务所声明 ..... | 227        |
| 四、签字会计师事务所声明 .....    | 228        |
| 五、签字注册资产评估机构声明 .....  | 229        |
| <b>第六节附件 .....</b>    | <b>231</b> |

## 释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

|             |   |   |
|-------------|---|---|
| 有限公司        | 指 | 重庆海内观光游轮有限公司、重庆大美长江三峡游轮有限责任公司   |
| 股份公司、股份有限公司 | 指 | 重庆大美长江三峡游轮股份有限公司  |
| 公司          | 指 | 重庆海内观光游轮有限公司、重庆大美长江三峡游轮有限责任公司或重庆大美长江三峡游轮股份有限公司  |
| 主办券商、国泰君安   | 指 | 国泰君安证券股份有限公司  |
| 律师事务所       | 指 | 北京市天银律师事务所  |
| 会计师事务所、审计机构 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 资产评估机构      | 指 | 重庆鑫凯源资产评估房地产土地估价有限公司  |
| 海新运业        | 指 | 重庆海新运业发展有限公司、重庆海新运业（集团）有限公司   |
| 海新国旅        | 指 | 重庆海新国际旅行社有限公司   |
| 大美管理咨询      | 指 | 重庆大美企业管理咨询有限公司  |
| 海新酒店        | 指 | 重庆大美长江三峡游轮股份有限公司海新酒店  |
| 海新船修        | 指 | 忠县海新船舶修造有限公司  |
| 海达物流        | 指 | 忠县海达物流有限公司  |
| 江海旅游        | 指 | 重庆江海旅游发展有限公司  |
| 海韵酒店        | 指 | 重庆海韵酒店管理有限公司  |
| 忠县长江国旅      | 指 | 忠县长江旅游有限公司、忠县长江国际旅行社有限公司  |
| 水泥销售分公司     | 指 | 重庆大美长江三峡游轮股份有限公司水泥销售分公司   |
| 物流公司        | 指 | 重庆大美长江三峡游轮股份有限公司物流公司  |
| 忠县港埠分公司     | 指 | 重庆大美长江三峡游轮股份有限公司忠县港埠分公司   |
| 玉溪招待所       | 指 | 重庆大美长江三峡游轮股份有限公司玉溪招待所   |
| 载客率         | 指 | 实际载客数与满载情况下载客数比率，又称负载率  |
| SMS         | 指 | 安全管理体系  |
| 中国船级社       | 指 | 交通部直属事业单位，国家船舶技术检验机构，从事船舶入级检验业务   |
| NSM         | 指 | 《国内安全管理规则》，交通部海事局于2001年7月12日发布的《中华人民共和国船舶安全营运和防止污染管理规则》                                   |
| 舱位          | 指 | 公司游轮上供游客居住休息的独立房间，一个舱位通常设置两个床位  |
| 长江海事局       | 指 | 中华人民共和国长江海事局  |
| 重庆海事局       | 指 | 中华人民共和国重庆海事局  |
| 东江实业        | 指 | 重庆市东江实业有限公司   |
| 长江海外        | 指 | 长江轮船海外旅游总公司   |
| 世纪游轮        | 指 | 重庆新世纪游轮股份有限公司   |
| 涉外游轮        | 指 | 涉外游轮，过去只针对外国游客或航行到国外的游轮，现在由于国内游客增多，这一概念逐步淡化，现统称豪华游轮                                       |
| 豪华游轮        | 指 | 相对于普通游轮而言，是指以在船上娱乐和停靠地观游览为目的的船舶。豪华游轮又称移动的酒店，内部设有供乘客生活使用的一切设施，能够满足舒适的奢华生活水平要求，并且一般内设各式各样的娱 |

|            |   |   |
|------------|---|---|
|            |   | 乐设施   |
| 长江三峡       | 指 | 自西向东依次为瞿塘峡、巫峡、西陵峡   |
| 普通游船       | 指 | 普通的游船，早期开放三峡旅游时区分为豪华游轮  |
| 库区         | 指 | 库区，即指三峡库区，三峡库区是中国地理上的一个相对较新的地名词，它包含了长江流域因三峡水电站的修建从而被淹没的湖北省所辖的宜昌市、秭归县、兴山县、恩施州所辖的巴东县；重庆市所辖的巫山县、巫溪县、奉节县、云阳县、开县、万州区、忠县、涪陵区、丰都县、武隆县、石柱县、长寿县、渝北区、巴南区、江津区及重庆核心城区（包括渝中区、北碚区、沙坪坝区、南岸区、九龙坡区、大渡口区和江北区）。库区地处四川盆地与长江中下游平原的结合部，跨越鄂中山区峡谷及川东岭谷地带，北屏大巴山、南依川鄂高原 |
| 股东大会       | 指 | 股份公司股东大会  |
| 董事会        | 指 | 股份公司/有限公司董事会  |
| 监事会        | 指 | 股份公司/有限公司监事会  |
| 三会         | 指 | 股东（大）会、董事会和监事会  |
| 高级管理人员     | 指 | 股份公司/有限公司总经理、财务负责人、董事会秘书  |
| 管理层        | 指 | 股份公司高级管理人员  |
| 《有限公司章程》   | 指 | 重庆海内观光游轮有限公司时期的公司章程   |
| 《公司章程》     | 指 | 《重庆大美长江三峡游轮股份有限公司章程》  |
| 《公司法》      | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》      | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《业务规则》     | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则》  |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 报告期、最近二年一期 | 指 | 2012年、2013年、2014年1-4月   |

## 第一节公司基本情况

### 一、挂牌基本情况

- 1、公司名称：重庆大美长江三峡游轮股份有限公司
- 2、法定代表人：罗仕政
- 3、有限公司设立日期：2002年3月7日
- 4、股份公司设立日期：2012年5月30日
- 5、注册资本：人民币67,000,000元
- 6、住所：重庆市忠县忠州镇滨江路26号
- 7、邮编：404300
- 8、电话：023-54233668
- 9、传真：023-54233668
- 10、互联网网址：[www.dmsx.com](http://www.dmsx.com)
- 11、电子邮箱：[407539702@qq.com](mailto:407539702@qq.com)
- 12、信息披露负责人：汪增伟
- 13、所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司主营业务所属旅游业，分类代码为G55：水上运输业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011）中的分类代码属于G55，水上运输业。
- 14、主要业务：长江水上旅客运输、重庆至宜昌的涉外豪华游轮、酒店经营及旅行社业务
- 15、组织机构代码：73655057-4

### 二、挂牌股份基本情况

#### (一) 挂牌股份基本情况

- 1、股票代码：831408
- 2、股票简称：大美游轮
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：人民币1.00元
- 5、股票总量：67,000,000股

6、挂牌日期:

7、转让方式: 协议转让

## (二) 股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

1、股票限售安排

《公司法》第一百四十二条规定: “发起人持有的本公司股份, 自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份, 自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五; 所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内, 不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》第二章第八条规定: “挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制, 每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一, 解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的, 该股票的管理按照前款规定执行, 主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的, 后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十四条规定: “发起人持有的本公司股份, 自公司成立之日起1年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况, 在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%; 所持公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内, 不得转让其所持有的本公司股份。”

2、股票锁定承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

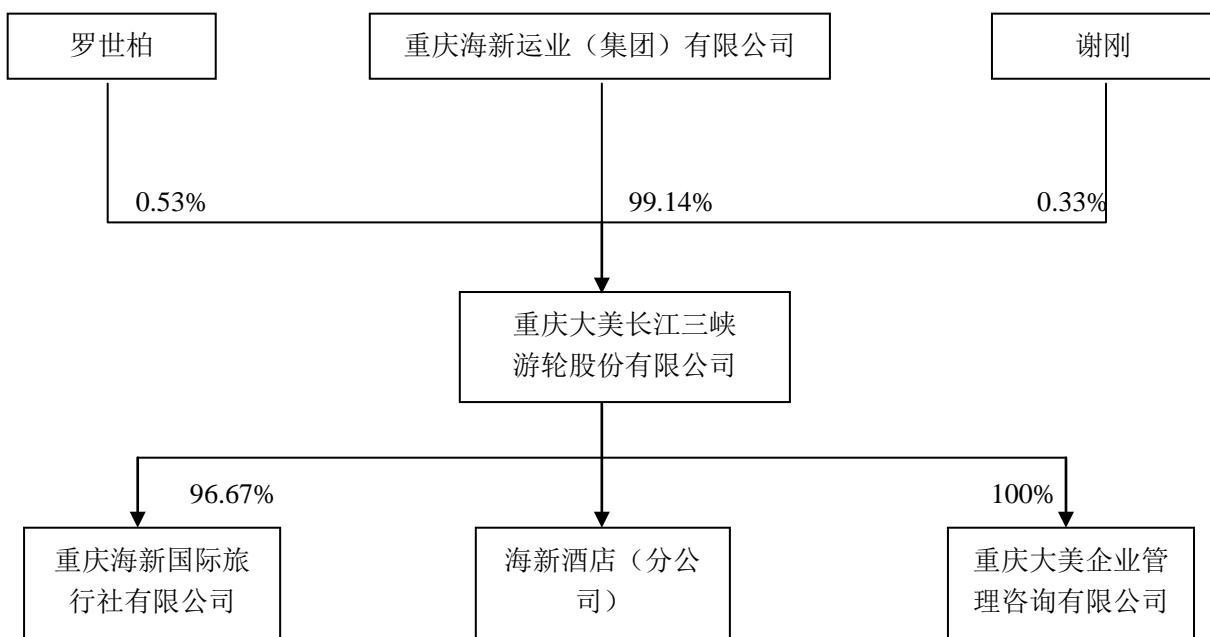
3、本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立已满一年，根据《公司法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》相关规定，本次挂牌后公司可公开转让的股份情况如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 任职 | 持股数(股)        | 持股比例    | 可公开转让股份数(股)   |
|----|---------|----|---------------|---------|---------------|
| 1  | 海新运业    | -- | 66,423,800.00 | 99.14%  | 22,141,266.00 |
| 2  | 罗世柏     | 董事 | 355,100.00    | 0.53%   | 88,775.00     |
| 3  | 谢刚      | 监事 | 221,100.00    | 0.33%   | 55,275.00     |
| 合计 |         | -- | 67,000,000.00 | 100.00% | 22,285,316.00 |

### 三、公司股权及股东情况

#### (一) 公司股权结构图



#### (二) 公司股东持股情况

| 序号 | 股东姓名/名称 | 持股数(股)        | 持股比例    | 股东性质   |
|----|---------|---------------|---------|--------|
| 1  | 海新运业    | 66,423,800.00 | 99.14%  | 有限责任公司 |
| 2  | 罗世柏     | 355,100.00    | 0.53%   | 自然人    |
| 3  | 谢刚      | 221,100.00    | 0.33%   | 自然人    |
| 合计 |         | 67,000,000.00 | 100.00% | --     |

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东之间的关联关系如下：

公司自然人股东罗世柏、谢刚系公司法人股东海新运业的股东，持有海新运业的股权比例分别为51%、5%。

除此以外，公司自然人股东之间无任何直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系以及近姻亲关系。

公司股东的股份不存在质押或其他争议事项。

对上述事项，公司股东出具了相关声明书。

### （三）控股股东、实际控制人情况

公司的控股股东为海新运业，实际控制人为自然人罗世柏。

海新运业目前直接持有公司6,642.38万股股份，持股比例占99.14%，是公司的控股股东；海新运业系由自然人罗世柏持股51%的控股子公司，罗世柏先生通过海新运业间接持有股份有限公司股份50.5614%；同时罗世柏先生还直接持有股份有限公司16.00万股股份，直接持股比例0.53%。罗世柏担任公司董事，参与公司治理，统筹安排公司日常生产经营，具有一定的决策权，在公司运作中承担着较为重要的任务并发挥着较大的作用。因此认定公司的控股股东为海新运业，实际控制人为罗世柏。公司的控股股东和实际控制人最近两年内没有发生变化。

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东海新运业的基本情况如下：

#### 1、2002年9月海新运业的设立

海新运业设立时的注册资本为360万元人民币。2002年9月12日，重庆海特海正会计师事务所有限公司出具编号为“海特忠验资(2002)第012号”的《验资报告》，审验确认，截至2002年9月11日，海新运业已收到罗世柏等11名自然人股东缴纳的注册资本合计360万元。

2002年9月17日，重庆市忠县工商行政管理局核准有限公司设立，颁发了注册号为5002332100161号的《企业法人营业执照》。海新运业住所为忠县忠州镇人民路389号，法定代表人为罗世柏，经营范围：批发、零售工艺美术品、日用杂品（不含烟花爆竹）、日用百货。

设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资额(万元) | 持股比例   |
|----|---------|---------|--------|
| 1  | 罗世柏     | 183.60  | 51.00% |
| 2  | 张攀选     | 18.00   | 5.00%  |
| 3  | 张淑芳     | 18.00   | 5.00%  |

|    |     |        |         |
|----|-----|--------|---------|
| 4  | 袁静兰 | 18.00  | 5.00%   |
| 5  | 张瑞康 | 18.00  | 5.00%   |
| 6  | 谢刚  | 18.00  | 5.00%   |
| 7  | 方林  | 18.00  | 5.00%   |
| 8  | 王成寿 | 18.00  | 5.00%   |
| 9  | 冯启华 | 18.00  | 5.00%   |
| 10 | 罗辉国 | 18.00  | 5.00%   |
| 11 | 周春  | 14.40  | 4.00%   |
| 合计 |     | 360.00 | 100.00% |

## 2、2003年5月海新运业第一次增资

2003年5月10日，海新运业召开股东会并作出决议，将注册资本由原来的360万元增至660万元，其中罗世柏增资150万元，张攀选、张淑芳、袁静兰、张瑞康、谢刚、方林、王成寿、冯启华、罗辉国、周春分别增资15万元。并修改了公司章程。

2003年5月21日，重庆勤业会计师事务所有限公司出具《验资报告》（渝勤验字（2003）第056号），对海新运业新增注册资本实收情况进行审验，截至2003年5月20日止，海新运业已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币300万元，出资方式为货币出资。

本次增资后的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资额(万元) | 持股比例    |
|----|---------|---------|---------|
| 1  | 罗世柏     | 333.60  | 50.50%  |
| 2  | 张攀选     | 33.00   | 5.00%   |
| 3  | 张淑芳     | 33.00   | 5.00%   |
| 4  | 袁静兰     | 33.00   | 5.00%   |
| 5  | 张瑞康     | 33.00   | 5.00%   |
| 6  | 谢刚      | 33.00   | 5.00%   |
| 7  | 方林      | 33.00   | 5.00%   |
| 8  | 王成寿     | 33.00   | 5.00%   |
| 9  | 冯启华     | 33.00   | 5.00%   |
| 10 | 罗辉国     | 33.00   | 5.00%   |
| 11 | 周春      | 29.40   | 4.50%   |
| 合计 |         | 660.00  | 100.00% |

### 3、2003年5月海新运业第一次股权转让

2003年5月25日，海新运业召开股东会并作出决议，同意张攀选将其持有的海新运业3万元（占注册资本的0.45%）股权以出资额作价转让给罗世柏，同日双方签订股权转让协议。变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资额(万元) | 持股比例    |
|----|---------|---------|---------|
| 1  | 罗世柏     | 336.60  | 51.00%  |
| 2  | 张攀选     | 30.00   | 4.55%   |
| 3  | 张淑芳     | 33.00   | 5.00%   |
| 4  | 袁静兰     | 33.00   | 5.00%   |
| 5  | 张瑞康     | 33.00   | 5.00%   |
| 6  | 谢刚      | 33.00   | 5.00%   |
| 7  | 方林      | 33.00   | 5.00%   |
| 8  | 王成寿     | 33.00   | 5.00%   |
| 9  | 冯启华     | 33.00   | 5.00%   |
| 10 | 罗辉国     | 33.00   | 5.00%   |
| 11 | 周春      | 29.40   | 4.45%   |
| 合计 |         | 660.00  | 100.00% |

截至本公司转让说明书签署日，重庆海新运业（集团）有限公司现持有忠县工商局于2014年5月20日核发的注册号为500233000008713的《企业法人营业执照》，住所：重庆市忠县忠州镇忠州大道红星路26号，法定代表人：罗世柏，注册资本：660万元，经营范围：批发、零售工艺美术品、日用杂品（不含烟花爆竹）、日用百货；货物装卸作业服务；企业管理咨询。其股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资额(万元) | 持股比例   |
|----|---------|---------|--------|
| 1  | 罗世柏     | 336.60  | 51.00% |
| 2  | 张攀选     | 30.00   | 4.55%  |
| 3  | 张淑芳     | 33.00   | 5.00%  |
| 4  | 袁静兰     | 33.00   | 5.00%  |
| 5  | 张瑞康     | 33.00   | 5.00%  |
| 6  | 谢刚      | 33.00   | 5.00%  |
| 7  | 方林      | 33.00   | 5.00%  |
| 8  | 王成寿     | 33.00   | 5.00%  |
| 9  | 冯启华     | 33.00   | 5.00%  |

|           |     |               |                |
|-----------|-----|---------------|----------------|
| <b>10</b> | 罗辉国 | 33.00         | 5.00%          |
| <b>11</b> | 周春  | 29.40         | 4.45%          |
| <b>合计</b> |     | <b>660.00</b> | <b>100.00%</b> |

#### (四) 公司设立以来股本形成及变化情况

##### 1、有限公司成立

2002年1月20日，罗世柏、方林、张瑞康、谢刚、王成寿（曾用名：王承寿）、张淑芳、袁静兰、罗辉国、冯启华等9名股东签署《重庆海内观光游轮有限公司章程》。2002年1月21日，重庆市港航管理局出具《重庆市港航管理局关于筹建“重庆海内观光游轮有限公司”的批复》（重港航发[2002]17号），批准设立重庆海内观光游轮有限公司。2002年3月12日，交通部长江航务管理局有限公司核发编号为“交长渝XK0111”的《水路运输许可证》，起止日期为2002年3月13日至2003年12月31日，经营范围为主营：旅客运输（重庆至武汉普通旅客运输）；货物运输（长江上中下游干线及支流省际普通货物运输）。

有限公司设立时的注册资本为320万元人民币。2002年3月4日，重庆海特海正会计师事务所出具编号为“海特忠验字（2002）第005号”的《验资报告》，审验确认，截至2002年3月4日，有限公司已收到罗世柏等9名自然人股东缴纳的注册资本合计320万元，全部为货币出资。

2002年3月7日，重庆市忠县工商行政管理局核准有限公司设立，颁发了注册号为5002332100166号的《企业法人营业执照》。公司住所为重庆市忠县忠州镇人民路389号，法定代表人为罗世柏，经营范围：水路客货运输（凭水路运输许可证执业）；销售日杂、百货、码头货物装卸。

有限公司设立时的股权结构如下：

| 序号       | 股东姓名/名称 | 出资额（万元） | 持股比例   | 出资方式 |
|----------|---------|---------|--------|------|
| <b>1</b> | 罗世柏     | 160.00  | 50.00% | 货币   |
| <b>2</b> | 方林      | 20.00   | 6.25%  | 货币   |
| <b>3</b> | 张瑞康     | 20.00   | 6.25%  | 货币   |
| <b>4</b> | 谢刚      | 20.00   | 6.25%  | 货币   |
| <b>5</b> | 王成寿     | 20.00   | 6.25%  | 货币   |
| <b>6</b> | 张淑芳     | 20.00   | 6.25%  | 货币   |
| <b>7</b> | 袁静兰     | 20.00   | 6.25%  | 货币   |
| <b>8</b> | 罗辉国     | 20.00   | 6.25%  | 货币   |

|          |           |               |                |     |
|----------|-----------|---------------|----------------|-----|
| <b>9</b> | 冯启华       | 20.00         | 6.25%          | 货币  |
|          | <b>合计</b> | <b>320.00</b> | <b>100.00%</b> | --- |

## 2、重大资产收购:

重庆市忠县长通实业发展有限公司系属忠县交通委员会主管的三峡工程(135米)二期水位全淹没国有水运企业,成立于1956年9月,注册资本1020万元,法定代表人罗世柏,经济性质:国有企业,主要从事长江干线水上客货运输。1998年以来由于行业萎缩及长江客货运力严重过剩,加之陆运及高速路网发展冲击,及因国家三峡工程库区搬迁断航、碍航等诸多因素的影响,加之企业经营管理不善,企业已严重资不抵债。

2002年5月30日,根据重庆市三峡库区淹没工矿企业结构调整工作办公室文件(渝库企调发[2002]19号)《关于下达2002年国家破产关闭预安排计划的通知》,其中破产关闭企业名单包括重庆市忠县长通实业发展有限公司。2002年6月3日,忠县人民政府作出忠府[2002]42号《关于同意重庆市忠县长通实业发展有限公司破产的批复》,同意重庆市忠县长通实业发展有限公司实施破产。

2002年7月2日,经重庆市忠县人民法院裁定宣告((2002)忠民破字第3-1号),重庆市忠县长通实业发展有限公司已进入破产还债程序。2002年7月16日,经重庆市忠县人民法院裁定宣告((2002)忠民破字第3-2号),指定人员组成破产清算组,接管重庆市忠县长通实业发展有限公司。

2002年11月27日,重庆诚信拍卖有限公司受重庆市忠县长通实业发展有限公司破产清算组的委托,对重庆市忠县长通实业发展有限公司整体破产财产进行公开拍卖,公司以最高应价获得重庆市忠县长通实业发展有限公司的整体破产财产标的,成交价为2050万元。

2002年11月28日,经重庆市忠县人民法院裁定宣告((2002)忠民破字第3-3号),清算组提交的《关于忠县长通公司破产职工安置补偿及财产分配方案的申请》合法有效,并予以执行。2002年12月3日,经重庆市忠县人民法院裁定宣告((2002)忠民破字第3-4号),终结重庆忠县长通实业发展有限公司的破产程序,未得到清偿的债权不再清偿。

综上,在依法完成破产清算程序后,重庆市忠县长通实业发展有限公司已被工商注销。公司取得重庆市忠县长通实业发展有限公司的资产系在破产清算过程中,清算组对破产财产进行的拍卖中,通过公开竞价取得,程序合法合规,不存

在争议或纠纷，不存在国有资产流失。公司在完成本次资产收购后，有利于整合与发展公司设立初期的水路运输业务。

### 3、有限公司第一次股权转让

2003年5月18日，有限公司召开股东会并作出决议，同意罗世柏、张淑芳、张瑞康、谢刚、方林、王成寿、冯启华、罗辉国、袁静兰将其持有公司的部分股权以出资额作价分别转让给海新运业，转让的股权分别为83.20万元、10万元、10万元、10万元、10万元、10万元、10万元、10万元。2003年5月24日，谢刚、袁静兰、方林、张淑芳、张瑞康分别与海新运业签订股权转让协议；2003年5月25日，冯启华、罗世柏、罗辉国分别与海新运业签订股权转让协议；2003年5月26日，王成寿与海新运业签订股权转让协议。

本次股权转让的价格为1元/股，低于2003年4月30日公司每股净资产数1.25元/股。转让方罗世柏、张淑芳、张瑞康、谢刚、方林、王成寿、冯启华、罗辉国、袁静兰均为受让方海新运业的股东，其中罗世柏先生是海新运业的控股股东并持有其51%的股权；因此本次股权转让涉及的转让方与受让方均出具了承诺函，证明本次股权转让过程中涉及的价格均出自其本人真实意愿，不存在法律纠纷。

2003年5月29日，重庆市忠县工商行政管理局核准变更登记，并颁发营业执照。

变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资额(万元) | 持股比例    | 出资方式 |
|----|---------|---------|---------|------|
| 1  | 海新运业    | 163.20  | 51.00%  | 货币   |
| 2  | 罗世柏     | 76.80   | 24.00%  | 货币   |
| 3  | 方林      | 10.00   | 3.125%  | 货币   |
| 4  | 张瑞康     | 10.00   | 3.125%  | 货币   |
| 5  | 谢刚      | 10.00   | 3.125%  | 货币   |
| 6  | 王成寿     | 10.00   | 3.125%  | 货币   |
| 7  | 张淑芳     | 10.00   | 3.125%  | 货币   |
| 8  | 袁静兰     | 10.00   | 3.125%  | 货币   |
| 9  | 罗辉国     | 10.00   | 3.125%  | 货币   |
| 10 | 冯启华     | 10.00   | 3.125%  | 货币   |
| 合计 |         | 320.00  | 100.00% | ---  |

### 4、有限公司第一次增资

2011年7月15日，有限公司召开股东会并作出决议，将公司注册资本由原来的320万元增至800万元，新增注册资本由海新运业以货币增资人民币480万元；并修改了公司章程。

2011年7月19日，重庆鑫凯源会计师事务所有限公司出具《验资报告》（重鑫验字[2011]第0706号），对有限公司新增注册资本实收情况进行审验，截至2011年7月18日止，有限公司已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币480万元，出资方式为货币出资。

2011年7月20日，重庆市忠县工商行政管理局向有限公司核发《企业法人营业执照》（注册号：500233000001922），注册资本为人民币800万元。

本次增资后公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资额(万元) | 持股比例    | 出资方式 |
|----|---------|---------|---------|------|
| 1  | 海新运业    | 643.20  | 80.40%  | 货币   |
| 2  | 罗世柏     | 76.80   | 9.60%   | 货币   |
| 3  | 方林      | 10.00   | 1.25%   | 货币   |
| 4  | 张瑞康     | 10.00   | 1.25%   | 货币   |
| 5  | 谢刚      | 10.00   | 1.25%   | 货币   |
| 6  | 王成寿     | 10.00   | 1.25%   | 货币   |
| 7  | 张淑芳     | 10.00   | 1.25%   | 货币   |
| 8  | 袁静兰     | 10.00   | 1.25%   | 货币   |
| 9  | 罗辉国     | 10.00   | 1.25%   | 货币   |
| 10 | 冯启华     | 10.00   | 1.25%   | 货币   |
| 合计 |         | 800.00  | 100.00% | ---  |

## 5、有限公司第一次名称变更

2011年8月8日，有限公司召开股东会并作出决议，同意将公司名称变更为重庆大美长江三峡游轮有限责任公司，并通过了公司章程修正案。

2011年8月8日，重庆市工商行政管理局核发编号为“渝名称预核准字[2011]忠工商第279153号”的《企业名称预先核准通知书》，预先核准名称为“重庆大美长江三峡游轮有限责任公司”。

2012年1月6日，重庆市忠县工商行政管理局核准变更登记，并颁发营业执照。

## 6、有限公司第二次股权转让

2012年1月18日，有限公司召开股东会决议同意罗世柏、张淑芳、袁静兰、

张瑞康、方林、王成寿、冯启华、罗辉国将其持有的公司股权分别转让给海新运业，转让的股权分别为60.80万元、10万元、10万元、10万元、10万元、10万元、10万元，并修改了公司章程。同日，罗世柏、张淑芳、袁静兰、张瑞康、方林、王成寿、冯启华、罗辉国分别与海新运业签订股权转让协议，约定转让价格分别为100.20万元、30万元、30万元、30万元、30万元、30万元、30万元、30万元。

本次股权转让情况具体如下表：

| 序号 | 转让方 | 受让方  | 转让出资额(万元) | 转让总价款(万元) | 转让价格(元/出资) |
|----|-----|------|-----------|-----------|------------|
| 1  | 罗世柏 | 海新运业 | 60.80     | 100.20    | 1.65       |
| 2  | 张淑芳 |      | 10.00     | 30.00     | 3.00       |
| 3  | 袁静兰 |      | 10.00     | 30.00     | 3.00       |
| 4  | 张瑞康 |      | 10.00     | 30.00     | 3.00       |
| 5  | 方林  |      | 10.00     | 30.00     | 3.00       |
| 6  | 王成寿 |      | 10.00     | 30.00     | 3.00       |
| 7  | 冯启华 |      | 10.00     | 30.00     | 3.00       |
| 8  | 罗辉国 |      | 10.00     | 30.00     | 3.00       |
| 合计 |     |      | 130.80    | 310.20    | ---        |

本次股权转让的价格均由转让方与受让方协商后确定，罗世柏转让给海新运业的转让价格低于其他转让方转让给海新运业的价格；转让方罗世柏、张淑芳、袁静兰、张瑞康、方林、王成寿、冯启华、罗辉国均为受让方海新运业的股东，其中罗世柏先生是海新运业的控股股东并持有其51%的股权，因此本次股权转让涉及的转让方与受让方均知晓本次股权转让价格存在差异，并予以接受，不存在任何异议。对此，上述股权转让双方均已签署书面确认书并承诺，本次股权转让的程序及结果真实、合法、有效。

本次股权转让的价格低于2012年初每股净资产数，2012年初的每股净资产为5.61元/股。如前所述，本次股权转让的价格均由转让方与受让方协商后确定，均出自转让双方的真实意思表示，不存在法律纠纷，对此本次股权转让的转让方和受让方均已出具了承诺函。

2009年国家税务总局发出的《国家税务总局关于加强股权转让所得征收个人所得税管理的通知》中提出，对申报的计税依据明显偏低(如平价和低价转让等)且无正当理由的，主管税务机关可参照每股净资产或个人股东享有的股权比例所

对应的净资产份额核定。对于本次股权转让，1) 税务机关已按转让价格对各转让方计征个税，亦未曾就上述转让价格提出异议；2) 公司实际控制人罗世柏也已出具承诺书表示，公司成立后股权的历次转让导致的任何应由新老股东或公司承担的涉及税务方面的法律责任，将由其本人承担；3) 公司在股权转让时所提交的文件已得到工商部门的认可，并核发了营业执照。综上所述，本次股权转让涉及的转让定价以及个人股东涉税情况，不会对公司及公司挂牌上市后的公众股东造成任何损失或不利影响。

2012年3月13日，重庆市忠县工商行政管理局核准变更登记，并颁发营业执照。

本次股权转让后公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资额(万元) | 持股比例    | 出资方式 |
|----|---------|---------|---------|------|
| 1  | 海新运业    | 774.00  | 96.75%  | 货币   |
| 2  | 罗世柏     | 16.00   | 2.00%   | 货币   |
| 3  | 谢刚      | 10.00   | 1.25%   | 货币   |
| 合计 |         | 800.00  | 100.00% | ---  |

## 7、有限公司第二次增资

2012年3月27日，有限公司召开股东会并作出决议，将公司注册资本由原来的800万元增至3,000万元，其中海新运业以货币增资人民币600万元，以其对有限公司的债权转为股权方式增资人民币1,600万元；并修改了公司章程。

2010年9月20日，公司与海新运业签订《借款协议》，海新运业同意借款2,200万元人民币给公司作为华夏神女1号的建造资金，并于2012年3月20日前按工程进度存入公司银行账户。自2010年10月14日至2012年3月24日，公司收到海新运业通过银行转账汇入的资金累计为1,640万元，形成对公司1,638.79万元的债权。

重庆鑫凯源资产评估房地产土地估价有限公司于2012年3月26日出具《资产评估报告书》（重鑫资评字[2012]第017号），确认截至评估基准日2012年3月24日，依据成本法评估得出，海新运业拥有有限公司的债权评估值为1,638.79万元。

2012年3月27日，有限公司与海新运业签订《债权转股权协议》，约定：海新运业以其持有有限公司1,638.79万元债权中的1,600万元债权转为对有限公司的出资，剩余部分38.79万元仍作为债权；同日，海新运业出具《债权转股权承诺书》，承诺对转作投资的1,600万元债权不再向有限公司收取。

2012年3月27日，重庆鑫凯源会计师事务所有限公司出具《验资报告》（重鑫验字[2012]第0207号），对有限公司新增注册资本实收情况进行审验，截至2012年3月27日止，有限公司已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币2,200万元，其中以债权转增出资1600万元、货币出资600万元。

2012年3月30日，重庆市忠县工商行政管理局向有限公司核发《企业法人营业执照》（注册号：500233000001922），注册资本为人民币3,000万元。

本次增资后公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 出资额（万元）  | 持股比例    | 出资方式  |
|----|---------|----------|---------|-------|
| 1  | 海新运业    | 2,974.00 | 99.14%  | 债权和货币 |
| 2  | 罗世柏     | 16.00    | 0.53%   | 货币    |
| 3  | 谢刚      | 10.00    | 0.33%   | 货币    |
| 合计 |         | 3,000.00 | 100.00% | ---   |

#### 8、有限公司整体变更为股份有限公司

2012年4月10日，有限公司全体股东作为发起人签署《发起人协议》，对公司名称、公司经营范围、公司设立方式和组织形式、公司股本及股权结构、发起人各方的权利和义务等事项进行了明确的约定。

2012年4月12日，重庆市工商行政管理局核发《名称预先核准通知书》（编号：渝名称预核准字[2012]忠工商第233252号），核准股份有限公司名称为重庆大美长江三峡游轮股份有限公司。

2012年5月10日，天职国际会计师事务所有限公司出具《审计报告》（天职渝ZH[2012]91号），截至审计基准日2012年4月30日，有限公司经审计后净资产为人民币67,270,478.80元。

2012年5月12日，重庆神州资产评估房地产土地估价有限公司出具了《资产评估报告书》（神州资评（2012）第012号）。经评估，截至评估基准日2012年4月30日，有限公司净资产评估价值为人民币8,760.20万元，评估增值2,033.15万元，增值率为30.22%。

2012年5月30日，天职国际会计师事务所有限公司对本次整体变更进行了审验，出具《验资报告》（天职渝ZH[2012]92号），确认截至2012年4月30日止，公司已收到全体股东所拥有的截至2012年4月30日有限公司经审计的净资产67,270,478.80元，折合实收资本67,000,000.00元，其余净资产270,478.80元计入资

本公积。

2012年5月30日，股份有限公司召开了创立大会暨第一次股东大会、第一届董事会第一次会议、第一届监事会第一次会议，分别对公司整体变更设立股份有限公司、公司筹办情况、公司章程、董事会与监事会设立与人员选举等事项进行了讨论，并形成了会议决议。全体股东一致同意，以有限公司经审计的账面净资产折股6,700万股，每股面值1.00元，各股东持股比例不变。

2012年5月30日，重庆市工商行政管理局核准了股份有限公司设立申请，颁发了注册号为500233000001922的《企业法人营业执照》，公司类型为股份有限公司，法定代表人为罗仕政，注册资本为6,700万元，实收资本为6,700万元，住所为忠县忠州镇滨江路26号，经营范围：许可经营项目：旅客运输（重庆至武汉普通旅客运输、重庆至南京普通旅客包船运输、长江干线重庆至武汉市际涉外旅客游船运输），货物运输（长江上中下游及其支流省际普通货船运输）（以上经营范围按许可证核定事项和期限从事经营）；中餐、西餐、宾馆（住宿）、茶座、咖啡馆、普通货运（限下设有许可证的分支机构经营）。一般经营项目：陆路货物运输代理；货物仓储服务；货物装卸；销售日杂（不含烟花爆竹）、百货、沙石、水泥；酒店经营管理；旅游咨询；商务服务；代售车票、船票。[以上经营范围法律、法规禁止经营的不得经营，法律法规规定应经审批而未或审批前不得经营]。

经核查，本次改制时自然人股东已缴纳净资产折股涉及的个人所得税。公司改制完成后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 持股数(万股)  | 持股比例    | 出资方式 |
|----|---------|----------|---------|------|
| 1  | 海新运业    | 6,642.38 | 99.14%  | 净资产  |
| 2  | 罗世柏     | 35.51    | 0.53%   | 净资产  |
| 3  | 谢刚      | 22.11    | 0.33%   | 净资产  |
| 合计 |         | 6,700.00 | 100.00% | ---  |

#### 9、股份有限公司股份发行和转让的说明

2012年6月28日，股份有限公司在重庆股份转让中心有限责任公司挂牌交易，公司代码800065。重庆股份转让中心是重庆地区的区域性股权交易市场，其设立与运营管理符合《国务院关于清理整顿各类交易场所切实防范金融风险的决定》（国发〔2011〕38号）及《国务院办公厅关于清理整顿各类交易场所的实施意见》

(国办发〔2012〕37号)的规定。

2014年4月3日，公司已在重庆股份转让中心发布停牌公告，自2014年4月4日起在重庆股份转让中心停牌。截至本公开转让说明书签署日，公司未向不特定对象发行或转让股票，且未采用广告、公开劝诱等变相公开方式向社会公众发行，或以公开方式向社会公众转让股票，公司股东累计未超过200人，故不属于公开发行股票及向社会公众转让股票范畴，无需依法报请相关政府管理机构或部门核准。

根据重庆股份转让中心于2014年8月1日出具的复函，“重庆大美长江三峡游轮股份有限公司自2012年6月28日至本函出具日，遵守我中心关于挂牌企业管理及股权转让的相关规定。截至本函出具之日，该公司有效存续，股权清晰，股份的历次挂牌及转让均符合我中心相关规定，不存在公开发行股份情形；不存在因违反我中心相关管理规定而被处罚的情况。”

根据重庆股份转让中心出具的公司股东持股清册，截至本公开转让说明书签署日，公司股东及持股情况如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 持股数(万股)  | 持股比例    | 股东性质   |
|----|---------|----------|---------|--------|
| 1  | 海新运业    | 6,642.38 | 99.14%  | 有限责任公司 |
| 2  | 罗世柏     | 35.51    | 0.53%   | 自然人    |
| 3  | 谢刚      | 22.11    | 0.33%   | 自然人    |
| 合计 |         | 6,700.00 | 100.00% | ---    |

综上，公司通过重庆股份转让中心股份报价转让系统进行的挂牌交易均合法合规，公司股东与在重庆股份转让中心登记的股东一致，股权清晰，不存在潜在纠纷，不存在违法转让、公开发行的情形。

截至本公司转让说明书签署日，公司暂未从重庆股份转让中心终止挂牌。根据《重庆股份转让中心股份挂牌业务规则》，如果公司股份成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，届时重庆股份转让中心将根据规则终止公司股份挂牌。

#### 10、公司重大资产重组情况

公司报告期内不存在重大资产重组情况。

#### 11、公司子公司的历史沿革

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有两家控股子公司，即：重庆海新国际旅行社有限公司和重庆大美企业管理咨询有限公司，其基本情况如下：

### (1) 重庆海新国际旅行社有限公司

重庆海新国际旅行社有限公司成立于1994年12月30日，其设立时注册资本为人民币30万元，系由重庆市水利局下属企业重庆渝水实业开发公司主办的全民所有制企业。经2002年7月国企改制为公司、公司名称变更及历次股权转让，2011年3月，经海新国旅股东会决议，忠县海新汽车销售有限公司、重庆市忠县世通车辆检测有限公司分别将其持有的海新国旅14万元股权(占注册资本的46.70%)、15万元股权(占注册资本的50%)以出资额作价转让给重庆海内观光游轮有限公司(公司的前身)。公司取得海新国旅的股权。

截至本公开转让说明书签署日，公司持有海新国旅96.67%股权，忠县长江国际旅行社有限公司持股3.33%。由重庆市工商行政管理局渝中区分局颁发的注册号为500103000067158《企业法人营业执照》载，海新国旅注册资本30万元，法定代表人罗仕政，住所为渝中区陕西路17号，经营范围为许可经营范围：国内旅游和入境旅游招徕、组织、接待业务；一般经营范围：代购飞机票、车船票。[以上范围法律，法规禁止经营的不得经营；法律、法规规定应经审批而未获审批前不得经营]。

### (2) 重庆大美企业管理咨询有限公司

重庆大美企业管理咨询有限公司系公司于2014年4月8日设立的全资子公司，其注册资本为人民币100万元；截至本公开转让说明书签署日，公司持有其100%股权，但尚未缴纳认缴的出资额，首次出资日期为2014年9月30日；大美管理咨询目前持有重庆市工商行政管理局核发的注册号为500233000542741的《企业法人营业执照》，住所为重庆市忠县忠州镇滨江路26号一楼102室；法定代表人为代国群；经营范围为企业项目投资咨询，利用自有资金从事投资业务（以上范围不得从事银行、证券、保险等需要取得许可或审批的金融业务）；企业管理咨询；商务信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 12、公司分公司的历史沿革

截至本公开转让说明书签署日，公司下设一家分公司，即：重庆大美长江三峡游轮股份有限公司海新酒店，其基本情况如下：

重庆大美长江三峡游轮有限责任公司海新酒店成立于2007年8月31日，经公

司名称、负责人以及经营范围的历次变更，截至本公开转让说明书签署日，根据重庆市忠县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：忠工商500233300001764）载，海新酒店负责人为余善香；营业场所为忠县忠州大道红星路26号；经营范围为许可经营项目：餐饮服务：大型餐馆[中餐、西餐类制售（含凉菜、生食海产品和冷热饮品，不含裱花蛋糕）]，住宿，茶座，零售预包装食品（以上经营范围按许可证核定事项和期限从事经营）；一般经营项目：酒店经营管理；销售日杂（不含烟花爆竹）、百货。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员情况

##### （一）公司董事基本情况

公司董事会由罗世柏、罗仕政、周春、冯启华及代国群五位董事组成，董事长为罗仕政。

董事长：罗仕政，男，1973年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视台大学，本科学历。1996年10月至2000年4月任重庆市忠县长通实业发展有限公司会计；2000年4月至2002年12月任重庆市忠县长通实业发展有限公司人力资源科科长；2003年1月至2008年4月任重庆海新运业（集团）有限公司人力资源部部长；2008年4月至2008年10月任重庆海新运业（集团）有限公司总经理助理；2008年10月至今任重庆海新运业（集团）有限公司副总经理；2011年1月至今兼任重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司董事；2012年3月至2012年5月任重庆大美长江三峡游轮有限责任公司董事；2012年5月30日起当选并担任重庆大美长江三峡游轮股份有限公司董事长，任期三年。

董事：罗世柏，男，1958年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中共重庆市委党校，本科学历。1991年4月至1996年9月，任重庆市忠县长通实业发展有限公司副经理；1996年10月至2002年7月，任重庆市忠县长通实业发展有限公司总经理兼董事长；2002年3月至2012年5月任重庆海内观光游轮有限公司（2011年8月，更名为重庆大美长江三峡游轮有限责任公司）董事；2002年9月至今任重庆海新运业（集团）有限公司总经理、董事长；2002年11月至今兼任忠县友联长途汽车运输有限公司董事；2004年11月至今兼任忠县渝海运业发展有限公司董事；2011年1月至今兼任重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司董事长；2012

年5月30日起当选并担任重庆大美长江三峡游轮股份有限公司董事，任期三年。

董事：周春，男，1962年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中共中央党校函授学院，大专学历。2002年9月至今任重庆海新运业（集团）有限公司董事；2002年11月至今兼任忠县友联长途汽车运输有限公司董事；2003年2月至今兼任忠县海新运输服务有限公司执行董事、经理；2004年11月至今兼任忠县渝海运业发展有限公司董事；2009年11月兼任忠县海新房地产开发有限公司执行董事；2011年1月至今兼任重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司董事；2012年5月30日起当选并担任重庆大美长江三峡游轮股份有限公司董事，任期三年。

董事：冯启华，男，1957年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆忠县乌杨中学，高中学历。2002年3月至2004年10月，任重庆海内观光游轮有限公司总经理；2004年11月至2005年3月，任重庆海内观光游轮有限公司副总经理；2005年4月至2011年7月，任重庆海内观光游轮有限公司总经理；2002年9月至今任重庆海新运业（集团）有限公司董事；2012年5月30日起当选并担任重庆大美长江三峡游轮股份有限公司董事，任期三年。

董事：代国群，男，1962年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆忠县乌杨中学，高中学历。1981年10月至1995年8月在中国人民武装警察部队黔江支队服役；1995年8月至2002年12月历任重庆市忠县长通实业发展有限公司乘警、客运科副科长、办公室主任；2003年1月至2005年3月，任重庆海内观光游轮有限公司办公室主任；2005年4月至2009年3月，任重庆海内观光游轮有限公司市场销售部部长；2009年4月至2011年7月，任重庆海内观光游轮有限公司副总经理；2011年8月至2012年4月任重庆大美长江三峡游轮有限责任公司总经理；2012年5月30日起当选并担任重庆大美长江三峡游轮股份有限公司董事、总经理，任期三年。

## （二）公司监事基本情况

监事会由刘流、谢刚、谢洪平三名监事组成，监事会主席为刘流。

刘流，男，1965年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中共中央党校函授学院，大专学历。1997年5月至2002年7月任重庆市忠县长通实业发展有限公司安保科科长；2002年8月至2008年2月，任重庆海新运业（集团）有限公司安监部部长；2008年3月至2010年6月，任重庆海新运业（集团）有限公司总经

理助理；2010年7月至2012年4月，任重庆海新运业（集团）有限公司副总经理；2012年5月30日起当选并担任重庆大美长江三峡游轮股份有限公司监事，任期三年。

监事：谢刚，男，1962年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中共重庆市委党校，本科学历。1991年4月至2002年7月，任重庆市忠县长通实业发展有限公司管理工作；2002年9月至2012年4月，任重庆海新运业（集团）有限公司副总经理、董事；2006年7月至2007年3月兼任忠县海新汽车销售有限公司经理；2012年5月30日起当选并担任重庆大美长江三峡游轮股份有限公司监事，任期三年。

监事：谢洪平，男，1975年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆市万州技工学校，中专学历。1994年6月至2002年7月历任重庆市忠县长通实业发展有限公司加油工、三管轮、二管轮、大管轮；2002年8月至2014年5月历任重庆海内观光游轮有限公司（2011年8月，更名为重庆大美长江三峡游轮有限责任公司）大管轮、技术主管驻港轮机长、技术供应部副部长；2014年5月30日起当选并担任重庆大美长江三峡游轮股份有限公司职工监事，任期至第一届监事会任职期满。同时继续担任股份公司驻港轮机长、技术供应部副部长。

### （三）公司高级管理人员基本情况

高级管理人员分别为：总经理1名，由代国群担任；财务负责人1名，由谢贤裔担任；董事会秘书1名，由汪增伟担任。

总经理：代国群，基本情况披露详见本说明书本节“四、公司董事、监事、高级管理人员情况之（一）公司董事基本情况”中的基本情况介绍。

财务负责人：谢贤裔，男，1982年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南农业大学，本科学历。2003年7月至2004年10月，任重庆海内观光游轮有限公司客船会计；2004年11月至2005年11月，任重庆海内观光游轮有限公司驻宜昌办事处会计；2005年12月至2008年1月，任重庆海新运业（集团）有限公司财务主管；2008年2月至2009年11月，任忠县友联长途汽车运输有限公司财务科长；2009年12月至2010年7月，任重庆海内观光游轮有限公司海新酒店财务部经理；2010年8月至2011年1月，任重庆海新运业（集团）有限公司副部长；2011年2月至2012年4月，任重庆海新运业（集团）有限公司财务部长；2012年5月30

日起当选并担任重庆大美长江三峡游轮股份有限公司财务负责人，任期三年。

董事会秘书：汪增伟，男，1973年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆忠县官坝中学，高中学历。1992年10月至1998年8月，北京空军87382部队服兵役；1998年9月至2002年3月历任重庆市忠县长通实业发展有限公司客轮乘警、办事处业务员、客运主任、工会干事；2002年4月至2006年1月历任重庆海内观光游轮有限公司油料主管、仓库管理员、客船客运主任；2006年2月至2006年4月，任忠县海新汽车修理有限公司现场安全主管；2006年5月至2011年4月，任重庆海新运业（集团）有限公司总经理秘书；2011年4月至2012年4月，任重庆海新运业（集团）有限公司行政部副部长；2012年5月30日起当选并担任重庆大美长江三峡游轮股份有限公司董事会秘书，任期三年。

## 五、最近两年公司主要会计数据及财务指标

|                              | 2014 年 1-4 月   | 2013 年         | 2012 年         |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入（元）                      | 23,009,392.48  | 75,640,858.09  | 81,583,271.02  |
| 净利润（元）                       | 4,000,855.67   | -4,500,890.62  | 8,883,631.06   |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)           | 4,060,010.77   | -4,469,002.22  | 8,863,931.21   |
| 扣除非经常性损益后的净利润（元）             | 2,798,479.12   | -7,281,843.48  | 4,609,505.21   |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 2,858,663.71   | -7,249,955.08  | 4,603,330.56   |
| 毛利率                          | 19.00%         | 13.00%         | 25.00%         |
| 净资产收益率                       | 5.00%          | -6.00%         | 14.00%         |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率              | 4.00%          | -10.00%        | 7.00%          |
| 基本每股收益（元/股）                  | 0.06           | -0.07          | 0.21           |
| 稀释每股收益（元/股）                  | 0.06           | -0.07          | 0.21           |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）             | 14,340,066.71  | 10,626,896.91  | 17,858,936.93  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)           | 0.21           | 0.16           | 0.27           |
| 应收账款周转率（次）                   | 14.07          | 65.47          | 63.38          |
| 存货周转率（次）                     | 17.41          | 53.84          | 53.89          |
| 财务指标                         | 2014 年 1-4 月   | 2013 年         | 2012 年         |
| 总资产（元）                       | 161,122,757.03 | 169,768,965.14 | 150,438,759.06 |
| 股东权益合计（元）                    | 71,541,689.98  | 78,967,565.95  | 82,964,848.87  |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计(元)           | 71,530,833.89  | 74,021,661.94  | 77,981,376.32  |

|                      |        |        |        |
|----------------------|--------|--------|--------|
| 每股净资产（元）             | 1.07   | 1.18   | 1.24   |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.07   | 1.10   | 1.16   |
| 资产负债率                | 55.58% | 54.88% | 46.24% |
| 流动比率（倍）              | 0.90   | 1.50   | 1.30   |
| 速动比率（倍）              | 0.86   | 1.44   | 1.26   |

注：

- 1、除资产负债率指标是以母公司报表为基础，其余财务指标均以合并财务报表的数据为基础进行计算。
- 2、净资产收益率和每股收益的计算根据中国证监会《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）要求计算，每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标均以各期末实收资本为基础计算。

## 六、挂牌相关机构

### （一）主办券商

|        |                                |
|--------|--------------------------------|
| 名称     | 国泰君安证券股份有限公司                   |
| 法定代表人  | 万建华                            |
| 住所     | 上海市浦东新区银城中路 168 号              |
| 联系电话   | 021-3867 6666                  |
| 传真     | 021-3867 0666                  |
| 项目经办人员 | 项目负责人：黄兴湖<br>项目小组成员：黄兴湖、慕周、张文杰 |

### （二）律师事务所

|        |                           |
|--------|---------------------------|
| 名称     | 北京市天银律师事务所                |
| 负责人    | 张圣怀                       |
| 住所     | 北京市海淀区高粱桥斜街 59 号中坤大厦 15 层 |
| 联系电话   | 010-82191704              |
| 传真     | 010-88381869              |
| 项目经办人员 | 马玉泉、柏平亮                   |

### （三）会计师事务所

|    |                  |
|----|------------------|
| 名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
|----|------------------|

|        |                  |
|--------|------------------|
| 法定代表人  | 朱建弟              |
| 住所     | 上海市南京东路 61 号 4 楼 |
| 联系电话   | 021-63391166     |
| 传真     | 021-63392558     |
| 项目经办人员 | 唐湘衡、勾昭庆          |

#### (四) 资产评估机构

##### 资产评估机构一

|        |                     |
|--------|---------------------|
| 名称     | 重庆神州资产评估房地产土地估价有限公司 |
| 法定代表人  | 汤传彬                 |
| 住所     | 重庆市江北区建新南路 1 号 25—8 |
| 联系电话   | 023-8697 6183       |
| 传真     | 023-63634718        |
| 项目经办人员 | 汤传彬、许开军             |

##### 资产评估机构二

|        |   |
|--------|---|
| 名称     | 重庆鑫凯源资产评估房地产土地估价有限公司                    |
| 法定代表人  | 蒲焱                                      |
| 住所     | 重庆市南岸区南坪万寿路 2 号经开区大夏 11 层南楼 1102—1103 号 |
| 联系电话   | 023—6298 2711                           |
| 传真     | 023—6298 2681                           |
| 项目经办人员 | 张淑明、程万里                                 |

#### (五) 证券登记结算机构

|       |                         |
|-------|-------------------------|
| 名称    | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司     |
| 法定代表人 | 戴文华                     |
| 住所    | 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层 |
| 联系电话  | 010-58598980            |
| 传真    | 010-58598977            |

#### (六) 证券交易场所

|       |              |
|-------|--------------|
| 名称    | 全国中小企业股份转让系统 |
| 法定代表人 | 杨晓嘉          |

|      |                  |
|------|------------------|
| 注册地  | 北京市西城区金融大街丁 26 号 |
| 联系电话 | 010-6388 9583    |
| 传真   | 010-6388 9694    |

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务、主要产品及用途

#### (一) 公司主要业务

公司的业务包括长江水上旅客运输、重庆至宜昌的涉外豪华游轮、酒店经营及旅行社业务。

长江水上旅客运输业务主要从事长江干线重庆至武汉段的水上旅客运输服务，该业务是在依托长江沿岸特有自然、人文景观的基础上，以轮船运输为主、以观光旅游为辅的复合客运运输业务。公司的海内观光系列5艘船运营长江水上旅客运输业务，海内观光系列船舶总功率5348千瓦、总客位3818个，年运送旅客25万人次。

重庆至宜昌的涉外豪华游轮业务是公司通过多年长江航运业务的经验积累，公司在长江客运业务方面建立起了一定的技术、人才及管理优势，并逐步将业务领域向高端休闲旅游业务方向拓展。公司投资建造的首艘五星级涉外豪华游轮华夏神女1号游轮已于2012年6月下水运营。

公司海新酒店是按四星标准投资建设，拥有普通客房、豪华套房98间，设有中餐厅及大小包房，能同时容纳700余人就餐。

公司海新国际旅行社专业从事招徕、组织、接待各类旅游团、会议、观光、考察、休闲度假、探亲旅游、商务旅游、包船包舱、散客旅游等旅游组团、地接业务。

#### (二) 公司主要产品、服务及其用途

##### 1、公司产品的种类

公司向消费者提供的内河豪华游轮休闲旅游服务属于旅游观光服务，能够满足各类消费人群的需求，作为一种休闲度假，游轮成为服务的载体，景区、景点观光成为服务的附属，在游轮上的观赏、休憩和娱乐成为服务的主要内容，更为看重休闲、静养。同时通过独特的美食、舒适的行程、特色的表演、便捷的购物、丰富的娱乐实现消费者全方位的休闲体验。公司提供的产品服务包括长江三峡游轮观光旅游、酒店经营管理及旅行社业务。

##### (1) 长江三峡观光游轮旅游

公司的游轮观光旅游包含豪华游轮（神女1号）与海内观光系列。

### ① 华游轮（神女1号）

华夏神女1号是公司打造的第一艘内河五星级旅游船。2012年6月29日正式下水投入营运，旅游船为现代风格，为纵横混合双壳结构船型，总吨位7708吨，船长92.23米、船宽18.8米、满载吃水2.7米；配有三台内燃机，总功率2700.96千瓦，静水航速26公里/小时。适航水域为重庆至武汉长江干线或至南京包船。旅游船客区共计六层，载客量最大定额350人。拥有各类客房121间套，其中4开间以上的套房2套，豪华大床房6间，标准间113间。所有房间均有独立的观景阳台；配备有中式餐厅和西餐厅，双圆弧造型的自助餐台独特美观、取餐方便；配有面积338平方米的多功能厅、会议室、阳光酒吧、商务中心、阅览室、网吧、健身房、保健按摩、美容美发、商场、医务室等设施，能够为宾客提供多种服务。有功能齐全的露天阳光甲板，分日光休闲区、露天烧烤区，可满足游客多方面的要求。船上还有观光电梯2部。“华夏神女1”号旅游船下水运行一年多来，在航行期间，旅游船还提供时装秀、同乐晚会演出，还同时举行“针灸”、“太极”、“三峡风情”、“各类特色游戏”、“学打麻将”、等系列讲座和活动，极大地丰富了客人的游船生活和传递了三峡文化。旅游船沿途可停靠多个旅游景区供客人上岸游览，单航次游览景区数量不少于4个，游览景区均为国家4A以上景区。华夏神女1号旅游船自2012年6月投入运营以来，已累计接待国内外游客近21338万人次，游客满意率达99%以上，安全运行82800公里、69个航次，总营业收入超过3,126万元。大美游轮所运营的豪华游轮“神女系列”，本身就是流动的星级酒店，可以向游客提供高品质的住宿、餐饮、会议、娱乐等酒店服务。在游轮上可动态、全方位地观赏重庆两江四岸美丽的夜景、江景、山景，畅游中国最奇秀、最雄伟、最集中的山水画廊“长江三峡”。



神女 1 号外观图



神女 1 号内观图

#### 华夏神女1号房间参数:

| 房型   | 间数  | 面积 (m <sup>2</sup> ) | 阳台面积 (m <sup>2</sup> ) |
|------|-----|----------------------|------------------------|
| 标准间  | 113 | 21                   | 4                      |
| 豪华单间 | 2   | 20                   | 4                      |
| 行政房  | 4   | 25                   | 6                      |
| 总统套房 | 2   | 101                  | 49                     |

#### 华夏神女1号游船行程:

##### 重庆至宜昌（下水）:

| 日期 | 抵达 | 离开    | 行程及景点 | 包含餐饮 | 住宿 |
|----|----|-------|-------|------|----|
| D1 |    | 21:00 | 重庆开航  | /    | 游船 |

|    |       |       |                                     |        |    |
|----|-------|-------|-------------------------------------|--------|----|
| D2 | 08:00 | 10:30 | 停靠丰都码头 2-3 小时左右，在船自由活动或自愿报名参观鬼城景区   | 早、中、晚餐 | 游船 |
|    | 16:30 | 18:30 | 上岸游览石宝寨                             |        |    |
| D3 | 07:00 | 09:30 | 停靠白帝城码头 2-3 小时左右，在船自由活动或自愿报名参观白帝城景区 | 早、午、晚餐 | 游船 |
|    | 09:30 | 10:00 | 经过瞿塘峡                               |        |    |
|    | 12:30 | 17:00 | 换船游览小三峡                             |        |    |
|    | 17:30 | 18:30 | 经过巫峡                                |        |    |
|    | 18:30 | 20:00 | 经过西陵峡（西段）                           |        |    |
|    | 23:30 | 02:00 | 船舶过五级船闸                             |        |    |
| D4 | 08:00 | 10:00 | 上岸游览三峡大坝                            | 早餐     | /  |
|    | 10:00 | 11:30 | 经过西陵峡（东段）                           |        |    |
|    | 13:00 |       | 船舶抵达桃花村码头                           |        |    |

### 宜昌至重庆（上水）：

| 日期 | 抵达    | 离开    | 行程及景点                               | 包含餐饮   | 住宿 |
|----|-------|-------|-------------------------------------|--------|----|
| D1 |       | 18:00 | 桃花村码头上船入住                           | /      | 游船 |
| D2 | 07:00 | 08:00 | 经过西陵峡（东段）                           | 早、中、晚餐 | 游船 |
|    | 08:30 | 10:30 | 停靠三峡人家码头2-3小时左右，在船自由活动或自愿报名参观三峡人家景区 |        |    |
|    | 13:00 | 18:00 | 上岸游览三峡大坝                            |        |    |
|    | 23:00 | 01:00 | 经过五级船闸                              |        |    |
| D3 | 07:00 | 09:00 | 经过巫峡                                | 早、中、晚餐 | 游船 |
|    | 09:00 | 13:00 | 上岸游览小三峡                             |        |    |
|    | 14:00 | 15:00 | 经过瞿塘峡                               |        |    |
|    | 15:00 | 18:00 | 停靠白帝城码头2-3小时左右，在船自由活动或自愿报名参观白帝城景区   |        |    |
| D4 | 08:30 | 10:30 | 上岸游览石宝寨                             | 早、中、晚餐 | 游船 |
|    | 16:00 | 18:30 | 停靠丰都码头 2-3 小时左右，在船自由活动或自愿报名参观鬼城景区   |        |    |
| D5 | 07:00 |       | 抵达重庆                                | 早餐     | /  |

### ②海内观光系列

海内观光系列是大美游轮公司成立以来使用的船只。目前，公司将海内观光2、3、5、6、8五条船（评定星级船）主要运行重庆至宜昌的观光线路。随着船舶档次的提升，公司吸引了一部分传统沿江乘客的客源，与此同时，借助长江上游重庆至宜昌独有的三峡景区沿岸风光，吸引了部分不逐个参观沿途全部景点、而可以自由选择、灵活组合驻留景区的自由行观光客源，充分利用了该项运输方式游程时间灵活、成本低、自由度高的特有优势，海内观光还会跟各个旅行社采取中间各个港口上旅客的形式补足船上空余的位置。

目前从事水上观光旅游业务普通游船的公司共有7家，分别是：重庆长航江山轮船公司、重庆渝鸿船务有限公司、重庆东方轮船公司、重庆渝奥船务有限公司、重庆渝东船务有限公司、重庆江峡船务有限公司、重庆大美长江三峡游轮股份有限公司。这7家公司目前共投入运营的内宾观光船（三、四星级中端市场）数目为33艘。

根据旅游观光的景点不同，公司海内观光旅游景点可以分为以下3条主线：

| 序号 | 类别        | 主要景点  |
|----|-----------|---|
| 1  | 宜渝快捷天天游   | 神女溪、石宝寨、丰都鬼城、重庆港                                    |
| 2  | 长江三峡快捷六日游 | 山城夜景、丰都鬼城、白公祠、忠县石宝寨、巫峡、西陵峡、三峡大坝、神女溪                 |
| 3  | 大环湖往返六日游  | 山城夜景、丰都鬼城、白公祠、忠县石宝寨、巫峡、西陵峡、三峡大坝、黄陵庙、神女溪、瞿塘峡、三峡移民新风貌 |

海内观光号与神女一号不同之处在于，豪华游轮所停靠的景点主要是定点停靠，而“海内观光”系列停靠的景点主要是旅行社签约客户选择的景点停靠，具有非唯一性，这样的安排既能满足消费能力高的客户选择豪华游轮享受更为全面的服务，也能满足低端人群享受低成本，灵活度高的定向路线游览。



海内观光系列外观图

海内观光游船行程：

重庆至宜昌一大环湖往返六日游（下水）

| 日期 | 行程及时间           | 行程及景点   | 包含餐饮 | 住宿 |
|----|-----------------|---|------|----|
| D1 | 22:00 离开重庆朝天门码头 | 观景台欣赏重庆山城夜景   | /    | 游船 |
| D2 | 12:00 到达忠县石宝寨   | 乘车 50 分钟左右，游览石宝寨，游览时间不低于 60 分钟，内含景点山楼阁、魁星阁、天子殿、若兰殿、流米洞。 | /    | 游船 |
|    | 15:00 离开石宝寨驶往巫山 | 船上欣赏高峡平湖的壮观景象   |      |    |

|    |                                  |                   |   |   |  |  |
|----|----------------------------------|-------------------|---|---|--|--|
| D3 | 06:00 左右巫山起航                     | 游览巫峡、西陵峡风光        | / | / |  |  |
|    | 13:00 左右太平溪下船                    | 乘车约 30 分钟到达三峡大坝参观 |   |   |  |  |
|    | 16:30 由大坝乘车至宜昌市区                 | 旅途结束              |   |   |  |  |
|    | 17:30—18:00 左右到达宜昌市区码头结束愉快的三峡之旅。 |                   |   |   |  |  |

### 宜昌至重庆—宜渝三峡天天游（上水）

| 日期 | 行程及时间            | 行程及景点  | 包含餐饮 | 住宿 |
|----|------------------|--|------|----|
| D1 | 21:00 离开太平溪或茅坪港  | 开启三峡之旅   | /    | 游船 |
| D2 | 7:30-9:00 抵神女溪景区 | 观赏长江三峡神女溪原始风貌，中午续航观巫峡秀美风光，下午观瞿塘峡壮美风光。船继续前行，夜泊石宝寨。    | /    | 游船 |
| D3 | 7:00-17:00       | 上午游览石宝寨，下午游船靠丰都港，船上自由活动 2 小时，可以选择自费旅游—丰都鬼城，项目之后轮船续航。 | /    | 游船 |
| D4 | 7:00 左右到重庆港下船    | 旅途结束   | /    | /  |

### 宜昌至重庆—长江三峡快捷六日游（下水）

| 日期 | 行程及时间                          | 行程及景点                                       | 包含餐饮 | 住宿 |
|----|--------------------------------|---|------|----|
| D1 | 18:00—20:00 左右重庆三码头上船，22:00 开船 | 开启三峡之旅，欣赏重庆夜景                               | /    | 游船 |
| D2 | 早 06:00 左右丰都码头下船               | 游览丰都鬼城                                      | /    | 游船 |
|    | 10:00 左右                       | 参观白公祠和石宝寨                                   | /    | 游船 |
| D3 | 7:00-10:00                     | 参观巫峡、西陵峡风光                                  |      |    |
|    | 10:30--14:00                   | 游览三峡大坝水利枢纽工程                                | /    | 游船 |
|    | 15:00 左右送至宜昌                   | 单程游客在这里结束三峡之旅，返程客人原船 21:00 返回，01:00 左右停靠巴东港 | /    | 游船 |
|    | 早上 7:00 左右换船到                  | 游览神女峰，9:00 游览神女峰                            | /    | 游船 |

|    |                |            |   |    |
|----|----------------|------------|---|----|
| D4 | 达神女溪           |            |   |    |
|    | 01:00 左右停靠石宝寨  | 休息         | / | 游船 |
| D5 | 早上 7:00 上岸     | 参观石宝寨      | / | 游船 |
|    | 10:30 停靠忠县港    | 休息         | / | 游船 |
|    | 16:00 左右抵达丰都港  | 自费上岸游览丰都鬼城 | / | 游船 |
| D6 | 早上 7:00 左右到重庆港 | 结束旅途       | / | /  |

以上景点会根据客户的参观需要做临时调整，一般由旅行社或代理商提前跟客户商定最终的旅游线路。

## (2) 酒店经营管理

公司海新大酒店是按照四星级标准投资建设的高端商务型酒店，地处重庆市忠县忠州大道红星路，酒店位置优越，交通便捷，是忠县首家集餐饮、客房、娱乐、会议、休闲与购物等功能为一体的综合型酒店。

酒店于2008年6月25日正式营业，占地面积3651.12平方米，建筑总面积15682.76平方米，许可经营项目为大型餐馆〔中餐、西餐类制售（含凉菜、生食海服务和冷热饮品，不含裱花蛋糕）〕、住宿、茶座、零售预包装食品，酒店经营管理；销售日杂（不含烟花爆竹）、百货。

宽敞明亮的中餐海景宴会厅可容纳500人同时就餐，装饰风格各异的贵宾包房14个，多媒体环绕音响，各种珍馐美味由酒店高薪聘请的川、粤金牌厨师主理，伴随酒店温馨体贴的服务和各式美味可口的佳肴，是客人商务宴请、亲朋聚会的理想选择。

酒店会议室装修雅致，各会议室均拥有高档多媒体音像、电视播放等设备设施，可主办不同规格的会议：梅花厅（贵宾接见厅）面积50平方米，可容纳八人，适合高规格的政务接待；兰花厅面积60平方米，可容纳二十人，适合召开小型会议、学术研讨交流、坐谈会等；荷花厅面积100平方米，可容纳四十人，适合召开中型会议、工作汇报、培训班等；茶花厅（新闻发布厅）面积300平方米，可容纳一百人，适合大中型的学术报告会、演讲、新闻发布、员工工作会议及培训讲座等；牡丹厅(多功能厅)面积1000平方米，可容纳四百多人，适合召开大型会议、会展、文艺演出、培训讲座等，与会议室配套的还有贵宾休息厅、衣帽间和休会活动区域，同时牡丹厅还能用特制隔断将其从中一分为二隔开，成立两个互

不相扰的独立会议室，可分别容纳60-200人，会议厅气势恢宏、庄重质朴，休会活动区域的石宝寨全景图和忠州全景图完美的展现了“江上明珠”的举世无双和移民后的高峡平湖美景。



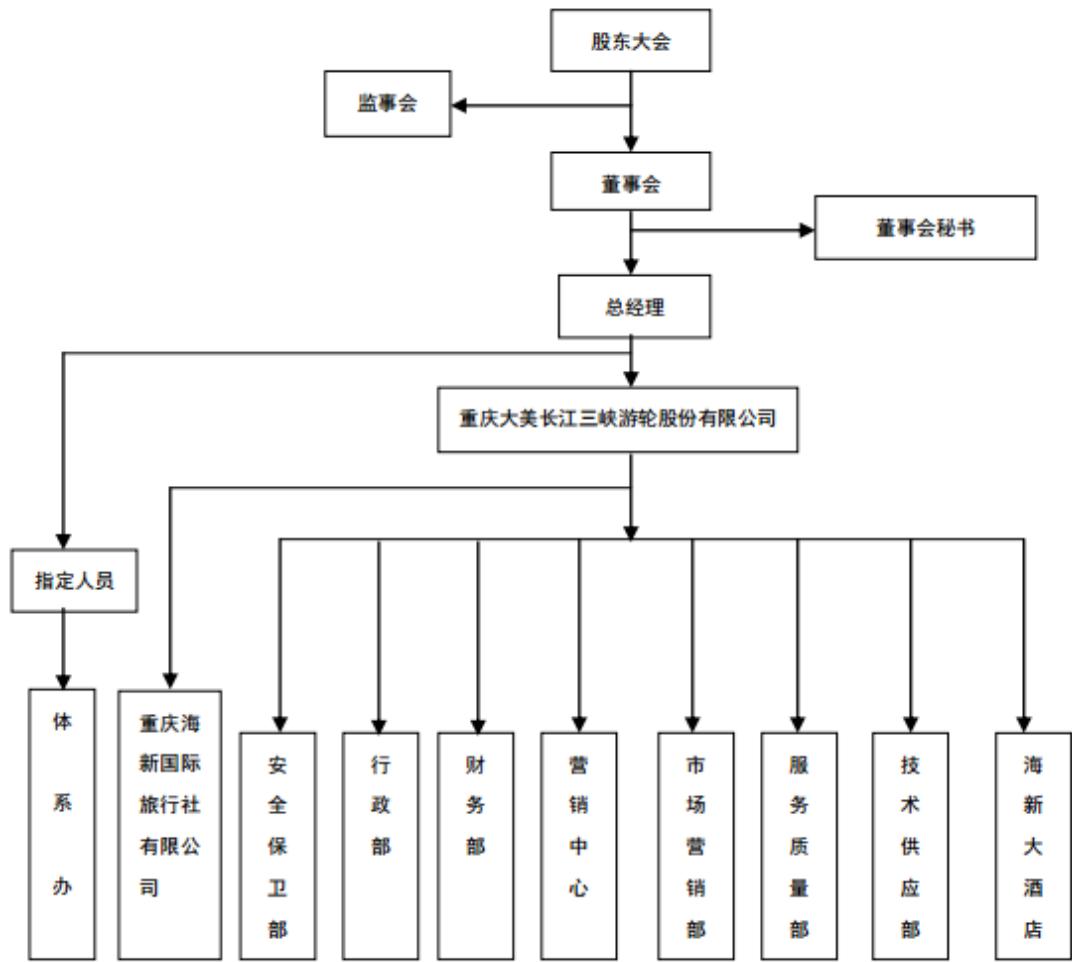
### (3) 旅行社业务

公司重庆海新国际旅行社有限公司是经重庆市旅游局批准，具有法人资格的公司，拥有公司豪华游轮“华夏神女”系列和普通游船“海内观光”系列在全国各地的直接销售权，专业从事招徕、组织、接待各类旅游团、会议、观光、考察、休闲度假、探亲旅游、商务旅游、包船包舱、散客旅游等旅游组团、地接业务，同全国各省、市旅游界同仁建有广泛、良好的合作关系和业务网络。报告期内，公司旅行社业务规模较小，占收入比重不到5%。

## 二、公司内部组织结构、生产服务流程及方式

### (一) 公司组织架构图

截至本说明书签署日，公司的组织架构图如下所示：



以上架构主要部门职责如下：

(1) 体系办：熟悉公司安全管理体系，执行安全和环保方针；收集和报告职责范围内有关的规定、规则和指南的变更情况；主动发现不符合规定情况并报告，纠正相关的不符合规定情况；负责向主管部门按时报送安全管理体系信息工作；负责公司船/岸体系运行的推进、检查，确保体系的有效性；负责体系运行中发现的不符合规定情况的纠正及验证。

(2) 安全保卫部：熟悉本职责和执行与本岗位职责相关的安全管理体系文件；主动发现不符合规定情况并报告/调查分析/提出纠正措施，纠正相关的不符合规定情况；负责制定公司船舶驾驶关键性操作方案，编制公司岸基地应急训练与演习计划，报总经理批准实施；负责对船舶驾驶、水手的调动及日常管理工作，以及对新聘/转岗本部门管辖人员熟悉职责的培训考核，并下达开航前指令；收集事故/隐患/险情信息，协助船长做好海损事故的施救工作，召开海损事故分析会，对既发事故按四不放过的原则进行调查处理；调查、了解有关安全责任事故

的发生原因及性质，提出处理意见；积极完成领导交办的其他工作任务。

(3) 行政部：贯彻执行国内行业法规、规则、标准、各项规章制度及体系文件；完全熟悉本职责和执行本岗位职责相关的安全管理体系文件；收集、报告和传递职责范围内有关规定、规则和指南变更等信息；经总经理授权或授意，发布各项行政命令，传达贯彻各项指令；贯彻执行公司公文、档案、印章管理办法；掌握公司人事动态，检查、拟定人事管理制度和工作程序及人事招聘管理。

(4) 财务部：做好公司的财务管理；做好公司项目、经营等成本预、决算；定期召开财务分析会议，为领导提供决策；加强公司财务运行监控；做好财务报账工作，计算、核发员工工资。

(5) 营销中心：熟悉公司安全管理体系，执行安全和环保方针；充分理解有关的规定、规则和指南；设专职营销人员开展营销工作，实行营销业绩考核；积极完成领导交办的其他工作任务。

(6) 技术供应部：积极为船舶提供足够的资源和岸基支持；搜集和报告职责范围内有关的规定、规则和指南信息并报行政部；负责检查各船舶配件、电气材料的计划、领购及材料的审核，及时完成采购入库工作；负责船舶电工的工作监督、指导、服务并监督实施电气设备的维修保养工作；负责监督船舶电工部学合理制定电气设备的维修保养计划，督促电工加大自修力度，落实各项修理计划，检测、验收修理质量；负责船舶年检完工前的检验申请，配合船检对船舶检验，记载不合格项目以便完善，协助提供有关数据与船检，办理船舶相关证书及时发放，并回收失效证书并做好记录归档；负责各船舶轮机部和管理，建立轮机人员的信息档案及人员的任用调整工作。

(7) 市场营销部：熟悉本职责和执行与本岗位职责相关的安全管理体系文件；搜集和报告职责范围内有关的规定、规则和指南信息；主动发现不符合规定情况并报告，调查分析提出纠正措施，纠正相关的不符合规定情况；负责部学合理地编制船舶运行计划及组织客源，并对营运船舶进行生产调度、统计和报港工作；做好相关职能部门的协调、配合工作，确保公司生产正常进行；负责监督本部门的体系运行以及负责超载事件的调查处理工作；参与船岸应急应变训练与演习。

(8) 服务质量部：负责各客运部人员的任用调配及日常管理工作，执行新

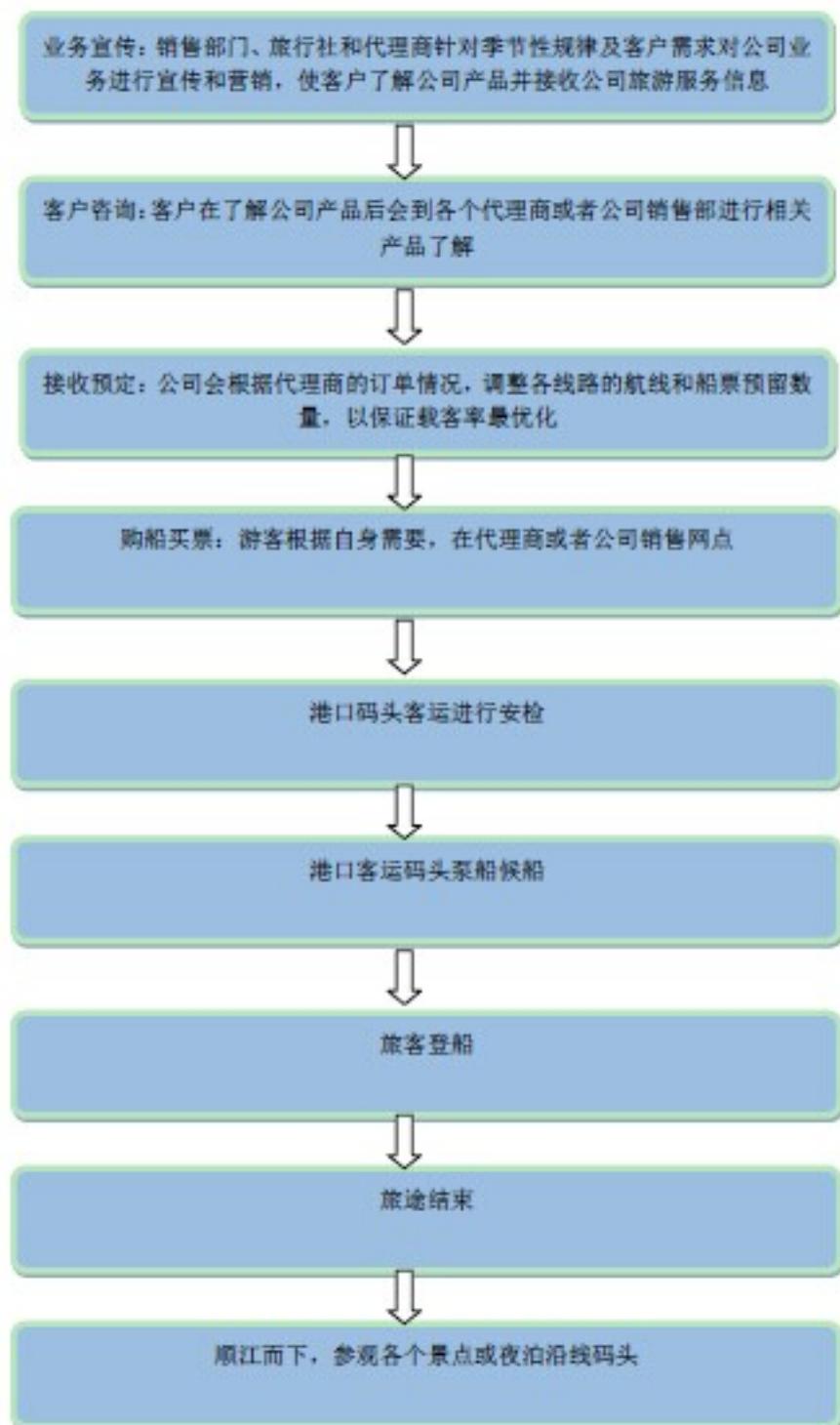
聘/转岗人员熟悉职责的培训考核并下达开航前指令；合理的制定客轮餐食标准及各项服务标准；积极配合相关部门做好客船物质供应及安全、环保工作；负责客运部员工每月出勤、绩效考核的收集、整理和归档工作，并提出奖惩意见报上级审批。

## （二）公司服务流程

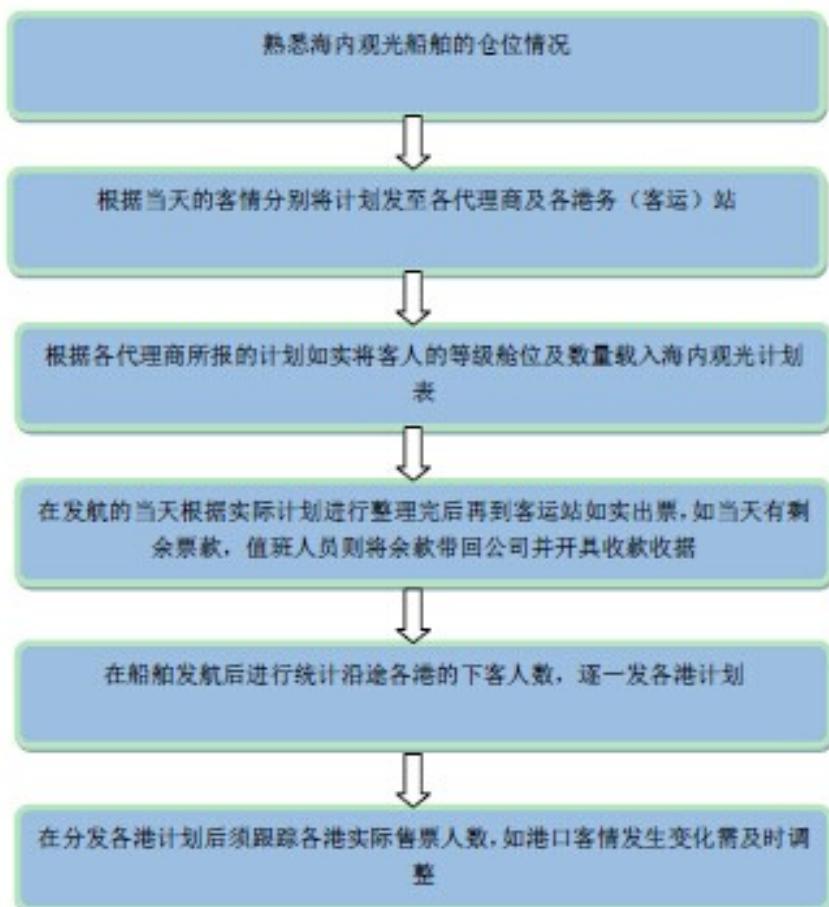
公司的服务流程主要分为游轮服务流程及酒店服务流程。

### （1）游轮服务流程

①游轮服务基本流程图：



②海内观光计调操作流程：



③华夏神女计调操作流程：

根据本船核定人数接计划，所剩计划不多时需告知各代理商。如标间已接完，单间、行政房按每间两人接计划，但房间数不能接完，必须留足一定房间便于调单男或单女



在客人预定行政房时，一人按三倍收费，两人按四倍收费；总统套房一人按五倍收费，两人按六倍收费



在船舶发航前一天将计划发给船舶前台工作人员，以便船上工作人员做好前期准备工作



在船舶发航的当天早晨将计划发给船舶前台工作人员，以便船舶工作人员接待游客

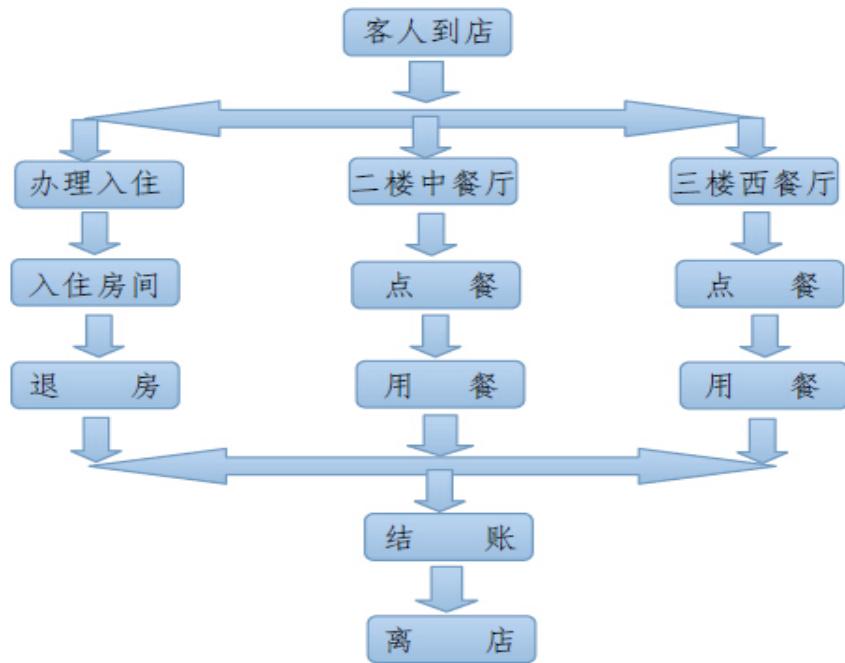


在船舶发航的第二天，计调须与代理商核对实际上客人数及票款，并将核对好的计划单法给公司财务部



在核对好计划后须催代理商及时打款，否则下航次不予接本代理商的计划，如是业务人员联系的客人需催业务员及时将票款交回公司

## (2) 酒店服务流程



### 三、公司所依赖的关键资源

#### (一) 主要服务涉及的核心发展要素

##### 1、核心要素

###### (1) 独具匠心的文化特色

公司的神女1号游船将旅游线路的古老传说和中华礼仪相结合，展示在游轮的船舱内，对中华礼仪既是一种传承，对游客也是一种比较新的旅行体验。华夏神女1号游船装修风格秉承了华夏五千年文化历史，以“华夏文明、三峡文化、神女文化”为设计主题，同时注重中国传统文化的展示，在全船的不同区域通过不同形式，用传统文化的符号，营造了旅游船浓郁的文化氛围。

在游轮上能给游客提供多元化、全方位的不同娱乐享受，大美游轮推出了多种丰富多样的船上活动。从晨起就餐起依次有太极拳晨练、船长欢迎酒会、迎宾文艺表演、换成小船游览沿途风光，提供消防演习、茶艺展示、现场制作披萨、西餐礼仪、争当小船长、英语对对碰等亲子游戏、调制鸡尾酒情侣互动游戏，可满足不同游客的娱乐需求。

针对不同房型的游客，游轮开设有酒吧、网吧、中餐厅、西餐厅、烧烤吧、

购物部、电影院、桑拿按摩、美容美发、大型会议室、豪华KTV等娱乐场所，使游客在船上也不会感觉到枯燥，可根据自己的兴趣，选择适合自己的休闲方式。

多元化、交叉式的娱乐节目，集娱乐性、文化性、休闲性、舒适性于一体，这样惬意的出行方式，使得世纪游轮成功领航长江旅游市场，也使得游客越来越多的选择神女系列作为一种时尚的新型出游方式。

#### （2）灵活的航线运营

公司不但有旅游观光神女1号五星游轮，更具有体现公司灵活运营特色的兼具观光与运输功能的海内观光系列。运营营运船舶“海内观光系列”客轮主要经营重庆至宜昌往返运输，下水发“顺道游”，上水发“游班”；“华夏神女系列”游轮主要经营重庆至宜昌往返涉外旅游班。公司船舶经营的航线为“重庆至宜昌”长江三峡旅游运输，沿途停靠旅游“丰都鬼城”、“石宝寨”、“张飞庙”、“白帝城”、“小三峡”、“神女溪”、“三峡人家”、“三峡竹海”、“三峡大坝”等景点。以上景点会根据客户的参观需要做临时调整，一般由旅行社或代理商提前跟客户商定最终的旅游线路。

#### （3）井然有序的管理模式

公司全面加强经营管理和安全管理，落实考核机制，加强线上线下销售，加强产品维护与研发，建立客户管理，区分客户等级，落实客户回访。公司经营的业务经过产品设计（如行程设计等）、包装后对外进行宣传。

公司设立总经理助理分管的服务质量体系，成立服务质量监督管理职能部门，建立《服务质量管理实施办法》和《服务质量岗位操作流程》等制度，设立专职总经理助理分管的和管理职能部门，全面加强质量管理，并考核奖惩，保证无质量事故和投诉事件。

公司成立营销中心、市场营销部，专职研发、推广、销售公司产品，建立《客户信息档案管理办法》、《客户回访标准化操作流程》，分析客户价值，区分客户类别，筛选客户，并对客户实行定期或不定期进行回访。

公司的整套管理体系完善，井然有序，执行得力，对公司的运营和发展起到关键作用。

#### （4）切实有效的安全保障

安全是游轮运营的核心问题，航行安全、旅客安全、船员安全一直以来都是

公司关注的重中之重，公司按照交通部颁布的《中华人民共和国船舶安全营运和防止污染管理规则》，充分运用主管机关、船舶检验机构和行业组织所规定的规则、指南和标准，结合本公司安全生产的实际而建立了安全管理体系。在该体系当中，包含有程序手册、法规文件、管理手册、航操手册、机操手册、为何手册、应急手册以及职责手册，全面的覆盖航船运行的各个方面，保证航运安全。高级领导层做出承诺，就安全和防止污染而言，要做好安全管理工作。各级人员的责任心、能力、态度和主观能动性将决定其最终结果。公司各职人员恪尽职守，严格执行各项规定，全力宣贯、推进和保持安全管理体系持续有效地运行。在程序、安全、航行操作、机务操作等方面做出了具体规定。

①在程序规范方面，对包括安全管理体系文件和资料控制程序、安全管理体系信息交流传递程序、船员任用及调配管理程序、紧急情况的标明、阐述和应急反应程序、船舶关键性操作方案和须知的制定程序、不符合规定情况、险情、事故的报告、调查、分析及纠正程序、船舶和设备维护程序、关键性设备及技术系统标明及检测程序、内审程序、有效性评价程序、复查程序等14项程序进行了规范。

②在安全规范方面，对包括总经理、指定人员、安全副总、行政副总、人事主管、体系办主任、内审组长、内审员、安全保卫部长、安全主管、消防主管、技术供应部长、服务质量部长、市场营销部长、船长、大副、二副、三副、舵工、水手长、轮机长、大管轮、二管轮、三管轮、加油工、电工、维修工、船务经理、客房主管、餐饮主管、船医、财会员、广播员、洗浆房服务员、美容美发员、厨师长、保安员等52类人员的安全职责进行了界定。

③在航行操作方面，对包括《驾驶室规则》、《船舶安全活动日制度》、《船舶航次/日作业会议制度》、《驾驶部航行/停泊交接班制度》、《船舶靠/离泊操作须知》、《船舶引航分工规定》、《蓄水和水位消落期航行须知》、《船闸船舶驾驶操作须知》、《通过特殊航段操作须知》、《长江下游大桥及水底电缆概况》、《枯洪水期航行须知》、《抛起锚作业须知》、《GPS、AIS、ECS 操作须知》、《雷达操作须知》、《导航测深仪操作须知》、《船舶通信设备使用须知》、《船舶开航前检查须知》、《证书管理规定》、《预防食物中毒须知》、《船舶垃圾处理须知》、《旅客货物的管理规定》、《防止超载措施》、《巡回

检查须知》、《旅客上下船安全须知》、《船舶调度管理制度》、《船舶药品管理须知》、《救生艇设备操作须知》、《进入封密闭场所作业须知》、《水密设施检查须知》、《防抗台和大风浪中航行须知》、《防冻防滑须知》、《磁罗经使用须知》等38项航行操作进行了规范指导。

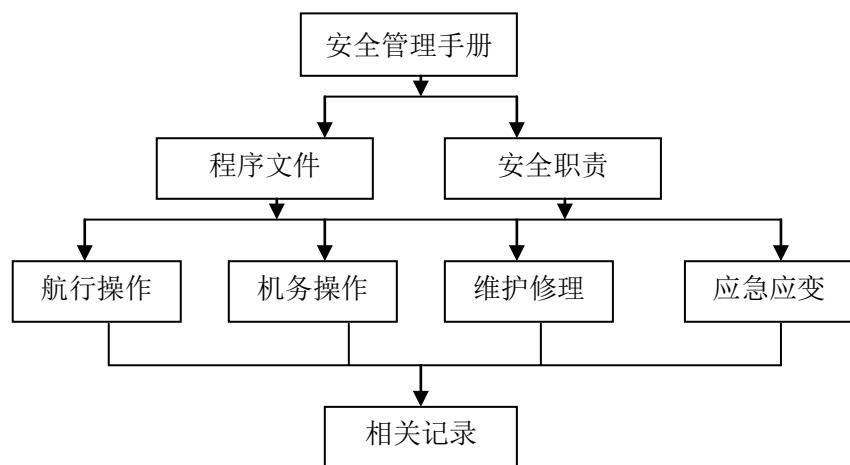
④在机务操作方面，对包括《轮机部航行值班制度》、《轮机部航行/停泊交接班制度》、《轮机部停泊值班制度》、《船舶开航备车须知》、《遥控操作须知》、《应急车钟操作规程》、《船舶主机操作规程》、《船舶发电柴油机操作规程》、《舵机操作须知》、《船舶主配电板操作规程》、《锅炉操作规程》、《电动离心泵操作规程》、《船舶防止污染操作须知》、《油水分离器操作规程》、《客船加装燃润油须知》、《客轮厨房设备操作须知》、《高空作业操作须知》、《空压机操作须知》、《污水处理器操作规程》、《油分离机操作规程》等20项机务操作进行了规范指导。

⑤在维护修理方面，对包括《船舶和设备维护修理须知》、《船舶设备分工须知》、《船舶修理质量管理制度》、《船舶机电设备检修须知》、《船舶主机维护修理须知》、《船舶发电机组的维护修理须知》、《船舶齿轮箱及轴系维护修理须知》、《船舶油水分离器维护须知》、《船舶锅炉设备维护修理须知》、《船舶空压机及压力容器维护修理须知》、《船舶配电系统维护修理须知》、《蓄电池维护须知》、《船舶舵机系统维护修理须知》、《船舶通信导航设备维护修理须知》、《船舶应急设备维护修理须知》、《船舶锚泊/系泊设备维护修理须知》、《船舶遥控系统维护修理须知》、《船体维护修理须知》、《污水处理器维护修理须知》、《救生艇维护修理须知》、《油分离机维护修理须知》等22项维修操作进行了规范指导。

⑥在应急应变方面，对包括《船岸/船舶应急应变训练演习须知》、《船舶进水后的应急措施》、《航行中人落水搜救须知》、《船舶舵机故障应急措施》、《船舶主机故障应急措施》、《船舶防走锚措施》、《船舶遇暴风雨雪措施》、《船舶触损/碰撞应急措施》、《船舶触礁后的应急措施》、《船舶搁浅后的应急措施》、《船舶机舱应急措施》、《船舶重大机损事故隐患防止措施》、《船舶污染预防及应急措施》、《手提式灭火器使用须知》、《船舶发生火灾事故后应急措施》、《弃船须知》、《船舶消防演习须知》、《船舶救生演习须知》、

《船舶堵漏演习须知》、《船舶遇险紧急通信规定》、《船舶全船断电和应急舵机试验规定》、《船舶固定式灭火/报警系统操作须知》、《船舶救生救火应变部署》、《旅客紧急疏散须知》、《人员救助应急措施》、《船舶消防管理制度》、《传染病防治措施》、《船舶遇雾措施》、《船舶靠离泊防风浪措施》、《船舶通过滑坡区措施》等30项应急应变措施进行了规范指引。

为保证公司安全和环保方针的实现，公司建立了文件化、结构化的安全管理体系，安全管理体系文件结构图如下：



### (5) 核心的专业操控团队

游轮的平稳航行离不开经验丰富、具有专业资质的操作团队，每艘游轮都必须配备足够数量的专业人才。船上必须配备的专业技术人员包括，船长、行政大副、大副、舵工、水手长、水手，轮机长、大管轮、加油工，电工，维修工等。

同时各技术人员必须具备相关资质，公司按不同岗位划分了具体岗位职责。具体如下：

#### 驾驶室：

| 岗位职务 | 资质   | 岗位职责  |
|------|--|---|
| 船长   | 任职资质为初中学历以上，且持有与船舶同等级航区相适应的船长职务适任证书，并经相应特殊专业培训合格，从事水上船舶驾驶5年以上。 | 负责组织航次安全会，日作业会，督促班前会的召开，提出和布置完成计划的技术措施。定期总结、讨论、检查并布置工作，保证各项工作的贯彻执行；负责保持船舶处于良好适航状态，严格遵守交通安全的各项规定与技术定额；负责船舶开靠码头，通过险要特殊航段的操作；天气恶劣或情况复杂时，负责引航或监航地段的亲自指挥或监航。 |

|      |  |   |
|------|--|---|
| 行政大副 | 行政大副任职资质为初中学历以上，且持有与船舶同等级航区相适应的船长职务适任证书，并经相应特殊专业培训合格，从事水上船舶驾驶 5 年以上。 | 协助船长激励船员遵守方针，以简明方式发布相应的命令和指令，核查具体要求的遵守情况，复查安全管理体系并向岸上管理部门报告其存在的缺陷；负责督促甲板部人员加强对航行、助航、消防、救生等设施设备的维护检查，使之随时处于良好的适航状态。                          |
| 大副   | 任职资质为初中学历以上，且持有与船舶同等级航区相适应的大副或以上适任证书，并经相应特殊专业培训合格，从事水上船舶驾驶 5 年以上。    | 认真执行安全生产的规章制度、指令和命令，积极协助行政大副搞好船舶的安全工作；参与轮流值班，做好交接班工作，接班前有效召开班前会并完善记录，负责驾驶、引航工作，按章操作，并保管航行日志。协助行政大副编制本部门的年/月度设备维护计划，并对航行、助航、消防、救生等设施设备的维护检查。 |
| 舵工   |  | 协助船长、大副搞好船舶安全生产工作；航行中服从驾驶人员的指挥，正确操舵，坚持报舵制度，根据需要及时提出合理化建议，副班协助了望时，未经值班驾驶员同意，严禁擅自离开驾驶室，使用探照灯，认真记载航行日志。  |
| 水手长  |  | 在大副的领导下，负责管理水手的工作，并协助大副搞好安全生产工作，对本船新聘/转岗水手上船后进行培训；负责编制水手人员值班表，督促水手认真值班，协助当班驾驶加强了望，靠泊码头时督促本部门人员穿好救生衣、牵好安全网、搭好跳板，以保安全。                        |
| 水手   |  | 在水手长的直接领导下共同搞好开靠头工作，按规定参加航行、停泊轮流值班，根据值班驾驶员的指挥进行测深，协助加强了望，传达命令及其有关航行安全工作等事项；停泊值班时，巡视船舶周围，检查锚链、系缆、靠把及舱面设备是否正常，发现问题及时报告值班驾驶员。                  |

### 轮机部：

| 岗位职务 | 资质  | 岗位职责   |
|------|---|--|
| 轮机长  | 轮机长任职资质为初中学历以上，且持有同类船相适应的轮机长适任证书，并从事水上船舶机务管理工作 5 年以上。 | 在船长领导下负责轮机部管理和船舶机电设备，负责水线以下设备的维护修理。负责制定本部门所管设备年/月度维护计划并组织实施。负责船舶机务事故原因的调查/分析，组织抢修并将事故原因报告主管部门。督促本部门人员对设备的维护保养以及对船舶图纸、技术资料及量具的管理，各项记录的填写。 |

|     |  |   |
|-----|--|---|
| 大管轮 | 管轮任职资质为初中学历以上，且持有同类船相适应的大管轮以上适任证书，并从事水上船舶机务管理工作5年以上。 | 负责分管设备的正确操纵和维护保养，确保正常运转。协助轮机长编制设备维护保养和年度检修计划，并组织实施；负责厂修或自修质量的验收工作。航行中轮流值班应对本班负责，听从当班驾驶的指挥，确保主、辅机的正常运转，发现问题及时报告排除；停泊时轮流值护船班。         |
| 加油工 |  | 在轮机长、大管轮领导下，正确操纵主机、电器设备及开关、阀门；每班定期检查轴系，各轴承温度及油位、水位；随时检查江水净化器工作情况，防止水质变浑浊；使用锅炉时，随时观察水位、汽压及燃烧情况；负责机舱的整体清洁工作；航行中轮流值班，停泊时值电机班并配合其他部门工作。 |
| 电工  |  | 负责电气设备的检查维护保养及检测，保证电气设备的正常运行。船舶进出港、过闸及险要航段，应亲临机舱、舵机房检查电气设备运转情况。协助轮机长编制主管设备维护保养和年度检修计划，并实施维护，厂修或自修负责验收质量。                            |
| 维修工 |  | 在船务经理领导下开展工作，负责全船客区照明、网络、灯具、家俱、门窗、小五金件、水暖件、上下水管系，弱电设备及小型家用电器的零星检修维护及保养工作。接到工作指令，按规定穿戴工作服，迅速到达工作地点，在客房服务工作人员的陪同下，执行维修任务。             |

## 2、服务的可替代性

公司服务的可替代性主要体现以下方面：一是在国内和国际类似企业旅游线路的同质性和游轮上的同质化服务可以相互替代，抢占市场份额。

二是在2003年“非典”之前，包含本公司在内，从事重庆至武汉段（含宜昌）水上客运业务的船舶公司共有18家，其余17家分别为：重庆太升轮船公司、重庆万州轮船公司、川东轮船公司、重庆涪陵涪州船舶公司、重庆天府轮船公司、四川省轮船公司、丰都银鲨船务公司、宜昌恩施轮船公司、宜昌川鄂轮船公司、重庆迎宾船务公司、重庆长航江山轮船公司、重庆渝鸿船务有限公司、重庆东方轮船公司、重庆渝奥船务有限公司、重庆金宏祥有限公司、重庆渝东船务有限公司、重庆江峡船务有限公司。由于“非典”期间乘客数量的大幅下降（每班游轮仅有几十名乘客），同时由于包括铁路、公路及航空在内的其他交通方式的迅速扩张，上述17家公司分别由于业务亏损、经营不善等种种原因停止了该航段的

水上客运业务。而根据重庆港航管理局的规定，所有运输航线的运营必须经其批准。批准营运之后各船务公司不得随意停运航线，一旦自行停运后，若要再重新投入运营，则必须重新向重庆港航管理局提交申请并等待审批。由于前述原因的存在，导致其余17家公司在非典前后相继停班，而公司由于坚持连续经营（包括在“非典”期间），最终形成现有在重庆至宜昌的普客商务快捷游业务目前只有公司一家仍在运营业务领域经营的格局。国内其他公司的可替代性较小。

酒店服务的可替代性体现在个性化服务上和客户群体的需求上，在酒店数量急剧膨胀、档次规模日益完备的今天，酒店竞争已经进入成熟阶段。大多数酒店难以通过进一步提高硬件设施档次、降低成本或优化销售渠道来硬的持续的竞争优势。海新酒店作为重庆忠县唯一的四星级酒店，硬件设施、服务能力、场馆面积都是该地区最好的，能够满足不同客户群体的需求和选择，目前在重庆忠县当地，尚未有同档次或更高档次酒店的建造计划，在同档次酒店选择上，其他酒店的可替代性较小。

## （二）公司主要无形资产

公司的无形资产包括商标、土地使用权、公司购置的软件等。

### 1、商标

截至2014年4月30日，公司拥有商标权2项（下表1-2项）及商标申请受理书5项（下表3-7项），具体如下：

| 序号 | 商标名称 | 商标注册证号   | 类别 | 核定服务项目   | 注册有效期                      |
|----|------|----------|----|--|----------------------------|
| 1  | 华夏神女 | 9536915  | 12 | 游船；汽艇；轮船；游艇；手推车；水上飞机(水上划艇)(截止)                 | 2012-08-21 至<br>2022-08-20 |
| 2  | 华夏神女 | 9536822  | 39 | 安排游艇旅行；观光旅游；安排游览；旅行社(不包括预定旅馆)；导游；车辆租赁；能源分配(截止) | 2012-06-28 至<br>2022-06-27 |
| 3  | 华夏神女 | 13920834 | 33 |  |                            |

|   |   |          |    |  |  |
|---|---|----------|----|--|--|
| 4 |    | 12395081 | 12 |  |  |
| 5 |    | 12395247 | 39 |  |  |
| 6 |   | 12395320 | 39 |  |  |
| 7 |  | 14875970 | 39 |  |  |

截止本报告签发之日，**华夏神女**、**华夏神女**、**华夏神女**三个商标，属于大美游轮母公司海新运业所有，公司已经委托北京安瑞克知识产权代理有限公司进行所有权变更，并签订服务协议书。

经公司确认，公司正在办理上述3-7项商标权的申请手续，根据《商标法》和《商标法实施条例》有关规定，工商管理部门已受理。

## 2、土地使用权

截至2014年4月30日，公司拥有土地使用权17项，具体情况如下：

| 序号 | 权利人  | 土地使用权证号                     | 坐落位置            | 面积        | 用途 | 使用<br>权类<br>型 | 权利截止日<br>期 | 是否抵押 |
|----|------|-----------------------------|-----------------|-----------|----|---------------|------------|------|
|    |      |                             |                 | (平方<br>米) |    |               |            |      |
| 1  | 大美游轮 | 311 房地证 2011<br>字第 006616 号 | 忠州镇红<br>星路 26 号 | 577.55    | 商服 | 出让            | 2023.11.13 | 是    |

|    |      |                     |               |         |        |    |            |   |
|----|------|---------------------|---------------|---------|--------|----|------------|---|
| 2  | 大美游轮 | 311房地证2011字第006618号 | 忠州镇红星路26号     | 577.55  | 商服     | 出让 | 2023.11.13 | 是 |
| 3  | 大美游轮 | 311房地证2011字第006614号 | 忠州镇红星路26号     | 507.75  | 商服     | 出让 | 2023.11.13 | 是 |
| 4  | 大美游轮 | 311房地证2011字第006617号 | 忠州镇红星路26号     | 542.99  | 商服     | 出让 | 2023.11.13 | 是 |
| 5  | 大美游轮 | 311房地证2011字第006615号 | 忠州镇红星路26号     | 1445.28 | 商服     | 出让 | 2023.11.13 | 是 |
| 6  | 大美游轮 | 311房地证2013字第006283  | 忠州镇滨江路26号     | 67      | 交通运输   | 出让 | 2054.10.11 | 是 |
| 7  | 大美游轮 | 311房地证2013字第006284  | 忠州镇人民路5号      | 2384.25 | 交通     | 出让 | 2023.11.13 | 是 |
| 8  | 大美游轮 | 311房地证2013字第006285  | 忠州镇人民路5号      | 2384.25 | 交通     | 出让 | 2023.11.13 | 是 |
| 9  | 大美游轮 | 311房地证2013字第30315   | 忠州镇人民路5号      | 190.72  | 其他商服用地 | 出让 | 2053.8.12  | 是 |
| 10 | 大美游轮 | 311房地证2013字第006286  | 忠州镇长河社区一组193号 | 2046.25 | 工业用地   | 出让 | 2023.11.13 | 否 |
| 11 | 大美游轮 | 311房地证2013字第006287  | 忠州镇长河社区一组188号 | 2046.25 | 工业用地   | 出让 | 2023.11.13 | 否 |
| 12 | 大美游轮 | 311房地证2013字第006288  | 忠州镇长河社区一组191号 | 2046.25 | 工业用地   | 出让 | 2023.11.13 | 否 |
| 13 | 大美游轮 | 311房地证2013字第006289  | 忠州镇长河社区一组189号 | 2046.25 | 工业用地   | 出让 | 2023.11.13 | 否 |
| 14 | 大美游轮 | 311房地证2013字第006290  | 忠州镇长河社区一组192号 | 2046.25 | 工业用地   | 出让 | 2023.11.13 | 否 |
| 15 | 大美游轮 | 311房地证2013字第006291  | 忠州镇长河社区一组190号 | 2046.25 | 工业用地   | 出让 | 2023.11.13 | 否 |
| 16 | 大美游轮 | 311D房地证2013字第000058 | 忠州镇长河社区一组     | 153.13  | 预制场    | 出让 | 2023.11.13 | 否 |
| 17 | 大美游轮 | 311D房地证2013字第000059 | 忠州镇长河社区一组     | 1660    | 工业用地   | 出让 | 2023.11.13 | 否 |

### 3、公司购置的软件

截至2014年4月30日，公司购置软件情况如下：

| 序号 | 名称            | 购置日期    | 账面原值      | 类别 |
|----|---------------|---------|-----------|----|
| 1  | 闭路电视监控子系统     | 2007.8  | 43,800.00 | 经营 |
| 2  | 防雷系统          | 2007.8  | 11,900.00 | 经营 |
| 3  | 收银系统          | 2007.11 | 41,000.00 | 经营 |
| 4  | 酒店 VIS 视觉识别系统 | 2007.8  | 24,800.00 | 经营 |

### (三) 取得的业务许可资格或资质情况

截至2014年4月30日，公司取得的业务许可资格或资质情况如下：

#### 1、神女1号资质证书：

| 序号 | 证书名称                    | 发证机关               | 证书编号       | 取得日期       | 有效期        |
|----|-------------------------|--------------------|------------|------------|------------|
| 1  | 中华人民共和国海事局符合证明          | 交通运输部长江海事局         | 10C128     | 2014/3/17  | 2019/3/29  |
| 2  | 中华人民共和国海事局安全管理证书        | 中华人民共和国海事局         | 10C128012  | 2012/12/18 | 2017/11/25 |
| 3  | 中华人民共和国船舶所有权登记证书        | 中华人民共和国万州海事处       | HA 0023120 | 2012/6/1   | 无          |
| 4  | 中华人民共和国船舶最低安全配员证书(内河船舶) | 中华人民共和国万州海事处       | PN 316261  | 2012/6/1   | 2017/5/31  |
| 5  | 中华人民共和国船舶国籍证            | 中华人民共和国万州海事处       | HF 0038771 | 2012/6/1   | 2017/5/31  |
| 6  | 中华人民共和国内河船舶检验证书簿        | 中国船级社重庆分社          | 2013CQ2035 | 2013/5/9   | 无          |
| 7  | 中华人民共和国内河船舶乘客定额证书       | 中国船级社国内船舶检验中心      | 2012BJ4387 | 2012/8/17  | 无          |
| 8  | 中华人民共和国内河船舶吨位证书         | 中华人民共和国海事局船舶安全技术中心 | 2.013E+11  | 2013/4/11  | 无          |
| 9  | 中华人民共和国川江及三峡库区船舶航行证书    | 中国船级社国内船舶检验中心      | 2012BJ4387 | 2012/8/17  | 无          |
| 10 | 中华人民共和国内河船舶适航证书         | 中国船级社国内船舶检验中心      | 2012BJ4387 | 2012/8/17  | 无          |
| 11 | 中华人民共和国内河船舶载重线证书        | 中国船级社国内船舶检验中心      | 2012BJ4387 | 2012/8/17  | 2018/5/28  |
| 12 | 中华人民共和国内河船舶防止油污证书       | 中国船级社国内船舶检验中心      | 2012BJ4387 | 2012/8/17  | 2018/5/28  |
| 13 | 中华人民共和国内河船舶防止生活污水污染证书   | 中国船级社国内船舶检验中心      | 2012BJ4387 | 2012/8/17  | 2018/5/28  |
| 14 | 中华人民共和国内河船舶防止垃圾污染证书     | 中国船级社国内船舶检验中心      | 2012BJ4387 | 2012/8/17  | 2018/5/28  |
| 15 | 中华人民共和国内河船舶防止空气污染证书     | 中国船级社国内船舶检验中心      | 2012BJ4387 | 2012/8/17  | 2018/5/28  |

|    |                               |                     |                        |            |           |
|----|-------------------------------|---------------------|------------------------|------------|-----------|
| 16 | 中华人民共和国船舶起重设备证书               | 中国船级社国内船舶检验中心       | 2012CG4698             | 2012/5/29  | 2016/5/29 |
| 17 | 中国船级社国内航行船舶入级证书(本证书仅限于中国国内证书) | 中国船级社国内船舶检验中心       | 2012BJ2529             | 2012/11/20 | 2018/5/28 |
| 18 | 中国船级社国内船舶船级/法定检验报告(河船)        | 中国船级社国内船舶检验中心       | 2014CQ2018             | 2014/3/4   | 无         |
| 19 | 中国船级社国内船舶检验报告                 | 中国船级社国内船舶检验中心       | 2014CQ2018             | 2014/3/4   | 无         |
| 20 | 中国船级社起重设备检验报告                 | 中国船级社国内船舶检验中心       | 2014CQ2018             | 2014/3/4   | 无         |
| 21 | 船舶消防设施检测报告                    | 重庆金赐消防工程技术服务有限公司    | 20130605               | 2013/7/5   | 无         |
| 22 | 船舶消防设施工程质量检测报告                | 重庆吉通消防安装工程有限公司四川分公司 | 2012-LYC03             | 2012/5/31  | 无         |
| 23 | 船舶自动识别系统 AIS 标识码证书            | 交通运输部无线电管理领导小组      | CJCQ2012001<br>84      | 2012/6/26  | 无         |
| 24 | 中华人民共和国船舶电台执照                 | 中华人民共和国工业和信息化部      | 502120120026/<br>S0001 | 2012/6/5   | 2015/6/5  |
| 25 | 长江机动船舶安全信息进网登记证               | 交通部长江航务管理局          | 交长渝 SJ<br>(2014) K282  | 2014/3/19  | 2017/3/18 |
| 26 | 船舶年审合格证                       | 重庆市港航管理局            | 交长渝 SJ<br>(2014) K282  | 2014/3/19  | 2014/4/30 |

## 2、游轮其他资质证书:

| 序号 | 证书名称               | 发证机关                | 证书编号               | 取得日期       | 有效期        |
|----|--------------------|---------------------|--------------------|------------|------------|
| 1  | 水路旅客运输安全生产等级证书(二级) | 交通部长江航务管理局          | 2013-34-00000<br>9 | 2013/11/26 | 2016/11/25 |
| 2  | 港口客运安全生产等级证书(二级)   | 重庆市港航管理局            | 2014-23-00030<br>8 | 2014/1/20  | 2017/1/19  |
| 3  | 中华人民共和国船舶所有权登记证书   | 中华人民共和国海事局          | HA0063093          | 2014/4/29  | 无          |
| 4  | 船舶消防设施工程质量检测报告     | 重庆吉通消防安装工程有限公司四川分公司 | 2012-KC01          | 2012/6/27  | 无          |
| 5  | 船舶消防设施工程质量检测报告     | 重庆吉通消防安装工程有限公司四川分公司 | 2012-KC02          | 2012/6/28  | 无          |
| 6  | 船舶消防设施工程质量检测报告     | 重庆吉通消防安装工程有限公司四川分公司 | 2012-KC03          | 2012/7/20  | 无          |

|    |                         |                         |                          |            |           |
|----|-------------------------|-------------------------|--------------------------|------------|-----------|
| 7  | 船舶消防设施工程质量检测报告          | 重庆吉通消防安装工程有限公司<br>四川分公司 | 2012-KC04                | 2012/7/21  | 无         |
| 8  | 船舶消防设施工程质量检测报告          | 重庆吉通消防安装工程有限公司<br>四川分公司 | 2012-KC05                | 2012/7/22  | 无         |
| 9  | 中华人民共和国海事局安全管理证书        | 中华人民共和国<br>长江海事局        | 10C128005                | 2010/1/13  | 2015/1/13 |
| 10 | 港口经营许可证                 | 忠县港航管理处                 | (渝忠)港经<br>证(0005号)       | 2013/6/14  | 2016/6/13 |
| 11 | 中华人民共和国船舶所有权登记证         | 中华人民共和国<br>海事局          | 06A 0289001              | 2011/7/15  | 无         |
| 12 | 中华人民共和国船舶国籍证书           | 中华人民共和国<br>海事局          | 06F 0233193              | 2010/3/9   | 无         |
| 13 | 中华人民共和国船舶最低安全配员证书(内河船舶) | 中华人民共和国<br>重庆万州海事处      | PN 315765                | 2011/3/23  | 2015/3/8  |
| 14 | 中华人民共和国内河船舶检验证书簿        | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局       | 201140200589             | 2011/12/12 | 无         |
| 15 | 中华人民共和国内河船舶乘客定额证书       | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局       | 201140200589             | 2011/12/12 | 无         |
| 16 | 中华人民共和国内河船舶适航证书         | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局       | 201340200581             | 2013/12/24 | 2015/1/8  |
| 17 | 中华人民共和国内河船舶吨位证书         | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局       | 201140200589             | 2011/12/12 | 无         |
| 18 | 中华人民共和国内河船舶防止生活污水污染证书   | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局       | 201340200581             | 2013/12/24 | 2015/1/8  |
| 19 | 中华人民共和国川江及三峡库区船舶航行证书    | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局       | 201340200581             | 2013/12/24 | 2015/1/8  |
| 20 | 中华人民共和国内河船舶防止油污证书       | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局       | 201340200581             | 2013/12/24 | 2015/1/8  |
| 21 | 中华人民共和国内河船舶载重线证书        | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局       | 201340200581             | 2013/12/24 | 2015/1/8  |
| 22 | 中华人民共和国海上移动通信业务标识码证书    | 中华人民共和国<br>交通运输部        | SH201005340              | 2010/8/23  | 无         |
| 23 | 中华人民共和国船舶电台执照           | 中华人民共和国<br>工业和信息化部      | 502120040028/<br>S0005   | 2012/5/7   | 2015/5/6  |
| 24 | 长江机动船舶安全通信进网登记证         | 交通部长江航务管理局              | 交长渝(2014)<br>228         | 2014/3/18  | 2015/1/8  |
| 25 | 船舶年审合格证                 | 重庆市港行管理局                | 交长渝(2014)<br>228         | 2014/3/18  | 2014/4/30 |
| 26 | 国内水路运输登记事项证明书           | 交通运输部长江航务管理局            | 长水运<br>DJ[2010]第<br>014号 | 2010/4/7   | 无         |

|    |                         |                |                    |            |            |
|----|-------------------------|----------------|--------------------|------------|------------|
| 27 | 中华人民共和国船舶所有权登记证书        | 中华人民共和国海事局     | 06A 0289098        | 2011/7/15  | 无          |
| 28 | 中华人民共和国船舶国籍证书           | 中华人民共和国海事局     | HF 0082463         | 2013/10/15 | 2017/11/17 |
| 29 | 中华人民共和国船舶最低安全配员证书(内河船舶) | 中华人民共和国重庆万州海事处 | 12PN 014938        | 2013/10/15 | 2017/11/17 |
| 30 | 中华人民共和国内河船舶检验证书         | 中华人民共和国海事局     | 201140200480       | 2011/10/17 | 无          |
| 31 | 中华人民共和国内河船舶乘客定额证书       | 重庆市船舶检验局万州船检局  | 201140200480       | 2011/10/17 | 无          |
| 32 | 中华人民共和国内河船舶适航证书         | 重庆市船舶检验局万州船检局  | 201340200424       | 2013/10/9  | 2014/11/6  |
| 33 | 中华人民共和国川江及三峡库区船舶航行证书    | 重庆市船舶检验局万州船检局  | 201340200424       | 2013/10/9  | 2014/11/6  |
| 34 | 中华人民共和国内河船舶防止油污证书       | 重庆市船舶检验局万州船检局  | 201340200424       | 2013/10/9  | 2014/11/6  |
| 35 | 中华人民共和国内河船舶载重线证书        | 重庆市船舶检验局万州船检局  | 201340200424       | 2013/10/9  | 2014/11/6  |
| 36 | 中华人民共和国内河船舶防止生活污水污染证书   | 重庆市船舶检验局万州船检局  | 201340200424       | 2013/10/9  | 2014/11/6  |
| 37 | 中华人民共和国船舶电台执照           | 中华人民共和国工业和信息化部 | 502120040028/S0004 | 2012/5/7   | 2015/5/6   |
| 38 | 船舶自动识别系统 AIS 标识码证书      | 交通运输部无线电管理领导小组 | 201104396          | 2011/10/20 | 无          |
| 39 | 中华人民共和国海上移动通信业务标识码证书    | 交通部长江航务管理局     | 交长渝(2014)226       | 2014/3/18  | 2014/11/6  |
| 40 | 船舶年审合格证                 | 重庆市港行管理局       | 交长渝(2014)226       | 2014/3/18  | 2014/4/30  |
| 41 | 中华人民共和国船舶所有权登记证书        | 中华人民共和国海事局     | 06A 0289097        | 2011/7/15  | 无          |
| 42 | 中华人民共和国船舶国籍证书           | 中华人民共和国海事局     | HF 0082439         | 2013/12/23 | 2016/12/26 |
| 43 | 中华人民共和国船舶最低安全配员证书(内河船舶) | 中华人民共和国重庆万州海事处 | 12PN 015001        | 2013/12/23 | 2016/12/26 |
| 44 | 中华人民共和国内河船舶检验证书簿        | 中华人民共和国海事局     | 201140200573       | 2011/12/6  | 无          |
| 45 | 中华人民共和国内河船舶乘客定额证书       | 重庆市船舶检验局万州船检局  | 201140200573       | 2011/12/6  | 无          |
| 46 | 中华人民共和国内河船舶吨位证书         | 重庆市船舶检验局万州船检局  | 201140200573       | 2011/12/6  | 无          |
| 47 | 中华人民共和国内河船舶适航证书         | 重庆市船舶检验局万州船检局  | 201340200550       | 2013/12/9  | 2014/12/25 |
| 48 | 中华人民共和国川江及三             | 重庆市船舶检验        | 201340200550       | 2013/12/9  | 2014/12/25 |

|    |                             |                    |                        |           |            |
|----|-----------------------------|--------------------|------------------------|-----------|------------|
|    | 峡库区船舶航行证书                   | 局万州船检局             |                        |           |            |
| 49 | 中华人民共和国内河船舶<br>防止油污证书       | 重庆市船舶检验<br>局万州船检局  | 201340200550           | 2013/12/9 | 2014/12/25 |
| 50 | 中华人民共和国内河船舶<br>载重线证书        | 重庆市船舶检验<br>局万州船检局  | 201340200550           | 2013/12/9 | 2014/12/25 |
| 51 | 中华人民共和国内河船舶<br>防止生活污水污染证书   | 重庆市船舶检验<br>局万州船检局  | 201340200550           | 2013/12/9 | 2014/12/25 |
| 52 | 中华人民共和国船舶电台<br>执照           | 中华人民共和国<br>工业和信息化部 | 502120040028/<br>S0003 | 2012/5/7  | 2015/5/6   |
| 53 | 中华人民共和国海上移动<br>通信业务标识码证书    | 交通部长江航务<br>管理局     | SH201102254            | 2014/3/18 | 2014/12/25 |
| 54 | 船舶年审合格证                     | 重庆市港行管理<br>局       | 交长渝(2014)<br>225       | 2014/3/18 | 2014/4/30  |
| 55 | 中华人民共和国船舶所有<br>权登记证书        | 中华人民共和国<br>海事局     | 06A 0288901            | 2011/6/13 | 无          |
| 56 | 中华人民共和国船舶国籍<br>证书           | 中华人民共和国<br>海事局     | HF 0082401             | 2014/3/24 | 2015/4/21  |
| 57 | 中华人民共和国船舶最低<br>安全配员证书(内河船舶) | 中华人民共和国<br>重庆万州海事处 | 12PN 015063            | 2014/3/24 | 2015/4/21  |
| 58 | 中华人民共和国内河船舶<br>检验证书簿        | 中华人民共和国<br>海事局     | 201140200117           | 2012/3/22 | 无          |
| 59 | 中华人民共和国内河船舶<br>乘客定额证书       | 重庆市船舶检验<br>局万州船检局  | 201140200117           | 2012/3/22 | 无          |
| 60 | 中华人民共和国内河船舶<br>吨位证书         | 重庆市船舶检验<br>局万州船检局  | 201140200573           | 2011/12/6 | 无          |
| 61 | 中华人民共和国内河船舶<br>适航证书         | 重庆市船舶检验<br>局万州船检局  | 201340200178           | 2014/3/25 | 2015/4/20  |
| 62 | 中华人民共和国川江及三<br>峡库区船舶航行证书    | 重庆市船舶检验<br>局万州船检局  | 201340200178           | 2014/3/25 | 2015/4/20  |
| 63 | 中华人民共和国内河船舶<br>防止油污证书       | 重庆市船舶检验<br>局万州船检局  | 201340200178           | 2014/3/25 | 2015/4/20  |
| 64 | 中华人民共和国内河船舶<br>载重线证书        | 重庆市船舶检验<br>局万州船检局  | 201340200178           | 2014/3/25 | 2015/4/20  |
| 65 | 中华人民共和国内河船舶<br>防止生活污水污染证书   | 重庆市船舶检验<br>局万州船检局  | 201340200178           | 2014/3/25 | 2015/4/20  |
| 66 | 中华人民共和国船舶电台<br>执照           | 中华人民共和国<br>工业和信息化部 | 502120040028/<br>S0002 | 2012/5/7  | 2015/5/6   |
| 67 | 中华人民共和国海上移动<br>通信业务标识码证书    | 交通部长江航务<br>管理局     | SH201102253            | 2011/6/13 | 无          |
| 68 | 长江机动船舶安全通信进<br>网登记证         | 交通部长江航务<br>管理局     | 交长渝(2014)<br>224       | 2014/3/18 | 2014/4/20  |
| 69 | 船舶年审合格证                     | 重庆市港行管理<br>局       | 交长渝(2014)<br>224       | 2014/3/18 | 2014/4/20  |

|    |                       |               |              |           |           |
|----|-----------------------|---------------|--------------|-----------|-----------|
| 70 | 中华人民共和国船舶所有权登记证书      | 中华人民共和国海事局    | 06A 0289096  | 2011/7/15 | 无         |
| 71 | 中华人民共和国船舶国籍证书         | 中华人民共和国海事局    | HF 0082402   | 2014/3/24 | 2015/4/21 |
| 72 | 中华人民共和国内河船舶检验证书簿      | 中华人民共和国海事局    | 201140200116 | 2012/3/22 | 无         |
| 73 | 中华人民共和国内河船舶乘客定额证书     | 重庆市船舶检验局万州船检局 | 201140200116 | 2012/3/22 | 无         |
| 74 | 中华人民共和国内河船舶吨位证书       | 重庆市船舶检验局万州船检局 | 201140200116 | 2012/3/22 | 无         |
| 75 | 中华人民共和国内河船舶适航证书       | 重庆市船舶检验局万州船检局 | 201340200177 | 2014/3/25 | 2015/4/20 |
| 76 | 中华人民共和国川江及三峡库区船舶航行证书  | 重庆市船舶检验局万州船检局 | 201340200177 | 2014/3/25 | 2015/4/20 |
| 77 | 中华人民共和国内河船舶防止油污证书     | 重庆市船舶检验局万州船检局 | 201340200177 | 2014/3/25 | 2015/4/20 |
| 78 | 中华人民共和国内河船舶载重线证书      | 重庆市船舶检验局万州船检局 | 201340200177 | 2014/3/25 | 2015/4/20 |
| 79 | 中华人民共和国内河船舶防止生活污水污染证书 | 重庆市船舶检验局万州船检局 | 201340200177 | 2014/3/25 | 2015/4/20 |
| 80 | 中华人民共和国海上移动通信业务标识码证书  | 交通部长江航务管理局    | SH201102252  | 2011/6/13 | 无         |
| 81 | 长江机动船舶安全通信进网登记证       | 交通部长江航务管理局    | 交长渝(2014)267 | 2014/3/18 | 2014/4/20 |
| 82 | 船舶年审合格证               | 重庆市港行管理局      | 交长渝(2014)267 | 2014/3/18 | 2014/4/20 |

### 3、酒店资质证书：

| 序号 | 证书名称        | 发证机关             | 证书编号                  | 取得日期       | 有效期        |
|----|-------------|------------------|-----------------------|------------|------------|
| 1  | 餐饮服务许可证     | 重庆市食品药品监督管理局忠县分局 | 渝餐证字201250023300463   | 2012/12/11 | 2015/12/10 |
| 2  | 卫生许可证       | 忠县卫生局            | 渝卫公字2011第50023300092号 | 2012/6/12  | 2015/5/12  |
| 3  | 重庆市排放污染物许可证 | 忠县环境保护局          | 渝(忠)环牌证[2011]0073号    | 2011/11/18 | 2014/11/30 |

### 5、神女2号资质证书：

| 序号 | 证书名称        | 发证机关    | 证书编号       | 取得日期       | 有效期        |
|----|-------------|---------|------------|------------|------------|
| 1  | 中华人民共和国船舶国籍 | 中华人民共和国 | HF 0126830 | 2014/10/30 | 2019/10/27 |

|   |                   |                |            |            |            |
|---|-------------------|----------------|------------|------------|------------|
|   | 证                 | 海事局            |            |            |            |
| 2 | 中华人民共和国船舶所有权登记证书  | 中华人民共和国海事局     | HF0063127  | 2014/10/30 | -          |
| 3 | 中华人民共和国船舶最低安全配员证书 | 中华人民共和国重庆万州海事处 | 12PN071687 | 2014/10/30 | 2019/10/27 |

#### (四) 特许经营权情况

| 许可证名称          | 发证机关         | 许可证编号            | 发证日期       | 有效期        |
|----------------|--------------|------------------|------------|------------|
| 中华人民共和国港口经营许可证 | 重庆市忠县港行管理处   | (渝忠)港经证(0005)号   | 2013-06-14 | 2016-06-13 |
| 水路运输许可证        | 交通运输部长江航务管理局 | 交长渝 XK0111       | 2014-04-28 | 2018-04-30 |
| 旅行社业务经营许可证     | 重庆市旅游局       | L-CQ04040        | 2012-11-16 | 无          |
| 特种行业许可证(旅馆业)   | 重庆市公安局       | 忠公特治字第 1002912 号 | 2014-03-07 | 2018-03-06 |

#### (五) 主要固定资产情况

##### 1、公司固定资产情况

截至2014年4月30日，公司拥有的固定资产情况如下：

| 设备类别      | 原值(万元)    | 累计折旧(万元) | 成新率    |
|-----------|-----------|----------|--------|
| 办公设备      | 245.72    | 207.22   | 15.67% |
| 房屋建筑物     | 4,235.88  | 1,317.58 | 68.89% |
| 机械设备      | 4.23      | 4.02     | 4.96%  |
| 其他设备      | 290.12    | 151.97   | 47.62% |
| 游轮主体及机电设备 | 3,673.88  | 320.00   | 91.29% |
| 游轮装饰及附属设施 | 2,423.38  | 606.32   | 74.98% |
| 一般运输设备    | 122.28    | 91.65    | 25.05% |
| 客轮        | 1,664.54  | 1,576.46 | 5.29%  |
| 合计        | 12,660.03 | 4,275.22 | 66.23% |

##### 2、开展业务所使用主要设备和固定资产明细

截至2014年4月30日，公司拥有的开展业务所使用主要设备和固定资产明细如下：

| 序号 | 资产名称   | 数量 | 原值(万元) | 权属人  |
|----|--------|----|--------|------|
| 1  | 观光 2 号 | 1  | 477.79 | 大美游轮 |

|    |                |     |         |      |
|----|----------------|-----|---------|------|
| 2  | 观光 3 号         | 1   | 517.95  | 大美游轮 |
| 3  | 观光 5 号         | 1   | 150.10  | 大美游轮 |
| 4  | 观光 6 号         | 1   | 176.21  | 大美游轮 |
| 5  | 观光 8 号         | 1   | 342.49  | 大美游轮 |
| 6  | 华夏神女 1 船体及机电设备 | 1   | 3607.48 | 大美游轮 |
| 7  | 海内 3 囊         | 1   | 38.53   | 大美游轮 |
| 8  | 越野车(渝 AM0111)  | 1   | 18.30   | 大美游轮 |
| 9  | 轿车(渝 F35895)   | 1   | 19.01   | 大美游轮 |
| 10 | 越野车(渝 FM2908)  | 1   | 29.22   | 大美游轮 |
| 11 | 轿车(渝 FW1639)   | 1   | 27.30   | 大美游轮 |
| 12 | 液晶彩电           | 193 | 30.92   | 大美游轮 |
| 13 | 水晶 1 号         | 1   | 16.78   | 大美游轮 |
| 14 | 酒店家具           | 若干  | 97.85   | 大美游轮 |
| 15 | 酒店器具(厨房设备)     | 1   | 40.91   | 大美游轮 |
| 16 | 华夏神女 1 装饰      | 1   | 1924.59 | 大美游轮 |
| 17 | 华夏神女 1 附属设施    | 1   | 403.79  | 大美游轮 |
| 18 | 鱼馆电梯           | 1   | 47.60   | 大美游轮 |
| 19 | 鱼馆中央空调         | 1   | 38.40   | 大美游轮 |
| 20 | 鱼馆厨房设备         | 2   | 11.17   | 大美游轮 |
| 21 | 海新酒店           | 2   | 3519.49 | 大美游轮 |
| 22 | 红星码头           | 1   | 710.00  | 大美游轮 |
| 23 | 人民路 225 号土地    | 1   | 44.80   | 大美游轮 |
| 24 | 港航大厦土地         | 1   | 711.09  | 大美游轮 |
| 25 | 职工宿舍           | 1   | 2.25    | 大美游轮 |
| 26 | 长河村土地          | 1   | 15.33   | 大美游轮 |
| 27 | 客运大楼           | 1   | 95.95   | 大美游轮 |

## (六) 员工情况

截止到2014年4月30日，公司共有员工532人。

游轮员工共计367人，基本情况如下：

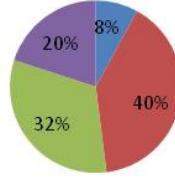
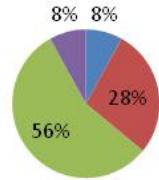
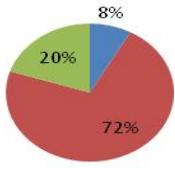
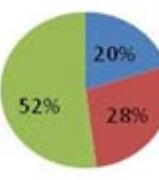
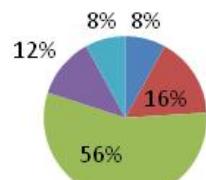
| 项目     | 分类    | 数量(人) | 图示  |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
|--------|-------|-------|---|-------|-----|-------|-----|-------|-----|-------|-----|-------|----|-----|-----|------|----|------|----|----|-----|
| 员工文化程度 | 本科    | 7     | <table> <tr><td>本科</td><td>57%</td></tr> <tr><td>大专</td><td>19%</td></tr> <tr><td>中专</td><td>16%</td></tr> <tr><td>高中</td><td>6%</td></tr> <tr><td>初中</td><td>2%</td></tr> </table>   | 本科    | 57% | 大专    | 19% | 中专    | 16% | 高中    | 6%  | 初中    | 2% |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 本科     | 57%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 大专     | 19%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 中专     | 16%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 高中     | 6%    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 初中     | 2%    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 大专     | 22    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 中专     | 69    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 高中     | 61    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 初中     | 208   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 合计     | 367   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 员工岗位   | 船长    | 6     | <table> <tr><td>船长</td><td>78%</td></tr> <tr><td>轮机长</td><td>8%</td></tr> <tr><td>大副</td><td>6%</td></tr> <tr><td>二副</td><td>3%</td></tr> <tr><td>大管轮</td><td>2%</td></tr> <tr><td>二管轮</td><td>2%</td></tr> <tr><td>经营管理</td><td>1%</td></tr> <tr><td>综合支撑</td><td>1%</td></tr> <tr><td>合计</td><td>367</td></tr> </table> | 船长    | 78% | 轮机长   | 8%  | 大副    | 6%  | 二副    | 3%  | 大管轮   | 2% | 二管轮 | 2%  | 经营管理 | 1% | 综合支撑 | 1% | 合计 | 367 |
| 船长     | 78%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 轮机长    | 8%    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 大副     | 6%    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 二副     | 3%    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 大管轮    | 2%    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 二管轮    | 2%    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 经营管理   | 1%    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 综合支撑   | 1%    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 合计     | 367   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 轮机长    | 6     |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 大副     | 24    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 二副     | 2     |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 大管轮    | 13    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 二管轮    | 1     |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 经营管理   | 28    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 综合支撑   | 294   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 合计     | 367   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 年龄分布   | 18-29 | 114   | <table> <tr><td>18-29</td><td>31%</td></tr> <tr><td>30-39</td><td>22%</td></tr> <tr><td>40-49</td><td>31%</td></tr> <tr><td>50-59</td><td>13%</td></tr> <tr><td>59以上</td><td>3%</td></tr> <tr><td>合计</td><td>367</td></tr> </table>   | 18-29 | 31% | 30-39 | 22% | 40-49 | 31% | 50-59 | 13% | 59以上  | 3% | 合计  | 367 |      |    |      |    |    |     |
| 18-29  | 31%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 30-39  | 22%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 40-49  | 31%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 50-59  | 13%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 59以上   | 3%    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 合计     | 367   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 30-39  | 80    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 40-49  | 112   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 50-59  | 49    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 59 以上  | 12    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 合计     | 367   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 工龄分布   | 5 年以内 | 109   | <table> <tr><td>5年以内</td><td>43%</td></tr> <tr><td>5-10年</td><td>30%</td></tr> <tr><td>10年以上</td><td>27%</td></tr> <tr><td>合计</td><td>367</td></tr> </table>  | 5年以内  | 43% | 5-10年 | 30% | 10年以上 | 27% | 合计    | 367 |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 5年以内   | 43%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 5-10年  | 30%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 10年以上  | 27%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 合计     | 367   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 5-10 年 | 159   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 10 年以上 | 99    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 合计     | 367   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 部门分布   | 公司领导  | 5     | <table> <tr><td>公司领导</td><td>45%</td></tr> <tr><td>行政部</td><td>27%</td></tr> <tr><td>服务质量部</td><td>11%</td></tr> <tr><td>财务部</td><td>6%</td></tr> <tr><td>市场营销部</td><td>1%</td></tr> <tr><td>合计</td><td>367</td></tr> </table>  | 公司领导  | 45% | 行政部   | 27% | 服务质量部 | 11% | 财务部   | 6%  | 市场营销部 | 1% | 合计  | 367 |      |    |      |    |    |     |
| 公司领导   | 45%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 行政部    | 27%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 服务质量部  | 11%   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 财务部    | 6%    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 市场营销部  | 1%    |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 合计     | 367   |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 行政部    | 3     |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 服务质量部  | 3     |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 财务部    | 6     |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |
| 市场营销部  | 3     |       |   |       |     |       |     |       |     |       |     |       |    |     |     |      |    |      |    |    |     |

|  |       |     |
|--|-------|-----|
|  | 安全保卫部 | 3   |
|  | 体系办   | 1   |
|  | 技术供应部 | 4   |
|  | 营销中心  | 22  |
|  | 船舶甲板部 | 100 |
|  | 船舶轮机部 | 50  |
|  | 船舶客运部 | 167 |
|  | 合计    | 367 |

海新酒店员工共计140人，具体分布情况如下：

| 项目     | 分类    | 数量(人) | 图示   |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
|--------|-------|-------|--|-------|-----|--------|-----|-------|-----|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----|-----|----|-----|----|
| 员工文化程度 | 大专    | 4     | <table> <tr><td>大专</td><td>58%</td></tr> <tr><td>中专</td><td>12%</td></tr> <tr><td>高中</td><td>18%</td></tr> <tr><td>初中</td><td>9%</td></tr> <tr><td>其它</td><td>3%</td></tr> </table>  | 大专    | 58% | 中专     | 12% | 高中    | 18% | 初中    | 9%  | 其它  | 3%  |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 大专     | 58%   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 中专     | 12%   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 高中     | 18%   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 初中     | 9%    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 其它     | 3%    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 中专     | 17    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 高中     | 25    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 初中     | 82    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 其它     | 12    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 合计     | 140   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 员工岗位   | 生产活动  | 127   | <table> <tr><td>生产活动</td><td>91%</td></tr> <tr><td>经营管理</td><td>7%</td></tr> <tr><td>销售服务</td><td>2%</td></tr> </table>  | 生产活动  | 91% | 经营管理   | 7%  | 销售服务  | 2%  |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 生产活动   | 91%   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 经营管理   | 7%    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 销售服务   | 2%    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 经营管理   | 10    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 销售服务   | 3     |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 合计     | 140   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 年龄分布   | 18-29 | 32    | <table> <tr><td>18-29</td><td>23%</td></tr> <tr><td>30-39</td><td>22%</td></tr> <tr><td>40-49</td><td>47%</td></tr> <tr><td>50-59</td><td>8%</td></tr> </table>  | 18-29 | 23% | 30-39  | 22% | 40-49 | 47% | 50-59 | 8%  |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 18-29  | 23%   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 30-39  | 22%   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 40-49  | 47%   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 50-59  | 8%    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 30-39  | 31    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 40-49  | 66    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 50-59  | 11    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 合计     | 140   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 工龄分布   | 5 年以内 | 107   | <table> <tr><td>5 年以内</td><td>76%</td></tr> <tr><td>5-10 年</td><td>24%</td></tr> </table>  | 5 年以内 | 76% | 5-10 年 | 24% |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 5 年以内  | 76%   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 5-10 年 | 24%   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 5-10 年 | 33    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 合计     | 140   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 部门分布   | 总经办   | 1     | <table> <tr><td>总经办</td><td>1%</td></tr> <tr><td>行政部</td><td>6%</td></tr> <tr><td>营销部</td><td>6%</td></tr> <tr><td>财务部</td><td>10%</td></tr> <tr><td>餐饮部</td><td>22%</td></tr> <tr><td>房务部</td><td>43%</td></tr> <tr><td>保安部</td><td>6%</td></tr> <tr><td>工程部</td><td>6%</td></tr> <tr><td>前厅部</td><td>1%</td></tr> </table> | 总经办   | 1%  | 行政部    | 6%  | 营销部   | 6%  | 财务部   | 10% | 餐饮部 | 22% | 房务部 | 43% | 保安部 | 6% | 工程部 | 6% | 前厅部 | 1% |
| 总经办    | 1%    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 行政部    | 6%    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 营销部    | 6%    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 财务部    | 10%   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 餐饮部    | 22%   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 房务部    | 43%   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 保安部    | 6%    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 工程部    | 6%    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 前厅部    | 1%    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 行政部    | 8     |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 营销部    | 3     |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 财务部    | 14    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 餐饮部    | 60    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 房务部    | 31    |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 保安部    | 9     |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 工程部    | 8     |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 前厅部    | 6     |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |
| 合计     | 140   |       |  |       |     |        |     |       |     |       |     |     |     |     |     |     |    |     |    |     |    |

海新国旅员工共计25人，具体分布情况如下：

| 项目     | 分类    | 数量(人) | 图示   |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
|--------|-------|-------|--|-------|-----|--------|-----|--------|-----|-------|-----|-----|----|
| 员工文化程度 | 本科    | 2     |  <table> <tr> <td>本科</td> <td>40%</td> </tr> <tr> <td>大专</td> <td>32%</td> </tr> <tr> <td>中专</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>高中</td> <td>8%</td> </tr> </table>   | 本科    | 40% | 大专     | 32% | 中专     | 20% | 高中    | 8%  |     |    |
| 本科     | 40%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 大专     | 32%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 中专     | 20%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 高中     | 8%    |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 大专     | 10    |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 中专     | 8     |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 高中     | 5     |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 合计     |       | 25    |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 员工岗位   | 经营管理  | 2     |  <table> <tr> <td>经营管理</td> <td>8%</td> </tr> <tr> <td>业务</td> <td>28%</td> </tr> <tr> <td>导游</td> <td>56%</td> </tr> <tr> <td>财务</td> <td>8%</td> </tr> </table>  | 经营管理  | 8%  | 业务     | 28% | 导游     | 56% | 财务    | 8%  |     |    |
| 经营管理   | 8%    |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 业务     | 28%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 导游     | 56%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 财务     | 8%    |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 业务     | 7     |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 导游     | 14    |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 财务     | 2     |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 合计     |       | 25    |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 年龄分布   | 18-29 | 2     |  <table> <tr> <td>18-29</td> <td>8%</td> </tr> <tr> <td>30-39</td> <td>72%</td> </tr> <tr> <td>40-49</td> <td>20%</td> </tr> </table>  | 18-29 | 8%  | 30-39  | 72% | 40-49  | 20% |       |     |     |    |
| 18-29  | 8%    |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 30-39  | 72%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 40-49  | 20%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 30-39  | 18    |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 40-49  | 5     |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 合计     |       | 25    |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 工龄分布   | 5 年以内 | 5     |  <table> <tr> <td>5 年以内</td> <td>28%</td> </tr> <tr> <td>5-10 年</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>10 年以上</td> <td>52%</td> </tr> </table>   | 5 年以内 | 28% | 5-10 年 | 20% | 10 年以上 | 52% |       |     |     |    |
| 5 年以内  | 28%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 5-10 年 | 20%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 10 年以上 | 52%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 5-10 年 | 7     |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 10 年以上 | 13    |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 合计     |       | 25    |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 部门分布   | 公司领导  | 2     |  <table> <tr> <td>公司领导</td> <td>8%</td> </tr> <tr> <td>计调部</td> <td>16%</td> </tr> <tr> <td>导游</td> <td>56%</td> </tr> <tr> <td>电子商务部</td> <td>12%</td> </tr> <tr> <td>财务部</td> <td>8%</td> </tr> </table> | 公司领导  | 8%  | 计调部    | 16% | 导游     | 56% | 电子商务部 | 12% | 财务部 | 8% |
| 公司领导   | 8%    |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 计调部    | 16%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 导游     | 56%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 电子商务部  | 12%   |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 财务部    | 8%    |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 计调部    | 4     |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 导游     | 14    |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 电子商务部  | 3     |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 财务部    | 2     |       |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |
| 合计     |       | 25    |  |       |     |        |     |        |     |       |     |     |    |

## (七) 公司高级管理人员及核心技术人员的简要情况

### 1、高级管理人员简介

公司高级管理人员简介请参见本说明书“第一节公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）公司高级管理人员基本情况”。

### 2、公司核心技术人员简介

公司目前拥有核心技术人员11名，具体如下：

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务             |
|-----|----|----|----------------|
| 黄斌  | 男  | 52 | 安全保卫部副部长、驻港船长  |
| 谢洪平 | 男  | 39 | 技术供应部副部长，驻港轮机长 |
| 蒋运国 | 男  | 39 | 安全保卫部部长        |
| 马兴明 | 男  | 50 | 技术供应部部长        |
| 罗星光 | 男  | 40 | 工程部经理          |
| 李仁军 | 男  | 37 | 船长             |
| 罗乐  | 男  | 37 | 船长             |
| 罗海斌 | 男  | 41 | 船长             |
| 朱明万 | 男  | 50 | 船长             |
| 龚爱国 | 男  | 43 | 船长             |
| 夏仪华 | 男  | 49 | 船长             |

黄斌：1962年10月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于忠县城关中学，高中学历。2002年1月至2005年1月就职于海内观光游轮有限公司，任船长；2011年8月至今就职于重庆大美长江三峡游轮股份有限公司，任安全保卫部长兼驻港船长，任期为10年。

谢洪平：1975年7月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于重庆市忠县三汇中学，高中学历。2002年1月至2009年3月就职于重庆海内观光游轮有限公司，任大管轮职务；2009年4月至2010年3月就职于重庆海内观光游轮有限公司，任公司技术供应部技术主管；2010年3月至今就职于重庆大美长江三峡游轮股份有限公司，任技术供应部部长兼驻港轮机长，任期为10年。

蒋运国，1975年7月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于重庆河运学校，

参加西南政法大学法律专业自学考试毕业，大专学历。2002年1月至2011年7月就职于重庆海内观光游轮有限公司，任安全科长；2011年8月至今就职于重庆大美长江三峡游轮股份有限公司，任副总经理，任期为10年。

马兴明，1964年10月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于重庆市忠县中学，高中学历。2002年1月至2007年7月就职于重庆海内观光游轮有限公司，任海内观光11轮轮机长；2007年8月至2009年7月就职于重庆海内观光游轮有限公司，任公司驻港轮机长；2009年8月至2011年7月就职于重庆海内观光游轮有限公司，任公司机务主管兼技术供应部长；2011年8月至今就职于重庆大美长江三峡游轮股份有限公司，任副总经理，任期为10年。

罗星光，男，1974年12月25日出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于重庆河运学校，中专学历。2002年1月至2009年1月就职于大美长江三峡游轮公司，任电工职务；2009年1月至今就职于大美长江三峡游轮股份有限公司海新酒店，任工程部经理职务；

李仁军，船长，男，1977年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河运专业技校，学历中专。1994年8月至1995年3月，任忠县长通轮船公司长盛轮水手；1995年4月至1996年10月，任忠县长通轮船公司长盛轮舵工；1996年11月至1998年5月，任重庆市忠县长通轮船公司忠州16轮三副；1998年6月至1999年11月，任重庆市忠县长通轮船公司忠州21轮二副；1999年12月至2003年11月，任重庆市忠县长通轮船公司长鲲轮大副；2003年12月至2004年3月，任重庆市海内观光游轮有限公司海内观光8轮副船长；2004年4月至2005年7月，任重庆海内观光游轮有限公司海内观光5轮见习船长；2005年8月至2008年6月，任重庆海内观光游轮有限公司长久轮船长；2008年7月至2012年4月，任重庆市海内观光游轮有限公司海内观光6轮船长；2012年5月至今，任股份公司华夏神女1轮船长。

罗乐，船长，男，1977年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学历中专。1995年12月至1996年9月，任忠县长通轮船公司水手；1996年10月至1998年12月，任忠县长通轮船公司舵工；1999年1月至2002年2月，任重庆市忠县长通轮船公司长飞轮二副；2002年3月至2010年11月，任重庆海内观光游轮有限责任公司大副；2010年11月至2011年12月，任重庆海内观光游轮有限公司海内观光8轮船长；2012年1月至今，任股份公司海内观光8轮船长。

罗海斌，船长，男，1973年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河运专业技校，学历初中。1997年1月至2001年12月，任忠县长通轮船公司长通1轮驾驶员；2002年1月至2004年2月，任忠县长通轮船公司长宇轮大副；2004年3月至2005年8月，任重庆海内观光游轮有限公司海内观光8轮大副；2005年9月至2006年10月，任重庆海内观光游轮有限公司海内观光6轮大副；2006年11月至2008年7月，任重庆海内观光游轮有限公司长洲轮船长；2008年4月至2009年2月，任重庆海内观光游轮有限公司海内观光2轮船长；2009年至今，任股份公司海内观光5轮船长。

朱明万，船长，男，1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河运专业技校，学历初中。1980年11月至1982年1月，任忠县航运公司202轮水手；1982年2月至1988年9月，任忠县航运公司忠州19轮水手长；1988年10月至1993年4月，任忠县航运公司忠州19轮舵工；1993年5月至1995年1月，任重庆市忠县长通轮船公司忠州12轮三副；1995年2月至1997年10月，任重庆市忠县长通轮船公司长鹏轮二副；1997年11月至1999年7月，任重庆市忠县长通轮船公司长展轮大副；1999年8月至2003年7月，任重庆市忠县长通轮船公司长展轮大副；2003年8月至2005年3月，任重庆海内观光游轮有限公司海内观光2轮副船长；2005年4月至2012年4月，任重庆市海内观光游轮有限公司海内观光5轮副船长；2012年4月至今，任股份公司海内观光6船长。

龚爱国，船长，男，1971年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河运专业技校，学历高中。1989年9月至1995年2月，任忠县长通公司忠州19轮舵工；1995年2月至1995年10月，任忠县长通轮船公司长展轮三副；1995年10月至1997年9月，任忠县长通轮船公司长翅轮二副；1997年9月至2000年5月，任忠县长通轮船公司长翅轮大副；2000年5月至2003年3月，任忠县长通轮船公司长宇轮副船长；2003年3月至2005年5月，任重庆市海内观光游轮有限公司海内长久轮船长；2005年5月至2007年3月，任重庆海内观光游轮有限公司海内观光3轮船长；2007年10月至2010年12月，任重庆海内观光游轮有限公司海内观光8轮船长；2008年7月至2012年4月，任重庆市海内观光游轮有限公司海内观光6轮船长；2011年10月至今，任股份公司海内观光2轮船长。

夏仪华，船长，男，1966年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业

于河运专业技校，学历高中。1983年1月至1985年8月，任忠县长通轮船公司忠州201轮水手；1985年9月至1988年10月，任忠县长通轮船公司忠州17轮舵工；1989年1月至1992年12月，任重庆市忠县长通轮船公司忠州16轮二副；1993年1月至1995年1月，任重庆市忠县长通轮船公司长宏轮大副；1995年1月至1998年4月，任重庆市忠县长通轮船公司长展轮大副；1998年5月至1999年1月，任重庆市忠县长通轮船公司长翅轮大副；1999年1月至2000年9月，任重庆市忠县长通轮船公司长鹏轮副船长；2000年10月至2001年9月，任重庆市忠县长通轮船公司长通快艇轮船长；2001年10月至2002年3月，任重庆市忠县长通轮船公司长月轮船长；2002年4月至2012年10月，任重庆海内观光游轮有限公司海内观光11轮船长；2010年11月至今，任股份公司海内观光3轮船长。

公司上述部分核心技术人员在行业内超过10年的工作经验，在公司时间均超过10年，行业经验丰富，具备较强的技术能力。

### 3、公司管理层及核心技术人员的薪酬、持股情况和激励政策

#### (1) 公司高级及核心技术人员薪酬情况

目前，公司高级管理人员及核心技术人员一共7人，2013年度从公司领取薪酬合计为36万元（税前）。

(2) 截至2014年4月30日，公司高级管理人员及核心技术人员未持有公司股权。

#### (3) 公司绩效管理及激励政策

为加强绩效考核管理工作，建立科学有效的绩效考核评价体系，激发员工的积极性和创造性，提升员工的工作能力和业绩，推动公司战略目标的达成，公司制定了一系列激励措施。

①加强企业文化建设，使员工认同企业文化。通过创办企业内刊等措施加强企业文化建设，形成与企业共同发展的愿景；营造良好的工作氛围，增强团队的凝聚力，不断增强员工的归属感和使命感。运用培训机制，提供各种培训机会，更新知识结构，让员工能够不断学习新知识，运用新技能。

②健全保障机制，完善公司硬件，为管理层和核心技术人员提供良好的工作环境，同时开拓市场为其提供展现才华的平台；建立科学先进的用人机制，完善岗位职能制度建设，使管理层和核心技术人员能够充分发挥其才能。

③完善激励机制、践行绩效工资，将管理层和核心技术人员的薪酬收入与公司经营业绩挂钩，实现员工与企业双赢。

④实行科学竞争机制，加强企业人才队伍建设，打造企业建设生力军；为促进企业发展，公司拟对中、高管理层和核心技术人员实施股权激励计划。

#### 4、公司最近两年管理层及核心技术人员变动情况

公司的高管及核心技术人员都具备多年的游船运营工作经验，同时在经验和能力等方面互为补充。公司通过团队建设，员工培养，保证公司技术人员的延续性。公司的管理层及核心技术人员一直比较稳定，未出现变动情况。

#### （八）公司服务的消费者保障情况

公司通过办事处及代理商向客户了解客户旅游体验，主要有填写客户满意度调查表、定期客户回访等手段了解客户满意度，对公司旅游线路的一些意见和建议等，并有针对性的采取措施进行改进。

公司在旅游途中为旅客还购买了意外伤害险，旅客到景区参观，景区也给旅客购买了意外伤害险，各个旅游阶段的保险，由公司或者景点分段保障，旅行社的客户在票价当中也包含了强制缴纳的意外伤害险，在整个航行旅游过程中，安保部提供了全面的保障措施。

酒店针对消费者主要是注重食品安全和消防安全的保障，兼职质检员是部门质量管理的代表，其工作为每周一次参加行政部安排的对酒店各部门的软、硬件的质量检查；参加酒店每月质量管理考评分析；协助本部门经理处理员工违纪、服务质量等问题，对发现的问题会向上级汇报并作出应急处理。酒店不定时进行消防安全学习和演练，保证在出现应急问题的时候能够及时处理。

#### （九）公司的安全与环境保护情况

公司按照交通部颁布的《中华人民共和国船舶安全营运和防止污染管理规则》充分运用主管机关、船舶检验机构和行业组织所规定的规则、指南和标准，结合本公司安全生产的实际，建立起了安全管理体系。其特点是：它是一个闭环的、动态的、自我调整和完善的管理体系，涉及船舶安全和防止污染的一切活动，把船舶安全和防止污染管理中的策划、组织、实施和检查监控等活动集中归纳分解转化为相应的文件化的目标、程序、方案和须知，同时体系本身使所有的体系文件受控。

公司运营的游轮主要排污物为油污、生活污水和生活垃圾。中国船级社国内船舶检验中心及三线流动污染源重庆监测站对重庆地区的船舶油污排放进行了严格的监管，执行的检验标准为《内河船舶法定检验技术规则》和《船舶污染物排放标准》（GB3552—83）。公司已取得内河船舶防止油污、内河船舶防止垃圾污染等证书，并由中华人民共和国长江海事局出具了符合证明。具体情况见下表：

#### 神女一号：

| 序号 | 证书名称                      | 发证机关              | 证书编号       | 取得日期      | 有效期       |
|----|---------------------------|-------------------|------------|-----------|-----------|
| 1  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止油污证书     | 中国船级社国内船<br>舶检验中心 | 2012BJ4387 | 2012/8/17 | 2018/5/28 |
| 2  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止生活污水污染证书 | 中国船级社国内船<br>舶检验中心 | 2012BJ4387 | 2012/8/17 | 2018/5/28 |
| 3  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止垃圾污染证书   | 中国船级社国内船<br>舶检验中心 | 2012BJ4387 | 2012/8/17 | 2018/5/28 |
| 4  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止空气污染证书   | 中国船级社国内船<br>舶检验中心 | 2012BJ4387 | 2012/8/17 | 2018/5/28 |

#### 海内观光：

| 序号 | 证书名称                      | 发证机关              | 证书编号         | 取得日期       | 有效期        |
|----|---------------------------|-------------------|--------------|------------|------------|
| 1  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止生活污水污染证书 | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局 | 201340200581 | 2013/12/24 | 2015/1/8   |
| 2  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止油污证书     | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局 | 201340200581 | 2013/12/24 | 2015/1/8   |
| 3  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止油污证书     | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局 | 201340200424 | 2013/10/9  | 2014/11/6  |
| 4  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止生活污水污染证书 | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局 | 201340200424 | 2013/10/9  | 2014/11/6  |
| 5  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止油污证书     | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局 | 201340200550 | 2013/12/9  | 2014/12/25 |
| 6  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止生活污水污染证书 | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局 | 201340200550 | 2013/12/9  | 2014/12/25 |
| 7  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止油污证书     | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局 | 201340200178 | 2014/3/25  | 2015/4/20  |
| 8  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止生活污水污染证书 | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局 | 201340200178 | 2014/3/25  | 2015/4/20  |
| 9  | 中华人民共和国内河船舶防<br>止油污证书     | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局 | 201340200177 | 2014/3/25  | 2015/4/20  |
| 10 | 中华人民共和国内河船舶防<br>止生活污水污染证书 | 重庆市船舶检验局<br>万州船检局 | 201340200177 | 2014/3/25  | 2015/4/20  |

#### 海新酒店：

| 序号 | 证书名称        | 发证机关    | 证书编号                       | 取得日期       | 有效期        |
|----|-------------|---------|----------------------------|------------|------------|
| 3  | 重庆市排放污染物许可证 | 忠县环境保护局 | 渝(忠)环牌<br>证[2011]0073<br>号 | 2011/11/18 | 2014/11/30 |

#### 四、与公司业务相关的情况

##### (一) 收入构成及前五大客户情况

###### 1、收入构成情况

公司业务收入包含四部分，分别为游轮观光（含客运观光及游轮运营）、酒店餐饮、旅行社及其他业务收入，各板块业务2012年、2013年、2014年1-4月的收入及占比情况如下：

| 分类    | 2012 年        |         | 2013 年        |         | 2014 年 1-4 月  |         |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|       | 营业收入 (元)      | 占比      | 营业收入 (元)      | 占比      | 营业收入 (元)      | 占比      |
| 客运观光业 | 40,597,267.93 | 49.76%  | 30,029,428.21 | 39.70%  | 10,839,938.98 | 47.11%  |
| 游轮运营业 | 13,531,995.65 | 16.59%  | 20,589,632.73 | 27.22%  | 4,542,306.32  | 19.74%  |
| 酒店餐饮业 | 20,416,772.02 | 25.03%  | 18,331,526.00 | 24.23%  | 5,807,155.00  | 25.24%  |
| 旅行社业务 | 2,614,816.00  | 3.21%   | 2,793,730.00  | 3.69%   | 1,002,443.20  | 4.36%   |
| 其他业务  | 4,422,419.42  | 5.42%   | 3,896,541.15  | 5.15%   | 817,548.98    | 3.55%   |
| 合计    | 81,583,271.02 | 100.00% | 75,640,858.09 | 100.00% | 23,009,392.48 | 100.00% |

公司主要收入来源是游船业务以及酒店的营业收入。由于2012年度以来，国内经济发展速度放缓；内需拉动力度下行；新旅游法的出台、行业内新增大型豪华游轮12艘，短期内运力过剩等因素公司的涉外游船华夏神女1号的票价比设想有所降低，导致豪华游轮的营业收入降低。

而公司的普通游船营业收入，2013年较2012年也降低了近1,000万元，受渝利铁路通车、消防技改的因素影响，导致顺道游人数及沿途各港出口人数减少。客流量的减少不仅使得船次减少，也伴随着载客率的降低，单航次的营运收入也由2012年的9.4万元/航次减少为2013年的7.4万元/航次。

公司酒店营业收入在2013年比2012年度也有所减少，受到2012年末中央出台的八项政策影响，对公消费有一定的抑制，酒店餐饮收入由2012年度的1,165万减少为2013年度的941万，而客房收入2013年与2012年几乎持平。

报告期内，公司其他业务主要是人民路5号房产及码头鱼馆的出租收入，以及船修公司的修理船舶收入等。

#### (2) 产品的定价方式和依据

游轮运营业务服务的定价主要参考各航次的运营成本、季节性因素、船只和客房档次、客源情况和竞争对手价格。游轮运营业务服务的定价依据主要是各航次的运营成本，由于在长江三峡运行的航线较为固定，除燃油价格变动外，各航次的人力成本、运输成本等运营成本波动较小，公司对每一艘船的往返航次均有较为精确的运营成本控制数值，一般是在此运营成本控制数值之上，参考全年航运的平均价格定价，以确保该平均价格能够使公司获取合理的利润。

公司酒店定价主要是根据酒店的日常运营成本，酒店在当地的定位及市场竞争的因素作出的综合考量，以保持公司在同档次的酒店中保持竞争力和获取合理的利润。

### 2、公司前五大客户及依赖情况

#### (1) 2012年公司前五大客户情况如下：

| 序号 | 客户名称                  | 营业收入（万元） | 占营业收入的比例 |
|----|-----------------------|----------|----------|
| 1  | 重庆港九股份有限公司客运总站        | 2093.94  | 25.67%   |
| 2  | 湖北宜昌交运集团股份有限公司        | 601.51   | 7.37%    |
| 3  | 重庆港侨国际旅行社有限公司         | 521.22   | 6.39%    |
| 4  | 重庆市万州区港务发展有限责任公司客运分公司 | 421.34   | 5.16%    |
| 5  | 宜昌领航旅行社有限公司           | 289.85   | 3.55%    |
| 合计 |                       | 3927.85  | 48.14%   |

#### (2) 2013年公司前五大客户情况如下：

| 序号 | 客户名称                  | 营业收入（万元） | 占营业收入的比例 |
|----|-----------------------|----------|----------|
| 1  | 重庆港九股份有限公司客运总站        | 1502.55  | 19.86%   |
| 2  | 重庆港侨国际旅行社有限公司         | 613.89   | 8.12%    |
| 3  | 重庆市万州区港务发展有限责任公司客运分公司 | 380.27   | 5.03%    |

|   |                |         |        |
|---|----------------|---------|--------|
| 4 | 湖北宜昌交运集团股份有限公司 | 372.29  | 4.92%  |
| 5 | 宜昌领航旅行社有限公司    | 299.75  | 3.96%  |
|   | 合计             | 3168.75 | 41.89% |

(3) 2014年1-4月公司前五大客户情况如下:

| 序号 | 客户名称                      | 营业收入(万元) | 占营业收入的比例 |
|----|---------------------------|----------|----------|
| 1  | 重庆港九股份有限公司客运总站            | 511.77   | 22.24%   |
| 2  | 湖北宜昌交运集团股份有限公司            | 171.14   | 7.44%    |
| 3  | 重庆市万州区港务发展有限责任公司<br>客运分公司 | 148.38   | 6.45%    |
| 4  | 忠县港务站                     | 56.91    | 2.47%    |
| 5  | 重庆港侨国际旅行社有限公司             | 38.19    | 1.66%    |
|    | 合计                        | 926.39   | 40.26%   |

公司2012年、2013年、2014年1-4月前五大客户营业收入占比分别为48.14%、41.89%、40.26%，其两年一期的收入比重均未超过50%且呈下降的趋势。因此，公司前五大客户收入所占总收入比重不高且公司对前五大客户不具有持续依赖性。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东与上述客户中均无关联关系，未占有权益。

公司在销售过程中不存在排他性协议的情况。

## (二) 成本构成及前五大供应商情况

### 1、公司成本的构成

公司业务成本构成与业务分类相对应，成本分成客运观光成本、游轮运营成本、酒店餐饮成本，报告期内主要成本具体情况如下：

客运观光成本结构明细表

| 项目  | 2012年         |       | 2013年         |       | 2014年1-4月    |       |
|-----|---------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
|     | 金额            | 比例    | 金额            | 比例    | 金额           | 比例    |
| 折旧费 | 1,835,159.57  | 6.3%  | 1,724,422.78  | 6.5%  | 272,457.93   | 3.2%  |
| 材料  | 500,041.35    | 1.7%  | 550,559.75    | 2.1%  | 149,022.67   | 1.8%  |
| 燃料  | 18,714,805.03 | 64.5% | 16,125,401.69 | 61.0% | 4,933,351.89 | 58.8% |
| 航杂  | 2,107,200.48  | 7.3%  | 2,196,628.21  | 8.3%  | 1,069,385.76 | 12.7% |

|    |               |        |               |        |              |        |
|----|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| 人工 | 5,836,522.68  | 20.1%  | 5,824,183.49  | 22.0%  | 1,965,032.79 | 23.4%  |
| 合计 | 28,993,729.11 | 100.0% | 26,421,195.92 | 100.0% | 8,389,251.04 | 100.0% |

游轮运营成本结构明细表

| 项目  | 2012 年        |        | 2013 年        |        | 2014 年 1-4 月 |        |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|     | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     | 金额           | 比例     |
| 折旧费 | 2,483,831.72  | 16.3%  | 5,380,377.92  | 21.4%  | 910,839.88   | 16.1%  |
| 燃料  | 3,981,495.00  | 26.2%  | 6,543,998.55  | 26.1%  | 881,230.75   | 15.6%  |
| 航杂  | 1,190,738.53  | 7.8%   | 1,855,479.01  | 7.4%   | 1,175,523.21 | 20.8%  |
| 人工  | 2,938,150.40  | 19.3%  | 4,286,100.21  | 17.1%  | 1,183,259.02 | 20.9%  |
| 材料  | 2,579,439.28  | 17.0%  | 2,900,040.00  | 11.5%  | 760,766.58   | 13.4%  |
| 门票  | 2,028,367.00  | 13.3%  | 4,148,453.50  | 16.5%  | 746,985.50   | 13.2%  |
| 合计  | 15,202,021.93 | 100.0% | 25,114,449.19 | 100.0% | 5,658,604.94 | 100.0% |

公司游船业务的成本主要是燃油费用、船体折旧及人员薪酬等。报告期内，普通游船成本中燃料占比最高，维持在60%左右；豪华游轮燃料占比约为26%；折旧方面，由于5艘普通游船运营时间皆为2004年前后，截止目前，基本已折旧完毕，折旧费用占成本比重较低，约为5%。而豪华游轮由于投资总额达到6000余万，且家具及其附属设施折旧年限较短，因此年折旧额较高，占成本比重达到20%。人员薪酬方面，由于游轮属服务业，配备服务人员较多，国内及豪华游轮中工资均占其成本比18%-22%左右。

酒店餐饮成本结构明细表

| 项目    | 2012 年        |        | 2013 年        |        | 2014 年 1-4 月 |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|       | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     | 金额           | 比例     |
| 折旧费   | 1,671,756.48  | 12.2%  | 1,671,756.48  | 15.0%  | 557,252.16   | 14.6%  |
| 水电气费  | 1,274,633.35  | 9.3%   | 1,287,571.22  | 11.5%  | 424,105.20   | 11.1%  |
| 材料    | 7,084,625.11  | 51.9%  | 4,909,574.22  | 44.0%  | 1,732,907.19 | 45.3%  |
| 其他    | 356,122.21    | 2.6%   | 276,758.70    | 2.5%   | 97,898.51    | 2.6%   |
| 工资及附加 | 3,274,512.19  | 24.0%  | 3,013,050.65  | 27.0%  | 1,009,807.11 | 26.4%  |
| 总计    | 13,661,649.34 | 100.0% | 11,158,711.27 | 100.0% | 3,821,970.17 | 100.0% |

公司酒店业务分为餐饮及客房两部分，其中餐饮的成本中原材料的消耗最高，占餐饮成本的55%至60%。而人工费用占比均在22%-24%左右，报告期内波动较小。客房成本中人员工资占客房成本比最高，约为30%-35%，而水电费、物料消

耗等占比约为35%-40%，折旧费用占比约为22%。

## 2、报告期前五大供应商情况

### (1) 游轮前五大供应商:

2012年前五名供应商情况:

| 序号 | 公司名称                        | 年度采购额<br>(万元) | 占年度采购额<br>比例 | 原材料类型 |
|----|-----------------------------|---------------|--------------|-------|
| 1  | 中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司万州忠县经营部 | 1478.78       | 52.83%       | 燃料    |
| 2  | 宜昌巨能水上加油站                   | 325.80        | 11.64%       | 燃料    |
| 3  | 中石化长江燃料公司宜昌分公司              | 103.45        | 3.70%        | 燃料    |
| 4  | 重庆扬子江国际旅行社(巫山)              | 65.58         | 2.34%        | 门票    |
| 5  | 重庆渝中区永成家禽经营部                | 61.26         | 2.19%        | 材料    |
| 合计 |                             | 2034.87       | 72.70%       | -     |

2013年前五名供应商情况:

| 序号 | 公司名称                        | 年度采购额<br>(万元) | 占年度采购额<br>比例 | 原材料类型 |
|----|-----------------------------|---------------|--------------|-------|
| 1  | 中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司万州忠县经营部 | 1486.99       | 51.85%       | 燃料    |
| 2  | 宜昌巨能水上加油站                   | 610.91        | 21.30%       | 燃料    |
| 3  | 重庆扬子江国际旅行社(巫山)              | 137.68        | 4.80%        | 门票    |
| 4  | 长江三峡旅游发展有限公司(宜昌)            | 109.76        | 3.83%        | 门票    |
| 5  | 重庆渝中区永成家禽经营部                | 102.35        | 3.57%        | 材料    |
| 合计 |                             | 2477.69       | 85.35%       | -     |

2014年1-4月前五名供应商情况:

| 序号 | 公司名称                        | 年度采购额<br>(万元) | 占年度采购额<br>比例 | 原材料类型 |
|----|-----------------------------|---------------|--------------|-------|
| 1  | 中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司万州忠县经营部 | 515.93        | 54.40%       | 燃料    |
| 2  | 宜昌巨能水上加油站                   | 47.66         | 5.03%        | 燃料    |
| 3  | 渝中区鹏达食品配送经营部                | 25.98         | 2.74%        | 材料    |
| 4  | 重庆扬子江国际旅行社(巫山)              | 22.35         | 2.36%        | 门票    |
| 5  | 长江三峡旅游发展有限公司(宜昌)            | 21.17         | 2.23%        | 门票    |
| 合计 |                             | 633.12        | 66.76%       | -     |

2012年公司向前5大供应商累计采购2034.87万元，占公司全部采购额的72.70%，其中公司第一大供应商为中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司万州忠县经营部，占比52.83%；2013年公司向前5大供应商累计采购2477.69万元，占公司全部采购额的85.35%，其中公司第一大供应商为中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司万州忠县经营部，占比51.85%。2014年1-4月公司向前5大供应商累计采购633.12万元，占公司全部采购额的66.76%，其中公司第一大供应商为中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司万州忠县经营部，占比54.40%。

2012年到2014年4月，公司第一大供应商为中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司万州忠县经营部，各期采购额占公司当期采购总额的50%-55%，比例较大，但是采购的产品为柴油，系标准化产品，能够从其他公司采购，替代性较强。因此，公司不存在对主要供应商的过度依赖。

#### (2)酒店前五名供应商：

##### 2012年前五名供应商情况：

| 序号 | 公司名称         | 年度采购额(万元) | 占年度采购额比例 | 原材料类型 |
|----|--------------|-----------|----------|-------|
| 1  | 卢氏海鲜         | 212.18    | 30.81%   | 水产    |
| 2  | 忠县天豪商贸有限责任公司 | 63.77     | 9.26%    | 酒水    |
| 3  | 任建华          | 53.41     | 7.76%    | 材料    |
| 4  | 邱正群          | 53.15     | 7.72%    | 蔬菜    |
| 5  | 冉智勇          | 42.71     | 6.2%     | 猪肉    |
| 合计 |              | 425.22    | 61.75%   |       |

##### 2013年前五名供应商情况：

| 序号 | 公司名称 | 年度采购额(万元) | 占年度采购额比例 | 原材料类型 |
|----|------|-----------|----------|-------|
| 1  | 卢氏海鲜 | 132.69    | 25.3%    | 水产    |
| 2  | 邱正群  | 60.02     | 11.44%   | 蔬菜    |
| 3  | 冉智勇  | 55.69     | 10.62%   | 猪肉    |
| 4  | 申华林  | 37.14     | 7.08%    | 干货、调料 |
| 5  | 郭方明  | 35.18     | 6.71%    | 材料    |
| 合计 |      | 320.72    | 61.15%   |       |

##### 2014年1-4月前五名供应商情况：

| 序号 | 公司名称 | 年度采购额(万元) | 占年度采购额比例 | 原材料类型 |
|----|------|-----------|----------|-------|
| 1  | 邓大惠  | 49.62     | 29.04%   | 水产    |
| 2  | 邱正群  | 19.97     | 11.69%   | 蔬菜    |
| 3  | 冉智勇  | 17.53     | 10.26%   | 猪肉    |
| 4  | 申华林  | 14.21     | 8.32%    | 干货、调料 |
| 5  | 卢氏海鲜 | 12.64     | 7.4%     | 水产    |
| 合计 |      | 113.97    | 66.71%   |       |

2012年公司向前5大供应商累计采购425.22万元，占公司全部采购额的61.75%，其中公司第一大供应商为卢氏海鲜，占比30.81%；2013年公司向前5大供应商累计采购320.72万元，占公司全部采购额的61.15%，其中公司第一大供应商为卢氏海鲜，占比25.30%。2014年1-4月公司向前5大供应商累计采购113.97万元，占公司全部采购额的66.71%，其中公司第一大供应商为水产销售商邓大惠，占比29.04%。

2012年到2014年4月前五大供应商采购占比由61.75%略微上升到66.71%，保持在65%左右，且第一大供应商稳定保持在30%左右，略有下降。由此可以看出，公司对前五大供应商不存在过度的依赖性。

### (三) 报告期内公司重要业务合同

#### ①游轮重要业务合同

| 序号 | 签订日期       | 对方名称              | 合同(项目)名称        | 合同金额(含税) | 协议性质 | 履行状况 |
|----|------------|-------------------|-----------------|----------|------|------|
| 1  | 2011/11/15 | 深圳市特艺达装饰设计工程有限公司  | 华夏神女1装饰工程合同     | 1570万元   | 采购协议 | 履行完毕 |
| 2  | 2012/03/06 | 佛山市顺德区福利来酒店傢具有限公司 | 家具定制合同          | 197万元    | 采购协议 | 履行完毕 |
| 3  | 2011/7/7   | 重庆市渝中区南溪建材商行      | 90米游轮科逸整体浴室供货安装 | 178.49万元 | 采购协议 | 履行完毕 |
| 4  | 2010/11/20 | 重庆长航东风船舶工业公司      | 船舶建造合同(华夏神女1号)  | 3320万元   | 采购协议 | 履行完毕 |
| 5  | 2012/6/26  | 重庆长航东风船舶工业公司      | 船舶建造合同(华夏神女     | 4580万元   | 采购协议 | 履行完毕 |

|    |            |   |  |   |              |      |
|----|------------|---|--|---|--------------|------|
|    |            |   | 2 号)   |   |              |      |
| 6  | 2013/11/12 | 重庆金德装饰设计<br>工程有限公司                      | 华夏神女 2<br>装饰工程合<br>同                           | 1450 万元   | 采购协议         | 正在履行 |
| 7  | 2013/9/28  | 宜昌聚能水上加油<br>站                           | 燃油购供协<br>议                                     | 供方对需方所供油<br>品的结算单价，应<br>低于当期供方市场<br>对大宗用户执行单<br>价的 10 元左右   | 采购协议         | 正在履行 |
| 8  | 2011/9/1   | 中国石油天然气股<br>份有限公司重庆销<br>售分公司万州忠县<br>经营部 | 成品油供应<br>合同                                    | 按照中国石油天然<br>气股份有限公司规<br>定的油品零售价格<br>为准，数量：0 号轻<br>柴油合计 3600 吨   | 采购协议         | 履行完毕 |
| 9  | 2012/8/31  | 中国石油天然气股<br>份有限公司重庆销<br>售分公司万州忠县<br>经营部 | 成品油供应<br>合同                                    | 按照中国石油天然<br>气股份有限公司规<br>定的油品零售价格<br>为准，数量：每月<br>200 吨   | 采购协议         | 履行完毕 |
| 10 | 2013/8/31  | 中国石油天然气股<br>份有限公司重庆销<br>售分公司万州忠县<br>经营部 | 成品油供应<br>合同                                    | 按照中国石油天然<br>气股份有限公司规<br>定的油品零售价格<br>为准，数量：每月<br>200 吨   | 采购协议         | 正在履行 |
| 11 | 2012/11/8  | 重庆浩远空调设备<br>有限公司                        | 中央空调设<br>备销售安装<br>合同                           | 38.4 万  | 采购协议         | 履行完毕 |
| 12 | 2012/4/13  | 宜昌领航旅行社有<br>限公司、宜昌长江<br>国际旅行社有限公<br>司   | 重庆大美长<br>江三峡游轮<br>有限责任公<br>司游轮产品<br>销售代理合<br>同 | 针对东南亚客人与<br>内宾同价，若有系<br>列团队（10 人以上）<br>可低于售价每人<br>250 元，欧美游客在<br>现价上加收每人<br>300 元。所有价格为<br>大厅一层客房船位<br>价格，客人每升高<br>一楼层按每人 150<br>元加收。 | 销售协议(框<br>架) | 履行完毕 |
| 13 | 2012/4/17  | 重庆港侨国际旅行                                | 重庆大美长  | 针对东南亚客人与  | 销售协议(框       | 履行完毕 |

|    |            |                                |                            |   |          |      |
|----|------------|--------------------------------|----------------------------|---|----------|------|
|    |            | 社有限公司                          | 江三峡游轮有限责任公司游轮产品销售代理合同      | 内宾同价，若有系列团队(10人以上)可低于售价每人250元，欧美游客在现价上加收每人300元。所有价格为大厅一层客房船位价格，客人每升高一楼层按每人150元加收。         | 架)       |      |
| 14 | 2013/1/31  | 宜昌长江国际旅行社有限公司                  | 重庆大美长江三峡游轮有限责任公司游轮产品销售代理合同 | 针对东南亚客人与内宾同价，若有系列团队(10人以上)可低于售价每人250元，欧美游客在现价上加收每人300元。所有价格为大厅一层客房船位价格，客人每升高一楼层按每人150元加收。 | 销售协议(框架) | 履行完毕 |
| 15 | 2013/1/31  | 重庆港侨国际旅行社有限公司、重庆海新国际旅行社有限公司    | 重庆大美长江三峡游轮有限责任公司游轮产品销售代理合同 | 针对东南亚客人与内宾同价，若有系列团队(10人以上)可低于售价每人250元，欧美游客在现价上加收每人300元。所有价格为大厅一层客房船位价格，客人每升高一楼层按每人150元加收。 | 销售协议(框架) | 履行完毕 |
| 16 | 2012-12-14 | 重庆港渝国际旅行社有限公司                  | 组客代理协议                     | 甲方组织的客人下水船票结算价为：标准间每人500元；四人间每人240元；  | 销售协议(框架) | 履行完毕 |
| 17 | 2014/2/15  | 重庆港渝国际旅行社有限公司、阿坝州西部青年旅行社有限责任公司 | 组织客代理协议                    | 下水票价：标准间每人500元，二、三等均价每人240元；黄金周期间，所组织的返程客人按照每人50元的价                                       | 销售协议(框架) | 正在履行 |

|    |           |                             |          |   |          |      |
|----|-----------|-----------------------------|----------|---|----------|------|
|    |           |                             |          | 格收取费用：白公祠和石宝寨的景点门票及车费按照每人 93 元收取  |          |      |
| 18 | 2014/1/19 | 重庆港侨国际旅行社有限公司、重庆海新国际旅行社有限公司 | 组客代理运输合同 | 每月 10 日公布下月结算价格，对外公布结算价高于结算价；针对东南亚客人与内宾同价，欧美游客在现价上加收每人 300 元。所有价格为大厅一层客房船位价格，客人每升高一楼层按每人 150 元加收；遇季节性变化、黄金周等，可根据调整价格公布。 | 销售协议(框架) | 正在履行 |
| 19 | 2014/1/19 | 宜昌领航旅行社有限公司、宜昌长江国际旅行社有限公司   | 组客代理运输合同 | 每月 10 日公布下月结算价格，对外公布结算价高于结算价；针对东南亚客人与内宾同价，欧美游客在现价上加收每人 300 元。所有价格为大厅一层客房船位价格，客人每升高一楼层按每人 150 元加收；遇季节性变化、黄金周等，可根据调整价格公布。 | 销售协议(框架) | 正在履行 |
| 20 | 2014/7/1  | 深圳市友谊之旅国际旅行社有限公司            | 组客代理合同   | 在合同有效期内，不分淡季旺季甲方同意按 1200 元/人结算（已含服务费、无强制小费）   | 销售协议(框架) | 正在履行 |
| 21 | 2013/1/31 | 宜昌领航旅行社有限公司、宜昌长江国际旅行社有限公司   | 组客代理运输合同 | 每月 10 日公布下月结算价格，对外公布结算价高于结算价；针对东南亚客人与内宾同价，欧美游客在现价上加收每人 300 元。所  | 销售协议(框架) | 履行完毕 |

|    |            |                      |               |  |      |      |
|----|------------|----------------------|---------------|--|------|------|
|    |            |                      |               | 有价格为大厅一层<br>客房船位价格，客<br>人每升高一楼层按<br>每人 150 元加收；<br>遇季节性变化、黄<br>金周等，可根据调<br>整价格公布。  |      |      |
| 22 | 2012/12/10 | 巴东长江港口发展<br>有限公司     | 客运代理及<br>靠泊合同 | 1、代理费甲方按售<br>票代理 1%，客运代<br>理 2%，客运作业费<br>4%收取。2、旅客港<br>务费按甲方售出张<br>数计收，每张票一<br>元。3、乙方每月向<br>甲方缴纳综合服务<br>包干费（靠泊费）<br>700 元。4、加入微<br>机售票系统，按规<br>定收取危机开发<br>费。巴东到香溪：1<br>元/人，巴东到其他<br>各港：2 元/人。  | 代理协议 | 履行完毕 |
| 23 | 2013/1/1   | 重庆市涪陵港务有<br>限公司客运分公司 | 客运业务代<br>理协议  | 1、代理费：客运、<br>货运分别按照运费<br>的 7%和 2%计收。<br>2、涪陵、高镇码头<br>停泊一次包干收费<br>60 元，丰都包干 70<br>元。现有船舶在丰<br>都旅游停泊收取停<br>泊费 500 元，新建<br>豪华游轮在丰都、<br>涪陵停靠收取停泊<br>费 900 元。3、旅客<br>跨地购票进港事<br>宜：乙方在异地组<br>织，按 24 元/人收<br>取代理包干费。4、<br>涪陵辖区组织乘坐<br>乙方船，按 24 元/<br>人收取代理包干<br>费。5、涪陵上客靠<br>泊一次性收取 800<br>元，并收取旅客港 | 代理协议 | 履行完毕 |

|    |           |  |             |  |      |      |
|----|-----------|--|-------------|--|------|------|
|    |           |  |             | 口作业费每人次 5 元。   |      |      |
| 24 | 2013/1/18 | 重庆市万州港务发展有限责任公司客运分公司                                       | 客运业务代理服务合同书 | 1、甲方组织的团体包船业务，应主动向乙方交纳各项费用 6 元/人。2、甲方在征求乙方同意的情况下，可以上下浮动票款。3、出口旅客港口作业服务包干费按换算每吨 1.3 元计收，进口旅客港口作业服务包干费，按 50 元/次收取。4、甲方自行组织的旅客过境包船或无售票计划的船舶，临时停靠乙方港口，一次性收取 500 元。 | 代理协议 | 履行完毕 |
| 25 | 2013/1/1  | 重庆港九股份有限公司客运总站   | 港口作业、服务合同   | 1、港口运输作业费：按客票票款、自带行李运费的 4% 计算。<br>2、其他客运业务代理费：按客票票款、自带行李运费和捎包费的 2%计算。3、旅客港务费：每张船票 1 元。4、船舶综合包干费：每换算吨 1.33 元/吨。5：售票代理费：免收。                                      | 代理协议 | 履行完毕 |
| 26 | 2013/3/20 | 宜昌长江三峡旅游客运有限公司、宜昌茅坪港旅游客运有限公司、宜昌太平溪旅游客运有限公司、宜昌市宜渝旅游服务有限责任公司 | 船舶服务代理协议    | 1、客票票价、行李运费、自带行李费等费收标准由甲方制定，乙方按甲方规定执行。2、乙方按《客规》、三峡旅游市场整顿规定和宜昌市水路普客市场规定收取港口相关费用。  | 代理协议 | 履行完毕 |

|    |           |                      |           |  |      |      |
|----|-----------|----------------------|-----------|--|------|------|
| 27 | 2013/3/20 | 重庆市万州港务发展有限责任公司忠县分公司 | 游船靠泊服务    | 1、甲方所属船舶（华夏神女 1 号）在码头停泊时，乙方按照日泊费 850 元收取，过夜加收一半日停泊费，超过一天按照实际天数收取。2、甲方船舶停靠乙方趸船时，向乙方填写的盖有鲜章的船舶靠泊单、乙方凭靠泊单每月同甲方财务进行结算。                             | 代理协议 | 履行完毕 |
| 28 | 2012/4/23 | 巴东长江港口发展有限公司         | 客运代理及靠泊合同 | 1、代理费甲方按售票代理 1%，客运代理 2%，客运作业费 4%收取。2、旅客港务费按甲方售出张数计收，每张票一元。3、乙方每月向甲方缴纳综合服务包干费（靠泊费）700 元。4、加入微机售票系统，按规定收取危机开发费。巴东到香溪：1 元/人，巴东到其他各港：2 元/人。        | 代理协议 | 履行完毕 |
| 29 | 2012/2/3  | 重庆市涪陵港务有限公司客运分公司     | 客运业务代理协议  | 1、代理费：客运、货运分别按照运费的 7% 和 2% 计收。2、涪陵、高镇码头停泊一次包干收费 60 元，丰都包干 70 元。现有船舶在丰都旅游停泊收取停泊费 500 元，新建豪华游轮在丰都、涪陵停靠收取停泊费 900 元。3、旅客跨地购票进港事宜：乙方在异地组织，按 24 元/人收 | 代理协议 | 履行完毕 |

|    |            |                      |             |  |      |      |
|----|------------|----------------------|-------------|--|------|------|
|    |            |                      |             | 取 30 代理包干费。4、涪陵辖区组织乘坐乙方船，按 24 元 / 人收取代理包干费。5、涪陵上客靠泊一次性收取 800 元，并收取旅客港口作业费每人次 5 元。  |      |      |
| 30 | 2011/12/29 | 重庆市万州港务发展有限责任公司客运分公司 | 客运业务代理服务合同书 | 1、甲方组织的团体包船业务，应主动向乙方交纳各项费用 6 元 / 人。2、甲方在征求乙方同意的情况下，可以上下浮动票款。3、出口旅客港口作业服务包干费按换算每吨 1.3 元计收，进口旅客港口作业服务包干费，按 50 元 / 次收取。4、甲方自行组织的旅客过境包船或无售票计划的船舶，临时停靠乙方港口，一次性收取 500 元。 | 代理协议 | 履行完毕 |
| 31 | 2012/2/14  | 重庆港九股份有限公司客运总站       | 港口作业、服务合同   | 1、港口运输作业费：按客票票款、自带行李运费的 4% 计算。<br>2、其他客运业务代理费：按客票票款、自带行李运费和捎包费的 2% 计算。3、旅客港务费：每张船票 1 元。4、船舶综合包干费：每换算吨 1.33 元 / 吨。5：售票代理费：免收。                                       | 代理协议 | 履行完毕 |
| 32 | 2012/1/5   | 宜昌长江三峡旅游客运有限公司       | 船舶服务代理协议    | 1、客票票价、行李运费、自带行李费等收费标准由甲方制定，乙方按甲方  | 代理协议 | 履行完毕 |

|    |           |                  |           |  |      |      |
|----|-----------|------------------|-----------|--|------|------|
|    |           |                  |           | 规定执行。2、客运代理费及其他港口经营性收费：按双方约定的收费标准执行。3、行李、捎包代理费：按收入的 7%计收。4、大关货物代理费：扣除工本费、印花税、货物附加费后的金额 2%计收。5、船舶综合包干费：每换算吨 0.99 元，旅客进出口人数 5 人一换算吨，进出口行李、捎包等货物每吨为一换算吨。<br>6、客票退票代理费按退票费的 50%收取。7、甲方停泊费由甲、乙双方协定。8、甲方如有返程旅客，乙方按照乙方价格正常售票。9、翻坝转运期间，乙方将综合包干费等费用综合按 1.5 元/人收取转运费用。<br>10、甲方船舶使用乙方电源实行计量收费。 |      |      |
| 33 | 2013/12/6 | 巴东长江港口发展有限公司     | 客运代理及靠泊合同 | 凡巴东港售出客票、无论至宜昌方向还是重庆方向，一律按 6.8 元/张包干计收港口码头服务费，不再另行计提其他费用。  | 代理协议 | 正在履行 |
| 34 | 2014/1/2  | 重庆市涪陵港务有限公司客运分公司 | 客运业务代理协议  | 1、代理费：客运、货运分别按照运费的 7%和 2%计收。<br>2、涪陵、高镇码头停泊一次包干收费 60 元，丰都包干 70   | 代理协议 | 正在履行 |

|    |            |                      |             |  |      |      |
|----|------------|----------------------|-------------|--|------|------|
|    |            |                      |             | 元。现有船舶在丰都旅游停泊收取停泊费 500 元，新建豪华游轮在丰都、涪陵停靠收取停泊费 900 元。3、旅客跨地购票进港事宜：乙方在异地组织，按 24 元/人收取代理包干费。4、涪陵辖区组织乘坐乙方船，按 24 元/人收取代理包干费。5、涪陵上客靠泊一次性收取 800 元，并收取旅客港口作业费每人次 5 元。   |      |      |
| 35 | 2013/12/17 | 重庆市万州港务发展有限责任公司客运分公司 | 客运业务代理服务合同书 | 1、甲方组织的团体包船业务，应主动向乙方交纳各项费用 6 元/人。2、甲方在征求乙方同意的情况下，可以上下浮动票款。3、出口旅客港口作业服务包干费按换算每吨 1.3 元计收，进口旅客港口作业服务包干费，按 50 元/次收取。4、甲方自行组织的旅客过境包船或无售票计划的船舶，临时停靠乙方港口，一次性收取 500 元。 | 代理协议 | 正在履行 |
| 36 | 2014/3/20  | 重庆港九股份有限公司客运总站       | 港口作业、服务合同   | 1、客票票价、行李运费、捎包费等收费标准由甲方决定，乙方按甲方规定执行。<br>2、港口运输作业费：按客票票款、自带行李运费的 4%   | 代理协议 | 正在履行 |

|    |            |  |          |  |      |      |
|----|------------|--|----------|--|------|------|
|    |            |  |          | 计算。<br>3、其他客运业务代理费：按客票票款、自带行李运费和捎包费的 2%计算。4、旅客港务费：每张船票 1 元。5、船舶综合包干费：每换算吨 1.33 元/吨。6：售票代理费：免收。                     |      |      |
| 37 | 2013/12/27 | 宜昌长江三峡旅游客运有限公司、宜昌茅坪港旅游客运有限公司、宜昌太平溪旅游客运有限公司、宜昌市宜渝旅游服务有限责任公司 | 船舶服务代理协议 | 1、客票票价、行李运费、自带行李费等费收标准由甲方制定，乙方按甲方规定执行。2、乙方按《客规》、三峡旅游市场整顿规定和宜昌市水路普客市场规定收取港口相关费用。                                    | 代理协议 | 正在履行 |
| 38 | 2014/1/14  | 重庆市万州港务发展有限责任公司忠县分公司                                       | 游船靠泊服务   | 1、甲方所属船舶（华夏神女 1 号）在码头停泊时，乙方按照日泊费 850 元收取，过夜加收一半日停泊费，超过一天按照实际天数收取。2、甲方船舶停靠乙方趸船时，向乙方填写的盖有鲜章的船舶靠泊单、乙方凭靠泊单每月同甲方财务进行结算。 | 代理协议 | 正在履行 |

②海新酒店重要业务合同：

| 序号 | 签订日期       | 客户名称           | 合同（项目）名称     | 合同金额<br>(含税) | 履行状况 |
|----|------------|----------------|--------------|--------------|------|
| 1  | 2012/8/24  | 深圳市恒安兴纺织科技有限公司 | 海新酒店客房棉品订购合同 | 31 万元        | 履行完毕 |
| 2  | 2013/2/28  | 李洪明            | 海新酒店厨房劳务承包协议 | 9.18 万元      | 履行完毕 |
| 3  | 2013/11/13 | 重庆万通置业有限责任公司   | 海新酒店现场租赁协议   | 6 万元         | 正在履行 |

|    |            |                     |                |         |      |
|----|------------|---------------------|----------------|---------|------|
| 4  | 2013/8/6   | 重庆华生园食品有限公司         | 海新酒店月饼加工合同     | 5.81 万元 | 履行完毕 |
| 5  | 2013/4/10  | 重庆市贤友电器有限公司忠县菁华分公司  | 格力空调工程机销售合同    | 5.05 万元 | 履行完毕 |
| 6  | 2012/8/8   | 巴南区雄狮家具经营部          | 海新大酒店办公家具订购合同  | 4.75 万元 | 履行完毕 |
| 7  | 2013/7/23  | 重庆市高新技术产业开发区兴隆画框工艺厂 | 海新酒店月饼包装盒订购合同  | 4.55 万元 | 履行完毕 |
| 8  | 2013/7/2   | 欧道彪                 | 海新酒店精品店承包合同    | 2.74 万元 | 履行完毕 |
| 9  | 2014/4/10  | 重庆建安消防工程有限公司        | 海新酒店消防工程维护保养合同 | 2.6 万元  | 履行完毕 |
| 10 | 2014/4/4   | 邱正群                 | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 正在履行 |
| 11 | 2012/3/25  | 邱正群                 | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 履行完毕 |
| 12 | 2013/4/3   | 邱正群                 | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 履行完毕 |
| 13 | 2014/4/8   | 冉智勇                 | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 正在履行 |
| 14 | 2013/4/5   | 冉智勇                 | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 履行完毕 |
| 15 | 2012/3/25  | 冉智勇                 | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 履行完毕 |
| 16 | 2014/4/8   | 申华林                 | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 正在履行 |
| 17 | 2013/4/5   | 申华林                 | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 履行完毕 |
| 18 | 2012/3/25  | 申华林                 | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 履行完毕 |
| 19 | 2013/4/5   | 卢氏海鲜                | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 履行完毕 |
| 20 | 2014/4/8   | 卢氏海鲜                | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 正在履行 |
| 21 | 2012/3/25  | 卢钱和                 | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 正在履行 |
| 22 | 2013/10/31 | 邓大惠                 | 物资供应合同书        | 以结算为准   | 正在履行 |

注：上述重要业务合同以占当年业务收入比重居前者为选取标准。

## 五、公司商业模式

公司是集长江水路涉外旅游运输、长江三峡观光旅游运输、酒店经营管理等业务为一体的综合型公司，是以长江沿岸名胜景观、景点、城市等自然人文环境为依托，在为游客提供休闲、观光旅游、餐饮、住宿、购物等服务的过程中，实现营业收入和盈利。

### 1、采购模式

公司采购分为定点采购和非定点采购。公司对构成游轮主要成本的船上日用

品和燃料等均采用定点采购模式。对非经常性采购的物品发行人采取非定点采购模式，如游轮备品备件、装饰装潢用品、家具、个别消耗品等。

①公司内部经过评估和认定程序选择常年的定点供应商，并与定点供应商签订采购合同，约定采购条款。根据采购物品价格变动情况的不同采取不同的定价方式，针对价格变动小的产品，约定采用固定价格结算；针对价格变动大的产品，约定一定的核价方式。通常由定点供应商负责将货物配送至游轮，每次采购在采购完成后进行月结算。

②根据采购物品价格确定方式的不同，公司非定点采购模式又可细分为三种方式，议价采购、招标采购和零星采购。议价采购是指发行人对相同或类似产品、相同或类似厂家实行一对一协商，并参考市场行情、竞争对手报价等情况综合确定采购对象，包括游轮备品备件的采购等。招标采购指发行人采取公开招标的方式确定采购对象。零星采购指发行人不加特别选择采购对象，如日常办公用品的采购等。

## 2、营销模式

公司市场营销部通过在各地召开旅交会、电视广告等方式对公司船舶进行宣传。召开旅交会主要是与各地旅行社进行交流，以便让旅行社将客人介绍来乘坐公司船舶。通过重庆市水路运输协会客运分会的网站及公司的网站，介绍公司的船舶及船期计划。与沿江各港签定代理协议，各港务站定期向客人发布船期计划以及价格。

市场营销部及各驻外办接受旅行社、旅客关于普班船的问询，主要针对团队游客相关票务免费及优惠信息、船票价格、餐费标准及价格等疑问进行答复，如乘客发出预定船票的需求，则公司立即将购票信息报送给重庆或宜昌旅行社联合体（由重庆、宜昌各旅行社自发组织成立的一个行业自律性质的组织，专为重庆至宜昌、宜昌至重庆阳光游服务，其运营费用为长江三峡各景点年终返点）。

## 3、盈利模式

公司盈利主要来自以下方面：

(1) 港务站。公司与各港务站签订相关合同、协议，再由各港务站代售船票，按月向公司报送明细表，由公司统计员按相应合同、协议规定进行审核后交市场营销部部长签字确认，并由驻外办督促港务站将票款项汇入公司银行存款账

户。

(2) 港口及客船自售。由港口售票员、客船客运员到公司财务部按核定定额领船票，旅客升等、补票后，由售票员至少每航次按票头金额直接将票款交公司财务入账。

(3) 游轮客运。由各旅行社、代理商代理售票，确定乘客人数和船期、行程，在开航前将票款汇入公司指定账户。

(4) 游轮二次销售。游轮二次销售包括承包经营与自营。公司与承包商签订承包经营合同，公司按合同约定的标准收取承包费。自营是指由公司统一采购后分发到游船相关部门，建立收支明细账。公司专设游船会计、出纳，负责对游船经济活动的核算和监督。至少每航次核算一次，并将款项、报表交公司财务部确认收入。

(5) 岸区景点。由公司与各景点签订合同，游班客船停靠各景点时由客运主任与景点互相核对、清点人数，并填写上下客签收单(船方和旅游方签字确认)交回公司财务审核并与市场营销部核对，财务按市场营销部书面通知开具发票或委托办事处或直接向相应景点收款。

(6) 酒店运营管理。公司海新酒店收入包括顾客住店房费及在酒店用餐费用。

(7) 旅行社。根据组团社旅游线路要求报价，双方确认结算价格，从组团社收取团款，团款进公司银行账户。

## 六、所处行业基本情况

公司的主要业务为旅客运输（重庆至武汉普通旅客运输、重庆至南京普通旅客包船运输、长江干线重庆至武汉市际涉外旅客游船运输），货物运输（长江上中下游及其支流省际普通货船运输）（以上经营范围按许可证核定事项和期限从事经营）。根据国民经济行业分类标准，公司业务所属行业为水上运输业，行业代码为G55；根据《上市公司行业分类指引》（2012），公司业务所属行业为旅游业，细分行业为水上运输业G55。

### 1、行业发展情况

#### (1) 我国旅游行业整体发展状况

2013年国内旅游业受宏观经济下滑、中央出台八项规定，严控三公消费、禽流感疫情、四川雅安地震等一系列不利因素的影响，我国旅游行业遭受到了自2008年以来最大的创伤。但根据中国旅游研究院2013年10月14日在京发布的《2013年前三季度旅游经济运行分析和全年趋势预测报告》，2013年前三季度，我国旅游经济运行总体稳中有升。国内、出境和入境三大市场持续“两升一降”的格局。预计前三季度旅游接待总人数25.6亿人次，旅游总收入2.14万亿元，同比分别增长10%和12%。国内旅游市场和出境旅游保持高速增长趋势，入境旅游进一步下降。

国内旅游市场保持了较高的增速，城镇居民仍是国内出游的主体。预计前三季度国内旅游人数为24.8亿人次，同比增长11.6%，国内旅游收入为1.92万亿元，同比增长15%，分别完成全年目标的77.6%和77.1%。入境旅游人数和旅游外汇收入有所下降。预计前三季度入境旅游人数9620万人次，同比下降3%；旅游外汇收入356亿美元，同比下降5%。出境旅游市场继续高速增长。预计前三季度出境旅游人数为7255万人次，同比增长18%；出境旅游花费946亿美元，同比增长23.1%。全年旅游经济形势偏向相对乐观，年初制定的全年旅游业发展总体目标可以完成，入境旅游将小幅下降。预计全年旅游接待总人数34亿人次，同比增长10%；旅游总收入2.87万亿元，同比增长11%。国内旅游人数32.5亿人次，同比增长10.6%；国内旅游收入2.54万亿元，同比增长12%。入境旅游人数1.29亿人次，同比下降了3%；入境旅游外汇收入470亿美元，同比下降2%。出境旅游人数9800万人次，同比增长18%；出境旅游花费1200亿美元，同比增长20%。受国际经济持续低迷、欧美远途旅游出游能力下降、周边主要客源市场日本、韩国游客下降明显、人民币升值带来入境旅游成本上升等综合因素的影响，今年前三季度，我国入境游接待人次和实现外汇收入继续呈现下降态势。预计前三季度入境旅游人数9620万人次，同比下降3%；旅游外汇收入356亿美元，同比下降5%。预计全年入境旅游人数1.29亿人次，同比下降3%；入境旅游外汇收入470亿美元，同比下降2%。

图1：入境游接待人次与同比增速

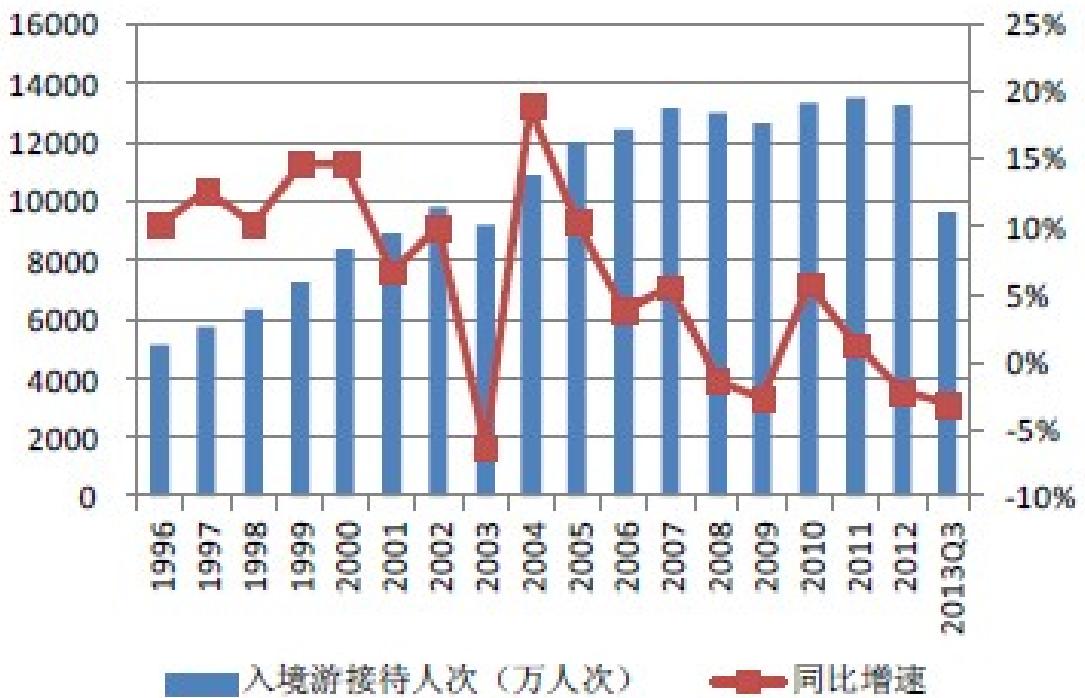
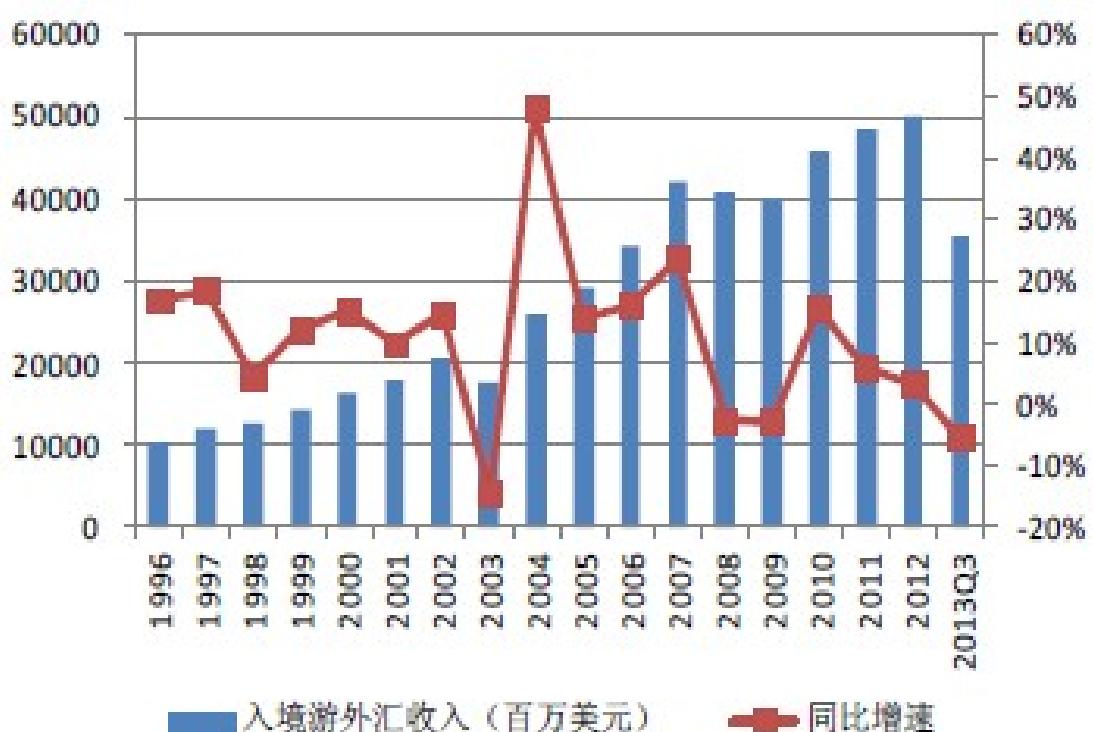
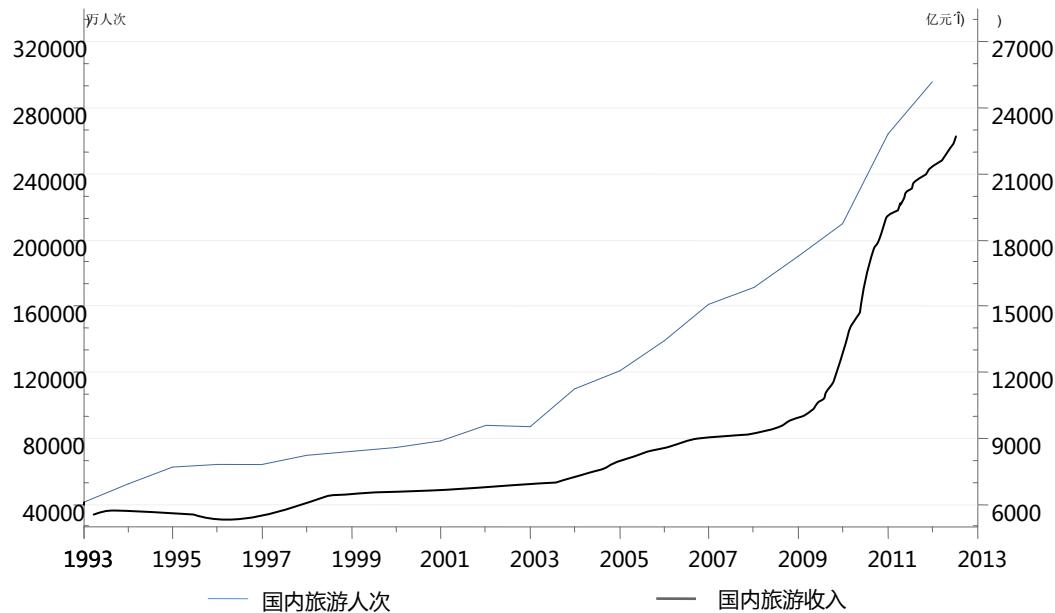


图 2：入境游外汇收入与同比增速



虽然今年旅游市场受到一系列不利因素的影响，国内游接待游客量和收入增速均有所放缓，但是，依旧继续保持高速增长趋势。预计前三季度国内旅游人数

为 24.8 亿人次，同比增长 11.6%；国内旅游收入为 1.92 万亿元，同比增长 15%，分别完成全年目标的 77.6% 和 77.1%。预计全年国内旅游人数 32.5 亿人次，同比增长 10.6%；国内旅游收入 2.54 万亿元，同比增长 12%。



据联合国世界旅游组织发表的声明说，中国 2012 年已超越美国等国，成为世界第一大国际旅游消费国。中国人 2012 年在海外旅游消费额达 1020 亿美元，创下历史纪录，同时比 2011 年的 730 亿美元海外旅游消费额增长了 40%。近年来，随着居民消费能力的提高、出国旅游意愿的提升以及签证制度的不断便利化，出境旅游持续火爆，保持高速增长趋势。预计前三季度出境旅游人数为 7255 万人次，同比增长 18%；出境旅游花费 946 亿美元，同比增长 23.1%。预计全年出境旅游人数 9800 万人次，同比增长 18%；出境旅游花费 1200 亿美元，同比增长 20%。

从今年春节和中秋国庆黄金周旅游市场的数据来看，今年以来受一系列不利因素影响而压抑的旅游需求正在逐步得到释放，假日旅游市场依旧出现火爆态势，维持在高位运行。全国假日办发布《2013 年春节黄金周旅游统计报告》显示，今年春节黄金周期间，全国共接待游客 2.03 亿人次，比上年春节黄金周增长 15.1%；实现旅游收入 1170.6 亿元，增长 15.4%。《2013 年国庆假期假日旅游统计报告》显示，今年国庆假期期间，全国共接待游客 4.28 亿人次，比 2012 年中秋国庆节假期增长 0.7%（按可比口径，同比增长 15.1%）；实现旅游收入 2233

亿元，比2012年中秋节国庆节假期增长6.1%（按可比口径，同比增长21.2%）；游客人均花费支出521元。

2013年旅游行业最重要的政策催化剂无疑是《国民旅游休闲纲要(2013-2020年)》和《中华人民共和国旅游法》的正式颁布。《国民旅游休闲纲要(2013-2020年)》提出国民旅游休闲发展目标：到2020年，职工带薪年休假制度基本得到落实，城乡居民旅游休闲消费水平大幅增长，国民旅游休闲质量显著提高，与小康社会相适应的现代国民旅游休闲体系基本建成。《纲要》提出，各级财政要逐步增加旅游休闲的资金投入，将旅游休闲设施的建设纳入城市建设和发展规划，并鼓励社会资金投资建设旅游休闲设施，这将带动地方对休闲设施基础建设的投入力度。《纲要》是继2009年中国政府确立将旅游业建设成为国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业的目标，即标志着中国旅游业提升到国家战略高度后，中国政府对旅游业发展的又一次积极推动。《纲要》的颁布符合我国旅游行业由观光游向休闲度假游的结构升级，制定《纲要》的目的是引导国民休闲或休闲业发展，对我国旅游相关行业来说，虽然不能起到立刻提振的效果，但是，具有长期的利好作用。

另外，《中华人民共和国旅游法》10月1日起正式实施，这是新一届全国人大常委会通过的第一部法律，也是我国第一部旅游综合法。《旅游法》的出台将成为我国旅游业发展史上的一个里程碑，是进一步加强旅游监督管理、维护旅游者和旅游经营者权益、规范旅游市场秩序、提升旅游服务质量的法律保证。除此之外，《旅游法》的颁布符合旅游消费升级的趋势，将开启旅行社及景区行业企业经营模式的升级转型，有利于旅游业的本质回归。（数据来源：wind资讯中商情报网(<http://www.askci.com/>)）。

## （2）长江三峡游船旅游业的发展状况

长江三峡西起奉节白帝城，东至湖北宜昌南津关，全长193千米。沿途两岸奇峰陡立、峭壁对峙，自西向东依次为瞿塘峡、巫峡、西陵峡。巫山县境内，有大宁河小三峡、马渡河小小三峡。长江沿线重庆境内，有“水下碑林”白鹤梁，“东方神曲之乡”丰都鬼城，建筑风格奇特的石宝寨、“巴蜀胜境”张飞庙、蜀汉皇帝刘备的托孤堂、龙骨坡巫山文化遗址等景观。山川壮美，自然人文荟萃，旅游资源更是得天独厚。



三峡景点图

长江三峡是我国著名风景区，是世界上唯一可以乘船游览的大峡谷，中华文明重要的发源地，万里长江最精华的一段。长江三峡旅游是我国最早向国际市场推出的两条旅游线路之一，在2009年国家旅游局向海外推出的12条旅游线路中位居第四，是重庆6大旅游精品重中之重。豪华游轮是三峡旅游的灵魂，在中外游客中有较高的知名度和美誉度，是中外游客向往的旅游目的地之一。长江三峡旅游始于上世纪八十年代初，与北京、西安、桂林并列中国的四大旅游名片。

长江三峡游航行的游船有两种，内宾船与豪华游轮，内宾船又称普通游船，分四个舱等，三等为六人间，二等为四人间，一等为二人间，特等为大床间或标准间，消费相对低廉，比较适合经济旅行。涉外游轮又称豪华游轮，其初衷是为满足国际政务接待的要求，设计的环境达到酒店标准的游轮。随后因东南亚华侨回国游长江的人数日益增多，三峡涉外旅游业进入飞速发展的黄金时期。从2007年开始，涉外的意思越来越淡薄，游客中追求旅游品质的大陆游客的比例急剧上升，外宾和内宾的比例已经达到三、七开。正因国际政务接待的设计初衷，三峡豪华游轮不论是在住宿、餐饮、服务还是在娱乐节目安排、导游管理、私人空间上都较普通游船有更高的要求。豪华游轮的房间都是以国家四星级及以上标准建造的，其房间也分为标准间、豪华套房、总统套房三等，标准间的客户选择率为80%。豪华游轮餐饮选择十分丰富，主打中西结合的自助餐牌，航行过程中下午茶、酒吧、咖啡厅也都正常开放。另外豪华游轮给每个房间配备私人观景台与增加太极、国画、瑜伽、舰长欢迎酒会等高端娱乐项目。

长江主要有长江海外、重庆新世纪、重庆东江实业公司、长江黄金，重庆大

美长江三峡游轮股份有限公司等五大系列，加上国内普通游船，长江三峡游客年接待量可达 100 万人次以上，解决了库区近 10 万人的就业，拉动相关产业链近百亿元的产值和收入，为促进库区经济发展发挥了重要作用。长江三峡游轮旅游在游客接待量、收入水平、品牌形象与国内外河旅游相比，却存在着不小的差距。以 2012 年为例，当年中国长江豪华游轮接待游客数量为 40 万多人次，不足莱茵河游客接待量的 1/5，仅为尼罗河的 1/7、伏尔加河的 1/3、密西西比河的 1/3，说明三峡旅游市场发展还存在巨大增长潜力。近年来，新一代豪华游轮不断下水，长江三峡旅游逐步呈现出船舶大型化、品质高档化、信息智能化、服务个性化、旅游休闲化、低碳环保化等特征。

随着国家产业政策和旅游产业体系逐步完善，国务院《三峡后续工作规划》的出台，国家旅游局、重庆市、湖北省联合提出将长江三峡打造成为世界级国际黄金旅游带，并致力于将游轮打造成为旅游目的地，使得长江三峡旅游迎来了新一轮的发展机遇。长江三峡涉外游船客源总量规模不断上升，客源结构也更趋多元化，从上世纪以欧美为主逐步演变为以欧美客人、东南亚客人和内宾三足鼎立的态势。特别是近年来，内宾增幅已经远超外宾。游船产品也更加丰富，形成短、中、长线产品结构。三峡游轮呈现出以浅层次旅游观光为主并不断向深层次的旅游休闲度假方向发展。

### （3）行业发展前景

随着世界性的休闲旅游时代的到来，旅游已经成为国民经济的支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。这预示着长江三峡再次迎来了发展的黄金期，长江游轮再次迎来了战略机遇期。长江游轮经济是一个方兴未艾的产业链，产业链的龙头是长江游轮，依托龙头不仅有吃、住、行、游、娱、购六大要素的配套，更有培训、信息、港口、维修、营销、供应、景区、接待等多种业态的集聚，可谓一业兴百业旺，国务院正对三峡旅游进行科学规划，解决困扰三峡旅游多年一盘散沙的问题。

交通部 2014 年公布了《关于促进我国邮轮运输业持续健康发展的指导意见》，预计到 2020 年游轮运输市场初步形成，游轮旅客数量达到 450 万人，与 2013 年相比年均增长 33%，成为亚太地区最具活力和最大的游轮市场。未来，中国将大力开发游轮航线，进一步拓展东北亚、东南亚等游轮目的地，打造精品航线，吸引更多的国外游轮旅客到我国观光，不断扩大国内和国际客源市场。同时，优化

市场主体结构，鼓励多元资本进入游轮运输业，通过中资与外资企业开展合资、合作等方式，扶持中资游轮企业起步发展。鼓励通过新建、购置或租赁船舶等多种方式，逐步发展中资游轮运力。从游轮产业链来看，设计与制造、运营、港口、旅游服务四个环节，我国目前涉及到的只有处于产业链末梢的旅游业和港口服务，没有触及游轮产业核心环节的设计制造和游轮公司运营。游轮旅游逐渐成为全世界最流行的度假方式之一，旅游机构亦开始大规模争夺游轮资源。（数据来源：国家旅游局）。

## （二）行业监管情况、法规及产业政策

### （1）监管部门

公司所处行业监管部门主要有长江内河运输行业管理部门、船舶检验管理部、旅游行业主管部门以及行业协会自律部门。

#### ①长江内河运输行业管理部门

交通部长江航务管理局。根据《中华人民共和国水路运输管理条例》的规定，我国内河运输由国务院交通主管部门统一管理。长江航务管理局为交通部派出机构，对长江干线航运行使政府行业管理职能，受交通部委托或法规授权行使长江干线（云南水富--上海长江口，干线航道里程 2838 公里）航运行政主管部门职责。交通部长江航务管理局现有 7 个直属单位，分别为长江海事局、长江航道局、长江三峡通航管理局、长江航运公安局、长江通信管理局、长江航运总医院、中国水运报刊社，其中长江海事局、长江三峡通航管理局对长江内河游轮运输管理起直接的行业领导和监管职责。长江海事局代表交通部依法履行水上安全监督管理职责，管辖长江重庆至安徽段全长 2100 公里干线、1000 公里支流（汊河道）水域和 19 个水库（湖泊）。下设重庆、三峡、宜昌、荆州、岳阳、武汉、黄石、九江、安庆、芜湖海事局等 10 个分支海事局和 58 个海事处。重庆海事局作为长江海事局下属单位，对重庆市范围内从事长江客运的企业依法履行水上安全监督管理职责。长江三峡通航管理局是经交通部批准设立的具有行政管理职能的事业单位，是交通部长江航务管理局设在宜昌主管长江三峡河段（西陵峡庙河～宜昌市中水门，全长 59 公里）通航业务的专门机构，负责长江三峡、葛洲坝水利枢纽通航建筑物及其配套设施的运行、维护、管理工作。

省级水路运输管理部门。长江属跨省河流，各省从事长江客货运输的公司尚需服从各省水路运输管理部门的监管。重庆市港航管理局为重庆市交通委员会直

属的承担全市水上交通运输行业行政管理职能的管理单位，同时挂“重庆市地方海事局”、“重庆市船舶检验局”的牌子，实行三块牌子，一套班子，统一定编，合署办公。其主要职责为：贯彻落实重庆市交通行业发展战略、中长期规划和年度计划，并按照有关政策、法规、规章、重庆标准，负责对全市水上交通运输行业的行政管理，监督管理水路运输市场，维护市场秩序；负责全市（长江除外）水上交通安全管理，维护支小河流、湖泊、水库等通航水域的通航秩序；负责对港口、码头、港埠企业实施行业管理，维护港口经营秩序；负责嘉陵江、乌江等地方航道的管理、养护和建设；负责船舶图纸审验、船用产品检验、船舶检验、船舶焊工资质管理；负责征收水运交通规费。目前，重庆地区长江内河游轮运营企业新增客船投入营运审批、水路运输（服务）许可、客船航线审批、《船舶营业运输证》的核发等行政审批事项均通过重庆市港航管理局审核并转报长江航务管理局审批。

### ②船舶检验管理部门

我国船只从图纸设计、建造、日常运营、改造等都需要船舶检验管理部門的监管和批准，中华人民共和国海事局负责拟订和组织实施船舶及水上设施、检验规程管理等方面的相关政策、法规和规章，并负责船舶检验和船舶技术监督的管理工作。国务院交通主管部门批准设置的船舶检验机构和国务院交通主管部门及省、自治区、直辖市人民政府批准设置的地方船舶检验机构，经中国海事局授权后方可行使船舶法定检验业务。根据相关规定，长江内河游轮船只的设计、建造、年度检验等均需通过中国海事局授权的中国船级社的检验并符合其质量标准要求，即中国船级社是长江内河旅游船舶检验管理部门。中国船级社作为交通部直属事业单位，是国家船舶技术检验机构、技术标准制定和发布单位，也是中国唯一从事船舶入级检验业务的专业机构。

### ③旅游行业主管部门

我国旅游业主要由政府主导，国家旅游局在国务院领导下，负责统一管理全国旅游工作，是国务院主管旅游工作的直构。各省、自治区、直辖市设立省、地（州、市）、县旅游局三级地方旅游行政管理体系，地方各级旅游局是当地旅游工作的行业归口管理部门，受同级地方政府和上一级旅游局的双重领导，以地方政府领导为主，负责辖区内的旅游行业管理工作。旅游行业主管部门主要行使的管理职责有旅游经营企业和旅行社的设立管理，旅游经营企业和旅行社经营资质

的日常管理；旅游从业人员资质的管理；涉外豪华游轮的星级游船评定；旅游行业政策的发布、组织和实施等。目前旅游行业协会包括中国旅游协会、中国旅行社协会、中国旅游饭店业协会、中国旅游车船协会、中国旅游报刊协会等，上述行业协会对旅游经营企业无强制性行业规范管理及约束职能。

#### ④行业协会

##### 中国船东协会长江分会

中国船东协会长江分会是中国船东协会的分支机构，是长江水系的交通行业社团组织，于 2001 年 4 月经交通部审核批准后成立，隶属于中国船东协会。协会职责有向政府部门反映长江航运情况，提出促进长江航运发展的意见、建议；协助政府主管部门进行行业管理；参加有关水运法规的制订及长江水运企业市场准入的资质审查，对航线设置、运力安排、运价水平、港口费收等方面的问题进行调研，提出对策意见；协调会员间、船港货（客）及有关部门之间的关系，建立运输价格自律行为规范，创造良好的市场环境；及时组织收集、发布相关运输市场信息，为水运企业经营决策提供服务；开展教育培训，推广新技术，促进行业技术进步和技术创新；开展各类咨询业务，接受会员投诉，维护会员合法权益。

##### 重庆旅游协会

重庆旅游协会是重庆市内旅游行业协会，经重庆市民政局批准，于 2001 年 11 月 2 日成立，是具有社会法人资格的社会团体，注册地点重庆市渝中区。协会接受市旅游局、民政局的领导和管理，在业务上接受中国旅游协会的指导。

#### （2）行业监管体制

国家对水路运输、旅游服务行业施行较为严格的行业监管制度，包括行业准入制度、星级游轮评定及相关的配套法律法规等。

##### ①内河运输业准入标准

《中华人民共和国水路运输管理条例》规定设立水路运输服务企业需要由交通主管部门审查批准。依据《中华人民共和国水路运输管理条例》制定的《国内水路重庆运输经营资质管理规定》（交通部[2008]第 2 号令），对于在我国内河经营客运服务的主要规定包括：

| 序号 | 资质要求     | 具体规定                          |
|----|----------|-------------------------------|
| 1  | 企业法人资格要求 | 经营单船600总吨以上的国内水路运输应当取得企业法人资格。 |

|   |                           |   |
|---|---------------------------|---|
| 2 | 国内水路运输企业经营资质要求            | (一) 拥有与经营区域范围、经营业务相适应的自有并经营的适航船舶，且上述船舶总运力规模满足相关规定；(二) 有满足经营需要和安全管理要求的经营、海务、机务、船员管理等组织机构、固定办公场所和国家规定的注册资本；(三) 有健全的安全生产责任制度、安全生产规章制度和操作规程以及生产安全事故应急救援预案等安全管理与生产经营管理制度，并且按照《中华人民共和国航运公司安全与防污染管理规定》的要求建立安全管理体系；(四) 有与经营船舶种类、经营规模相适应的经营、海务、机务专职管理人员，相关专职管理人员应当满足本规定第九条的要求；(五) 经营客船运输的，应当落实船舶靠泊、旅客上下船所必需的服务设施和安全设施。 |
| 3 | 国内水路运输企业自有并经营的适航船舶总运力规模要求 | 经营省际内河客船运输的：普通客船200客位，高速客船100客位，客滚船1000总吨并且50客位。  |
| 4 | 经营专职管理人员要求                | 从事国内水路运输的企业应当至少配备1名经营专职管理人员，并配备满足下列数量要求的海务、机务专职管理人员：经营内河客船1至10艘的，至少分别配备1人。<br>前款规定的专职管理人员应当与企业签订一年以上全日制用工的劳动合同，在合同期限内不得在船上或者其他企业兼职。<br>经营客船运输企业的最高管理层中至少有1人专职负责安全管理工作并具有与所经营船舶种类和航区相对应的船长或者轮机长任职的从业资历；其海务、机务专职管理人员应当具有与其所经营船舶种类和航区相对应的船长、轮机长任职的从业资历。  |
| 5 | 经营船舶要求                    | 经营国内水路运输的船舶应当持有配发的《船舶营业运输证》，并持有有效的《船舶所有权登记证书》、《船舶国籍证书》、《船舶检验证书》或者《船舶入级证书》、《船舶最低安全配员证书》。   |
| 6 | 环保要求                      | 《中华人民共和国航运公司安全与防污染管理规定》适用范围内的船舶还应当持有有效的“安全管理证书”或者“临时安全管理证书”。  |

## ②星级游船评定标准

我国内河旅游船适用的最新评级标准为2008年11月25日由国家质量监督检验总局和国家标准化管理委员会发布的《内河旅游船星级的划分与评定》(GB/T15731—2008)，内河旅游船的星级评定工作由国家旅游局负责，自2006年至上述评定标准发布日之间，内河旅游船的星级评定工作处于暂停状态。内河旅游船星级评定主要从设施设备及服务项目、设施设备维修保养及清洁卫生、服务质量和服务与管理制度四个大项对星级游轮划分标准进行了规范。上述各大项又包含若干小项，如设施设备和服务项目这一大项包括外形外貌功能布局、共用系统、前厅、客房、餐厨、公共及康乐设施、安全设施、环境保护与节能设施、

员工设施及其他等共十个小项；在上述各小项中又有若干子项如外形外貌功能布局小项其中包括外形、外貌、功能布局、游客人均占有区间面积和吨位 4 个子项，前厅包括接待大厅每间客房占有面积、接待大厅地面、墙壁装饰、天花、灯具、艺术品和花木、总服务台服务信息系统、24 小时提供管家服务、主甲板是否有接待厅、前厅整体舒适度 11 个子项。

各个游船星级的评定以该游船上述子项设置的多少及子项品质的不同进行打分，最终根据总分划定星级标准，以上述外形外貌功能布局中的外貌子项为例，该外貌子项总分 13 分，由钢板平整度、油漆色泽鲜艳度、焊缝平直度、护栏和甲板美观牢固程度、烟囱和桅杆新颖独特性、国旗悬挂规范度、中英文船名醒目美观程度、灯饰装置等 8 个方面的分数汇总构成。子项的设置和子项品质的不同将直接影响该子项的得分，各子项最终得分的汇总将确定该船舶最终的星级，根据分数的不同，内河旅游船从高到低依次分为五星、四星、三星、二星和一星级共 5 个星级。

### ③酒店准入制度

| 序号 | 资质要求            | 具体规定  |
|----|-----------------|---|
| 1  | 消防《建筑工程消防验收意见书》 | 根据《中华人民共和国消防法》规定，公众聚集场所在投入使用、营业前，建设单位或者使用单位应当向场所所在地的县级以上地方人民政府公安机关消防机构申请消防安全检查。公安机关消防机构自受理申请之日起十个工作日内，根据消防技术标准和管理规定，对该场所进行消防安全检查。未经消防安全检查或者经检查不符合消防安全要求的，不得投入使用、营业。   |
| 2  | 工商《营业执照》        | 根据中华人民共和国国家工商行政管理规定，办理公司所属分公司的《营业执照》时需提供资料：1、身份证明；2、经营场地产权证明或租赁合同；3、公司章程；4、设立分公司的股东会决议等。  |
| 3  | 公安《特种行业许可证》     | 根据《旅馆业治安管理办法》、《中华人民共和国治安管理处罚法》之规定，开办旅馆其房屋建筑、建筑设施、内部布置和设备、消防设备、出入口和通道等，必须符合《中华人民共和国消防法》等有关规定，并且要具备必要的防盗安全设施，对旅馆从业人员的审查、登记、备案等。拟开设的旅馆定点后，装修施工前，需报治安大队前期察看，在开业经营前 15 日向当地公安机关治安大队领取相关表格、办证须知、说明和需准备的有关材料，经审核批准旅馆特种行业经营行政许可的，治安大队核发旅馆特种行业许可证，治安大队将资料整理成卷，正卷治安大队留存，副卷辖区派出所、旅馆业主各执一份。 |
| 4  | 卫生《食品卫生许可证》     | 根据《中华人民共和国食品卫生法》、《食品安全法》的规定，餐饮经营必须先取得卫生许可证方可向工商行政管理部门申请登记。  |

|   |           |   |
|---|-----------|---|
| 5 | 环保《排污许可证》 | 《中华人民共和国环境保护法》、《重庆市环境保护条例》规定，单位或个人从事环境影响评价或承担环境污染治理业务，必须取得环境保护行政主管部门或有关部门颁发的资质证书。 |
|---|-----------|---|

#### ④旅行社准入制度

《中华人民共和国旅行社条例》（国务院令第[550]号）规定申请设立国际旅行社，应当向国务院旅游行政主管部门或者其委托的省、自治区、直辖市旅游行政管理部门提出申请，具体准入规定如下：

| 序号 | 资质要求     | 具体规定   |
|----|----------|--|
| 1  | 设立要求     | 申请设立旅行社，经营国内旅游业务和入境旅游业务的，应当具备下列条件：（一）有固定的经营场所；（二）有必要的营业设施；（三）有不少于30万元的注册资本。<br>旅行社取得经营许可满两年，且未因侵害旅游者合法权益受到行政机关罚款以上处罚的，可以申请经营出境旅游业务。  |
| 2  | 质量保证金要求  | 经营国内旅游业务和入境旅游业务的旅行社，应当存入质量保证金20万元；经营出境旅游业务的旅行社，应当增存质量保证金120万元。<br>旅行社自交纳或者补足质量保证金之日起三年内未因侵害旅游者合法权益受到行政机关罚款以上处罚的，旅游行政管理部门应当将旅行社质量保证金的交存数额降低50%，并向社会公告。旅行社可凭省、自治区、直辖市旅游行政管理部门出具的凭证减少其质量保证金。      |
| 3  | 审批要求     | 申请设立旅行社，经营国内旅游业务和入境旅游业务的，应当向所在地省、自治区、直辖市旅游行政管理部门或者其委托的设区的市级旅游行政管理部门提出申请；申请经营出境旅游业务的，应当向国务院旅游行政主管部门或者其委托的省、自治区、直辖市旅游行政管理部门提出申请。   |
| 4  | 分支机构设立要求 | 旅行社分社的设立不受地域限制。分社的经营范围不得超出设立分社的旅行社的经营范围。<br>旅行社每设立一个经营国内旅游业务和入境旅游业务的分社，应当向其质量保证金账户增存5万元；每设立一个经营出境旅游业务的分社，应当向其质量保证金账户增存30万元。<br>旅行社设立专门招徕旅游者、提供旅游咨询的服务网点应当依法向工商行政管理部门办理设立登记手续，并向所在地的旅游行政管理部门备案。 |
| 5  | 人员要求     | 旅行社为接待旅游者委派的导游人员或者为组织旅游者出境旅游委派的领队人员，应当持有国家规定的导游证、领队证。  |

#### （3）行业主要法律法规

公司所处行业涉及到的行业法律法规及规范性文件可分为水路运输行业、酒店业及旅游行业三大类。

| 序号       | 类别     | 法规明细  |
|----------|--------|---|
| 水路运输行业管理 |        |   |
| 1        | 综合管理   | 《中华人民共和国水路运输管理条例》、《水路运输管理条例实施细则》、《中华人民共和国水路运输服务业管理规定》、《国内水路运输经营资质管理规定》、《内河旅游船星级的划分与评定》等   |
| 2        | 内河交通安全 | 《中华人民共和国内河交通安全管理条例》、《中华人民共和国内河交通事故调查处理规定》、《中华人民共和国船舶安全检查规则》、《中华人民共和国船舶签证管理规则》、《中华人民共和国船舶最低安全配员规则》、《中华人民共和国内河避碰规则》等                                    |
| 3        | 船舶管理   | 《中华人民共和国船舶登记条例》、《船舶登记工作规程》、《中华人民共和国船舶和海上设施检验条例》、《船舶检验工作管理暂行办法》、《国务院办公厅关于进一步加强长江三峡涉外旅游船舶管理问题的通知》、《中华人民共和国船舶安全营运和防止污染管理规则》、《内河船舶法定检验技术规则》、《钢质内河船舶建造规范》等 |
| 4        | 船员管理   | 《中华人民共和国船员条例》、《中华人民共和国船员注册管理办法》、《中华人民共和国内河船舶船员适任考试发证规则》等  |
| 5        | 防污染管理  | 《中华人民共和国防治船舶污染内河水域环境管理规定》、《防止船舶垃圾和沿岸固体废物污染长江水域管理规定》、《加强长江船舶垃圾和沿岸固体废物管理的若干意见》等   |
| 酒店业管理    |        |   |
| 1        | 综合管理   | 《消防法》、《特种行业许可证》   |
| 2        | 人员管理   | 《酒店员工手册》、《电工操作证》、《锅炉作业证》、《电梯安全管理作业人员证》、《消防控制室操作许可证》   |
| 3        | 服务管理   | 《旅店业卫生标准》、《旅店业治安管理办法》、《食品卫生法》   |
| 旅行社行业管理  |        |   |
| 1        | 综合管理   | 《中华人民共和国旅行社条例》、《旅行社条例实施细则》、《中国公民出国旅游管理办法》等  |
| 2        | 人员管理   | 《导游人员管理条例》、《导游人员管理实施办法》、《出境旅游领队人员管理办法》、《旅行社经理资格认证管理规定》等   |
| 3        | 服务管理   | 《旅行社出境旅游服务质量》、《旅行社投保旅行社责任保险规定》等   |

#### (4)行业发展相关政策

##### ①国家对旅游业的规划

2009年底，《国务院关于加快发展旅游业的意见》向社会公布，明确提出了新时期旅游业在国民经济和社会发展中的新的战略地位和任务要求，要把旅游业培育成为国民经济战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业”。国务

院办公厅于 2010 年 7 月 23 日颁布《贯彻落实国务院关于加快发展旅游业意见重点工作分工方案》。方案是对《国务院关于加快发展旅游业的意见》的细化，充分体现了国家对旅游产业的高度重视，行业发展环境将更为宽松。国务院对下属部委进行了 17 个业务条线的明确分工，这将非常有利于国家旅游局牵头开展工作，对我国旅游业长期发展形成重大利好。方案的出台将推动我国旅游业发展迈向新阶段。2011 年是“十二五”规划的元年，旅游行业将进入高速发展期。在内需政策的强劲拉动下，国内居民旅游热情高涨、高铁提速交通、旅游消费结构转型等驱动因素为旅游业的蒸蒸日上注入力量。旅游行业“十二五”规划更将在提升产业地位、转变发展方式、创新体制机制、满足市场需求、促进区域产业发展等方面进行针对性的部署安排，政策规划成为 2011 年旅游业发展的助推器。

2013 年旅游行业最重要的政策催化剂无疑是《国民旅游休闲纲要(2013-2020 年)》和《中华人民共和国旅游法》的正式颁布。《国民旅游休闲纲要(2013-2020 年)》提出国民旅游休闲发展目标：到 2020 年，职工带薪年休假制度基本得到落实，城乡居民旅游休闲消费水平大幅增长，国民旅游休闲质量显著提高，与小康社会相适应的现代国民旅游休闲体系基本建成。《纲要》提出，各级财政要逐步增加旅游休闲的资金投入，将旅游休闲设施的建设纳入城市建设地方发展规划，并鼓励社会资金投资建设旅游休闲设施，这将带动地方对休闲设施基础建设的投入力度。《纲要》是继 2009 年中国政府确立将旅游业建设成为国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业的目标，即标志着中国旅游业提升到国家战略高度后，中国政府对旅游业发展的又一次积极推动。《纲要》的颁布符合我国旅游行业由观光游向休闲度假游的结构升级，制定《纲要》的目的是引导国民休闲或休闲业发展，对我国旅游相关行业来说，虽然不能起到立刻提振的效果，但是，具有长期的利好作用。

## ②长江三峡区域旅游的统一规划

2004 年 7 月 8 日，国家旅游局、国务院三峡办、国家发展与改革委员会、国务院西部开发办公室、交通部和水利部国家六部委，联合重庆、湖北、湖南、贵州和四川五省市，共同组织编制了《长江三峡区域旅游发展规划纲要》，以此指导长江三峡旅游的整体规划和发展。按照发展纲要，三峡旅游发展空间架构为“两极、三轴、三区、四带”。两极分别为重庆都市旅游增长极和宜昌都市旅游增长极。三轴为以长江干线航道及沿线公路和铁路等为骨架，以重庆和宜昌为两大

节点，包含传统三峡旅游线路的所有旅游吸引物的主干发展轴线；以东北-西南走向的 209 国道为依托，辐射带动神农架、大宁河、恩施、张家界、湘西州、同仁等地的“湘鄂陕”旅游发展辅轴；以西北-东南走向的乌江下游和渝怀铁路及区内公路为依托，辐射带动川东、渝西、赤水河等地的“川渝黔”旅游发展辅轴。三区为重庆大都市商务旅游片区、新三峡生态·文化旅游片区、两坝一峡·水电明珠旅游片区，是三峡区域旅游核心区。四带为赤水河旅游辐射带、乌江-梵净山旅游辐射带、清江旅游辐射带，是三峡区域辐射区的子区域。

#### ③重庆市政府对三峡库区旅游的规划

2004 年 11 月 25 日，重庆市人民政府批准并下发了《关于贯彻落实国家六部委长江三峡区域旅游发展规划纲要的实施意见》（以下简称“《实施意见》”）。到 2010 年，围绕国家六部委的《长江三峡区域旅游发展规划纲要》提出的“主轴贯通、两极辐射、三区联动、腹地延伸”的总体布局，“将长江三峡旅游建设成以新三峡为品牌，以自然生态观光和人文揽胜为基础，以休闲度假和民俗体验为主体，以科考探险和体育竞技为补充，融生态化、个性化和专题化为一体，具有国际影响力、竞争力和可持续发展的世界级旅游目的地”；到 2010 年，三峡库区接待入境旅游者 53 万人次，实现旅游外汇收入 2.5 亿美元，接待国内旅游者 2,900 万人次，旅游总收入 160 亿元人民币。

#### ④重庆市政府对重庆旅游及长江内河旅游的规划

根据重庆市人民政府《关于印发<重庆市国民经济和社会发展第十一个五年规划旅游业发展重点专项规划>的通知》[渝府发〔2006〕112 号]，“十一五”期间重庆旅游业发展的总体目标是：把旅游业发展成为重庆市的支柱产业，把重庆建设成为中国旅游强市、国内外知名的旅游目的地和重要的旅游客源地，为 2020 年建成长江上游旅游中心奠定基础；其中，长江三峡峡江生态文化观光旅游目的地发展的要求是：以长江三峡黄金水道为轴线，重点发展游船旅游和库区生态文化观光旅游，积极发展游艇经济及产业链，不断提升三峡旅游品牌，打造国际黄金旅游带。

为贯彻落实重庆市关于重庆市旅游业“十一五”期间旅游产业的发展规划，发展重庆的都市旅游概念，将旅游业打造成重庆新兴支柱产业，重庆市政府启动了“太阳”工程。根据重庆市政府《关于加快“山水都市”旅游精品—“太阳”工程建设的意见》（渝府发[2008]131 号），“太阳”工程的主要内容包括：在“一小时经济

圈”23个区县范围内，实现建设10个旅游商品优秀企业。重庆市五星级豪华游轮在2012年达到20艘以上。力争到2012年，重庆五星酒店达30家以上，客房数量达1.2万间，能同时接待至少2万人。4A景区：未来4年内重庆要在“一小时经济圈”打造40个4A以上景区。

为加快实施太阳工程的建设，重庆市政府将给予政策支持，其中与长江内河旅游有关的政策支持有：将“太阳”工程项目纳入市级重点项目进行管理，对“太阳”工程项目推进实行“一事一议、特事快办”。对五星级豪华游轮项目给予银行贷款贴息补助。对第一期新造或改造的10艘游轮，每新造1艘给予一次性贴息补助540万元、每改造1艘给予一次性贴息补助270万元，在游轮建成下水并被评为五星级标准的当年一次性支付给游轮业主。“太阳”工程项目可由重庆市三峡担保有限公司提供贷款担保。

### （三）行业规模

游轮观光已成为世界许多著名商业和金融中心的城市名片，例如香港、伦敦、布达佩斯、开罗、阿姆斯特丹等。但是同许多旅游大国不同，中国的大部分地区均缺乏开展海洋游轮或内河游轮服务的适合水系，唯独长江沿岸，以其独特的瑰丽景色、人文风情加上全球独一无二的三峡库区水景，完全能同许多世界级著名水上观光目的地媲美一如莱茵河、多瑙河，因而完全具备了打造中国游轮旅游黄金河道的条件。长江游轮区域有14个世界遗产，69个国家级风景名胜区，37个国家级历史文化名城，22个国家首批5A景区，接待高端游客的能力每年20万~30万人，产业效益增长空间非常大。根据有关统计，每年入境中国的海外游客中，80%的人都进行了三峡游览，三峡旅游线游客接待数量也预计在2015年左右达到200万人次。从国外的经验情况来看，长江游船旅游发展的空间巨大。据2013年旅游航程和豪华游轮数量统计如下表：

| 河流名称  | 旅游航程（公里） | 豪华游轮数量(艘) |
|-------|----------|-----------|
| 多瑙河   | 2415     | 90        |
| 莱茵    | 883      | 80        |
| 尼罗河   | 1350     | 200       |
| 伏尔加河  | 1260     | 80        |
| 密西西比河 | 1570     | 60        |
| 长江    | 2800     | 52        |

从上表可以看出，与国内外河游船相比较而言，长江还有巨大的发展空间。欧洲内河游船业的发展经历了早期的贵族巡游极端、二次大战后的高端市场阶段到 20 世纪 60 年代末以来进入大众化市场阶段。随着后工业社会的来临，西方社会消费心态和价值观发生了很大的变化，形成了普遍的休闲化文化。为此，大多数欧洲国家以各种方式提供河流巡航旅游产品。由于内河旅游需求旺盛，欧洲先后出现许多有影响的大型内陆河流游船公司，如瑞士的维京游轮公司，法国的巴罗内，英国的女王、布莱克斯，德国的彼得·戴尔曼游轮公司等。据德国 20 家游轮公司运营商提供的数据，欧洲市场早在 1993 年就运营了 17.3 万个航次，仅在德国市场就订购了大约 10 万个航次。莱茵河和易北河上大年共有 5 万巡航游客。

从游客的需求上来看，时间较长的休闲观光，希望淋漓尽致地饱览所有沿岸以及河流上景点，有自助餐等各种餐点饮料提供，无线上网，表演秀或主题派对。当地游客或时间较充裕的外地外国游客，将内河游览作为行程中的重要环节，对服务质量要求较高，配套设施需较为高档。提供有聚会包船，派对宴会，生日婚礼，烟花表演等，游客类型以当地人居多，时间较为充裕的游客，主要是度假休闲，利用划船钓鱼，帆船，慢船等河道亲水游览，亲近自然。提供服务上，欧洲内河游船业日益多样化。以泰晤士河为例，泰晤士河上 50 多家轮船运营商的超过 200 多艘船只停靠伦敦市 33 个码头，24 小时连续不断地为游客提供游览客运等服务，其中游船公司推出的旅游产品主要有：游河早餐、工作午餐、浪漫晚餐、选择性观光、通宵舞会和其他娱乐活动。河面上风格迥异的游船和两岸美丽的风光共同构成一道极具魅力的风景线。国外游船公司根据不同季节制定航班时间表，招揽不同游客，比如旅游淡季，由于有高福利政策供老年人享用，老年人团体较多。春季，政府会组织有船巡游和水上展示，吸引不少市民和旅游者观赏，节庆时期会有更多的社交活动。国外游船公司每年参与该城市的对外旅游促销活动，向世界旅游组织宣传该产品。这些城市的市长们经常把接待 VIP 宾客安排在游船上。（数据来源：重庆旅游局 WIND 资讯）

2012 年长江三峡豪华游轮完成旅客运输量 61 万人次，完成旅游收入约为 12 亿元，2013 年长江三峡豪华游轮完成旅客运输量 45 万人次，完成旅游收入约为 9 亿元，2014 年 1-9 月长江三峡豪华游轮完成旅客运输量 48 万人次，完成旅游收入约为 9、6 亿元。从以上数据可以看出，随着新旅游法的出台，旅游市场的逐渐规范，2014 年长江三峡旅游市场呈现回暖趋势。2014 年 4 月底李克强总理

考察重庆再度明确提出“依托黄金水道，建设长江经济带”，更让人强烈地感受到，长江流域一体化发展新的春天即将来临，其中长江三峡旅游迎来新的发展契机。（数据来源：重庆航运交易所）

#### （四）基本风险特征

##### （1）市场竞争加剧的风险

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，目前在该行业中有近 20 家游轮企业参与竞争，但由于未来可能出现的市场环境变化，市场竞争日趋激烈。经济的迅速发展，交通网路的不断发达，游客选择出行的方式更加多样化，加上国内外游客不同的文化传统、消费习惯和市场成熟度，都会给长江三峡旅游带来巨大冲击。

##### （2）季节性波动的风险

每年的 4 月—10 月为长江旅游船旅游旺季，为国内外游客旅游高峰，特别是其中的 4 月、5 月、9 月、10 月的春秋两季为入境旅游高峰，6 月、7 月、8 月夏季则为国内旅游高峰，而每年的 11 月至次年的 3 月这段时间属于旅游淡季，入境旅游、国内旅游的淡旺季形成相对平衡的互补。对长江涉外旅游船旅游而言，除春节外，其入境旅游客人的旅游旺季正好与五一、十一重叠，形成内外宾旺季叠加的局面。7 月、8 月暑假期间，入境旅游处于淡季，国内旅游需求猛增，正好形成了入境、国内旅游互补的较好的平衡状态。季节性波动是长江游船旅游行业的风险特征之一。

##### （3）安全航运的风险

游轮运营是内河游轮主营业务中的重要环节，游轮运营安全关系到一个游轮公司正常生产经营，是一个游轮公司的生存和长期发展的基础。如果游轮发生了重大航运事故，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，最终给公司及行业造成声誉、形象、信用、经济等各方面的损失。

#### （五）公司所处行业地位

##### 1、行业整体竞争状况

目前从事长江游轮经营的公司共有 18 家，游轮 89 艘。其中从事长江豪华游轮（涉外游船）经营的公司共有 12 家，游轮 45 艘；重庆 6 家（不含长江海外），游轮 20 艘，6280 客位。从事经济型游船（普通游船）经营的公司 8 家，游轮 44

艘，17268客位，此外，从事重庆朝天门两江游船经营的公司3家，游船7艘，3098客位。受国内经济形势及公务旅游的缩减，整个行业竞争形势更加激烈，不少公司打起了价格战。2012年度，与市旅游营销中心签约的27艘游轮总载客量为334979人，与2011年相比增长29.5%。2013年，经水路到三峡大坝游览的旅客达108万人次，同比下降6.0%。其中，长江干线游轮（豪华游轮和经济游轮）完成客运量80.4万人次，同比下降16.9%。

（资料来源：重庆旅游局）。

#### 豪华游轮：

| 公司名称          | 数量 | 开始运营日期 | 星级   | 载客量 | 房间数 |
|---------------|----|--------|------|-----|-----|
| 重庆东江实业有限公司    | 13 | 2001年  | 五星*  | 266 | 133 |
| 重庆新世纪游轮股份有限公司 | 7  | 2002年  | 五星*  | 186 | 93  |
| 长江轮船海外旅游总公司   | 9  | 2004年  | 超五星  | 150 | 76  |
| 重庆交旅游轮有限公司    | 7  | 2002年  | 五星标准 | 350 | 160 |
| 大美游轮          | 1  | 2012年  | 五星   | 350 | 126 |

#### 普通游船：

| 企业名称 | 船名    | 建造日期    | 至今船龄 | 床位数 | 星级 |
|------|-------|---------|------|-----|----|
| 江山   | 江山7号  | 1987.12 | 27   | 538 | 四星 |
|      | 江山8号  | 1988.7  | 26   | 538 | 四星 |
|      | 江山9号  | 1985.4  | 29   | 538 | 四星 |
|      | 江山11号 | 1988.2  | 26   | 538 | 四星 |
| 渝鸿   | 长观1号  | 1997    | 17   | 574 |    |
|      | 长观2号  | 1998    | 16   | 526 |    |
|      | 长观3号  | 1997    | 17   | 386 |    |
|      | 长观5号  | 1997    | 17   | 386 |    |
|      | 长观6号  | 1996    | 18   | 526 |    |
|      | 云中    | 1994    | 20   | 372 |    |
|      | 云锦    | 1993    | 21   | 348 |    |
|      | 云绣    | 1994    | 20   | 340 |    |
| 渝东   | 云春    | 1996    | 18   | 373 |    |
|      | 华宇2号  | 1995    | 19   | 346 |    |

|    |        |         |    |     |    |
|----|--------|---------|----|-----|----|
|    | 华宇 3 号 | 1994    | 20 | 414 |    |
|    | 华宇 5 号 | 1996    | 18 | 366 |    |
|    | 龙祥     | 1997    | 17 | 369 |    |
| 东方 | 东方之珠   | 1994    | 20 | 418 |    |
|    | 东方之星   | 1994    | 20 | 430 |    |
|    | 东方皇宫   | 1995    | 19 | 406 |    |
|    | 东方王子   | 1996    | 18 | 424 |    |
|    | 迎宾 3 号 | 1995    | 19 | 303 |    |
| 江峡 | 三峡观光 1 | 1996    | 18 | 370 |    |
|    | 三峡观光 2 | 1995    | 19 | 362 |    |
| 渝奥 | 人源     | 1998    | 16 | 359 |    |
| 大美 | 海观 2 号 | 1995.4  | 19 | 296 | 三星 |
|    | 海观 3 号 | 1994.12 | 20 | 296 | 四星 |
|    | 海观 5 号 | 1995.4  | 19 | 326 | 三星 |
|    | 海观 6 号 | 1995.2  | 19 | 310 | 三星 |
|    | 海观 8 号 | 1996.9  | 18 | 354 | 三星 |

## 2、主要竞争对手

### ①重庆东江实业有限公司

重庆市东江实业有限公司成立于 2001 年元月，注册地在重庆,2002 年取得交通部《水路运输许可证》，开始从事重庆至上海长江干线涉外旅游船运输，现拥有凯珍、凯娜、凯蒂、凯莎、凯琳、凯娅、凯蕾等七艘国家旅游局评定的五星级豪华游轮，这七艘豪华游轮共同组成美国维多利亚系列游轮。

### ②重庆新世纪游轮股份有限公司

世纪游轮成立于 1994 年，经过近 20 年的发展，已经成为了一家以长江三峡高端涉外豪华游轮为主、国际旅行社为辅、兼具旅游地产开发的大型综合旅游集团。现公司旗下已拥有：“世纪之星”、“世纪天子”、“世纪辉煌”、“世纪钻石”、“世纪宝石”、“世纪神话”、“世纪传奇” 7 艘系列豪华游轮，2500 多个床位，常年往返于重庆—宜昌,年接待国内外游客近 20 万人次。并于 2011 年 3 月，世纪游轮凭借其行业的领先地位成功于深圳中小板上市。

### ③长江轮船海外旅游总公司

长江轮船海外旅游总公司（简称长江海外），是中国内河最大、最专业的豪华游轮公司，隶属于中国外运长航集团有限公司。

公司总部设于中国武汉，在国内重庆、上海、北京、宜昌等地及法兰克福、纽约等部分城市设有分支机构。公司主要经营长江游轮旅游、入境旅游、出境旅游、国内旅游、台湾游、地面旅游接待、酒店、车辆租赁、票务等业务。公司开辟长江旅游先河，创造了三峡旅游的辉煌历史，自上世纪 80 年代成立以来，共组织接待中外游客 300 多万人次，为地方经济及长江旅游业贡献卓越。

公司拥有“长江豪华系列”和“长江经典系列”等 12 艘 5 星豪华游轮，年接待能力约 12 万人次。

#### ④重庆交旅游轮有限公司

重庆长江黄金游轮有限公司是由重庆旅游投资集团于 2010 年 3 月 3 日正式投资组建的国有独资企业，主要负责对长江游轮进行投资建设和经营管理。

公司按照“高端定位、市场运作、分批建造、错位经营”的总体思路，计划 3 年内投资建造“长江黄金”系列游轮，致力于长江三峡旅游品质的提升和高端客源市场的开发。“长江黄金”系列游轮设计长度 136~149.98 米，型宽 19.6~24 米，总吨位 1.2~1.5 万吨，载客量 350~570 人，拟开辟重庆至宜昌、武汉、南京、上海等航线。

### 3、公司在行业中的竞争地位

2013 年公司共投入运力 6 条船运营，海内观光（2、3、5、6、8）五艘船和华夏神女 1 号。2013 年全年共发商务快捷游 395 班（其中商务快班 345.5 班，加班 49.5 班），运输旅客 19.1 万人。华夏神女 1 轮下水发 45 班，上水发 43 班，运输游三峡的旅客 13,447 人。2012 年、2013 年、2014 年 1~4 月的公司客运观光及游轮运营的收入为 54,129,263.58 元、50,619,060.94 元、15,382,245.30 元，由于公司在豪华游轮市场上进入较晚，2012 年 6 月豪华游轮神女 1 号下水运营。受 2012 年末国内经济发展速度放缓，内需拉动力度下行及国家八项规定的影响，长江三峡游在 2013 年进入低迷期。新旅游法的出台及长江三峡旅游市场的逐步规范，2014 年整个行业趋向复苏，各家公司收入开始好转。公司 2012 年至 2014 年 1~4 月在长江三峡游轮旅游市场占有率为 4.5%，5.6%，5.9%。从收入占比来看，公司市场占有率呈上升态势，公司目前主营业务领域仍局限于长江水上客运中低端市场，尽管五星级豪华游轮华夏神女 1 号已经下水投入运营，但在高端市场公司仍面临巨大的挑战。相对高端市场其他竞争对手，公司在资金实力及融资渠道方面还具有较明显的差距，在以大资金、高投入为特点的高端涉

外豪华游轮市场竞争方面，公司存在一定的劣势。在豪华游船方面，面对客流量总体较往年有所下降的趋势，公司将加强自身销售渠道的铺建，在船舶开航前已经签订 2014 年的外宾系列团队，提前策划好 2014 年的销售方案，为 2014 年的市场做好了铺垫。在普客快捷游市场上，公司技改了海内观光船舶，更快的投放到市场，让客人更大程度的认同公司船舶，同时为了更好的开辟宜昌上水顺道游市场，找 3-5 家合作伙伴组织上水游班。随着 2014 年 11 月公司神女 2 号豪华游轮的下水运营，公司的市场份额将进一步提升，公司在行业中的地位将进一步增强、市场占有率逐步增加。

### 第三节 公司治理

#### 一、最近两年公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司治理结构较为简单，其决策流程尚未制度化，会议记录的留存也不尽完整，亦未制定专门的关联交易、对外担保等管理制度。

股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。

公司股东大会由海新运业、罗世柏、谢刚三个股东组成；公司董事会由罗世柏、罗仕政、周春、冯启华及代国群五名董事组成；监事会由刘流、谢刚、谢洪平三名监事组成，其中监事会主席为刘流，职工监事代表为谢洪平；公司高级管理人员包括总经理代国群、财务负责人谢贤裔、董事会秘书汪增伟。

股份公司成立以来，公司制定审议通过了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等规章制度。

《公司章程》符合《公司法》、《非上市公众公司监管第3号——章程必备条款》的要求，三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

总体来说，公司的股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司的监事会成员中有公司的业务和技术专家，全面参与公司的日常生产经营，对公司的实际业务情况非常了解，基本具备切实的监督手段。股份公司成立后，公司虽然在报告期内建立了较为完善的公司治理制度，但三会的规范运作及管理层的规范意识、制度学习方面仍有待在实际运作中进一步提高，以保证公司治理机制的长期、有效运行。

## 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司阶段，公司的治理机制较为简单。整体变更为股份公司后，公司建立了以股东大会、董事会、监事会和高级管理层为主体的公司治理结构，相关职责在公司的章程和制度中已经进行了明确规定，从而形成了分工明确、相互制衡的公司治理机制。

公司的《公司章程》及《投资者关系管理办法》对投资者关系管理进行了专门规定。公司由董事会秘书作为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，负责对公司高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训。根据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定应进行披露的信息必须于第一时间在公司信息披露指定网站公布，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

《公司章程》对纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务会计管理等内容做了明确规定。同时，股份公司制定并审议通过了《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等一系列规则，据此进一步对公司的担保、投资、关联交易等行为进行规范和监督。

公司已通过公司章程等明确规定了股东具有查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、三会会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利；有对公司的经营进行监督，提出建议或者质询的权利；有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权的权利；符合条件的股东有权按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。

公司通过上述治理机制使得股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

据此，公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的

要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况

公司最近二年不存在重大违法违规行为，不存在受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚。公司就此出具了相关声明。

公司控股股东海新运业及实际控制人罗世柏最近二年不存在重大违法违规行为，不存在受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚。海新运业、罗世柏就此出具了相关声明。

### 四、公司独立性

#### （一）业务独立情况

公司主要从事长江水上旅客运输、重庆至宜昌的涉外豪华游轮、酒店经营及旅行社业务，具有面向市场的自主经营能力。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司不存在对实际控制人及其控制的其他企业的业务依赖关系，不存在影响独立性的重大或频繁的关联方交易。故公司业务独立。

#### （二）资产独立情况

股份公司系由有限公司整体变更设立。股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务。公司的主要资产包括机动车辆、囤船、客轮、游轮等生产经营设备；公司拥有与开展业务有关的土地使用权、房屋所有权以及商标等无形资产。公司资产产权关系明晰，与实际控制人及其控制的其他企业在资产产权上有明确的界定与划分。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，并拥有全部权利，产权清晰。故公司资产独立。

#### （三）人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员的选举和聘任均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司的高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制

的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领取报酬的情形，公司的财务人员未在任何关联公司兼职。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。故公司人员独立。

#### （四）财务独立情况

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共享银行账户的情形。故公司财务独立。

#### （五）机构独立情况

公司完全拥有机构设置自主权，公司的内部经营管理职能部门系根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。公司的机构、办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情况。故公司机构独立。

### 五、同业竞争

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东海新运业直接控制的除本公司及其子公司以外的其他企业情况如下：

| 企业名称            | 设立时间      | 注册地 | 注册资本（万元） | 直接持股比例 | 经营范围   |
|-----------------|-----------|-----|----------|--------|--|
| 忠县海新船舶修造有限公司    | 2001.3.6  | 忠县  | 1,400.00 | 100%   | 一般经营范围：船舶修造（凭修造证核定的事项执业）、船舶拆售；销售船舶配件。[以上经营范围法律法规禁止经营的不得经营,法律法规规定应经审批未获审批前不得经营]***  |
| 重庆市忠县世通车辆检测有限公司 | 2001.1.8  | 忠县  | 300.00   | 100%   | 许可经营范围：机动车安全技术检验（按许可证核定的事项和期限从事经营）；机动车排放污染物检测（按许可证核定的事项和期限从事经营）；汽车综合性能检测（限有资质证的分公司经营）。停车服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）*** |
| 忠县海新汽车销售有限公司    | 2001.7.13 | 忠县  | 200.00   | 99.50% | 许可经营范围：一类汽车维修；危险货物运输车辆维修；压缩天然气汽车改装与维修（以上经营范围仅限有许可证的下设分公司经营）；二手车交易市场经营管理。[以上范围法律法规禁止经营的                                     |

|                 |           |    |        |      |   |
|-----------------|-----------|----|--------|------|---|
|                 |           |    |        |      | 不得经营，法律法规规定应经审批而未获得审批前不得经营]**一般经营范围：销售汽车（不含9座及以下乘用车）及汽车零配件；二手车交易；汽车中介服务；[以上范围法律法规禁止经营的不得经营，法律法规规定应经审批而未获得审批前不得经营]**               |
| 忠县创越农业投资开发有限公司  | 2010.2.2  | 忠县 | 10.00  | 100% | 一般经营范围：农业开发，农产品（限国家政策允许经营的品种）种植、初加工、销售；代办汽车过户、年审、转籍手续和机动车驾驶证年审、换证手续，机动车检测技术咨询服务。[以上范围法律、行政法规禁止经营的不得经营；法律、行政法规规定应经审批而未获得审批前不得经营]** |
| 忠县海新运输服务有限公司    | 2003.2.19 | 忠县 | 50.00  | 55%  | 出租客运，县内班车客运，县内包车客运。（按许可证核定事项和期限从事经营）；国内广告设计、制作、发布。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***   |
| 忠县广达驾驶培训有限公司    | 2005.6.30 | 忠县 | 100.00 | 100% | 三级普通机动车驾驶员培训（C1），三级普通机动车驾驶员培训（C2）[以上范围按许可证核定事项和期限从事经营]；为持证驾驶员提供驾驶技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***                             |
| 忠县海新房地房地产开发有限公司 | 2009.11.2 | 忠县 | 800.00 | 99%  | 一般经营范围：房地产开发（取得相关行政许可后方可执业），销售：建筑材料、装饰材料（不含化学危险品）、五金配件  |

除上述企业外，公司的实际控制人罗世柏直接或间接控制的其他企业情况如下：

| 企业名称           | 设立时间       | 注册地 | 注册资本（万元） | 直接或间接持股比例 | 经营范围  |
|----------------|------------|-----|----------|-----------|---|
| 重庆海新运业（集团）有限公司 | 2002.9.17  | 忠县  | 660      | 51%       | 一般经营范围：批发、零售工艺美术品、日用杂品（不含烟花爆竹）、日用百货；货物装卸作业服务；企业管理咨询   |
| 忠县长通汽车运输有限公司   | 2000.10.10 | 忠县  | 70       | 77.57%    | 县内班车客运，客运站经营（以上范围按许可证核定事项和期限从事经营）；汽车美容（不含汽车维修）、洗车；五金交电、汽车配件零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）*** |
| 重庆海新汽车租赁服务有限公司 | 2014.3.6   | 忠县  | 10       | 47.66%    | 一般经营范围：汽车租赁；为持证驾驶员提供驾驶技术服务  |

公司的控股股东海新运业目前已基本无实际业务开展经营，仅作为持股平台实施对下属企业的管理，因此不存在与公司及其子公司构成实质性同业竞争的情形。

因此，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况，公司不存在同业竞争的情况。

为避免今后出现同业竞争情形，股份公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司实际控制人期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

## 六、公司资金占用、提供担保情况以及相关防范措施

### （一）资金占用、提供担保情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

### （二）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

报告期内，公司与控股股东海新运业存在较频繁的资金往来，但截至本公开转让说明书签署日，公司与关联方的资金往来均已清理完毕。

为防止股东及其关联方占有或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，股份公司通过《公司章程》规定了关联交易审议程序，并专门修订了《关联交易管理办法》，从制度上防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其

他资源的行为。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有本公司股份的情况

| 股东姓名 | 职务     | 直接持股数(万股) | 间接持股数(万股)  | 总持股比例   |
|------|--------|-----------|------------|---------|
| 罗仕政  | 董事长    | 0.00      | 0.0000     | 0.000%  |
| 代国群  | 董事、总经理 | 0.00      | 0.0000     | 0.000%  |
| 罗世柏  | 董事     | 35.51     | 3,387.6138 | 51.090% |
| 冯启华  | 董事     | 0.00      | 332.1190   | 4.957%  |
| 周春   | 董事     | 0.00      | 295.8878   | 4.416%  |
| 刘流   | 监事会主席  | 0.00      | 0.0000     | 0.000%  |
| 谢刚   | 监事     | 22.11     | 332.1190   | 5.287%  |
| 谢洪平  | 职工代表监事 | 0.00      | 0.0000     | 0.000%  |
| 谢贤裔  | 财务负责人  | 0.00      | 0.0000     | 0.000%  |
| 汪增伟  | 董事会秘书  | 0.00      | 0.0000     | 0.000%  |

除上述情形外，截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

### (二) 董事、监事、高级管理人员亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系、近姻亲关系。

### (三) 董事、监事、高级管理人员与本公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。

### (四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员兼职的情况如下表所示：

| 姓名  | 本公司职务 | 兼职公司名称            | 兼职公司职务 |
|-----|-------|-------------------|--------|
| 罗仕政 | 董事长   | 重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司 | 董事     |
| 罗世柏 | 董事    | 重庆海新运业（集团）有限公司    | 董事长、经理 |

|     |       |                   |         |
|-----|-------|-------------------|---------|
|     |       | 忠县友联长途汽车运输有限公司    | 董事      |
|     |       | 忠县渝海运业发展有限公司      | 董事      |
|     |       | 重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司 | 董事长     |
| 冯启华 | 董事    | 重庆海新运业（集团）有限公司    | 董事      |
|     |       | 重庆江海旅游发展有限公司      | 执行董事    |
| 周春  | 董事    | 重庆海新运业（集团）有限公司    | 董事      |
|     |       | 忠县海新运输服务有限公司      | 执行董事、经理 |
|     |       | 忠县友联长途汽车运输有限公司    | 董事      |
|     |       | 忠县广达驾驶培训有限公司      | 执行董事    |
|     |       | 忠县海新房地产开发有限公司     | 执行董事    |
|     |       | 忠县渝海运业发展有限公司      | 董事      |
|     |       | 重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司 | 董事      |
| 刘流  | 监事会主席 | 忠县创越农业投资开发有限公司    | 执行董事、经理 |

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资的一级子公司情况如下表所示：

| 姓名  | 本公司职务  | 对外投资企业名称          | 经营状态 | 对外投资持股情况  |        |
|-----|--------|-------------------|------|-----------|--------|
|     |        |                   |      | 注册资本      | 直接持股比例 |
| 罗仕政 | 董事长    | 重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司 | 开业   | 5000 万人民币 | 10.00% |
|     |        | 重庆海新汽车租赁服务有限公司    | 开业   | 10 万人民币   | 5.00%  |
| 代国群 | 董事、总经理 | 重庆海新汽车租赁服务有限公司    | 开业   | 10 万人民币   | 5.00%  |
| 罗世柏 | 董事     | 重庆海新运业（集团）有限公司    | 开业   | 660 万人民币  | 51.00% |
|     |        | 忠县长通汽车运输有限公司      | 开业   | 70 万人民币   | 55.71% |
|     |        | 重庆海新汽车租赁服务有限公司    | 开业   | 10 万人民币   | 5.00%  |
|     |        | 重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司 | 开业   | 5000 万人民币 | 30.00% |
|     |        | 重庆势投投资控股股份有限公司    | 开业   | 5600 万人民币 | 1.79%  |
|     |        | 重庆联投企业管理有限公司      | 开业   | 3 万元人民币   | 30.00% |
| 冯启华 | 董事     | 重庆海新运业（集团）有限公司    | 开业   | 660 万人民币  | 5.00%  |
|     |        | 重庆海新汽车租赁服务有限公司    | 开业   | 10 万人民币   | 5.00%  |
| 周春  | 董事     | 重庆海新运业（集团）有限公司    | 开业   | 660 万人民币  | 4.45%  |
|     |        | 忠县海新运输服务有限公司      | 开业   | 50 万人民币   | 45.00% |

|     |       |                   |    |           |        |
|-----|-------|-------------------|----|-----------|--------|
|     |       | 重庆海新汽车租赁服务有限公司    | 开业 | 10 万人民币   | 5.00%  |
|     |       | 重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司 | 开业 | 5000 万人民币 | 10.00% |
| 谢刚  | 监事    | 重庆海新运业（集团）有限公司    | 开业 | 660 万人民币  | 5.00%  |
| 刘流  | 监事会主席 | 重庆海新汽车租赁服务有限公司    | 开业 | 10 万人民币   | 5.00%  |
|     |       | 重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司 | 开业 | 5000 万人民币 | 10.00% |
| 谢贤裔 | 财务负责人 | 重庆海新汽车租赁服务有限公司    | 开业 | 10 万人民币   | 5.00%  |

其中，公司控股股东海新运业、实际控制人罗世柏实际控制的企业具体情况详见本说明书本节之“五、同业竞争”中的介绍。

上述企业中：

重庆联投企业管理有限公司的经营范围是：企业管理，企业营销策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），系公司实际控制人罗世柏之子罗炜皓于 2014 年 4 月设立控股的公司，其持股比例占 70%，设立的目的拟作为持股平台，并不实际开展经营。而公司新设立的子公司重庆大美企业管理咨询有限公司目前尚未实际开展经营，未来拟主营业务的方向系为从事游轮服务的相关企业提供前期策划、游轮设计、运营管理、品牌打造等服务。因此，重庆联投企业管理有限公司与股份有限公司及其子公司的主营业务不同，不存在利益冲突的情况。

重庆势投投资控股股份有限公司的经营范围是：一般经营范围：从事投资业务（不含金融及财政信用业务）；投资咨询服务；企业营销策划；企业形象策划；文化教育交流、咨询、服务；会议及文体活动策划；公共关系策划及咨询；市场信息咨询服务。[国家法律、行政法规禁止的不得经营；国家法律、行政法规规定取得许可后方可从事经营的，未取得许可前不得经营]。而公司新设立的子公司重庆大美企业管理咨询有限公司目前尚未实际开展经营，未来拟主营业务的方向系为从事游轮服务的相关企业提供前期策划、游轮设计、运营管理、品牌打造等服务。因此，重庆势投投资控股股份有限公司与股份有限公司及其子公司的主营业务不同，不存在利益冲突的情况。

重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司的经营范围是：许可经营范围：办理各项贷款、票据贴现、资产转让。因此，重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司与股份有限公司及其子公司的主营业务不同，不存在利益冲突的情况。

忠县海新运输服务有限公司的经营范围是：出租客运，县内班车客运，县内包车客运。（按许可证核定事项和期限从事经营）；国内广告设计、制作、发布。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。因此，忠县海新运输服务有限公司与股份有限公司及其子公司的主营业务不同，不存在利益冲突的情况。

综上所述，公司董事、监事、高级管理人员的上述对外投资，与公司不存在利益冲突的情况。

(六) 董事、监事、高级管理人员最近两年均未受到中国证监会处罚或被采取证券市场禁入措施、或受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

(七) 董事、监事、高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

(八) 董事、监事、高级管理人员最近两年发生变动的情况

近两年，公司的董事变动情况：

| 时间     | 董事情况                | 变动原因   |
|--------|---------------------|--|
| 2011.6 | 冯启华、罗世柏、袁静兰         | ---  |
| 2012.3 | 代国群、冯启华、罗世柏、袁静兰、罗仕政 | 新增董事代国群、罗仕政。                                   |
| 2012.5 | 罗仕政、代国群、冯启华、罗世柏、周春  | 有限公司改制成为股份有限公司，重新选举了董事会成员，袁静兰因个人原因辞去董事，新增董事周春。 |

近两年，公司的监事变动情况：

| 时间     | 监事情况        | 变动原因                                   |
|--------|-------------|--|
| 2011.6 | 罗辉国、代国群、谢贤裔 | ---                                    |
| 2012.3 | 罗辉国、谢贤裔、汪增伟 | 代国群因任董事辞去监事，新增监事汪增伟。                   |
| 2012.5 | 刘流、谢刚、袁静兰   | 有限公司改制成为股份有限公司，重新选举了监事会成员。             |
| 2014.6 | 刘流、谢刚、谢洪平   | 职工代表监事选举程序有瑕疵，重新选举了职工代表监事谢洪平、股东代表监事刘流。 |

近两年，公司的高级管理人员的变动情况：

| 时间     | 总经理 | 财务负责人 | 董事会秘书 | 变动原因                                       |
|--------|-----|-------|-------|--|
| 2011.6 | 冯启华 | ---   | ---   | ---  |
| 2012.3 | 代国群 | ---   | ---   | 冯启华因个人原因辞去总经理。                             |
| 2012.5 | 代国群 | 谢贤裔   | 汪增伟   | 有限公司改制成为股份有限公司，完善了公司治理结构，正式聘任了财务负责人、董事会秘书。 |

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高管具体人员如下：

| 姓名  | 职务     |
|-----|--------|
| 罗仕政 | 董事长    |
| 代国群 | 董事、总经理 |
| 罗世柏 | 董事     |
| 冯启华 | 董事     |
| 周春  | 董事     |
| 刘流  | 监事会主席  |
| 谢刚  | 监事     |
| 谢洪平 | 职工代表监事 |
| 谢贤裔 | 财务负责人  |
| 汪增伟 | 董事会秘书  |

近两年公司董事、监事、高管人员没有发生重大变化。股份有限公司成立后，公司完善了三会设置，正式聘任了财务负责人，增设了董事会秘书一职。董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

## 第四节公司财务

### 一、最近两年及一期的审计意见及经审计的财务报表

#### (一) 最近两年及一期的审计意见类型

公司2012年度、2013年度、2014年1-4月的财务报告已经由具有证券、期货相关业务资格的立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了信会师报字[2014]第810036号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础进行编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则》进行确认和计量,在此基础上编制本次两年及一期财务报表。

#### (三) 公司合并报表范围确定原则、最近两年及一期合并财务报表范围

公司直接或间接拥有被投资单位半数以上的表决权,表明本公司能够控制被投资单位,将该被投资单位纳入合并财务报表的合并范围(有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外);公司拥有被投资单位半数或半数以下的表决权,但对被投资单位具有实际控制权的,将该被投资单位纳入合并财务报表的合并范围(有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外)。

报告期内,纳入合并报表范围的子公司基本情况:

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本    | 经营范围                           |
|---------------|-------|-----|------|---------|--------------------------------|
| 忠县海新船舶修造有限公司  | 控股子公司 | 重庆市 | 船舶修造 | 1,400万元 | 船舶修造、船舶拆售;销售船舶配件。              |
| 重庆海新国际旅行社有限公司 | 控股子公司 | 重庆市 | 旅行社  | 30万元    | 国内旅游和入境旅游招徕、组织、接待业务;代购飞机票、车船票。 |

(续上表)

| 子公司全称         | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 |
|---------------|---------|---------------------|---------|----------|--------|
| 忠县海新船舶修造有限公司  | 874万元   | —                   | 62.43   | 62.43    | 是      |
| 重庆海新国际旅行社有限公司 | 29万元    | —                   | 96.67   | 96.67    | 是      |

注:公司持有的忠县海新船舶修造有限公司的全部股权已于2014年4月30日转让给重庆海新运业(集

团)有限公司,故2014年1-4月合并财务报表仅将忠县海新船舶修造有限公司2014年1-4月利润表、  
2014年1-4月现金流量表纳入合并范围,2014年4月30日资产负债表不纳入合并范围。

(四) 经审计的两年及一期财务报表

### 合并资产负债表

单位：元

| 资产             | 2014年4月30日            | 2013年12月31日           | 2012年12月31日           |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产：          |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 14,020,867.08         | 5,169,091.70          | 6,149,375.51          |
| 应收票据           |                       |                       |                       |
| 应收账款           | 1,011,223.01          | 566,450.95            | 529,418.33            |
| 预付款项           | 535,952.00            | 2,580,482.75          | 1,452,748.20          |
| 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          | 3,426,813.53          | 21,500,089.45         | 26,289,208.02         |
| 买入返售金融资产       |                       |                       |                       |
| 存货             | 925,171.97            | 1,182,029.70          | 1,203,877.97          |
| 一年内到期的非流动资产    |                       |                       |                       |
| 其他流动资产         | 60,006.53             | 132,282.49            | 223,376.86            |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>19,980,034.12</b>  | <b>31,130,427.04</b>  | <b>35,848,004.89</b>  |
| 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         |                       |                       | 1,228,024.89          |
| 投资性房地产         | 645,539.53            | 659,012.31            | 519,148.15            |
| 固定资产           | 83,848,053.87         | 87,148,339.01         | 96,876,226.40         |
| 在建工程           | 47,855,837.69         | 41,677,455.26         | 8,388,903.36          |
| 工程物资           |                       |                       |                       |
| 固定资产清理         |                       |                       |                       |
| 生产性生物资产        |                       |                       |                       |
| 油气资产           |                       |                       |                       |
| 无形资产           | 6,049,614.37          | 6,290,432.23          | 6,894,780.39          |
| 开发支出           |                       |                       |                       |
| 商誉             |                       |                       |                       |
| 长期待摊费用         | 2,743,677.45          | 2,863,299.29          | 683,670.98            |
| 递延所得税资产        |                       |                       |                       |
| 其他非流动资产        |                       |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>141,142,722.91</b> | <b>138,638,538.10</b> | <b>114,590,754.17</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>161,122,757.03</b> | <b>169,768,965.14</b> | <b>150,438,759.06</b> |

### 合并资产负债表（续）

单位：元

| 负债               | 2014年4月30日            | 2013年12月31日           | 2012年12月31日           |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>     |                       |                       |                       |
| 短期借款             | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         |
| 交易性金融负债          |                       |                       |                       |
| 应付票据             |                       |                       |                       |
| 应付账款             | 8,249,043.92          | 7,754,381.58          | 7,616,319.98          |
| 预收款项             | 657,944.37            | 888,076.39            | 705,061.98            |
| 应付职工薪酬           | 267,297.34            | 264,880.00            | 261,710.57            |
| 应交税费             | -4,911,377.04         | -3,580,419.07         | 2,362,556.60          |
| 应付利息             |                       |                       |                       |
| 应付股利             |                       |                       |                       |
| 其他应付款            | 7,818,158.46          | 5,474,480.29          | 4,928,261.06          |
| 一年内到期的非流动负债      |                       |                       | 1,600,000.00          |
| 其他流动负债           |                       |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>    | <b>22,081,067.05</b>  | <b>20,801,399.19</b>  | <b>27,473,910.19</b>  |
| <b>非流动负债：</b>    |                       |                       |                       |
| 长期借款             | 67,500,000.00         | 70,000,000.00         | 40,000,000.00         |
| 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          |                       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>   | <b>67,500,000.00</b>  | <b>70,000,000.00</b>  | <b>40,000,000.00</b>  |
| <b>负债合计</b>      | <b>89,581,067.05</b>  | <b>90,801,399.19</b>  | <b>67,473,910.19</b>  |
| <b>股东权益：</b>     |                       |                       |                       |
| 实收资本             | 67,000,000.00         | 67,000,000.00         | 67,000,000.00         |
| 资本公积             | 270,478.80            | 270,478.80            | 270,478.80            |
| 减：库存股            |                       |                       |                       |
| 专项储备             | 1,027,884.97          | 878,723.79            | 369,435.95            |
| 盈余公积             | 1,024,269.92          | 1,024,269.92          | 1,024,269.92          |
| 一般风险准备           |                       |                       |                       |
| 未分配利润            | 2,208,200.20          | 4,848,189.43          | 9,317,191.65          |
| 外币报表折算差额         |                       |                       |                       |
| 归属于母公司股东权益合计     | 71,530,833.89         | 74,021,661.94         | 77,981,376.32         |
| 少数股东权益           | 10,856.09             | 4,945,904.01          | 4,983,472.55          |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>71,541,689.98</b>  | <b>78,967,565.95</b>  | <b>82,964,848.87</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>161,122,757.03</b> | <b>169,768,965.14</b> | <b>150,438,759.06</b> |

### 合并利润表

单位：元

| 项目                             | 2014年1-4月            | 2013年度                | 2012年度               |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b>                  | <b>23,009,392.48</b> | <b>75,640,858.09</b>  | <b>81,583,271.02</b> |
| 减：营业成本                         | 18,630,831.18        | 66,074,261.64         | 61,132,892.05        |
| 营业税金及附加                        | 414,797.27           | 1,711,818.29          | 2,364,016.43         |
| 销售费用                           | 1,377,792.54         | 5,033,827.15          | 6,839,124.20         |
| 管理费用                           | 3,944,732.33         | 9,924,137.30          | 11,029,275.31        |
| 财务费用                           | 1,203,058.93         | 4,216,309.01          | 3,241,003.29         |
| 资产减值损失                         | 7,719.99             | 19,036.55             | 329,112.44           |
| 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）                | 1,591,106.79         | -828,024.89           | -239,995.87          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益             |                      |                       |                      |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>       | <b>-978,432.97</b>   | <b>-12,166,556.74</b> | <b>-3,592,148.57</b> |
| 加：营业外收入                        | 4,981,792.48         | 7,985,271.83          | 15,458,005.06        |
| 减：营业外支出                        | 402.00               | 313,018.97            | 721,474.65           |
| 其中：非流动资产处置损失                   |                      |                       |                      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>     | <b>4,002,957.51</b>  | <b>-4,494,303.88</b>  | <b>11,144,381.84</b> |
| 减：所得税费用                        | 2,101.84             | 6,586.74              | 2,260,750.78         |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>       | <b>4,000,855.67</b>  | <b>-4,500,890.62</b>  | <b>8,883,631.06</b>  |
| 归属于母公司所有者的净利润                  | 4,060,010.77         | -4,469,002.22         | 8,863,931.21         |
| 少数股东损益                         | -59,155.10           | -31,888.40            | 19,699.85            |
| <b>五、每股收益：</b>                 |                      |                       |                      |
| （一）基本每股收益                      | 0.0606               | -0.0667               | 0.2090               |
| （二）稀释每股收益                      | 0.0606               | -0.0667               | 0.2090               |
| <b>六、其他综合收益（其他综合亏损以“-”号填列）</b> |                      |                       |                      |
| <b>七、综合收益总额（综合亏损总额以“-”号填列）</b> | <b>4,000,855.67</b>  | <b>-4,500,890.62</b>  | <b>8,883,631.06</b>  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额               | 4,060,010.77         | -4,469,002.22         | 8,863,931.21         |
| 归属于少数股东的综合收益总额                 | -59,155.10           | -31,888.40            | 19,699.85            |

### 合并现金流量表

单位：元

| 项 目                       | 2014 年 1-4 月         | 2013 年度               | 2012 年度               |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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            | 24,577,436.78        | 78,279,298.41         | 81,524,226.39         |
| 收到的税费返还                   |                      |                       |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 22,572,832.61        | 45,759,511.83         | 56,971,729.52         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>47,150,269.39</b> | <b>124,038,810.24</b> | <b>138,495,955.91</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 14,530,116.53        | 48,211,412.96         | 47,849,110.16         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 5,776,070.35         | 18,478,274.27         | 18,321,297.23         |
| 支付的各项税费                   | 785,448.16           | 4,697,899.10          | 5,784,362.03          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 11,718,567.64        | 42,024,327.00         | 48,682,249.56         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>32,810,202.68</b> | <b>113,411,913.33</b> | <b>120,637,018.98</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>14,340,066.71</b> | <b>10,626,896.91</b>  | <b>17,858,936.93</b>  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |                      | 219,286.58            | 164,463.83            |
| 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 | 15,656.75            | 2,603,258.5           | 733,980.58            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 9,548,236.55         |                       | -7,365.03             |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                      |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>9,563,893.30</b>  | <b>2,822,545.08</b>   | <b>891,079.38</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,521,056.87         | 37,368,297.12         | 39,014,520.79         |
| 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            |                      |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>3,521,056.87</b>  | <b>37,368,297.12</b>  | <b>39,014,520.79</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>6,042,836.43</b>  | <b>-34,545,752.04</b> | <b>-38,123,441.41</b> |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                      |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |                      |                       | 6,000,000.00          |
| 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                 |                      | 50,000,000.00         | 30,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |                      |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                      |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |                      | <b>50,000,000.00</b>  | <b>36,000,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,500,000.00         | 21,600,000.00         | 11,200,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 9,031,127.76         | 5,461,428.68          | 4,182,313.80          |

|                      |                       |                      |                      |
|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润  |                       | 5,680.14             |                      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金       |                       |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>    | <b>11,531,127.76</b>  | <b>27,061,428.68</b> | <b>15,382,313.80</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b> | <b>-11,531,127.76</b> | <b>22,938,571.32</b> | <b>20,617,686.20</b> |
| 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       | 8,851,775.38          | -980,283.81          | 353,181.72           |
| 加：期初现金及现金等价物余额       | 5,169,091.70          | 6,149,375.51         | 5,796,193.79         |
| 六、期末现金及现金等价物余额       | 14,020,867.08         | 5,169,091.70         | 6,149,375.51         |

### 合并股东权益变动表

2014 年 1-4 月

单位：元

| 项目                    | 归属于母公司股东权益    |            |              |              |               | 少数股东权益        | 股东权益合计        |
|-----------------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积       | 专项储备         | 盈余公积         | 未分配利润         |               |               |
| 一、上期期末余额              | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 878,723.79   | 1,024,269.92 | 4,848,189.43  | 4,945,904.01  | 78,967,565.95 |
| 加： 1.会计政策变更           |               |            |              |              |               |               |               |
| 2.前期差错更正              |               |            |              |              |               |               |               |
| 二、本期期初余额              | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 878,723.79   | 1,024,269.92 | 4,848,189.43  | 4,945,904.01  | 78,967,565.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |            | 149,161.18   |              | -2,639,989.23 | -4,935,047.92 | -7,425,875.97 |
| (一)净利润                |               |            |              |              | 4,060,010.77  | -59,155.10    | 4,000,855.67  |
| (二)其他综合收益             |               |            |              |              |               |               |               |
| 上述(一)和(二)小计           |               |            |              |              | 4,060,010.77  | -59,155.10    | 4,000,855.67  |
| (三)所有者投入和减少资本         |               |            |              |              |               |               |               |
| 1.所有者投入资本             |               |            |              |              |               |               |               |
| 2.股份支付计入股东权益的金额       |               |            |              |              |               |               |               |
| 3.其他                  |               |            |              |              |               |               |               |
| (四)利润分配               |               |            |              |              | -6,700,000.00 |               | -6,700,000.00 |
| 1.提取盈余公积              |               |            |              |              |               |               |               |
| 2.提取一般准备              |               |            |              |              |               |               |               |
| 3.对所有者的分配             |               |            |              |              | -6,700,000.00 |               | -6,700,000.00 |
| 4.其他                  |               |            |              |              |               |               |               |
| (五)股东权益内部结转           |               |            |              |              |               |               |               |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |               |            |              |              |               |               |               |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |               |            |              |              |               |               |               |
| 3.盈余公积弥补亏损            |               |            |              |              |               |               |               |
| 4.其他                  |               |            |              |              |               |               |               |
| (六)专项储备               |               |            | 149,161.18   |              |               |               | 149,161.18    |
| 1.本期提取                |               |            | 267,470.16   |              |               |               | 267,470.16    |
| 2.本期使用                |               |            | 118,308.98   |              |               |               | 118,308.98    |
| (七)其他                 |               |            |              |              |               | -4,875,892.82 | -4,875,892.82 |
| 四、本期期末余额              | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 1,027,884.97 | 1,024,269.92 | 2,208,200.20  | 10,856.09     | 71,541,689.98 |

### 合并股东权益变动表

2013 年度

单位：元

| 项目                    | 归属于母公司股东权益    |            |            |              |               | 少数股东权益       | 股东权益合计        |
|-----------------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                       | 实收资本          | 资本公积       | 专项储备       | 盈余公积         | 未分配利润         |              |               |
| 一、上期期末余额              | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 369,435.95 | 1,024,269.92 | 9,317,191.65  | 4,983,472.55 | 82,964,848.87 |
| 加： 1.会计政策变更           |               |            |            |              |               |              |               |
| 2.前期差错更正              |               |            |            |              |               |              |               |
| 二、本期期初余额              | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 369,435.95 | 1,024,269.92 | 9,317,191.65  | 4,983,472.55 | 82,964,848.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |            | 509,287.84 |              | -4,469,002.22 | -37,568.54   | -3,997,282.92 |
| (一)净利润                |               |            |            |              | -4,469,002.22 | -31,888.40   | -4,500,890.62 |
| (二)其他综合收益             |               |            |            |              |               |              |               |
| 上述(一)和(二)小计           |               |            |            |              | -4,469,002.22 | -31,888.40   | -4,500,890.62 |
| (三)所有者投入和减少资本         |               |            |            |              |               |              |               |
| 1.所有者投入资本             |               |            |            |              |               |              |               |
| 2.股份支付计入股东权益的金额       |               |            |            |              |               |              |               |
| 3.其他                  |               |            |            |              |               |              |               |
| (四)利润分配               |               |            |            |              |               |              |               |
| 1.提取盈余公积              |               |            |            |              |               |              |               |
| 2.提取一般准备              |               |            |            |              |               |              |               |
| 3.对所有者的分配             |               |            |            |              |               |              |               |
| 4.其他                  |               |            |            |              |               |              |               |
| (五)股东权益内部结转           |               |            |            |              |               |              |               |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       |               |            |            |              |               |              |               |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       |               |            |            |              |               |              |               |
| 3.盈余公积弥补亏损            |               |            |            |              |               |              |               |
| 4.其他                  |               |            |            |              |               |              |               |
| (六)专项储备               |               |            | 509,287.84 |              |               |              | 509,287.84    |
| 1.本期提取                |               |            | 848,478.24 |              |               |              | 848,478.24    |
| 2.本期使用                |               |            | 339,190.40 |              |               |              | 339,190.40    |
| (七)其他                 |               |            |            |              |               | -5,680.14    | -5,680.14     |
| 四、本期期末余额              | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 878,723.79 | 1,024,269.92 | 4,848,189.43  | 4,945,904.01 | 78,967,565.95 |

### 合并股东权益变动表

2012 年度

单位：元

| 项目                            | 归属于母公司股东权益    |            |            |               |                | 少数股东权益       | 股东权益合计        |
|-------------------------------|---------------|------------|------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
|                               | 实收资本          | 资本公积       | 专项储备       | 盈余公积          | 未分配利润          |              |               |
| 一、上期期末余额                      | 8,000,000.00  |            |            | 3,070,020.57  | 35,677,988.59  | 4,973,784.02 | 51,721,793.18 |
| 加： 1.会计政策变更                   |               |            |            |               |                |              |               |
| 2.前期差错更正                      |               |            |            |               |                |              |               |
| 二、本期期初余额                      | 8,000,000.00  |            |            | 3,070,020.57  | 35,677,988.59  | 4,973,784.02 | 51,721,793.18 |
| 三、本期增减变动金<br>额（减少以“-”号填<br>列） | 59,000,000.00 | 270,478.80 | 369,435.95 | -2,045,750.65 | -26,360,796.94 | 9,688.53     | 31,243,055.69 |
| (一)净利润                        |               |            |            |               | 8,863,931.21   | 19,699.85    | 8,883,631.06  |
| (二)其他综合收益                     |               |            |            |               |                |              |               |
| 上述(一)和(二)<br>小计               |               |            |            |               | 8,863,931.21   | 19,699.85    | 8,883,631.06  |
| (三)所有者投入和<br>减少资本             | 22,000,000.00 |            |            |               |                |              | 22,000,000.00 |
| 1.所有者投入资本                     | 22,000,000.00 |            |            |               |                |              | 22,000,000.00 |
| 2.股份支付计入股<br>东权益的金额           |               |            |            |               |                |              |               |
| 3.其他                          |               |            |            |               |                |              |               |
| (四)利润分配                       |               |            |            | 866,914.66    | -866,914.66    |              |               |
| 1.提取盈余公积                      |               |            |            | 866,914.66    | -866,914.66    |              |               |
| 2.提取一般准备                      |               |            |            |               |                |              |               |
| 3.对所有者的分配                     |               |            |            |               |                |              |               |
| 4.其他                          |               |            |            |               |                |              |               |
| (五)股东权益内部<br>结转               | 37,000,000.00 | 270,478.80 |            | -2,912,665.31 | -34,357,813.49 |              |               |
| 1.资本公积转增资本<br>(或股本)           |               |            |            |               |                |              |               |
| 2.盈余公积转增资本<br>(或股本)           | 2,912,665.31  |            |            | -2,912,665.31 |                |              |               |
| 3.盈余公积弥补亏损                    |               |            |            |               |                |              |               |
| 4.其他                          | 34,087,334.69 | 270,478.80 |            |               | -34,357,813.49 |              |               |
| (六)专项储备                       |               |            | 369,435.95 |               |                |              | 369,435.95    |
| 1.本期提取                        |               |            | 685,457.15 |               |                |              | 685,457.15    |
| 2.本期使用                        |               |            | 316,021.20 |               |                |              | 316,021.20    |
| (七)其他                         |               |            |            |               |                | -10,011.32   | -10,011.32    |
| 四、本期期末余额                      | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 369,435.95 | 1,024,269.92  | 9,317,191.65   | 4,983,472.55 | 82,964,848.87 |

### 母公司资产负债表

单位：元

| 资产             | 2014年4月30日            | 2013年12月31日           | 2012年12月31日           |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产：          |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 13,652,244.39         | 4,467,595.10          | 5,368,685.34          |
| 交易性金融资产        |                       |                       |                       |
| 应收票据           |                       |                       |                       |
| 应收账款           | 1,011,223.01          | 562,974.95            | 519,602.68            |
| 预付款项           | 535,952.00            | 2,580,482.75          | 1,452,748.20          |
| 应收保费           |                       |                       |                       |
| 应收利息           |                       |                       |                       |
| 应收股利           |                       |                       |                       |
| 其他应收款          | 3,413,233.21          | 11,519,800.37         | 16,444,840.90         |
| 买入返售金融资产       |                       |                       |                       |
| 存货             | 925,171.97            | 1,161,529.14          | 1,183,285.41          |
| 一年内到期的非流动资产    |                       |                       |                       |
| 其他流动资产         | 60,006.53             | 132,282.49            | 223,376.86            |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>19,597,831.11</b>  | <b>20,424,664.80</b>  | <b>25,192,539.39</b>  |
| 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         | 290,000.00            | 9,030,000.00          | 10,258,024.89         |
| 投资性房地产         | 645,539.53            | 659,012.31            | 519,148.15            |
| 固定资产           | 83,848,053.87         | 84,349,920.89         | 93,747,628.00         |
| 在建工程           | 47,855,837.69         | 41,677,455.26         | 8,388,903.36          |
| 工程物资           |                       |                       |                       |
| 固定资产清理         |                       |                       |                       |
| 生产性生物资产        |                       |                       |                       |
| 油气资产           |                       |                       |                       |
| 无形资产           | 6,049,614.37          | 6,247,968.21          | 6,843,029.73          |
| 开发支出           |                       |                       |                       |
| 商誉             |                       |                       |                       |
| 长期待摊费用         | 2,743,677.45          | 2,863,299.29          | 683,670.98            |
| 递延所得税资产        |                       |                       |                       |
| 其他非流动资产        |                       |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>141,432,722.91</b> | <b>144,827,655.96</b> | <b>120,440,405.11</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>161,030,554.02</b> | <b>165,252,320.76</b> | <b>145,632,944.50</b> |

母公司资产负债表（续）

单位：元

| 负债               | 2014年4月30日            | 2013年12月31日           | 2012年12月31日           |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>     |                       |                       |                       |
| 短期借款             | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         |
| 交易性金融负债          |                       |                       |                       |
| 应付票据             |                       |                       |                       |
| 应付账款             | 8,249,043.92          | 7,754,381.58          | 7,616,319.98          |
| 预收款项             | 657,944.37            | 888,076.39            | 705,061.98            |
| 应付职工薪酬           | 266,066.60            | 262,688.96            | 260,960.09            |
| 应交税费             | -4,917,341.05         | -3,583,522.79         | 2,317,503.29          |
| 应付利息             |                       |                       |                       |
| 应付股利             |                       |                       |                       |
| 其他应付款            | 7,750,036.96          | 5,361,143.29          | 4,838,481.06          |
| 一年内到期的非流动负债      |                       |                       | 1,600,000.00          |
| 其他流动负债           |                       |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>    | <b>22,005,750.80</b>  | <b>20,682,767.43</b>  | <b>27,338,326.40</b>  |
| <b>非流动负债：</b>    |                       |                       |                       |
| 长期借款             | 67,500,000.00         | 70,000,000.00         | 40,000,000.00         |
| 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          |                       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>   | <b>67,500,000.00</b>  | <b>70,000,000.00</b>  | <b>40,000,000.00</b>  |
| <b>负债合计</b>      | <b>89,505,750.80</b>  | <b>90,682,767.43</b>  | <b>67,338,326.40</b>  |
| <b>股东权益：</b>     |                       |                       |                       |
| 实收资本             | 67,000,000.00         | 67,000,000.00         | 67,000,000.00         |
| 资本公积             | 270,478.80            | 270,478.80            | 270,478.80            |
| 减：库存股            |                       |                       |                       |
| 专项储备             | 1,027,884.97          | 878,723.79            | 369,435.95            |
| 盈余公积             | 1,024,269.92          | 1,024,269.92          | 1,024,269.92          |
| 一般风险准备           |                       |                       |                       |
| 未分配利润            | 2,202,169.53          | 5,396,080.82          | 9,630,433.43          |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>71,524,803.22</b>  | <b>74,569,553.33</b>  | <b>78,294,618.10</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>161,030,554.02</b> | <b>165,252,320.76</b> | <b>145,632,944.50</b> |

### 母公司利润表

单位：元

| 项目                             | 2014 年 1-4 月         | 2013 年度               | 2012 年度              |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b>                  | <b>22,366,231.61</b> | <b>73,055,348.47</b>  | <b>78,730,877.41</b> |
| 减：营业成本                         | 17,960,863.93        | 63,851,020.15         | 58,929,159.50        |
| 营业税金及附加                        | 404,539.27           | 1,658,180.76          | 2,298,951.56         |
| 销售费用                           | 1,364,227.82         | 5,206,570.15          | 6,809,376.20         |
| 管理费用                           | 3,856,949.94         | 9,371,528.37          | 10,702,088.36        |
| 财务费用                           | 1,203,396.65         | 4,215,918.57          | 3,245,568.12         |
| 资产减值损失                         | 3,052.19             | 14,368.75             | 306,447.07           |
| 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）                | 955,150.00           | -644,367.19           | -242,642.16          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益             |                      |                       |                      |
| <b>二、营业利润（亏损以“—”号填列）</b>       | <b>-1,471,648.19</b> | <b>-11,906,605.47</b> | <b>-3,803,355.56</b> |
| 加：营业外收入                        | 4,978,138.90         | 7,985,271.83          | 15,408,005.06        |
| 减：营业外支出                        | 402.00               | 313,018.97            | 719,474.65           |
| 其中：非流动资产处置损失                   |                      |                       |                      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）</b>     | <b>3,506,088.71</b>  | <b>-4,234,352.61</b>  | <b>10,885,174.85</b> |
| 减：所得税费用                        |                      |                       | 2,216,028.24         |
| <b>四、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>       | <b>3,506,088.71</b>  | <b>-4,234,352.61</b>  | <b>8,669,146.61</b>  |
| <b>五、每股收益：</b>                 |                      |                       |                      |
| （一）基本每股收益                      |                      |                       |                      |
| （二）基本每股收益                      |                      |                       |                      |
| <b>六、其他综合收益（其他综合亏损以“—”号填列）</b> |                      |                       |                      |
| <b>七、综合收益总额（综合亏损总额以“—”号填列）</b> | <b>3,506,088.71</b>  | <b>-4,234,352.61</b>  | <b>8,669,146.61</b>  |

### 母公司现金流量表

单位：元

| 项 目                       | 2014 年 1-4 月         | 2013 年度               | 2012 年度               |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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            | 23,709,287.58        | 75,664,442.37         | 78,495,258.59         |
| 收到的税费返还                   |                      |                       |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 22,014,689.88        | 50,430,328.79         | 56,023,486.69         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>45,723,977.46</b> | <b>126,094,771.16</b> | <b>134,518,745.28</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 13,990,283.03        | 46,570,325.09         | 46,233,957.69         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 5,564,040.69         | 17,931,741.59         | 17,919,267.68         |
| 支付的各项税费                   | 774,949.26           | 4,553,322.94          | 5,643,050.18          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 10,873,527.31        | 46,522,628.90         | 39,949,850.21         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>31,202,800.29</b> | <b>115,578,018.52</b> | <b>109,746,125.76</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>14,521,177.17</b> | <b>10,516,752.64</b>  | <b>24,772,619.52</b>  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 | 9,700,000.00         | 219,286.58            | 254,463.83            |
| 取得投资收益收到的现金               |                      | 183,657.70            |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 15,656.75            | 2,603,258.50          | 733,980.58            |
| 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            |                      |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>9,715,656.75</b>  | <b>3,006,202.78</b>   | <b>988,444.41</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,521,056.87         | 37,368,297.12         | 39,014,520.79         |
| 投资支付的现金                   |                      |                       | 7,100,000.00          |
| 质押贷款净增加额                  |                      |                       |                       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                      |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                      |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>3,521,056.87</b>  | <b>37,368,297.12</b>  | <b>46,114,520.79</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>6,194,599.88</b>  | <b>-34,362,094.34</b> | <b>-45,126,076.38</b> |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                      |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |                      |                       | 6,000,000.00          |
| 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                 |                       | 50,000,000.00        | 30,000,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |                       |                      |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                       |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |                       | <b>50,000,000.00</b> | <b>36,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,500,000.00          | 21,600,000.00        | 11,200,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 9,031,127.76          | 5,455,748.54         | 4,182,313.80         |
| 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            |                       |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>11,531,127.76</b>  | <b>27,055,748.54</b> | <b>15,382,313.80</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-11,531,127.76</b> | <b>22,944,251.46</b> | <b>20,617,686.20</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                       |                      |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>9,184,649.29</b>   | <b>-901,090.24</b>   | <b>264,229.34</b>    |
| <b>加：期初现金及现金等价物余额</b>     | <b>4,467,595.10</b>   | <b>5,368,685.34</b>  | <b>5,104,456.00</b>  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>13,652,244.39</b>  | <b>4,467,595.10</b>  | <b>5,368,685.34</b>  |

母公司股东权益变动表

2014 年 1-4 月

单位：元

| 项目                    | 实收资本          | 资本公积       | 专项储备         | 盈余公积         | 未分配利润         | 股东权益合计        |
|-----------------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、上期期末余额              | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 878,723.79   | 1,024,269.92 | 5,396,080.8   | 74,569,553.33 |
| 加： 1.会计政策变更           |               |            |              |              |               |               |
| 2.前期差错更正              |               |            |              |              |               |               |
| 二、本期期初余额              | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 878,723.79   | 1,024,269.92 | 5,396,080.82  | 74,569,553.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |            | 149,161.18   |              | -3,193,911.29 | -3,044,750.11 |
| (一)净利润                |               |            |              |              | 3,506,088.71  | 3,506,088.71  |
| (二)其他综合收益             |               |            |              |              |               |               |
| 上述(一)和(二)小计           |               |            |              |              | 3,506,088.71  | 3,506,088.71  |
| (三)所有者投入和减少资本         |               |            |              |              |               |               |
| 1.所有者投入资本             |               |            |              |              |               |               |
| 2.股份支付计入股东权益的金额       |               |            |              |              |               |               |
| 3.其他                  |               |            |              |              |               |               |
| (四)利润分配               |               |            |              |              | -6,700,000.00 | -6,700,000.00 |
| 1.提取盈余公积              |               |            |              |              |               |               |
| 2.提取一般准备              |               |            |              |              |               |               |
| 3.对所有者的分配             |               |            |              |              | -6,700,000.00 | -6,700,000.00 |
| 4.其他                  |               |            |              |              |               |               |
| (五)股东权益内部结转           |               |            |              |              |               |               |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |               |            |              |              |               |               |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |               |            |              |              |               |               |
| 3.盈余公积弥补亏损            |               |            |              |              |               |               |
| 4.其他                  |               |            |              |              |               |               |
| (六)专项储备               |               |            | 149,161.18   |              |               | 149,161.18    |
| 1.本期提取                |               |            | 267,470.16   |              |               | 267,470.16    |
| 2.本期使用                |               |            | 118,308.98   |              |               | 118,308.98    |
| (七)其他                 |               |            |              |              |               |               |
| 四、本期期末余额              | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 1,027,884.97 | 1,024,269.92 | 2,202,169.53  | 71,524,803.22 |

**母公司股东权益变动表**

2013 年度

单位：元

| 项目                        | 实收资本          | 资本公积       | 专项储备       | 盈余公积         | 未分配利润         | 股东权益合计        |
|---------------------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、上期期末余额                  | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 369,435.95 | 1,024,269.92 | 9,630,433.43  | 78,294,618.10 |
| 加： 1.会计政策变更               |               |            |            |              |               |               |
| 2.前期差错更正                  |               |            |            |              |               |               |
| 二、本期期初余额                  | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 369,435.95 | 1,024,269.92 | 9,630,433.43  | 78,294,618.10 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |            | 509,287.84 |              | -4,234,352.61 | -3,725,064.77 |
| (一)净利润                    |               |            |            |              | -4,234,352.61 | -4,234,352.61 |
| (二)其他综合收益                 |               |            |            |              |               |               |
| 上述(一)和(二)小计               |               |            |            |              | -4,234,352.61 | -4,234,352.61 |
| (三)所有者投入和减少资本             |               |            |            |              |               |               |
| 1. 所有者投入资本                |               |            |            |              |               |               |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额          |               |            |            |              |               |               |
| 3.其他                      |               |            |            |              |               |               |
| (四)利润分配                   |               |            |            |              |               |               |
| 1.提取盈余公积                  |               |            |            |              |               |               |
| 2.提取一般准备                  |               |            |            |              |               |               |
| 3.对所有者的分配                 |               |            |            |              |               |               |
| 4.其他                      |               |            |            |              |               |               |
| (五)股东权益内部结转               |               |            |            |              |               |               |
| 1.资本公积转增资本<br>(或股本)       |               |            |            |              |               |               |
| 2.盈余公积转增资本<br>(或股本)       |               |            |            |              |               |               |
| 3.盈余公积弥补亏损                |               |            |            |              |               |               |
| 4.其他                      |               |            |            |              |               |               |
| (六)专项储备                   |               |            | 509,287.84 |              |               | 509,287.84    |
| 1. 本期提取                   |               |            | 848,478.24 |              |               | 848,478.24    |
| 2. 本期使用                   |               |            | 339,190.40 |              |               | 339,190.40    |
| (七)其他                     |               |            |            |              |               |               |
| 四、本期期末余额                  | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 878,723.79 | 1,024,269.92 | 5,396,080.82  | 74,569,553.33 |

**母公司股东权益变动表**

2012 年度

单位：元

| 项目                            | 实收资本          | 资本公积       | 专项储备       | 盈余公积          | 未分配利润          | 股东权益合计        |
|-------------------------------|---------------|------------|------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、上期期末余额                      | 8,000,000.00  |            |            | 3,070,020.57  | 36,186,014.97  | 47,256,035.54 |
| 加： 1.会计政策变更                   |               |            |            |               |                |               |
| 2.前期差错更正                      |               |            |            |               |                |               |
| 二、本期期初余额                      | 8,000,000.00  |            |            | 3,070,020.57  | 36,186,014.97  | 47,256,035.54 |
| 三、本期增减变动金<br>额（减少以“-”号填<br>列） | 59,000,000.00 | 270,478.80 | 369,435.95 | -2,045,750.65 | -26,555,581.54 | 31,038,582.56 |
| (一) 净利润                       |               |            |            |               | 8,669,146.61   | 8,669,146.61  |
| (二) 其他综合收益                    |               |            |            |               |                |               |
| 上述(一)和<br>(二)小计               |               |            |            |               | 8,669,146.61   | 8,669,146.61  |
| (三) 所有者投入和<br>减少资本            | 22,000,000.00 |            |            |               |                | 22,000,000.00 |
| 1. 所有者投入资本                    | 22,000,000.00 |            |            |               |                | 22,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入股<br>东权益的金额          |               |            |            |               |                |               |
| 3.其他                          |               |            |            |               |                |               |
| (四) 利润分配                      |               |            |            | 866,914.66    | -866,914.66    |               |
| 1.提取盈余公积                      |               |            |            | 866,914.66    | -866,914.66    |               |
| 2.提取一般准备                      |               |            |            |               |                |               |
| 3.对所有者的分配                     |               |            |            |               |                |               |
| 4.其他                          |               |            |            |               |                |               |
| (五) 股东权益内部<br>结转              | 37,000,000.00 | 270,478.80 |            | -2,912,665.31 | -34,357,813.49 |               |
| 1.资本公积转增资本<br>(或股本)           |               |            |            |               |                |               |
| 2.盈余公积转增资本<br>(或股本)           | 2,912,665.31  |            |            | -2,912,665.31 |                |               |
| 3.盈余公积弥补亏损                    |               |            |            |               |                |               |
| 4.其他                          | 34,087,334.69 | 270,478.80 |            |               | -34,357,813.49 |               |
| (六) 专项储备                      |               |            | 369,435.95 |               |                | 369,435.95    |
| 1. 本期提取                       |               |            | 685,457.15 |               |                | 685,457.15    |
| 2. 本期使用                       |               |            | 316,021.20 |               |                | 316,021.20    |
| (七) 其他                        |               |            |            |               |                |               |
| 四、本期期末余额                      | 67,000,000.00 | 270,478.80 | 369,435.95 | 1,024,269.92  | 9,630,433.43   | 78,294,618.10 |

## 二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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

### (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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本申报财务报表的实际会计期间为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 4 月 30 日止。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过

了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

报告期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的合并当期期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （六）现金及现金等价物的确定标准

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

## (七) 金融工具的确认和计量

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未

领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

### 4、金融资产和金融负债的终止确认条件

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收账款、其他应收款单项金额大于 50 万元款项。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称    | 确定组合的依据   | 坏账准备的计提方法 |
|---------|---|-----------|
| 账龄分析法组合 | 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 | 账龄分析法     |
| 关联方往来组合 | 关联方的其他应收款   | 不计提坏账准备   |

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

| 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，下同） | 0            | 0             |
| 1—2 年           | 5            | 5             |
| 2—3 年           | 10           | 10            |
| 3—4 年           | 30           | 30            |
| 4—5 年           | 50           | 50            |
| 5 年以上           | 80           | 80            |

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明其发生减值                               |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。 |

## (九) 存货的确认和计量

- 1、本公司存货主要包括原材料、周转材料和库存商品等。
- 2、企业取得存货按实际成本计量。外购存货[原材料]的成本即为该存货的采购成本。
- 3、企业发出存货的成本计量采用加存货发出时按月末一次加权平均法计价。
- 4、期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

5、采用永续盘存制与实地盘存制相结合。

6、低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

#### （十）长期股权投资的确认和计量

1、长期股权投资的投资成本确定

（1）同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实

现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、长期股权投资的后续计量及收益确认方法

### (1) 后续计量：

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净

损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

(2) 重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十一) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十二) 固定资产的确认和计量

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

#### 3、固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率 | 年折旧率(%) |
|--------|-----------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20        | 5      | 4.75    |

|           |     |      |             |
|-----------|-----|------|-------------|
| 游轮主体及机电设备 | 18  | 4.35 | 5.31        |
| 游轮装饰及附属设施 | 7   | 0、5  | 14.29、13.57 |
| 机器设备      | 10  | 5    | 9.50        |
| 客轮        | 10  | 5    | 9.50        |
| 办公设备      | 3-5 | 5    | 19.00-31.67 |
| 一般运输设备    | 4-5 | 5    | 19.00-23.75 |
| 其他设备      | 3-5 | 5    | 19.00-31.67 |

#### 4、固定资产减值测试及减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### 5、其他说明

##### 固定资产的处置

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。

#### (十三) 在建工程

##### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十四）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的

资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十五) 无形资产的确认和计量

### 1、无形资产的计价方法

#### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2.、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命  | 依据   |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 12-45 年 | 产权证  |
| 软件使用权 | 10 年    | 10 年 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、无形资产减值测试及减值准备计提方法

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十六）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。按预计受益期内分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### （十七）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项、产品三包责任或其他或有事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或者提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （十八）收入确认原则

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、提供劳务收入依据

公司在资产负债表日，当提供劳务的收入金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 3、确认让渡资产使用权收入的依据

当与让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入企业且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (十九) 政府补助的确认和计量

### 1、政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。政府补助的会计处理方法

### 2、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

### 3、确认时点

本公司政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## (二十) 延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## （二十一）租赁业务的确认和计量

1、租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

2、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

3、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### (二十二) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

#### (二十三) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3、本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

#### (二十四) 主要会计政策和会计估计变更说明

##### 1、会计政策变更

报告期内，公司的主要会计政策未发生变更。

##### 2、会计估计变更说明

报告期公司无会计估计变更事项。

#### (二十五) 前期差错更正说明

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

### 三、最近两年及一期主要会计数据和财务指标

#### (一) 最近两年及一期主要会计数据和财务指标

单位：元

| 财务指标                      | 2014年1-4月     | 2013年度        | 2012年度        |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入（元）                   | 23,009,392.48 | 75,640,858.09 | 81,583,271.02 |
| 净利润（元）                    | 4,000,855.67  | -4,500,890.62 | 8,883,631.06  |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润           | 4,060,010.77  | -4,469,002.22 | 8,863,931.21  |
| 扣除非经常性损益后的净利润             | 2,798,479.12  | -7,281,843.48 | 4,609,505.21  |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 2,858,663.71  | -7,249,955.08 | 4,603,330.56  |
| 毛利率                       | 19.03%        | 12.65%        | 25.07%        |
| 净资产收益率                    | 5.34%         | -5.90%        | 13.85%        |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率           | 3.76%         | -9.57%        | 7.19%         |
| 基本每股收益                    | 0.0606        | -0.0667       | 0.209         |

| 稀释每股收益            | 0.0606         | -0.0667        | 0.209          |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额     | 14,340,066.71  | 10,626,896.91  | 17,858,936.93  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额   | 0.21           | 0.16           | 0.27           |
| 应收账款周转率           | 14.07          | 65.47          | 63.38          |
| 存货周转率             | 17.41          | 53.84          | 53.89          |
| 财务指标              | 2014年4月30日     | 2013年12月31日    | 2012年12月31日    |
| 总资产               | 161,122,757.03 | 169,768,965.14 | 150,438,759.06 |
| 股东权益合计            | 71,541,689.98  | 78,967,565.95  | 82,964,848.87  |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计   | 71,530,833.89  | 74,021,661.94  | 77,981,376.32  |
| 每股净资产             | 1.07           | 1.18           | 1.24           |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 | 1.07           | 1.1            | 1.16           |
| 资产负债率             | 55.58%         | 54.88%         | 46.24%         |
| 流动比率              | 0.90           | 1.50           | 1.30           |
| 速动比率              | 0.86           | 1.44           | 1.26           |

注:

- 1、除资产负债率指标是以母公司报表为基础，其余财务指标均以合并财务报表的数据为基础进行计算。
- 2、净资产收益率和每股收益的计算根据中国证监会《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)要求计算，每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标均以各期末股本为基础计算。

## (二) 盈利能力分析

报告期内，公司营业收入出现小幅下滑，2012年、2013年和2014年1-4月公司营业收入分别为81,583,271.02元、75,640,858.09元和23,009,392.48元，呈下降趋势，其中2013年度营业收入较2012年下降了7.28%。主要原因是由于2013年度行业整体呈下降趋势，由于经济发展速度放缓；内需拉动力度下行；国家“八项规定”的影响；同时行业新增大型豪华游轮12艘，致使短期内运力过剩等因素，导致票价下降，载客率也有所下降。

公司的综合毛利率2013年达到低谷，2014年呈上升趋势，2012年、2013年及2014年1-4月公司综合毛利率分别为25.07%、12.65%、19.03%。其中游轮营运毛利率分别为18.35%、-1.81%、8.67%主要原因系2013年普通游船航次较

2012 年所减少，同时单航次收入也有一定幅度下降所致。与此同时， 2013 年 1 至 3 月的传统旅游淡季，豪华游轮华夏神女 1 号并未停航，因此较 2012 年成本增加，毛利率降低。

2012 年、2013 年、2014 年 1-4 月份公司净资产收益率分别为 13.85% 、 -5.90% 、 5.34% ，扣除非经常性损益的净资产收益率分别为 7.19% 、 -9.57% 、 3.76% 。 2013 年公司净资产收益率较 2012 年有所下降，主要原因系 2013 年出台的新旅游法及八项规定对旅游行业的不利影响，华夏神女 1 号投入使用后开支大幅增加，政府燃油补贴减少使得公司的净资产收益率有所下降。

2012 年、 2013 年、 2014 年 1-4 月公司每股收益分别为 0.21 元， -0.07 元， 0.06 元。 2012 年公司债转股 1600 万元，增资 600 万元，盈余公积及未分配利润转增股本 3700 万元，使得 2012 年公司股本增加 5900 万元，股本数额为 6700 万股，因此每股收益较低。

### （三）偿债能力分析

2012 年、 2013 年及 2014 年 4 月末母公司资产负债率分别为 46.24% 、 54.88% 、 55.58% 。报告期内，公司资产负债率呈上升趋势，主要原因为公司从 2010 年 11 月末，逐步修建豪华游轮华夏神女 1 号及华夏神女 2 号，资本投入较大，资金需求量大。

2012 年、 2013 年及 2014 年 4 月末公司流动比率分别为 1.30 、 1.50 、 0.90 ，速动比率分别为 1.26 、 1.44 、 0.86 ，报告期内公司短期偿债能力一般。

综上所述，公司由于修建华夏神女 1 号 2 号、对长期资金需求量较高，而短期偿债能力一般，公司经营资金周转存在一定紧张局面。

### （四）营运能力分析

2012 年、 2013 年、 2014 年 1-4 月公司应收账款周转率分别为 63.38 、 65.47 、 14.07 ，报告期内应收账款周转率基本持平。报告期内，公司销售收入小幅下降，其中 2013 年销售收入较 2012 年全年下降了 7.28% ，而应收账款周转率整体而言波动不大。

2012 年、 2013 年、 2014 年 1-4 月公司存货周转率分别为 53.89 、 53.84 、 17.41 ，报告期内存货周转情况波动较小。公司的库存主要为船舶行驶所耗用的各种材料，以及酒店日常消耗的低值易耗品。

### （五）现金流量分析

2012 年、2013 年、2014 年 1-4 月公司每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.27 元、0.16 元、0.21 元。2013 年每股经营现金流有所减少，主要系由于 2013 年度收入下降带来的现金流入减少，此外，公司 2013 年度收到政府补贴合计 620 万元，而 2012 年度收到政府补贴 1,424 万元，导致公司经营活动产生的现金流入有所下降。

2012 年、2013 年、2014 年 1-4 月投资活动产生的现金流量净额分别为 -38,123,441.41 元、-34,545,752.04 元、6,042,836.43 元，公司投资活动现金流主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产的现金支出。

2012 年、2013 年、2014 年 1-4 月公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 20,617,686.20 元、22,938,571.32 元、-11,531,127.76 元，主要是取得借款、增资扩股收到的现金以及偿还借款所支付的现金。

## 四、报告期利润形成的有关情况

### (一) 各类收入确认方法

重庆大美长江三峡游轮股份有限公司的主营业务是内河游轮运营业务及酒店餐饮及接待业务，包括普通游船及涉外豪华游轮。

公司提供普通客运服务、旅游客运服务、酒店餐饮服务的收入确认原则：公司的销售收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(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。公司在相关产品已发出并经客户签收时确认销售收入的实现。公司收入确认原则符合会计准则的相关规定。

### (二) 报告期公司营业收入的构成、变动趋势及原因

#### 1、报告期各类业务收入构成情况

从收入结构来看，公司的营业收入包括主营业务收入和其他业务收入。报告期内，公司主营业务收入包括游船业务以及酒店的营业收入，其他业务主要是房租出租收入及船舶修理收入等。

公司主要收入来源是游船销售收入，约占公司营业收入总额的比重66%，其中包括普通游船及豪华游轮销售，分别占收入比为45%及21%。游船的销售模式主要为旅行社代理模式，由旅行社招揽客源，普通游船通过重庆及宜昌的客运总站出票，而豪华游轮由旅行社代游客向公司支付票款。

#### (1) 营业收入按业务类别划分

报告期各类业务收入构成及比例（按产品类别分）

单位：元

| 业务类别  | 2014年1-4月     |         | 2013年度        |         | 2012年度        |         |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|       | 金额            | 比例      | 金额            | 比例      | 金额            | 比例      |
| 普通游船  | 10,839,938.98 | 47.11%  | 30,029,428.21 | 39.70%  | 40,597,267.93 | 49.76%  |
| 涉外游船  | 4,542,306.32  | 19.74%  | 20,589,632.73 | 27.22%  | 13,531,995.65 | 16.59%  |
| 酒店餐饮业 | 5,807,155.00  | 25.24%  | 18,331,526.00 | 24.24%  | 20,416,772.02 | 25.03%  |
| 旅行社业务 | 1,002,443.20  | 4.36%   | 2,793,730.00  | 3.69%   | 2,614,816.00  | 3.20%   |
| 其他业务  | 817,548.98    | 3.55%   | 3,896,541.15  | 5.15%   | 4,422,419.42  | 5.42%   |
| 合计    | 23,009,392.48 | 100.00% | 75,640,858.09 | 100.00% | 81,583,271.02 | 100.00% |

报告期内，公司营业收入出现小幅下滑，2012年、2013年和2014年1-4月公司营业收入分别为81,583,271.02元、75,640,858.09元和23,009,392.48元，呈下降趋势。

2013年度营业收入较2012年下降了7.28%。其中游船业务收入2013年较2012年度下降351万元，涉外游船增长706万，而普通游轮下降1,057万元。华夏神女1号于2012年6月首航，在2013年度，由于业内新增大型豪华游轮12艘，致使短期内运力过剩，导致票价下降，载客率也有所下降。2013年华夏神女共计发班45次，而2012年共发班20次，但由于2013年1至3月豪华游船的传统淡季，公司并未安排其停航，因此造成单位航次收入下降明显，由2012年度的68万/航次，降低至2013年度的46万/航次。2014年1至4月，涉外游轮于2013年12月末至3月中旬停航，累计航行7次，单位航次收入为65万元，较2013年度有大幅提高。

普通游轮收入2013年较2012年也降低了1,000万元，随着陆路运输越来越便利，越来越多的人出行选择铁路或汽车，船舶作为传统出行方式，受到了一定冲击。渝利铁路通车导致顺道游人数及沿途各港出口人数减少。而消防技改的因素影响，使得普通游轮在2013年停航约22天，航次相应减少，客源受到影响。

受到上述影响，不仅航次由 2012 年的 418 次减少到 2013 年度的 394 次，载客率也随之降低，单航次的营运收入由 2012 年的 9.7 万元/航次减少为 2013 年的 7.6 万元/航次。2014 年 1 至 4 月，公司总计发班 140 航次，单位航次的营业收入与 2013 年持平，为 7.8 万元/航次。

公司酒店营业收入在 2013 年比 2012 年度也有所减少，受到 2012 年末中央出台的八项政策影响，对公消费有一定的抑制，酒店总收入由 2012 年度的 2,042 万减少到 2013 年度的 1,833 万，其中餐饮收入由 2012 年度的 1,165 万减少为 2013 年度的 941 万，而客房收入 2013 年与 2012 基本持平，约为 880 万。2014 年 1 至 4 月，酒店餐饮收入共计 303 万，客房收入为 278 万，年化后餐饮收入为 908 万，酒店客房收入为 834 万。2014 年，在中央八项规定的持续影响下，酒店餐饮及客房收入，均较 2013 年度有小幅下降。

报告期内，公司其他业务主要是人民路 5 号房产及码头鱼馆的出租收入，以及船修公司的修理船舶收入等。

## (2) 营业收入按地区划分

单位：元

| 地区<br>名称 | 2014 年 1 至 4 月 |               | 2013 年度       |               | 2012 年度       |               |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 国内       | 23,009,392.48  | 18,630,831.18 | 75,640,858.09 | 66,074,261.64 | 81,583,271.02 | 61,132,892.05 |
| 合计       | 23,009,392.48  | 18,630,831.18 | 75,640,858.09 | 66,074,261.64 | 81,583,271.02 | 61,132,892.05 |

## 2、报告期营业收入、利润及变动情况

单位：元

| 项目   | 2014 年 1-4 月  | 2013 年度        | 2012 年度       | 2013 年较上年<br>增加额 | 2013 年较上年<br>增长率 |
|------|---------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 23,009,392.48 | 75,640,858.09  | 81,583,271.02 | -5,942,412.93    | -7.28%           |
| 营业成本 | 18,630,831.18 | 66,074,261.64  | 61,132,892.05 | 4,941,369.59     | 8.08%            |
| 营业利润 | -978,432.97   | -12,166,556.74 | -3,592,148.57 | -8,574,408.17    | 238.70%          |
| 利润总额 | 4,002,957.51  | -4,494,303.88  | 11,144,381.84 | -15,638,685.72   | -140.33%         |
| 净利润  | 4,000,855.67  | -4,500,890.62  | 8,883,631.06  | -13,384,521.68   | -150.66%         |

报告期内，公司营业收入呈现回落调整趋势，与行业发展保持一致。2013 年度营业利润、净利润分别较 2012 年减少了 8,574,408.17 元和 13,384,521.68 元，

营业利润率的下降超过了营业收入的下降率，主要原因系 2013 年 1 至 3 月的传统旅游淡季，豪华游轮华夏神女 1 号并未停航，因此较 2012 年单位成本增加，毛利率降低；另外，公司普通游船的 2013 年不仅发班航次低于 2012 年，同时单位航次的收入也受到客流量影响，上座率大幅降低，但单位航次的燃油成本等几乎不随着客流量的减少而降低，进而使得普通游船的盈利能力有所下降。

### （三）报告期内各类业务毛利率情况

单位：元

| 年度           | 项目            | 营业收入                 | 营业成本                 | 毛利率           |
|--------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 2014 年 1-4 月 | 普通游船          | 10,839,938.98        | 8,389,251.04         | 22.61%        |
|              | 涉外游船          | 4,542,306.32         | 5,658,604.94         | -24.58%       |
|              | <b>游船业务小计</b> | <b>15,382,245.30</b> | <b>14,047,855.98</b> | <b>8.67%</b>  |
|              | 酒店餐饮业         | 5,807,155.00         | 3,821,970.17         | 34.19%        |
|              | 旅行社业务         | 1,002,443.20         | 476,533.00           | 52.46%        |
|              | 其他业务          | 817,548.98           | 284,472.03           | 65.20%        |
|              | <b>合计</b>     | <b>23,009,392.48</b> | <b>18,630,831.18</b> | <b>19.03%</b> |
| 2013 年度      | 普通游船          | 30,029,428.21        | 26,421,195.92        | 12.02%        |
|              | 涉外游船          | 20,589,632.73        | 25,114,449.19        | -21.98%       |
|              | <b>游船业务合计</b> | <b>50,619,060.94</b> | <b>51,535,645.11</b> | <b>-1.81%</b> |
|              | 酒店餐饮业         | 18,331,526.00        | 11,158,711.27        | 39.13%        |
|              | 旅行社业务         | 2,793,730.00         | 1,538,967.00         | 44.91%        |
|              | 其他业务          | 3,896,541.15         | 1,840,938.26         | 52.75%        |
|              | <b>合计</b>     | <b>75,640,858.09</b> | <b>66,074,261.64</b> | <b>12.65%</b> |
| 2012 年度      | 普通游船          | 40,597,267.93        | 28,993,729.11        | 28.58%        |
|              | 涉外游船          | 13,531,995.65        | 15,202,021.93        | -12.34%       |
|              | <b>游船业务合计</b> | <b>54,129,263.58</b> | <b>44,195,751.04</b> | <b>18.35%</b> |
|              | 酒店餐饮业         | 20,416,772.02        | 13,661,649.34        | 33.09%        |
|              | 旅行社业务         | 2,614,816.00         | 1,376,273.00         | 47.37%        |
|              | 其他业务          | 4,422,419.42         | 1,899,218.67         | 57.05%        |
|              | <b>合计</b>     | <b>81,583,271.02</b> | <b>61,132,892.05</b> | <b>25.07%</b> |

公司主要收入来源是游船业务以及酒店的营业收入。2013 年度营业收入较 2012 年下降了 7.28%。其中游船业务收入 2013 年较 2012 年度下降 351 万元，涉外游船增长 706 万，而普通游轮下降 1,057 万元。

无论普通游船或豪华游轮，单位航次成本，如燃油、折旧，人工等成本，几乎不随载客率降低而降低，因此无论普通游船或是豪华游轮，毛利率下降较为明显。

#### (四) 主要费用及变动情况

1、公司报告期内主要费用及变动情况如下：

单位：元

| 项目          | 2014年1-4月    | 2013年度       | 2012年度        | 2013年较上年变动额   | 2013年较上年变动率 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 销售费用        | 1,377,792.54 | 5,033,827.15 | 6,839,124.20  | -1,805,297.05 | -26.40%     |
| 管理费用        | 3,944,732.33 | 9,924,137.30 | 11,029,275.31 | -1,105,138.01 | -10.02%     |
| 财务费用        | 1,203,058.93 | 4,216,309.01 | 3,241,003.29  | 975,305.72    | 30.09%      |
| 销售费用占营业收入比重 | 5.99%        | 6.65%        | 8.38%         | -1.73%        | -20.61%     |
| 管理费用占营业收入比重 | 17.14%       | 13.12%       | 13.52%        | -0.40%        | -2.95%      |
| 财务费用占营业收入比重 | 5.23%        | 5.57%        | 3.97%         | 1.60%         | 40.31%      |
| 期间费用占营业收入比重 | 28.36%       | 25.35%       | 25.87%        | -0.53%        | -2.03%      |

公司的销售费用主要包括港口费用、销售佣金及销售人员的工资福利及广告费等。2013年公司销售费用较2012年度下降了26.40%，减少的原因主要系2012年豪华游轮华夏神女1号于2012年6月下水，公司举行了盛大的首航仪式，此项支出36万元，同时由于2013年普通游船航次的减少，停靠港口次数相应减少，相应支付的港口费用也随之减少。

公司的管理费用主要包括管理人员的工资福利、折旧摊销费用、交通车辆费用等。2013年管理费用较2012年下降了10.02%，主要系由于2012年公司在重庆股份转让中心挂牌，相应支出的各项中介费用总计98万元；公司2014年1-4月份的的折旧与2013及2012年相比大幅增长，主要由于华夏神女2014年1-3月停航期间折旧费用89万元未计入主营业务成本，而计入了管理费用所致。

公司的财务费用主要包括利息收入、利息支出及手续费支出。2013年财务费用较2012年增长了30.09%，主要系华夏神女1号2012年6月开始运营后，

2012 年下半年的借款利息费用化所致。报告期内，公司财务费用占营业收入比重维持 5%左右，整体而言波动不大。

2012 年、2013 年及 2014 年 1-4 月，公司期间费用占营业收入的比重分别为 25.87%、25.35%、28.36%。剔除华夏神女停航期间折旧影响后，2014 年 1-4 月期间费用占收入比为 24.42%，报告期内基本持平。

#### (五) 非经常性损益情况

单位：元

| 项目                       | 2014 年 1-4 月 | 2013 年度       | 2012 年度       |
|--------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                | 18,247.48    | 1,751,776.73  | 849,028.03    |
| 计入当期损益的政府补助              | 1,378,240.00 | 1,314,432.00  | 4,542,098.96  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出       | 18,503.00    | -285,255.87   | -357,096.58   |
| 影响利润总额                   | 1,414,990.48 | 2,780,952.86  | 5,034,030.41  |
| 减:所得税                    | 212,270.77   |               | 755,396.16    |
| 影响净利润                    | 1,202,719.71 | 2,780,952.86  | 4,278,634.25  |
| 净利润                      | 4,000,855.67 | -4,500,890.62 | 8,883,631.06  |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 | 2,858,663.71 | -7,249,955.08 | 4,603,330.56  |
| 利润总额                     | 4,002,957.51 | -4,494,303.88 | 11,144,381.84 |
| 非经常性损益净额占利润总额的比重         | 30.05%       | -61.88%       | 38.39%        |

2012 年、2013 年、2014 年 1-4 月公司非经常性损益净额分别为 4,278,634.25 元、2,780,952.86 元、1,202,719.71 元，公司非经常性损益占利润总额比例分别为 38.39%、-61.88%、30.05%。2012 年度政府给予了较多的补助，公司非经常性损益金额较大。报告期内，公司非经常性损益占利润总额的比重较高，公司面临着因非经常性损益波动对公司经营业绩带来影响的风险。

2012 年非经常损益主要为收到的政府补贴 4,542,098.96 元，其中港航局船舶生活污水设施改造补贴 2,877,448.96 元，港航局下发船舶拆解补偿资金 1,294,650.00 元，忠县民营经济发展专项资金补贴 32 万元，三峡库区电力扶持专项资金 5 万元。另有固定资产处置受益 849,028.03 元，计入营业外收入。此外，公司公益性捐赠 69 万元，计入营业外支出，

2013 年公司非经常损益主要是处置固定资产利得 1,751,776.73 元，收到的政

府补贴 1,314,432.00 元，其中收到港航局船舶拆解补偿资金 864,432.00 元，重庆市财政局对重庆股份转让中心挂牌补贴 45 万元，此外，公司共计对外捐赠 24 万元，计入营业外支出。

2014 年 1-4 月，公司的非经常性损益主要是收到港航局船舶拆解补偿资金 1,298,240.00 元，忠县民营经济发展专项资金补贴 8 万元，计入营业外收入。

## (六) 公司主要税项及相关税收优惠政策

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率           |         |         |
|---------|---|--------------|---------|---------|
|         |   | 2014 年 1-4 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 11%          | 11%     |         |
| 营业税     | 应纳税营业额  | 3%、5%        | 3%、5%   | 3%、5%   |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 5%、7%        | 5%、7%   | 5%、7%   |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额   | 3%           | 3%      | 3%      |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额   | 2%           | 2%      | 2%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、25%      | 15%、25% | 15%、25% |

### 2、税收优惠及批文

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

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

根据财政部、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司获得忠县国家税务局企业所得税减按 15% 税率征收的备案登记，按 15% 税率申报缴纳企业所

得税。

## 五、公司报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

### (一) 货币资金

单位: 元

| 项目     | 2014年4月30日    | 2013年12月31日  | 2012年12月31日  |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 现金     | 18,869.81     | 10,404.43    | 94,143.27    |
| 银行存款   | 14,001,997.27 | 5,158,687.27 | 6,055,232.24 |
| 其他货币资金 |               |              |              |
| 合计     | 14,020,867.08 | 5,169,091.70 | 6,149,375.51 |

报告期内，公司货币资金余额在资产中占比适中，2012年12月31日、2013年12月31日及2014年4月30日，公司货币资金占资产总额比重分别为4.09%、3.04%及8.70%。公司货币资金包括现金、银行存款。公司对货币资金需求有比较恰当的安排，持有与经营活动、投资活动相适应的货币资金规模。

2013年末货币资金余额较2012年末减少15.94%，主要是公司2013年为在建工程支付较大款项；2014年4月末货币资金余额较2013年末增加171.24%，主要是2014年1-4月对应收关联方款项进行了清理。

### (三) 应收账款

1、报告期内，公司无单笔金额在50万元以上应收账款；公司将应收账款分为按账龄分析法计提坏账的组合和关联方往来组合，对按账龄分析法计提坏账的组合按照规定的比例计提坏账，对关联方往来组合按照规定不计提坏账准备。组合的划分及坏账准备计提情况如下表：

单位: 元

| 组合           | 2014年4月30日   |        |      |              |
|--------------|--------------|--------|------|--------------|
|              | 账面余额         | 比例(%)  | 坏账准备 | 净额           |
| 账龄分析法计提坏账的组合 | 691,223.01   | 68.36  |      | 691,223.01   |
| 关联方往来组合      | 320,000.00   | 31.64  |      | 320,000.00   |
| 合计           | 1,011,223.01 | 100.00 |      | 1,011,223.01 |

(续上表)

| 组合 | 2013年12月31日 |
|----|-------------|
|    |             |

|              | 账面余额       | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额         |
|--------------|------------|--------|------|------------|
| 账龄分析法计提坏账的组合 | 566,450.95 | 100.00 |      | 566,450.95 |
| 关联方往来组合      |            |        |      |            |
| 合计           | 566,450.95 | 100.00 |      | 566,450.95 |

(续上表)

| 组合           | 2012 年 12 月 31 日 |        |      |            |
|--------------|------------------|--------|------|------------|
|              | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额         |
| 账龄分析法计提坏账的组合 | 529,418.33       | 100.00 |      | 529,418.33 |
| 关联方往来组合      |                  |        |      |            |
| 合计           | 529,418.33       | 100.00 |      | 529,418.33 |

应收账款按账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

单位：元

| 账龄    | 2014 年 4 月 30 日 |        |      |            |
|-------|-----------------|--------|------|------------|
|       | 账面余额            | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额         |
| 1 年以内 | 691,223.01      | 100.00 |      | 691,223.01 |
| 合计    | 691,223.01      | 100.00 |      | 691,223.01 |

(续上表)

| 账龄    | 2013 年 12 月 31 日 |        |      |            |
|-------|------------------|--------|------|------------|
|       | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额         |
| 1 年以内 | 566,450.95       | 100.00 |      | 566,450.95 |
| 合计    | 566,450.95       | 100.00 |      | 566,450.95 |

(续上表)

| 账龄    | 2012 年 12 月 31 日 |        |      |            |
|-------|------------------|--------|------|------------|
|       | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额         |
| 1 年以内 | 529,418.33       | 100.00 |      | 529,418.33 |
| 合计    | 529,418.33       | 100.00 |      | 529,418.33 |

截至2014年4月30日止，公司应收账款主要系应收的两笔租金，共计80万元。

所有的应收账款账龄在一年以内，账期较短，应收账款风险较小。

## 2、报告期内，公司应收账款余额与同期营业收入的对比情况

单位：元

| 项目       | 2014年4月30日    | 2013年12月31日   | 2012年12月31日   |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 应收账款     | 1,011,223.01  | 566,450.95    | 529,418.33    |
| 营业收入     | 23,009,392.48 | 75,640,858.09 | 81,583,271.02 |
| 占营业收入的比例 | 4.39%         | 0.75%         | 0.65%         |

2012年末、2013年末、2014年4月末，公司应收账款余额分别为529,418.33元、566,450.95元及1,011,223.01元，占同期营业收入的比重分别是0.65%、0.75%和4.39%。

2013年末应收账款余额较2012年末增加37,032.62元，增幅为6.99%，变动较小。2014年4月末应收账款余额比2013年末增加444,772.06元，增幅为78.52%，主要是因为公司2014年应收的两笔租金共计80万元尚未收回，其中，应收忠县长通汽车运输有限公司人民路5号场地租金32万元，应收刘富强码头鱼馆租金48万元。

### 3、报告期内，期末应收账款中大额应收款单位情况

单位：元

| 2014年4月30日        |        |     |            |      |               |
|-------------------|--------|-----|------------|------|---------------|
| 单位名称              | 与本公司关系 | 性质  | 金额         | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
| 刘富强               | 非关联方   | 租金  | 480,000.00 | 1年以内 | 47.47         |
| 忠县长通汽车运输有限公司      | 关联方    | 租金  | 320,000.00 | 1年以内 | 31.64         |
| 宜昌太平溪旅游客运有限公司     | 非关联方   | 票款  | 28,188.40  | 1年以内 | 2.79          |
| 重庆农村商业银行忠县支行      | 非关联方   | 消费款 | 16,526.00  | 1年以内 | 1.63          |
| 重庆万通置业有限责任公司忠县分公司 | 非关联方   | 消费款 | 13,428.00  | 1年以内 | 1.33          |
| 合计                |        |     | 858,142.40 |      | 84.86         |
| 2013年12月31日       |        |     |            |      |               |
| 单位名称              | 与本公司关系 | 性质  | 金额         | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
| 刘富强               | 非关联方   | 租金  | 360,000.00 | 1年以内 | 63.55         |
| 重庆港九股份有限公司客运总站    | 非关联方   | 票款  | 63,473.24  | 1年以内 | 11.21         |
| 重庆市中博房地产开发有限公司    | 非关联方   | 消费款 | 18,481.00  | 1年以内 | 3.26          |
| 重庆万通置业有限责任公司忠县分公司 | 非关联方   | 消费款 | 10,749.00  | 1年以内 | 1.90          |
| 忠县人民政府办公室         | 非关联方   | 消费款 | 8,768.00   | 1年以内 | 1.55          |
| 合计                |        |     | 461,471.24 |      | 81.47         |
| 2012年12月31日       |        |     |            |      |               |
| 单位名称              | 与本公司关系 | 性质  | 金额         | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
| 刘富强               | 非关联方   | 租金  | 360,000.00 | 1年以内 | 63.55         |
| 忠县长通汽车运输有限公司      | 关联方    | 租金  | 320,000.00 | 1年以内 | 31.64         |
| 宜昌太平溪旅游客运有限公司     | 非关联方   | 票款  | 28,188.40  | 1年以内 | 2.79          |
| 重庆农村商业银行忠县支行      | 非关联方   | 消费款 | 16,526.00  | 1年以内 | 1.63          |
| 重庆万通置业有限责任公司忠县分公司 | 非关联方   | 消费款 | 13,428.00  | 1年以内 | 1.33          |
| 合计                |        |     | 858,142.40 |      | 84.86         |

|                |      |     |            |      |       |
|----------------|------|-----|------------|------|-------|
| 重庆港九股份有限公司客运总站 | 非关联方 | 票款  | 199,995.00 | 1年以内 | 37.78 |
| 忠县档案局          | 非关联方 | 消费款 | 36,859.00  | 1年以内 | 6.96  |
| 忠县县级机关事务管理局    | 非关联方 | 消费款 | 28,301.00  | 1年以内 | 5.35  |
| 忠县人民检察院        | 非关联方 | 消费款 | 21,898.00  | 1年以内 | 4.14  |
| 忠县经济和信息化委员会    | 非关联方 | 消费款 | 17,656.00  | 1年以内 | 3.33  |
| 合计             |      |     | 304,709.00 |      | 57.56 |

截至2014年4月30日止，公司的应收账款前五名分别为刘富强、忠县长通汽车运输有限公司、宜昌太平溪旅游客运有限公司、重庆农村商业银行忠县支行、重庆万通置业有限责任公司忠县分公司，上述客户累计欠款858,142.40元，占应收账款余额的84.86%。除应收刘富强、忠县长通汽车运输有限公司款项金额较大（合计占应收账款总额79.12%）外，其他金额均在3万元以下，因此我们认为总体而言公司应收账款不存在很大的风险。刘富强与公司保持了良好合作关系，忠县长通汽车运输有限公司系公司控股股东投资的其他企业，故上述应收款回收风险较小。

4、除应收忠县长通汽车运输有限公司320,000.00元外，本报告期应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

#### （四）其他应收款

1、报告期内，公司针对单笔金额在50万元以上的其他应收款进行减值测试，未发现有减值迹象，未计提坏账准备；公司将其他应收款分为按账龄分析法计提坏账的组合和关联方往来组合，对按账龄分析法计提坏账的组合按照规定的比例计提坏账，对关联方往来组合按照规定不计提坏账准备。组合的划分及坏账准备计提情况如下表：

| 组合           | 2014 年 4 月 30 日 |        |           |              |
|--------------|-----------------|--------|-----------|--------------|
|              | 账面余额            | 比例 (%) | 坏账准备      | 净额           |
| 账龄分析法计提坏账的组合 | 995,150.99      | 28.23  | 98,337.46 | 896,813.53   |
| 关联方往来组合      | 2,530,000.00    | 71.77  |           | 2,530,000.00 |
| 合计           | 3,525,150.99    | 100.00 | 98,337.46 | 3,426,813.53 |

（续上表）

| 组合           | 2013 年 12 月 31 日 |        |            |            |
|--------------|------------------|--------|------------|------------|
|              | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备       | 净额         |
| 账龄分析法计提坏账的组合 | 927,695.09       | 4.29   | 102,286.97 | 825,408.12 |

|         |               |        |            |               |
|---------|---------------|--------|------------|---------------|
| 关联方往来组合 | 20,674,681.33 | 95.71  |            | 20,674,681.33 |
| 合计      | 21,602,376.42 | 100.00 | 102,286.97 | 21,500,089.45 |

(续上表)

| 组合           | 2012 年 12 月 31 日 |        |           |               |
|--------------|------------------|--------|-----------|---------------|
|              | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备      | 净额            |
| 账龄分析法计提坏账的组合 | 1,086,104.94     | 4.12   | 83,250.42 | 1,002,854.52  |
| 关联方往来组合      | 25,286,353.50    | 95.88  |           | 25,286,353.50 |
| 合计           | 26,372,458.44    | 100.00 | 83,250.42 | 26,289,208.02 |

其他应收款按账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

单位：元

| 账龄      | 2014 年 4 月 30 日 |        |           |           |
|---------|-----------------|--------|-----------|-----------|
|         | 账面余额            | 比例 (%) | 坏账准备      | 净额        |
| 1 年以内   | 854,800.70      | 85.90  |           | 854,800.7 |
| 1 至 2 年 | 11,313.70       | 1.14   | 565.69    | 10,748.0  |
| 2 至 3 年 | 6,000.00        | 0.60   | 600.00    | 5,400.0   |
| 3 至 4 年 | 1,075.00        | 0.11   | 322.50    | 752.5     |
| 4 至 5 年 | 2,400.00        | 0.24   | 1,200.00  | 1,200.0   |
| 5 年以上   | 119,561.59      | 12.01  | 95,649.27 | 23,912.3  |
| 合计      | 995,150.99      | 100.00 | 98,337.46 | 896,813.5 |

(续上表)

| 账龄      | 2013 年 12 月 31 日 |        |            |           |
|---------|------------------|--------|------------|-----------|
|         | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备       | 净额        |
| 1 年以内   | 775,234.50       | 83.57  |            | 775,234.5 |
| 1 至 2 年 | 6,000.00         | 0.65   | 300.00     | 5,700.0   |
| 2 至 3 年 | 1,160.00         | 0.12   | 116.00     | 1,044.0   |
| 3 至 4 年 | 25,739.00        | 2.77   | 7,721.70   | 18,017.3  |
| 4 至 5 年 | 5,000.00         | 0.54   | 2,500.00   | 2,500.0   |
| 5 年以上   | 114,561.59       | 12.35  | 91,649.27  | 22,912.3  |
| 合计      | 927,695.09       | 100.00 | 102,286.97 | 825,408.1 |

(续上表)

| 账龄 | 2012 年 12 月 31 日 |        |      |    |
|----|------------------|--------|------|----|
|    | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额 |

|         |              |        |           |              |
|---------|--------------|--------|-----------|--------------|
| 1 年以内   | 909,519.35   | 83.74  |           | 909,519.35   |
| 1 至 2 年 | 31,285.00    | 2.88   | 1,564.25  | 29,720.75    |
| 2 至 3 年 | 25,739.00    | 2.37   | 2,573.90  | 23,165.10    |
| 3 至 4 年 | 5,000.00     | 0.46   | 1,500.00  | 3,500.00     |
| 4 至 5 年 | 46,790.00    | 4.31   | 23,395.00 | 23,395.00    |
| 5 年以上   | 67,771.59    | 6.24   | 54,217.27 | 13,554.32    |
| 合计      | 1,086,104.94 | 100.00 | 83,250.42 | 1,002,854.52 |

2012年12月31日、2013年12月31日和2014年4月30日其他应收款余额为26,372,458.44元、21,602,376.42元及3,525,150.99元，2013年末其他应收款余额较2012年末减少了4,770,082.02元，降幅为18.09%，变动较小。2014年4月末其他应收款余额比2013年末减少了18,077,225.43元，降幅为83.68%。公司其他应收款大幅下降的原因是关联方往来的清理，2012年末应收控股股东重庆海新运业（集团）有限公司25,286,353.50元，2013年末应收重庆海新运业（集团）有限公司控股股东20,674,681.33元，2014年4月末应收控股股东重庆海新运业（集团）有限公司0.00元，应收控股股东投资的其他公司忠县海新船舶修造有限公司2,530,000.00元，系租赁码头应收取租金。

## 2、报告期内余额较大的其他应收款明细列表如下：

单位：元

| 2014 年 4 月 30 日  |      |        |               |       |                 |
|------------------|------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 单位名称             | 与本公司 | 性质     | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
| 忠县海新船舶修造有限公司     | 关联方  | 往来款    | 2,530,000.00  | 2-3 年 | 71.77           |
| 渝中区办事处           | 非关联方 | 往来款    | 229,612.22    | 1 年以内 | 6.51            |
| 陈联雪              | 非关联方 | 股权转让尾款 | 180,713.42    | 1 年以内 | 5.13            |
| 刘登祥              | 非关联方 | 备用金    | 45,000.00     | 1 年以内 | 1.28            |
| 东莞市米萝咖啡饮食服务有限公司  | 非关联方 | 保证金    | 40,000.00     | 5 年以上 | 1.13            |
| 合计               |      |        | 3,025,325.64  |       | 85.82           |
| 2013 年 12 月 31 日 |      |        |               |       |                 |
| 单位名称             | 与本公司 | 性质     | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
| 重庆海新运业集团有限公司     | 关联方  | 往来款    | 20,674,681.33 | 1 年以内 | 95.71           |
| 渝中区办事处           | 非关联方 | 往来款    | 191,782.07    | 1 年以内 | 0.89            |
| 陈联雪              | 非关联方 | 股权转让尾  | 180,713.42    | 1 年以内 | 0.84            |

|                    |      | 款   |               |       |       |
|--------------------|------|-----|---------------|-------|-------|
| 王霞                 | 非关联方 | 往来款 | 107,190.80    | 1 年以内 | 0.50  |
| 东莞市米萝咖啡饮食服务有限公司    | 非关联方 | 保证金 | 40,000.00     | 5 年以上 | 0.19  |
| 合计                 |      |     | 21,194,367.62 |       | 98.13 |
| <b>2012年12月31日</b> |      |     |               |       |       |
| 重庆海新运业集团有限公司       | 关联方  | 往来款 | 25,286,353.50 | 1 年以内 | 95.88 |
| 渝中区办事处             | 非关联方 | 往来款 | 639,915.21    | 1 年以内 | 2.43  |
| 叶建川                | 非关联方 | 往来款 | 67,771.59     | 5 年以上 | 0.26  |
| 东莞市米萝咖啡饮食服务有限公司    | 非关联方 | 保证金 | 40,000.00     | 4-5 年 | 0.15  |
| 重庆润忠供水有限公司         | 非关联方 | 往来款 | 25,000.00     | 1 年以内 | 0.09  |
| 合计                 |      |     | 26,059,040.30 |       | 98.81 |

1、截至2014年4月末，公司其他应收款余额较大的项目为应收忠县海新船舶修造有限公司2,530,000.00元，占公司2014年4月末其他应收期末余额的71.77%，公司已于2014年7月收回该款项。

2、截至2014年4月末，除应收其他应收款忠县海新船舶修造有限公司2,530,000.00元外，不存在其他应收关联方账款情况。

#### (五) 预付账款

1、预付账款账龄明细情况列示如下：

单位：元

| 账龄      | 2014年4月30日 |        | 2013年12月31日  |        | 2012年12月31日  |        |
|---------|------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额         | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 450,922.00 | 84.13  | 2,523,182.75 | 97.78  | 1,448,232.20 | 99.69  |
| 1 至 2 年 | 44,630.00  | 8.33   | 52,784.00    | 2.05   | 4,516.00     | 0.31   |
| 2 至 3 年 | 35,884.00  | 6.70   | 4,516.00     | 0.17   |              |        |
| 3 年以上   | 4,516.00   | 0.84   |              |        |              |        |
| 合计      | 535,952.00 | 100.00 | 2,580,482.75 | 100.00 | 1,452,748.20 | 100.00 |

2012年12月31日、2013年12月31日和2014年4月30日，公司预付款项余额分别为1,452,748.20元、2,580,482.75元及535,952.00元。2013年末预付账款余额较2012年末增加了1,127,734.55元，增幅为77.63%，2014年4月末预付账款余额比2013年末减少了2,044,530.75元，降幅为79.23%。2013年末预付账款余额较2012

年末大幅增加，主要原因系公司2012年开始建设的华夏神女2号在2013年末船体完工，进入装修阶段，从而支付给装修公司重庆金德装饰设计工程有限公司装修预付款2,118,400.00元所致。2014年4月末预付账款余额较2013年末大幅减少，主要原因系公司支付的装修款可以根据装修工程完工进度转入在建工程。截止到2014年4月末，主要预付账款系因新三板挂牌业务而预付中介机构的费用，合计为35.6万元，占预付账款余额的66.42%。

## 2、报告期内预付款项各年度前五名明细列表如下：

单位：元

| 2014 年 4 月 30 日  |        |         |              |       |              |
|------------------|--------|---------|--------------|-------|--------------|
| 单位名称             | 与本公司关系 | 性质      | 金额           | 年限    | 占预付账款总额比例(%) |
| 国泰君安证券股份有限公司     | 非关联方   | 预付服务费   | 240,000.00   | 1 年以内 | 44.78        |
| 立信会计师事务所重庆分所     | 非关联方   | 预付服务费   | 66,000.00    | 1 年以内 | 12.32        |
| 重庆宏瑞弱电系统工程有限公司   | 非关联方   | 预付工程物资款 | 52,000.00    | 1 年以内 | 9.70         |
| 北京市天银律师事务所       | 非关联方   | 预付服务费   | 50,000.00    | 1 年以内 | 9.33         |
| 中国船级社重庆分社        | 非关联方   | 预付服务费   | 18,395.00    | 1 年以内 | 3.43         |
| 合计               |        |         | 426,395.00   |       | 79.56        |
| 2013 年 12 月 31 日 |        |         |              |       |              |
| 重庆金德装饰设计工程有限公司   | 非关联方   | 预付工程款   | 2,118,400.00 | 1 年以内 | 82.09        |
| 重庆汇腾酒店设备有限公司     | 非关联方   | 预付货款    | 172,000.00   | 1 年以内 | 6.67         |
| 重庆市南亚船舶安装工程有限公司  | 非关联方   | 预付工程物资款 | 110,000.00   | 1 年以内 | 4.26         |
| 重庆灯玛特工艺美术品有限公司   | 非关联方   | 预付货款    | 33,534.00    | 1 年以内 | 1.30         |
| 刘胜洪              | 非关联方   | 预付货款    | 25,380.00    | 1 年以内 | 0.98         |
| 合计               |        |         | 2,459,314.0  |       | 95.30        |
| 2012 年 12 月 31 日 |        |         |              |       |              |
| 重庆长航东风船舶工业公司     | 非关联方   | 预付工程物资款 | 540,000.00   | 1 年以内 | 37.17        |
| 重庆汉科智能电梯有限公司     | 非关联方   | 预付工程物资款 | 357,000.00   | 1 年以内 | 24.57        |
| 重庆浩远空调设备有限公司     | 非关联方   | 预付工程物资款 | 115,500.00   | 1 年以内 | 7.95         |
| 雷建军              | 非关联方   | 预付货款    | 74,880.00    | 1 年以内 | 5.16         |
| 深圳市晶宫装饰工程有限公司    | 非关联方   | 预付工程物资款 | 72,000.00    | 1 年以内 | 4.96         |

|    |  |  |              |  |       |
|----|--|--|--------------|--|-------|
| 合计 |  |  | 1,159,380.00 |  | 79.81 |
|----|--|--|--------------|--|-------|

3、本报告期预付账款中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

#### （六）存货

单位：元

| 2014 年 4 月 30 日  |              |      |              |
|------------------|--------------|------|--------------|
| 项目               | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料              | 784,866.82   |      | 784,866.82   |
| 库存商品             | 140,305.15   |      | 140,305.15   |
| 合计               | 925,171.97   |      | 925,171.97   |
| 2013 年 12 月 31 日 |              |      |              |
| 项目               | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料              | 999,512.31   |      | 999,512.31   |
| 库存商品             | 182,517.39   |      | 182,517.39   |
| 合计               | 1,182,029.70 |      | 1,182,029.70 |
| 2012 年 12 月 31 日 |              |      |              |
| 项目               | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料              | 994,295.58   |      | 994,295.58   |
| 库存商品             | 209,582.39   |      | 209,582.39   |
| 合计               | 1,203,877.97 |      | 1,203,877.97 |

公司存货主要由原材料、库存商品构成。2012年12月31日、2013年12月31日，2014年4月30日公司存货余额分别为1,203,877.97元、1,182,029.7元和925,171.97元，库龄均为一年以内。报告期内，公司期末存货余额相对较小，并且保持稳定，存货余额与当期营业成本比分别为1.97%、1.79%、4.97%，存货余额与当期资产总额比分别为0.80%、0.70%、0.57%。公司存货与成本、资产总额对比，比相对较小且规模保持稳定。

报告期内，公司的存货主要包括游轮及酒店日常运营过程中使用的原材料，以及游轮、酒店在对外提供服务时混合销售的商品等，周转较快，存货库龄均为一年以内，没有减值风险。

#### （七）固定资产

1、公司固定资产的分类折旧年限、预计残值率、折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 5         | 4.75    |

|           |     |      |             |
|-----------|-----|------|-------------|
| 机器设备      | 10  | 5    | 9.50        |
| 游轮主体及机电设备 | 18  | 4.35 | 5.31        |
| 游轮装饰及附属设施 | 7   | 0、5  | 14.29、13.57 |
| 客轮        | 10  | 5    | 9.50        |
| 一般运输设备    | 4-5 | 5    | 19.00-23.75 |
| 办公设备      | 3-5 | 5    | 19.00-31.67 |
| 其他设备      | 3-5 | 5    | 19.00-31.67 |

2、报告期内固定资产原值、折旧、净值等列示如下表：

单位：元

| 项目                  | 2014年1月1日      | 本期增加         |              | 本期减少         | 2014年4月30日     |
|---------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| <b>一、账面原值合计：</b>    | 129,594,192.58 | 2,368,735.00 |              | 5,362,667.10 | 126,600,260.48 |
| 其中：                 |                |              |              |              |                |
| 房屋建筑物               | 45,403,476.95  |              |              | 3,044,649.00 | 42,358,827.95  |
| 机械设备                | 2,132,410.80   |              |              | 2,090,140.80 | 42,270.00      |
| 游轮主体及机电设备           | 34,758,752.49  | 1,980,000.00 |              |              | 36,738,752.49  |
| 游轮装饰及附属设施           | 24,233,843.80  |              |              |              | 24,233,843.80  |
| 客轮                  | 16,645,359.24  |              |              |              | 16,645,359.24  |
| 一般运输设备              | 1,434,856.78   |              |              | 212,052.30   | 1,222,804.48   |
| 办公设备                | 2,453,815.62   | 3,400.00     |              |              | 2,457,215.62   |
| 其他设备                | 2,531,676.90   | 385,335.00   |              | 15,825.00    | 2,901,186.90   |
|                     |                | 本期新增         | 本期计提         |              |                |
| <b>二、累计折旧合计：</b>    | 42,445,853.57  |              | 2,869,934.69 | 2,563,581.65 | 42,752,206.61  |
| 其中：                 |                |              |              |              |                |
| 房屋建筑物               | 13,406,023.35  |              | 674,630.08   | 904,831.91   | 13,175,821.52  |
| 机械设备                | 1,488,167.13   |              |              | 1,448,010.66 | 40,156.47      |
| 游轮主体及机电设备           | 2,596,017.93   |              | 603,929.92   |              | 3,199,947.85   |
| 游轮装饰及附属设施           | 4,940,274.25   |              | 1,122,949.88 |              | 6,063,224.13   |
| 客轮                  | 15,494,874.89  |              | 269,769.89   |              | 15,764,644.78  |
| 一般运输设备              | 1,037,300.42   |              | 74,945.66    | 195,705.13   | 916,540.95     |
| 办公设备                | 1,988,314.07   |              | 83,862.86    |              | 2,072,176.93   |
| 其他设备                | 1,494,881.53   |              | 39,846.40    | 15,033.95    | 1,519,693.98   |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | 87,148,339.01  | ---          |              | ---          | 83,848,053.87  |

|                     |               |     |     |               |
|---------------------|---------------|-----|-----|---------------|
| 其中：                 |               |     |     |               |
| 房屋建筑物               | 31,997,453.60 | --- | --- | 29,183,006.43 |
| 机械设备                | 644,243.67    | --- | --- | 2,113.53      |
| 游轮主体及机电设备           | 32,162,734.56 | --- | --- | 33,538,804.64 |
| 游轮装饰及附属设施           | 19,293,569.55 | --- | --- | 18,170,619.67 |
| 客轮                  | 1,150,484.35  | --- | --- | 880,714.46    |
| 一般运输设备              | 397,556.36    | --- | --- | 306,263.53    |
| 办公设备                | 465,501.55    | --- | --- | 385,038.69    |
| 其他设备                | 1,036,795.37  | --- | --- | 1,381,492.92  |
| <b>四、减值准备合计</b>     |               | --- | --- |               |
| 其中：                 |               |     |     |               |
| 房屋建筑物               |               | --- | --- |               |
| 机械设备                |               | --- | --- |               |
| 游轮主体及机电设备           |               | --- | --- |               |
| 游轮装饰及附属设施           |               | --- | --- |               |
| 客轮                  |               | --- | --- |               |
| 一般运输设备              |               | --- | --- |               |
| 办公设备                |               | --- | --- |               |
| 其他设备                |               | --- | --- |               |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | 87,148,339.01 | --- | --- | 83,848,053.87 |
| 其中：                 |               |     |     |               |
| 房屋建筑物               | 31,997,453.60 | --- | --- | 29,183,006.43 |
| 机械设备                | 644,243.67    | --- | --- | 2,113.53      |
| 游轮主体及机电设备           | 32,162,734.56 | --- | --- | 33,538,804.64 |
| 游轮装饰及附属设施           | 19,293,569.55 | --- | --- | 18,170,619.67 |
| 客轮                  | 1,150,484.35  | --- | --- | 880,714.46    |
| 一般运输设备              | 397,556.36    | --- | --- | 306,263.53    |
| 办公设备                | 465,501.55    | --- | --- | 385,038.69    |
| 其他设备                | 1,036,795.37  | --- | --- | 1,381,492.92  |

单位：元

| 项目               | 2013年1月1日      | 本期增加         | 本期减少         | 2013年12月31日    |
|------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| <b>一、账面原值合计：</b> | 131,045,399.57 | 1,660,037.02 | 3,111,244.01 | 129,594,192.58 |

|                     |                      |            |                      |                     |                      |
|---------------------|----------------------|------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 其中：                 |                      |            |                      |                     |                      |
| 房屋建筑物               | 45,362,033.35        | 41,443.60  |                      |                     | 45,403,476.95        |
| 机械设备                | 3,651,103.31         |            | 1,518,692.51         |                     | 2,132,410.80         |
| 游轮主体及机电设备           | 34,758,752.49        |            |                      |                     | 34,758,752.49        |
| 游轮装饰及附属设施           | 23,809,770.30        | 450,000.00 | 25,926.50            |                     | 24,233,843.80        |
| 客轮                  | 18,173,524.24        |            | 1,528,165.00         |                     | 16,645,359.24        |
| 一般运输设备              | 1,451,546.78         |            |                      | 16,690.00           | 1,434,856.78         |
| 办公设备                | 2,283,021.00         | 180,194.62 |                      | 9,400.00            | 2,453,815.62         |
| 其他设备                | 1,555,648.10         | 988,398.80 |                      | 12,370.00           | 2,531,676.90         |
|                     |                      | 本期新增       | 本期计提                 |                     |                      |
| <b>二、累计折旧合计：</b>    | <b>34,169,173.17</b> |            | <b>10,048,748.86</b> | <b>1,772,068.46</b> | <b>42,445,853.57</b> |
| 其中：                 |                      |            |                      |                     |                      |
| 房屋建筑物               | 11,242,781.03        |            | 2,163,242.32         |                     | 13,406,023.35        |
| 机械设备                | 1,661,231.13         |            | 162,934.56           | 335,998.56          | 1,488,167.13         |
| 游轮主体及机电设备           | 784,228.17           |            | 1,811,789.76         |                     | 2,596,017.93         |
| 游轮装饰及附属设施           | 1,584,657.41         |            | 3,355,616.84         |                     | 4,940,274.25         |
| 客轮                  | 15,177,209.41        |            | 1,716,358.66         | 1,398,693.18        | 15,494,874.89        |
| 一般运输设备              | 769,400.58           |            | 284,589.84           | 16,690.00           | 1,037,300.42         |
| 办公设备                | 1,634,137.88         |            | 362,864.01           | 8,687.82            | 1,988,314.07         |
| 其他设备                | 1,315,527.56         |            | 191,352.87           | 11,998.90           | 1,494,881.53         |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | <b>96,876,226.40</b> | <b>---</b> | <b>---</b>           | <b>---</b>          | <b>87,148,339.01</b> |
| 其中：                 |                      |            |                      |                     |                      |
| 房屋建筑物               | 34,119,252.32        | ---        | ---                  |                     | 31,997,453.60        |
| 机械设备                | 1,989,872.18         | ---        | ---                  |                     | 644,243.67           |
| 游轮主体及机电设备           | 33,974,524.32        | ---        | ---                  |                     | 32,162,734.56        |
| 游轮装饰及附属设施           | 22,225,112.89        | ---        | ---                  |                     | 19,293,569.55        |
| 客轮                  | 2,996,314.83         | ---        | ---                  |                     | 1,150,484.35         |
| 一般运输设备              | 682,146.20           | ---        | ---                  |                     | 397,556.36           |
| 办公设备                | 648,883.12           | ---        | ---                  |                     | 465,501.55           |
| 其他设备                | 240,120.54           | ---        | ---                  |                     | 1,036,795.37         |
| <b>四、减值准备合计</b>     |                      | <b>---</b> | <b>---</b>           | <b>---</b>          |                      |
| 其中：                 |                      |            |                      |                     |                      |

|                     |               |     |     |               |
|---------------------|---------------|-----|-----|---------------|
| 房屋建筑物               |               | --- | --- |               |
| 机械设备                |               | --- | --- |               |
| 游轮主体及机电设备           |               | --- | --- |               |
| 游轮装饰及附属设施           |               | --- | --- |               |
| 客轮                  |               | --- | --- |               |
| 一般运输设备              |               | --- | --- |               |
| 办公设备                |               | --- | --- |               |
| 其他设备                |               | --- | --- |               |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | 96,876,226.40 | --- | --- | 87,148,339.01 |
| 其中：                 |               |     |     |               |
| 房屋建筑物               | 34,119,252.32 | --- | --- | 31,997,453.60 |
| 机械设备                | 1,989,872.18  | --- | --- | 644,243.67    |
| 游轮主体及机电设备           | 33,974,524.32 | --- | --- | 32,162,734.56 |
| 游轮装饰及附属设施           | 22,225,112.89 | --- | --- | 19,293,569.55 |
| 客轮                  | 2,996,314.83  | --- | --- | 1,150,484.35  |
| 一般运输设备              | 682,146.20    | --- | --- | 397,556.36    |
| 办公设备                | 648,883.12    | --- | --- | 465,501.55    |
| 其他设备                | 240,120.54    | --- | --- | 1,036,795.37  |

单位：元

| 项目               | 2012年1月1日     | 本期增加          | 本期减少         | 2012年12月31日    |
|------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| <b>一、账面原值合计：</b> | 72,688,622.28 | 59,825,267.79 | 1,468,490.50 | 131,045,399.57 |
| 其中：              |               |               |              |                |
| 房屋建筑物            | 45,362,033.35 |               |              | 45,362,033.35  |
| 机械设备             | 3,651,103.31  |               |              | 3,651,103.31   |
| 游轮主体及机电设备        |               | 34,758,752.49 |              | 34,758,752.49  |
| 游轮装饰及附属设施        |               | 23,809,770.30 |              | 23,809,770.30  |
| 客轮               | 19,642,014.74 |               | 1,468,490.50 | 18,173,524.24  |
| 一般运输设备           | 1,178,531.78  | 273,015.00    |              | 1,451,546.78   |
| 办公设备             | 1,368,734.00  | 914,287.00    |              | 2,283,021.00   |
| 其他设备             | 1,486,205.10  | 69,443.00     |              | 1,555,648.10   |

|                     |               |      |              |              |               |
|---------------------|---------------|------|--------------|--------------|---------------|
|                     |               | 本期新增 | 本期计提         |              |               |
| <b>二、累计折旧合计:</b>    | 27,768,897.65 |      | 7,539,270.22 | 1,138,994.70 | 34,169,173.17 |
| 其中：                 |               |      |              |              |               |
| 房屋建筑物               | 9,148,540.04  |      | 2,094,240.99 |              | 11,242,781.03 |
| 机械设备                | 1,364,783.26  |      | 296,447.87   |              | 1,661,231.13  |
| 游轮主体及机电设备           |               |      | 784,228.17   |              | 784,228.17    |
| 游轮装饰及附属设施           |               |      | 1,584,657.41 |              | 1,584,657.41  |
| 客轮                  | 14,444,950.83 |      | 1,871,253.28 | 1,138,994.70 | 15,177,209.41 |
| 一般运输设备              | 495,045.41    |      | 274,355.17   |              | 769,400.58    |
| 办公设备                | 1,255,424.45  |      | 378,713.43   |              | 1,634,137.88  |
| 其他设备                | 1,060,153.66  |      | 255,373.90   |              | 1,315,527.56  |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | 44,919,724.63 | ---  | ---          | ---          | 96,876,226.40 |
| 其中：                 |               |      |              |              |               |
| 房屋建筑物               | 36,213,493.31 | ---  | ---          | ---          | 34,119,252.32 |
| 机械设备                | 2,286,320.05  | ---  | ---          | ---          | 1,989,872.18  |
| 游轮主体及机电设备           |               | ---  | ---          | ---          | 33,974,524.32 |
| 游轮装饰及附属设施           |               | ---  | ---          | ---          | 22,225,112.89 |
| 客轮                  | 5,197,063.91  | ---  | ---          | ---          | 2,996,314.83  |
| 一般运输设备              | 683,486.37    | ---  | ---          | ---          | 682,146.20    |
| 办公设备                | 113,309.55    | ---  | ---          | ---          | 648,883.12    |
| 其他设备                | 426,051.44    | ---  | ---          | ---          | 240,120.54    |
| <b>四、减值准备合计</b>     |               |      |              |              |               |
| 其中：                 |               |      |              |              |               |
| 房屋建筑物               |               |      |              |              |               |
| 机械设备                |               |      |              |              |               |
| 游轮主体及机电设备           |               |      |              |              |               |
| 游轮装饰及附属设施           |               |      |              |              |               |
| 客轮                  |               |      |              |              |               |
| 一般运输设备              |               |      |              |              |               |
| 办公设备                |               |      |              |              |               |
| 其他设备                |               |      |              |              |               |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | 44,919,724.63 | ---  | ---          | ---          | 96,876,226.40 |
| 其中：                 |               |      |              |              |               |

|           |               |     |     |               |
|-----------|---------------|-----|-----|---------------|
| 房屋建筑物     | 36,213,493.31 | --- | --- | 34,119,252.32 |
| 机械设备      | 2,286,320.05  | --- | --- | 1,989,872.18  |
| 游轮主体及机电设备 |               | --- | --- | 33,974,524.32 |
| 游轮装饰及附属设施 |               | --- | --- | 22,225,112.89 |
| 客轮        | 5,197,063.91  | --- | --- | 2,996,314.83  |
| 一般运输设备    | 683,486.37    | --- | --- | 682,146.20    |
| 办公设备      | 113,309.55    | --- | --- | 648,883.12    |
| 其他设备      | 426,051.44    | --- | --- | 240,120.54    |

报告期内，公司固定资产主要由房屋建筑物、游轮主体及机电设备、游轮装饰及附属设施、客轮组成。2012年末，房屋建筑物占比为34.62%，游轮主体及机电设备占比为26.52%，游轮装饰及附属设施占比为18.17%，客轮占比为占比为13.87%，原值合计占比93.18%；2013年末，房屋建筑物占比为35.04%，游轮主体及机电设备占比为26.82%，游轮装饰及附属设施占比为18.7%，客轮占比为占比为12.84%，原值合计占比93.4%；2014年4月末，房屋建筑物占比为33.46%，游轮主体及机电设备占比为29.02%，游轮装饰及附属设施占比为19.14%，客轮占比为占比为13.15%，原值合计占比94.77%。此固定资产在总资产中所占的比重比较小。

3、公司固定资产中有三处房产，其中：海新酒店为2002年购入的土地并于2007年建造的房产，地址位于重庆市忠县红星路26号，建筑面积15,682.76 m<sup>2</sup>，占地面积3651.07 m<sup>2</sup>，用作酒店业务的经营场所；红星码头及其房产系公司2006年建造的房产，地址位于重庆市忠县滨江路26号，建筑面积1,323.85 m<sup>2</sup>，占地面积67 m<sup>2</sup>，码头用于自有游轮停靠及物资补给，剩余部分用于出租；职工宿舍为2002年购入的房产，地址位于重庆市忠县人民路5号，建筑面积319.47 m<sup>2</sup>，目前自用。

4、2012年至2014年4月末购建固定资产审批手续齐全且固定资产权属明晰真实。

5、截至2014年4月30日，公司尚有三笔长期借款未结清，包括：

(1) 2011年12月20日与重庆农村商业银行忠县支行签订的《固定资产贷款合同》，贷款金额为4000万元，贷款期限为：2011年12月20日至2016年12

月 19 日，担保条件为： a、重庆海新运业（集团）有限公司、忠县长通汽车运输有限公司、忠县海新汽车销售有限公司、重庆市忠县世通车辆检测有限公司、罗世柏、罗辉国、袁静兰、张瑞康、谢刚、方林、王成寿、冯启华、张淑芳为该贷款提供保证担保； b、公司以房产（海新酒店，位于重庆市忠县忠州镇红星路 26 号，原值 35,194,874.35 元）及土地使用权（原值 7,110,879.50，见“第四节公司财务”之“（九）无形资产”）为该贷款提供抵押担保； c、忠县海新汽车销售有限公司以房产为该贷款提供抵押担保。

(2) 2013 年 5 月 15 日与重庆农村商业银行忠县支行签订的《固定资产贷款合同》，贷款金额为 2000 万元，贷款期限为： 2013 年 5 月 15 日至 2019 年 5 月 14 日，担保条件为： a、重庆海新运业（集团）有限公司、忠县长通汽车运输有限公司、罗世柏、谢刚为该贷款提供保证担保； b、公司以游轮（华夏神女 1 号，原值 36,738,752.49 元）为该贷款提供抵押担保。

(3) 2013 年年 8 月 22 日与重庆农村商业银行忠县支行签订的《固定资产贷款合同》，贷款金额为 2000 万元，贷款期限为： 2013 年 8 月 22 日至 2019 年 5 月 14 日，担保条件为： a、重庆海新运业（集团）有限公司、忠县长通汽车运输有限公司、罗世柏、谢刚为该贷款提供保证担保； b、公司以房产及土地使用权（红星码头，位于重庆市忠县滨江路 26 号，原值 7,100,000.00 元；职工宿舍，位于重庆市忠县忠州镇人民路 5 号，原值 22,510.00 元；客运大楼及土地使用权（见“第四节公司财务”之“（九）无形资产”，位于重庆市忠县忠州镇人民路 5 号，房产原值 959,514.00 元，土地原值 447,966.00 元；长河村土地，位于重庆市忠县忠州镇长河社区一组，原值 153,288.00 元）为该贷款提供抵押担保； c、重庆海新运业（集团）有限公司以房产为该贷款提供抵押担保； d、忠县长通汽车运输有限公司以房产为该贷款提供抵押担保； e、忠县长江国际旅行社有限公司以房产为该贷款提供抵押担保。

截至 2014 年 4 月 30 日，长期借款余额为 6750 万元，固定资产为公司贷款抵押情况如下：

| 抵押权人         | 标的   | 抵押物原值         | 抵押物净值         | 担保借款余额        | 抵押到期日      |
|--------------|------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 重庆农村商业银行忠县支行 | 海新酒店 | 35,194,874.35 | 24,639,880.89 | 27,500,000.00 | 2016.12.19 |

|              |          |               |               |               |           |
|--------------|----------|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 重庆农村商业银行忠县支行 | 红星码头     | 7,100,000.00  | 4,505,541.40  | 20,000,000.00 | 2019.5.14 |
| 重庆农村商业银行忠县支行 | 长河村土地    | 153,288.00    | 28,102.87     |               |           |
| 重庆农村商业银行忠县支行 | 客运大楼     | 959,514.00    | 425,686.82    |               |           |
| 重庆农村商业银行忠县支行 | 职工宿舍     | 22,510.00     | 9,955.06      |               |           |
| 重庆农村商业银行忠县支行 | 华夏神女 1 号 | 36,738,752.49 | 33,538,804.64 | 20,000,000.00 | 2019.5.14 |

除以上固定资产外，截止到 2014 年 4 月 30 日，无其他固定资产受限的情况。

7.、公司报告期末对各项固定资产进行减值测试，未发现减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

8.、截至 2014 年 4 月 30 日止，公司固定资产中无暂时闲置的固定资产。

#### (八) 在建工程

1、在建工程明细：

单位：元

| 项 目    | 2014 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期减少 | 2014 年 4 月 30 日 |
|--------|----------------|--------------|------|-----------------|
| 华夏神女 2 | 41,239,370.26  | 6,178,382.43 |      | 47,417,752.69   |
| 码头扩建   | 438,085.00     |              |      | 438,085.00      |
| 小 计    | 41,677,455.26  | 6,178,382.43 |      | 47,855,837.69   |

单位：元

| 项 目    | 2013 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期减少 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|---------------|------|------------------|
| 华夏神女 2 | 8,376,948.36   | 32,862,421.90 |      | 41,239,370.26    |
| 码头扩建   | 11,955.00      | 426,130.00    |      | 438,085.00       |
| 小 计    | 8,388,903.36   | 33,288,551.90 |      | 41,677,455.26    |

单位：元

| 项 目    | 2012 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期减少 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|--------------|------|------------------|
| 华夏神女 2 |                | 8,376,948.36 |      | 8,376,948.36     |

|      |  |              |  |              |
|------|--|--------------|--|--------------|
| 码头扩建 |  | 11,955.00    |  | 11,955.00    |
| 小 计  |  | 8,388,903.36 |  | 8,388,903.36 |

公司报告期末对各项在建工程进行减值测试，未发现减值迹象，故无需计提在建工程减值准备。

报告期内，无在建工程项目受限情况。

#### (九) 无形资产

1、公司无形资产的分类摊销年限、摊销率率如下：

| 无形资产类别 | 摊销年限（年） | 依据  |
|--------|---------|-----|
| 土地使用权  | 12-45   | 产权证 |
| 软件使用权  | 10      | 合同  |

2、报告期内无形资产原值、累计摊销、净值等列示如下表：

| 项目                  | 2014年1月1日    | 本期增加       | 本期减少      | 2014年4月30日   |
|---------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| <b>一、账面原值合计：</b>    | 7,767,790.50 |            | 67,945.00 | 7,699,845.50 |
| 其中：                 |              |            |           |              |
| 土地使用权               | 7,626,790.50 |            | 67,945.00 | 7,558,845.50 |
| 软件使用权               | 41,000.00    |            |           | 41,000.00    |
| 其他                  | 100,000.00   |            |           | 100,000.00   |
| <b>二、累计摊销合计：</b>    | 1,477,358.27 | 198,353.84 | 25,480.98 | 1,650,231.13 |
| 其中：                 |              |            |           |              |
| 土地使用权               | 1,406,858.27 | 188,653.84 | 25,480.98 | 1,570,031.13 |
| 软件使用权               | 20,500.00    | 1,366.67   |           | 21,866.67    |
| 其他                  | 50,000.00    | 8,333.33   |           | 58,333.33    |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | 6,290,432.23 | ---        | ---       | 6,049,614.37 |
| 其中：                 |              |            |           |              |
| 土地使用权               | 6,219,932.23 | ---        | ---       | 5,988,814.37 |
| 软件使用权               | 20,500.00    | ---        | ---       | 19,133.33    |
| 其他                  | 50,000.00    | ---        | ---       | 41,666.67    |
| <b>四、减值准备合计</b>     |              |            |           |              |
| 其中：                 |              |            |           |              |
| 土地使用权               |              |            |           |              |
| 软件使用权               |              |            |           |              |

|              |              |     |     |              |
|--------------|--------------|-----|-----|--------------|
| 其他           |              |     |     |              |
| 五、无形资产账面价值合计 | 6,290,432.23 | --- | --- | 6,049,614.37 |
| 其中：          |              |     |     |              |
| 土地使用权        | 6,219,932.23 | --- | --- | 5,988,814.37 |
| 软件使用权        | 20,500.00    | --- | --- | 19,133.33    |
| 其他           | 50,000.00    | --- | --- | 41,666.67    |

| 项目           | 2013年1月1日    | 本期增加       | 本期减少 | 2013年12月31日  |
|--------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计：    | 7,767,790.50 |            |      | 7,767,790.50 |
| 其中：          |              |            |      |              |
| 土地使用权        | 7,626,790.50 |            |      | 7,626,790.50 |
| 软件使用权        | 41,000.00    |            |      | 41,000.00    |
| 其他           | 100,000.00   |            |      | 100,000.00   |
| 二、累计摊销合计：    | 873,010.11   | 604,348.16 |      | 1,477,358.27 |
| 其中：          |              |            |      |              |
| 土地使用权        | 831,610.11   | 575,248.16 |      | 1,406,858.27 |
| 软件使用权        | 16,400.00    | 4,100.00   |      | 20,500.00    |
| 其他           | 25,000.00    | 25,000.00  |      | 50,000.00    |
| 三、无形资产账面净值合计 | 6,894,780.39 | ---        | ---  | 6,290,432.23 |
| 其中：          |              |            |      |              |
| 土地使用权        | 6,795,180.39 | ---        | ---  | 6,219,932.23 |
| 软件使用权        | 24,600.00    | ---        | ---  | 20,500.00    |
| 其他           | 75,000.00    | ---        | ---  | 50,000.00    |
| 四、减值准备合计     |              | ---        | ---  |              |
| 其中：          |              |            |      |              |
| 土地使用权        |              | ---        | ---  |              |
| 软件使用权        |              | ---        | ---  |              |
| 其他           |              | ---        | ---  |              |
| 五、无形资产账面价值合计 | 6,894,780.39 | ---        | ---  | 6,290,432.23 |
| 其中：          |              |            |      |              |
| 土地使用权        | 6,795,180.39 | ---        | ---  | 6,219,932.23 |
| 软件使用权        | 24,600.00    | ---        | ---  | 20,500.00    |

|    |           |     |     |           |
|----|-----------|-----|-----|-----------|
| 其他 | 75,000.00 | --- | --- | 50,000.00 |
|----|-----------|-----|-----|-----------|

| 项目                  | 2012年1月1日    | 本期增加       | 本期减少 | 2012年12月31日  |
|---------------------|--------------|------------|------|--------------|
| <b>一、账面原值合计:</b>    | 7,667,790.50 | 100,000.00 |      | 7,767,790.50 |
| 其中：                 |              |            |      |              |
| 土地使用权               | 7,626,790.50 |            |      | 7,626,790.50 |
| 软件使用权               | 41,000.00    |            |      | 41,000.00    |
| 其他                  |              | 100,000.00 |      | 100,000.00   |
| <b>二、累计摊销合计:</b>    | 269,794.35   | 603,215.76 |      | 873,010.11   |
| 其中：                 |              |            |      |              |
| 土地使用权               | 257,494.35   | 574,115.76 |      | 831,610.11   |
| 软件使用权               | 12,300.00    | 4,100.00   |      | 16,400.00    |
| 其他                  |              | 25,000.00  |      | 25,000.00    |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | 7,397,996.15 | ---        | ---  | 6,894,780.39 |
| 其中：                 |              |            |      |              |
| 土地使用权               | 7,369,296.15 | ---        | ---  | 6,795,180.39 |
| 软件使用权               | 28,700.00    | ---        | ---  | 24,600.00    |
| 其他                  |              | ---        | ---  | 75,000.00    |
| <b>四、减值准备合计</b>     |              | ---        | ---  |              |
| 其中：                 |              |            |      |              |
| 土地使用权               |              | ---        | ---  |              |
| 软件使用权               |              | ---        | ---  |              |
| 其他                  |              | ---        | ---  |              |
| <b>五、无形资产账面价值合计</b> | 7,397,996.15 | ---        | ---  | 6,894,780.39 |
| 其中：                 |              |            |      |              |
| 土地使用权               | 7,369,296.15 | ---        | ---  | 6,795,180.39 |
| 软件使用权               | 28,700.00    | ---        | ---  | 24,600.00    |
| 其他                  |              | ---        | ---  | 75,000.00    |

## (十) 资产减值准备

### 1、主要资产减值准备的确认标准和计提方法

#### (1) 公司应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收账款、其他应收款单项金额大于 50 万元款项。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

②按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称    | 确定组合的依据   | 坏账准备的计提方法 |
|---------|---|-----------|
| 账龄分析法组合 | 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 | 账龄分析法     |
| 关联方往来组合 | 关联方的其他应收款   | 不计提坏账准备   |

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

| 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，下同） | 0            | 0             |
| 1—2 年           | 5            | 5             |
| 2—3 年           | 10           | 10            |
| 3—4 年           | 30           | 30            |
| 4—5 年           | 50           | 50            |
| 5 年以上           | 80           | 80            |

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明其发生减值                               |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。 |

(2) 存货减值准备的确认标准和计提方法

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

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

#### （4）固定资产减值准备的确认标准和计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### （5）无形资产减值准备的确认标准和计提方法

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值

(扣除预计净残值)。无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 2、报告期内资产减值准备的计提情况

单位: 元

| 项目   | 2012年1月1日 | 本期增加       | 本期减少 |            | 2012年12月31日 |
|------|-----------|------------|------|------------|-------------|
|      |           |            | 转回   | 转销         |             |
| 坏账准备 | 85,380.00 | 329,112.44 |      | 331,242.02 | 83,250.42   |
| 合计   | 85,380.00 | 329,112.44 |      | 331,242.02 | 83,250.42   |

单位: 元

| 项目   | 2013年1月1日 | 本期增加      | 本期减少 |    | 2013年12月31日 |
|------|-----------|-----------|------|----|-------------|
|      |           |           | 转回   | 转销 |             |
| 坏账准备 | 83,250.42 | 19,036.55 |      |    | 102,286.97  |
| 合计   | 83,250.42 | 19,036.55 |      |    | 102,286.97  |

单位: 元

| 项目   | 2014年1月1日  | 本期增加     | 本期减少 |           | 2014年4月30日 |
|------|------------|----------|------|-----------|------------|
|      |            |          | 转回   | 转销        |            |
| 坏账准备 | 102,286.97 | 7,719.99 |      | 11,669.50 | 98,337.46  |
| 合计   | 102,286.97 | 7,719.99 |      | 11,669.50 | 98,337.46  |

## 六、公司报告期内各期末主要负债情况

### (一) 短期借款

1、短期借款分类列示如下:

单位: 元

| 项目   | 2014年4月30日    | 2013年12月31日   | 2012年12月31日   |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 信用借款 |               |               |               |
| 质押借款 |               |               |               |
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计   | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

2、截至2014年4月30日止, 短期借款具体明细列示如下:

单位: 元

| 借款人       | 借款银行名称   | 贷款金额          | 贷款期限                  | 保证人      |
|-----------|----------|---------------|-----------------------|----------|
| 重庆大美长江三峡游 | 重庆忠县稠州村镇 | 10,000,000.00 | 2013.11.28-2014.11.27 | 重庆海新运业(集 |

|         |          |               |  |        |
|---------|----------|---------------|--|--------|
| 轮股份有限公司 | 银行股份有限公司 |               |  | 团)有限公司 |
| 合计      |          | 10,000,000.00 |  |        |

## (二) 应付账款

1、公司应付账款按账龄列示如下：

单位：元

| 帐龄   | 2014年4月30日   |        | 2013年12月31日  |        | 2012年12月31日  |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 7,585,043.92 | 91.95  | 7,090,381.58 | 91.44  | 7,616,319.98 | 100.00 |
| 1至2年 | 664,000.00   | 8.05   | 664,000.00   | 8.56   |              |        |
| 合计   | 8,249,043.92 | 100.00 | 7,754,381.58 | 100.00 | 7,616,319.98 | 100.00 |

2012年12月31日、2013年12月31日和2014年4月30日，公司应付账款余额分别为7,616,319.98元、7,754,381.58元及8,249,043.92元，2013年末应付账款余额较2012年末增加138,061.6元，增幅为1.81%，变动较小；2014年4月末应付账款余额比2013年末增加494,662.34元，增幅为6.38%。公司应付账款规模较为稳定，维持在800万元左右，系应付货款，与公司经营活动相匹配。

截止到2014年4月末，公司91.95%的应付账款账龄在1年以内，均有真实的业务背景、合同、发票等相关凭证。公司自设立以来在长期经营活动中形成了良好的商业信用，与供应商保持密切的合作伙伴关系，能在合同规定的时间内执行采购业务，公司获得的信用支持较大。

2、报告期内应付账款金额前五名单位情况列示如下：

单位：元

| 2014年4月30日                  |        |       |              |      |               |
|-----------------------------|--------|-------|--------------|------|---------------|
| 单位名称                        | 与本公司关系 | 性质    | 金额           | 账龄   | 占应付账款总额的比例(%) |
| 宜昌巨能水上加油站                   | 非关联方   | 货款    | 2,158,681.25 | 一年以内 | 26.17         |
| 重庆长江轮船公司江渝船厂                | 非关联方   | 工程物资款 | 1,980,000.00 | 一年以内 | 24.00         |
| 重庆长航东风船舶工业公司                | 非关联方   | 工程物资款 | 664,000.00   | 1-2年 | 8.05          |
| 中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司万州忠县经营部 | 非关联方   | 货款    | 470,062.50   | 一年以内 | 5.70          |
| 熊桂珍餐料商行                     | 非关联方   | 货款    | 245,400.00   | 一年以内 | 2.97          |

|                         |      |       |              |      |       |
|-------------------------|------|-------|--------------|------|-------|
| 合计                      |      |       | 5,725,143.75 |      | 66.89 |
| <b>2013 年 12 月 31 日</b> |      |       |              |      |       |
| 重庆长航东风船舶工业公司            | 非关联方 | 工程物资款 | 3,036,324.79 | 一年以内 | 39.16 |
| 宜昌巨能水上加油站               | 非关联方 | 货款    | 2,040,567.95 | 一年以内 | 26.32 |
| 重庆扬子江国际旅行社(巫山)          | 非关联方 | 门票    | 158,180.00   | 一年以内 | 2.04  |
| 渝中区鹏达食品配送经营部            | 非关联方 | 货款    | 139,000.00   | 一年以内 | 1.79  |
| 熊桂珍餐料商行                 | 非关联方 | 货款    | 131,100.00   | 一年以内 | 1.69  |
| 合计                      |      |       | 5,505,172.74 |      | 70.99 |
| <b>2012 年 12 月 31 日</b> |      |       |              |      |       |
| 重庆长航东风船舶工业公司            | 非关联方 | 货款    | 3,780,000.00 | 一年以内 | 49.63 |
| 宜昌巨能水上加油站               | 非关联方 | 货款    | 1,153,787.50 | 一年以内 | 16.98 |
| 重庆市渝中区南溪建材商行            | 非关联方 | 货款    | 280,850.00   | 一年以内 | 4.05  |
| 重庆市渝中区鸿泽船舶设备经营部         | 非关联方 | 货款    | 127,978.10   | 一年以内 | 1.86  |
| 唐科黎                     | 非关联方 | 货款    | 125,000.00   | 一年以内 | 1.82  |
| 合计                      |      |       | 5,342,615.60 |      | 74.34 |

3、截至2014年4月30日止，应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

#### （四）预收账款

1、公司预收账款按账龄列示如下：

单位：元

| 帐龄    | 2014 年 4 月 30 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        | 2012 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 657,944.37      | 100.00 | 888,076.39       | 100.00 | 705,061.98       | 100.00 |
| 合计    | 657,944.37      | 100.00 | 888,076.39       | 100.00 | 705,061.98       | 100.00 |

公司最近两年一期预收账款余额主要为预收的房租和预收海新酒店消费款。预收账款账龄均在一年以内，与公司业务发展模式相符，总额较小，变动基本合理。

2、报告期内大额预收账款明细列示如下表：

单位：元

|                 |
|-----------------|
| 2014 年 4 月 30 日 |
|-----------------|

| 单位名称               | 与本公司关系 | 性质    | 金额         | 账龄   | 占预收账款总额的比例(%) |
|--------------------|--------|-------|------------|------|---------------|
| 曾宪超                | 非关联方   | 预收租金  | 42,400.00  | 一年以内 | 6.44          |
| 曾祥华                | 非关联方   | 预收租金  | 42,800.00  | 一年以内 | 6.51          |
| 张北忠                | 非关联方   | 预收租金  | 56,000.00  | 一年以内 | 8.51          |
| 向正忠                | 非关联方   | 预收租金  | 40,378.00  | 一年以内 | 6.14          |
| 东阳市中国旅行社           | 非关联方   | 预收票款  | 50,000.00  | 一年以内 | 7.60          |
| 合计                 |        |       | 231,578.00 |      | 35.20         |
| <b>2013年12月31日</b> |        |       |            |      |               |
| 张北忠                | 非关联方   | 预收租金  | 30,000.00  | 一年以内 | 3.38          |
| 重庆万通置业有限责任公司忠县分公司  | 非关联方   | 预收租金  | 50,000.00  | 一年以内 | 5.63          |
| 重庆移动通信公司忠县分公司      | 非关联方   | 预存消费款 | 31,542.00  | 一年以内 | 3.55          |
| 国网重庆忠县供电有限责任公司     | 非关联方   | 预存消费款 | 38,027.00  | 一年以内 | 4.28          |
| 重庆银行忠县支行           | 非关联方   | 预存消费款 | 20,535.00  | 一年以内 | 2.31          |
| 合计                 |        |       | 170,104.00 |      | 19.15         |
| <b>2012年12月31日</b> |        |       |            |      |               |
| 张北忠                | 非关联方   | 预收租金  | 30,000.00  | 一年以内 | 4.25          |
| 明光房地产开发有限公司        | 非关联方   | 预收租金  | 20,000.00  | 一年以内 | 2.84          |
| 重庆移动通信公司忠县分公司      | 非关联方   | 预存消费款 | 45,237.00  | 一年以内 | 6.42          |
| 国网重庆忠县供电有限责任公司     | 非关联方   | 预存消费款 | 40,161.00  | 一年以内 | 5.70          |
| 忠县海事处              | 非关联方   | 预存消费款 | 19,523.00  | 一年以内 | 2.77          |
| 合计                 |        |       | 154,921.00 |      | 21.98         |

3、截至2013年6月30日止，预收账款中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### （五）其他应付款

1、其他应付款按账龄列示如下：

单位：元

| 账龄   | 2014年4月30日   |        | 2013年12月31日  |        | 2012年12月31日  |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 4,161,836.63 | 53.23  | 1,928,261.06 | 35.22  | 1,393,025.64 | 28.27  |
| 1年以上 | 3,656,321.83 | 46.77  | 3,546,219.23 | 64.78  | 3,535,235.42 | 71.73  |
| 合计   | 7,818,158.46 | 100.00 | 5,474,480.29 | 100.00 | 4,928,261.06 | 100.00 |

其他应付款主要系公司应支付的土地出让金、关联方往来款等。报告期内，公司应付忠县国土房管局土地出让金3,000,000.00元。忠县国土房管局同意将该土地出让金3,000,000.00元延期至2014年12月31日之前缴纳。公司应付忠县海新运输服务有限公司2,200,000.00元为关联方往来，截止2014年6月30日，该款项已还清。

## 2、报告期内大额其他应付款明细列示如下表：

单位：元

| 2014 年 4 月 30 日  |        |       |              |      |                |
|------------------|--------|-------|--------------|------|----------------|
| 单位名称             | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额           | 账龄   | 占其他应付款总额的比例（%） |
| 忠县国土房管局          | 非关联方   | 土地出让金 | 3,000,000.00 | 1年以上 | 38.37          |
| 忠县海新运输服务有限公司     | 非关联方   | 暂借款   | 2,200,000.00 | 1年内  | 28.14          |
| 重庆港侨国际旅行社有限公司    | 非关联方   | 保证金   | 100,000.00   | 2-3年 | 1.28           |
| 宜昌长江旅行社有限责任公司    | 非关联方   | 保证金   | 100,000.00   | 1-2年 | 1.28           |
| 宜昌领航旅行社有限公司      | 非关联方   | 保证金   | 100,000.00   | 1-2年 | 1.28           |
| 合计               |        |       | 5,500,000.00 |      | 70.35          |
| 2013 年 12 月 31 日 |        |       |              |      |                |
| 单位名称             | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额           | 账龄   | 占其他应付款总额的比例（%） |
| 忠县国土房管局          | 非关联方   | 土地出让金 | 3,000,000.00 | 1年以上 | 54.80          |
| 陈玉洪              | 非关联方   | 保证金   | 100,000.00   | 一年以内 | 1.83           |
| 重庆港侨国际旅行社有限公司    | 非关联方   | 保证金   | 100,000.00   | 1-2年 | 1.83           |
| 宜昌长江旅行社有限责任公司    | 非关联方   | 保证金   | 100,000.00   | 一年以内 | 1.83           |
| 宜昌领航旅行社有限公司      | 非关联方   | 保证金   | 100,000.00   | 一年以内 | 1.83           |
| 合计               |        |       | 3,400,000.00 |      | 62.12          |
| 2012 年 12 月 31 日 |        |       |              |      |                |
| 单位名称             | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额           | 账龄   | 占其他应付款总额的比例（%） |
| 忠县国土房管局          | 非关联方   | 土地出让金 | 3,000,000.00 | 1年以上 | 60.87          |
| 重庆港侨国际旅行社有限公司    | 非关联方   | 保证金   | 100,000.00   | 一年以内 | 2.03           |
| 王宗权              | 非关联方   | 保证金   | 60,000.00    | 一年以内 | 1.22           |
| 宜昌长江旅行社有限责任公司    | 非关联方   | 保证金   | 50,000.00    | 一年以内 | 1.01           |
| 宜昌领航旅行社有限公司      | 非关联方   | 保证金   | 50,000.00    | 一年以内 | 1.01           |
| 合计               |        |       | 3,260,000.00 |      | 66.14          |

3、截止到2014年4月末，除公司应付忠县海新运输服务有限公司2,200,000.00元，应付忠县海新船舶修造有限公司70,000.00元外，本报告期应付

账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

#### (六) 应交税费

单位：元

| 项目      | 2014年4月30日    | 2013年12月31日   | 2012年12月31日  |
|---------|---------------|---------------|--------------|
| 增值税     | -5,021,246.69 | -3,888,637.85 | 14,269.21    |
| 营业税     | 109,921.20    | 121,207.02    | 108,162.18   |
| 企业所得税   | -33,330.71    | 104,247.77    | 2,223,288.01 |
| 个人所得税   | 18,559.07     | 9,493.24      | 6,219.10     |
| 城市维护建设税 | 4,183.03      | 4,925.86      | 4,495.01     |
| 教育费附加   | 5,496.06      | 6,284.33      | 6,123.09     |
| 其他      | 5,041.00      | 62,060.56     |              |
| 合计      | -4,911,377.04 | -3,580,419.07 | 2,362,556.60 |

公司报告期内正常申报纳税，无重大处罚情况。2013年末、2014年4月末应交税费余额为负，主要因为公司购建固定资产取得的增值税发票待抵扣。

#### (七) 长期借款

1、长期分类列示如下：

单位：元

| 项目   | 2014年4月30日    | 2013年12月31日   | 2012年12月31日   |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 信用借款 |               |               |               |
| 质押借款 |               |               |               |
| 抵押借款 | 67,500,000.00 | 70,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 保证借款 |               |               |               |
| 合计   | 67,500,000.00 | 70,000,000.00 | 40,000,000.00 |

2、截至2014年4月30日止，长期借款具体明细列示如下：

单位：元

| 借款人              | 借款银行名称             | 贷款金额<br>(万元) | 贷款期限                  | 担保条件  |
|------------------|--------------------|--------------|-----------------------|-------|
| 重庆大美长江三峡游轮股份有限公司 | 重庆农村商业银行股份有限公司忠县支行 | 2,750.00     | 2011.12.20-2016.12.19 | 保证+抵押 |
| 重庆大美长江三峡游轮股份有限公司 | 重庆农村商业银行股份有限公司忠县支行 | 2,000.00     | 2013.5.15-2019.5.14   | 保证+抵押 |
| 重庆大美长江三峡游轮股份有限公司 | 重庆农村商业银行股份有限公司忠县支行 | 2,000.00     | 2013.8.22-2019.5.14   | 保证+抵押 |

|    |  |          |  |  |
|----|--|----------|--|--|
| 合计 |  | 6,750.00 |  |  |
|----|--|----------|--|--|

截至 2014 年 4 月 30 日，公司尚有三笔长期借款未结清，包括：

(1) 2011 年 12 月 20 日与重庆农村商业银行忠县支行签订的《固定资产贷款合同》，贷款金额为 4000 万元，贷款期限为：2011 年 12 月 20 日至 2016 年 12 月 19 日，担保条件为：a、重庆海新运业（集团）有限公司、忠县长通汽车运输有限公司、忠县海新汽车销售有限公司、重庆市忠县世通车辆检测有限公司、罗世柏、罗辉国、袁静兰、张瑞康、谢刚、方林、王成寿、冯启华、张淑芳为该贷款提供保证担保；b、公司以房产及土地使用权为该贷款提供抵押担保；c、忠县海新汽车销售有限公司以房产为该贷款提供抵押担保。

(2) 2013 年 5 月 15 日与重庆农村商业银行忠县支行签订的《固定资产贷款合同》，贷款金额为 2000 万元，贷款期限为：2013 年 5 月 15 日至 2019 年 5 月 14 日，担保条件为：a、重庆海新运业（集团）有限公司、忠县长通汽车运输有限公司、罗世柏、谢刚为该贷款提供保证担保；b、公司以游轮为该贷款提供抵押担保。

(3) 2013 年年 8 月 22 日与重庆农村商业银行忠县支行签订的《固定资产贷款合同》，贷款金额为 2000 万元，贷款期限为：2013 年 8 月 22 日至 2019 年 5 月 14 日，担保条件为：a、重庆海新运业（集团）有限公司、忠县长通汽车运输有限公司、罗世柏、谢刚为该贷款提供保证担保；b、公司以房产及土地使用权，位于重庆市忠县忠州镇人民路 5 号，房产原值 959,514.00 元，土地原值 447,966.00 元；长河村土地，位于重庆市忠县忠州镇长河社区一组，原值 153,288.00 元为该贷款提供抵押担保；c、重庆海新运业（集团）有限公司以房产为该贷款提供抵押担保；d、忠县长通汽车运输有限公司以房产为该贷款提供抵押担保；e、忠县长江国际旅行社有限公司以房产为该贷款提供抵押担保。

## 七、报告期内各期末股东权益情况

单位：元

| 项目   | 2014 年 4 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 实收资本 | 67,000,000.00   | 67,000,000.00    | 67,000,000.00    |
| 资本公积 | 270,478.80      | 270,478.80       | 270,478.80       |

|                |               |               |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 专项储备           | 1,027,884.97  | 878,723.79    | 369,435.95    |
| 盈余公积           | 1,024,269.92  | 1,024,269.92  | 1,024,269.92  |
| 未分配利润          | 2,208,200.20  | 4,848,189.43  | 9,317,191.65  |
| 归属于母公司股东的所有者权益 | 71,530,833.89 | 74,021,661.94 | 77,981,376.32 |
| 少数股东权益         | 10,856.09     | 4,945,904.01  | 4,983,472.55  |
| 合计             | 71,541,689.98 | 78,967,565.95 | 82,964,848.87 |

(一) 股本(实收资本)的具体变化详见本说明书第一节、三(四)公司设立以来股本形成及变化情况。

#### (二) 报告期内资本公积变动情况:

2012年4月10日,有限公司召开股东会,同意有限公司整体变更为股份有限公司,按照公司审计后净资产折合成等额股份。2012年5月30日,股份公司召开创立大会,同意成立股份有限公司。根据2012年5月10日天职国际会计师事务所有限公司出具《审计报告》(天职渝ZH[2012]91号),确认截至2012年4月30日有限公司经审计的净资产为67,270,478.80元,根据2012年5月12日,重庆神州资产评估房地产土地估价有限公司出具《资产价值评估报告书》(神州资评(2012)第012号),确认以2012年4月30日为评估基准日,有限公司经评估的净资产为8,760.20万元。2012年5月30日,天职国际会计师事务所有限公司出具《验资报告》(天职渝ZH[2012]92号),验证截至2012年4月30日,股份公司已收到全体股东投入的实收资本6,700.00万元,余额270,478.80元计入资本公积。

## 八、关联方、关联方关系及重大关联交易

#### (一) 关联方的认定标准

根据《企业会计准则第36号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第40号《上市公司信息披露管理办法》,公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件,并遵循实质重于形式的原则,即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益,及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,或对一个企业的财务和

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，均构成关联方。关联方包括关联企业和关联自然人。

## (二) 关联方及关联方关系

### 1、存在控制关系的关联方

| 企业名称           | 与公司的关系                                 | 持股比例 (%) |
|----------------|--|----------|
| 重庆海新运业(集团)有限公司 | 本公司股东、控股股东的股东、实际控制人                    | 99.14    |
| 罗世柏            | 公司实际控制人                                | 0.53     |
| 重庆海新国际旅行社有限公司  | 控股子公司                                  | 96.67    |
| 重庆大美企业管理咨询有限公司 | 全资子公司（于 2014 年 4 月设立，认缴 100 万元，实缴 0 元） | 100.00   |
| 忠县海新船舶修造有限公司   | 原控股子公司（已于 2014 年 4 月处置）                | 62.43    |

### 2、不存在控制关系的关联方

#### 关联自然人：

| 报告期内关联自然人 | 与公司的关系        | 报告期末直接持股比例 |
|-----------|---------------|------------|
| 陈清琼       | 罗世柏之配偶        | -          |
| 谢刚        | 本公司股东、控股股东的股东 | 0.33%      |
| 罗仕政       | 本公司董事长        | -          |
| 廖翠勤       | 本公司董事长之配偶     | -          |
| 袁静兰       | 本公司监事         | -          |
| 方林        | 控股股东的股东       | -          |
| 冯启华       | 控股股东的股东       | -          |
| 王琼        | 冯启华之配偶        | -          |
| 罗辉国       | 控股股东的股东       | -          |
| 王成寿       | 控股股东的股东       | -          |
| 张瑞康       | 控股股东的股东       | -          |
| 颜光珍       | 张瑞康之配偶        | -          |
| 周春        | 控股股东的股东       | -          |
| 张淑芳       | 控股股东的股东       | -          |
| 周康强       | 张淑芳之配偶        | -          |
| 张攀选       | 控股股东的股东       | -          |

|     |        |   |
|-----|--------|---|
| 罗应珍 | 张攀选之配偶 | - |
|-----|--------|---|

关联企业：

| 报告期内关联企业          | 报告期末关联企业          | 与公司的关系                            |
|-------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 重庆市忠县世通车辆检测有限公司   | 重庆市忠县世通车辆检测有限公司   | 控股股东的子公司                          |
| 忠县海新汽车销售有限公司      | 忠县海新汽车销售有限公司      | 控股股东的子公司                          |
| 忠县海新运输服务有限公司      | 忠县海新运输服务有限公司      | 控股股东的子公司                          |
| 忠县海新房地产开发有限公司     | 忠县海新房地产开发有限公司     | 控股股东的子公司                          |
| 忠县广达驾驶培训有限公司      | 忠县广达驾驶培训有限公司      | 控股股东的子公司                          |
| 重庆江海旅游发展有限公司      | 重庆江海旅游发展有限公司      | 控股股东的子公司                          |
| 忠县创越农业投资开发有限公司    | 忠县创越农业投资开发有限公司    | 控股股东的子公司                          |
| 重庆海新汽车租赁服务有限公司    | 重庆海新汽车租赁服务有限公司    | 实际控制人控制的公司                        |
| 忠县长通汽车运输有限公司      | 忠县长通汽车运输有限公司      | 实际控制人控制的公司                        |
| 重庆忠联投资发展有限公司      | 重庆忠联投资发展有限公司      | 实际控制人担任董事的公司                      |
| 重庆联投企业管理有限公司      | 重庆联投企业管理有限公司      | 实际控制人亲属控制的公司                      |
| 重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司 | 重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司 | 实际控制人担任董事长的企业                     |
| 忠县海达物流有限公司        |                   | 原联营企业<br>(于 2013 年 8 月转让所持股权)     |
| 忠县长江国际旅行社有限公司     |                   | 原控股股东的子公司<br>(于 2014 年 4 月转让所持股权) |

### (三) 关联方交易

#### 1、采购商品/接受劳务情况

单位：元

| 关联方名称         | 关联交易内容 | 定价方式及决策程序 | 2014年1-4月 |           | 2013年度     |           | 2012年度 |           |
|---------------|--------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|--------|-----------|
|               |        |           | 金额        | 占同类交易金额比例 | 金额         | 占同类交易金额比例 | 金额     | 占同类交易金额比例 |
| 忠县长江国际旅行社有限公司 | 旅游服务   | 市场价       |           |           | 218,800.00 | 100.00%   |        |           |
| 合计            |        |           |           |           | 218,800.00 | 100.00%   |        |           |

报告期内，关联方忠县长江国际旅行社有限公司为公司提供的旅游服务为组织公司董事长、董事及高级管理人员共计5人，乘坐阿拉斯加邮轮，赴加拿大冰

河湾等处航行考察，学习美国加拿大内河的游船运营管理模式，每人旅游费用共计43,760元，合计金额 218,800元。该游览行程报价约为4.2万元至4.8万元间，本次长江国旅的报价属于市场公允价格范围内。

报告期内，公司的关联交易不存在持续性，为偶发性关联交易，且关联交易定价策略采用市场价，报告期内公司关联采购交易金额较小，不存在损害公司利益或向公司输送利润情形。

## 2、关联租赁情况

### (1) 公司出租情况

单位：元

| 承租方名称                 | 租赁资产                | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁费定价依据 | 2014年1-4月关联租赁费 | 2013年关联租赁费 | 2012年关联租赁费 | 面积(㎡) | 收款情况 |
|-----------------------|---------------------|------------|------------|---------|----------------|------------|------------|-------|------|
| 忠县长通汽车运输有限公司          | 重庆市忠县忠州镇人民路5号       | 2012/1/1   | 2014/12/31 | 协商定价    | 320,000        | 960,000    | 960,000    | 2,261 | 已收   |
| 重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司     | 重庆市忠县忠州镇人民路5号第二楼第1间 | 2010/8/20  | 2015/8/19  | 协商定价    | 5,000          | 15,000     | 15,000     | 52    | 已收   |
| 忠县广达驾驶培训有限公司          | 重庆市忠县忠州镇人民路5号       | 2010/6/1   | 2014/5/30  | 协商定价    | 1,000          | 3,000      | 3,000      | 14    | 未收   |
| 忠县创越农业投资开发有限公司(即创富投资) | 重庆市忠县忠州镇人民路5号       | 2013/1/28  | 2015/1/27  | 协商定价    | 3,333          | 10,000     | 10,000     | 42    | 未收   |
| 重庆江海旅游发展有限公司          | 重庆市忠县忠州镇人民路5号       | 2012/7/1   | 2015/6/30  | 协商定价    | 5,000          | 15,000     | 15,000     | 45    | 未收   |
| 忠县海新房地产开发有限公司         | 重庆市忠县忠州镇人民路5号       | 2012/10/10 | 2015/10/9  | 协商定价    | 3,333          | 10,000     | 10,000     | 15    | 未收   |
| 重庆海新                  | 重庆市忠县               | 2014/2/18  | 2017/2/18  | 协商      | 1,250          |            |            | 25    | 未    |

|                |                            |           |           |      |         |           |           |     |    |
|----------------|----------------------------|-----------|-----------|------|---------|-----------|-----------|-----|----|
| 汽车租赁服务有限公司     | 忠州镇人民路 5 号第一楼第 2-3 间       |           |           | 定价   |         |           |           |     | 收  |
| 重庆忠联投资发展有限公司   | 重庆市忠县忠州镇红星路 26 号 3 楼 301 室 | 2014/3/1  | 2017/3/1  | 协商定价 | 1,667   |           |           | 75  | 未收 |
| 重庆联投企业管理有限公司   | 重庆市忠县忠州镇红星路 26 号 3 楼 302 室 | 2014/4/1  | 2017/4/1  | 协商定价 | 417     |           |           | 45  | 未收 |
| 重庆海新运业（集团）有限公司 | 重庆市忠县忠州镇红星路 26 号 3 楼       | 2011/10/1 | 2016/10/1 | 协商定价 | 6,667   | 20,000    | 20,000    | 200 | 未收 |
| 合计             |                            |           |           |      | 347,667 | 1,033,000 | 1,033,000 |     |    |

报告期内，忠县长通汽车运输有限公司向重庆大美长江三峡游轮股份有限公司租赁其位于重庆市忠县忠州镇人民路5号的场地2,261.25平米作为车站停车场及候车室，年租赁金额合计为96万元。租赁合同每年签订，约定于每年12月底前付清租金，2012年及2013年租金已支付，2014年1-4月租金因尚未到支付期，因此并未支付。

除上述租赁事项外，公司另有人民路5号住宅及红星路26号海新酒店租赁给各关联方作为注册地及日常经营所在地，相应租赁情况汇总如上表所示。人民路5号关联方租赁的租金约为每年200-300元/平米，租赁价格属于市场公允价格范围内；红星路26号海新酒店关联方租赁价格为每年95元-120元/平米，属于市场公允价格范围内。

由于公司所有出租房产的关联交易金额均低于200万，依据公司关联交易制度，仅需公司法定代表人作出判断，而无需由董事会批准后实施，公司的关联交易合同签署符合关联方交易制度决策程序相关规定。

由于对关联租赁管理上的不规范，公司在上述租赁协议签署履行过程中，除忠县长通汽车运输有限公司及重庆市忠县新源小额贷款有限责任公司历年已支付租金，其余关联租赁公司均未收到租金，由关联方公司无偿使用租赁房屋，2012年、2013年、2014年1-4月期间未收取的租金金额合计为58,000元、58,000元、22,667元，对净利润的影响额占净利润的比例（以绝对值进行计算）分别为1.45%、1.29%、

0.26%，金额影响不重大。随着公司管理的逐步完善，公司表示对关联租赁的管理已经逐步纳入日程，对未来期限内租金，将本着财务独立的原则，及时向关联方收取，以便独立核算，规范运营。

#### (2) 关联承租情况：

| 出租方名称         | 承租方名称         | 租赁资产         | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁费定价依据 | 2014年1-4月关联租赁费 | 2013年关联租赁费 | 2012年关联租赁费 | 面积(平米) | 付款情况 |
|---------------|---------------|--------------|----------|------------|---------|----------------|------------|------------|--------|------|
| 忠县长江国际旅行社有限公司 | 重庆海新国际旅行社有限公司 | 重庆市渝中区陕西路17号 | 2012/1/1 | 2014/12/31 | 协商定价    | 12,000         | 36,000     | 36,000     | 204.82 | 未付   |

报告期内，公司的子公司重庆海新国际旅行社有限公司向忠县长江国际旅行社有限公司租借位于重庆市渝中区陕西路17号，面积为204.82平方米，作为自己的注册地及日常经营场所。租赁期由2012年1月1日至2014年12月31日，租金价格为3000元/月，3.6万元一年，关联租赁定价属于市场公允价格范围内。由于该关联交易金额低于200万，依据公司关联交易制度，仅需公司法定代表人作出判断，而无需由董事会批准后实施，公司的此项关联交易合同签署符合关联方交易制度决策程序相关规定。

由于对关联租赁管理上的不规范，公司在上述租赁协议签署履行过程中，实际上并未向长江国旅支付租金，公司无偿使用租赁房屋，2012年、2013年、2014年1-4月期间租金分别为36,000元、36,000元、12,000元，对净利润的影响额占净利润的比例（以绝对值进行计算）分别为0.90%、0.80%、0.14%，金额影响不重大。随着公司管理的逐步完善，公司表示对关联租赁的管理已经逐步纳入日程，对未来期限内租金，将本着财务独立的原则，及时向关联方支付，以便独立核算，规范运营。

#### (三) 关联担保情况

单位：元

| 项目 | 担保方 / 抵押物所有权人  | 担保金额<br>(万元) | 担保方式              | 借款起始日      | 借款到期日      | 抵押物名称   | 担保是否已经履行完毕 |
|----|--|--------------|-------------------|------------|------------|---|------------|
| 1  | 担保人：重庆海新运业（集团）有限公司、忠县长通汽车运输有限公司、忠县海新汽车销售有限公司、重庆市忠县世通车辆检测有限公司、罗世柏、罗辉国、袁静兰、张瑞康、谢刚、方林、王成寿、冯启华、张淑芳<br>抵押物所有权人：忠县海新汽车销售有限公司 | 4,000.00     | 保证+抵押             | 2011/12/20 | 2016/12/19 | 房屋及土地使用权(311房地证2007字第003418、003419、003421-003425号)  | 否          |
| 2  | 担保人：重庆海新运业（集团）有限公司、忠县长通汽车运输有限公司、罗世柏、谢刚   | 2,000.00     | 保证+抵押(抵押物所有权人为大美) | 2013/5/15  | 2019/5/14  |   | 否          |
| 3  | 保证人：重庆海新运业（集团）有限公司、忠县长通汽车运输有限公司、罗世柏、谢刚<br>抵押物所有权人：重庆海新运业(集团)有限公司、忠县长江国际旅行社有限公司、忠县长通汽车运输有限公司                            | 2,000.00     | 保证+抵押             | 2013/8/22  | 2019/5/14  | 房屋及土地使用权:311房地证2013字第006179号<br>(产权人为忠县长通汽车运输有限公司)、311房地证2012字第002257-002258号<br>(产权人为重庆海新运业(集团)有限公司)、101房地证2013字第07552号(产权人:忠县长江国际旅行社有限公司) | 否          |
| 4  | 保证人：重庆海新运业(集团)有限公司、罗仕政、廖翠勤、罗世柏、陈清琼、张淑芳、袁静兰、张瑞康、颜光珍、冯启华、王琼、张攀选，罗应珍和周康强  | 1,000.00     | 保证                | 2012/11/14 | 2013/11/13 |   | 是          |

|   |  |          |    |                |                |  |   |
|---|--|----------|----|----------------|----------------|--|---|
| 5 | 保证人：重庆海新运业(集团)有限公司、罗仕政、廖翠勤、罗世柏、陈清琼、张淑芳、周康强、冯启华、王琼、张攀选、罗应珍和周春 | 1,000.00 | 保证 | 2013/1<br>1/28 | 2014/11<br>/27 |  | 否 |
|---|--|----------|----|----------------|----------------|--|---|

报告期内，公司关联担保情况如下：

因公司向重庆农村商业银行股份有限公司忠县支行借款4,000万元，重庆海新运业（集团）有限公司、忠县长通汽车运输有限公司、忠县海新汽车销售有限公司、重庆市忠县世通车辆检测有限公司、罗世柏、罗辉国、袁静兰、张瑞康、谢刚、方林、王成寿、冯启华、张淑签订忠县支行2011年保字第3501012011300012号保证合同及忠县支行2011年抵字第3501012011300009号抵押合同，为公司自2011/12/20至2016/12/19的固定资产借款提供保证及房产抵押，抵押物为忠县海新汽车销售有限公司名下房产，311房地证2007字第003418、003419、003421-003425号。

因公司向重庆农村商业银行股份有限公司忠县支行借款2,000万元，重庆海新运业（集团）有限公司、忠县长通汽车运输有限公司、罗世柏、谢刚签订忠县支行2013年保字第3501012013300008号保证合同，同时大美游轮以其所有的豪华游轮华夏神女1号作为抵押物，签订忠县支行2013年抵字第3501012013300007号抵押合同，为公司自2013/5/15至2019/5/14的固定资产借款提供保证及房产抵押。

因公司向重庆农村商业银行股份有限公司忠县支行借款2,000万元，重庆海新运业（集团）有限公司、忠县长通汽车运输有限公司、罗世柏、谢刚签订忠县支行2013年保字第3501012013300018号保证合同，大美游轮、重庆海新运业(集团)有限公司、忠县长江国际旅行社有限公司、忠县长通汽车运输有限公司签订忠县支行2013年抵字201308231010205号抵押合同，大美游轮以自身所有房产311房地证2013字第006283-006291号、311房地证2013字第0058-0059号、311房地证2013字第30315号、忠县长通汽车运输有限公司以其所有房产311房地证2013字第006179号、重庆海新运业（集团）有限公司以其所有房产311房地证2012字第002257-002258号、忠县长江国际旅行社有限公司以其所有101房地证2013字第07552号为公司自2013/8/22至2019/5/14的固定资产借款提供保证及房产抵押。

因公司向重庆忠县稠州村镇银行股份有限公司借款1,000万元，重庆海新运业(集团)有限公司、罗仕政、廖翠勤、罗世柏、陈清琼、张淑芳、袁静兰、张瑞康、颜光珍、冯启华、王琼、张攀选，罗应珍和周康强签订编号为

220126536210009000000的最高额保证合同，为公司自2012/11/14至2013/11/13的流动资金贷款提供最高不超过1,000万元的保证。

因公司向重庆忠县稠州村镇银行股份有限公司借款1,000万元，重庆海新运业(集团)有限公司、罗仕政、廖翠勤、罗世柏、陈清琼、张淑芳、周康强、冯启华、王琼、张攀选、罗应珍和周春签订编号为220136676210041254149的最高额保证合同，为公司自2013/11/28至2014/11/27的流动资金贷款提供最高不超过1,000万元的保证。

#### (四) 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方            | 交易内容     | 2014年1-4月    |        | 2013年度 |       | 2012年度     |        |
|----------------|----------|--------------|--------|--------|-------|------------|--------|
|                |          | 金额           | 比例(%)  | 金额     | 比例(%) | 金额         | 比例(%)  |
| 重庆海新运业(集团)有限公司 | 转让船修股权   | 9,700,000.00 | 100.00 |        |       |            |        |
| 重庆海新运业(集团)有限公司 | 转让江海旅游股权 |              |        |        |       | 90,000.00  | 66.67  |
| 忠县广达驾驶培训有限公司   | 转让长江国旅股权 |              |        |        |       | 45,000.00  | 33.33  |
| 合计             |          | 9,700,000.00 | 100.00 |        |       | 135,000.00 | 100.00 |

公司于2014年4月将所持有忠县海新船舶修造有限公司62.43%的股权，以970万价格出售给控股股东海新运业。该公司的主要经营范围为船舶修造，注册资本为1,400万元，大美游轮对其初始投资金额为874万元，占其62.43%股权，海新运业持有其余37.57%的股权。出于整体战略部署考虑，大美游轮将其所持全部船修公司股权转让予海新运业，本次股权转让后，海新运业持有船修公司100%股权。截至2014年4月30日，忠县海新船舶修造有限公司的净资产为12,979,936.03，其62.43%净资产账面价值为8,103,374.06，本次股权转让未经评估，公司本次转让定价为970万元整，转让价款较其净资产增值1,596,625.94，增值率为19.70%，实现投资收益1,591,106.79，股权转让定价在合理范围内。本次股权转让价款已依约支付，相关关联交易程序已履行，工商变更登记手续已办理。

公司于2012年4月将所持有重庆江海旅游发展有限公司90%的股权，以9万价

格出售给控股股东海新运业。该公司的主要经营范围为旅游资源开发，注册资本为10万元，大美游轮对其初始投资金额为9万元，占其90%的股权，忠县长江国际旅行社有限公司持有其余10%的股权。本次股权转让后，海新运业持有其90%股权，而忠县长江国际旅行社有限公司持有其10%股权。截至2012年4月30日，重庆江海旅游发展有限公司的净资产为97,365.03，其90%净资产账面价值为87,629，本次股权转让未经评估，转让定价为9万元整，转让价款与其净资产将近，本次股权转让投资收益为2,371元。股权转让定价在合理范围内。本次股权转让价款已依约支付，相关关联交易程序已履行，工商变更登记手续已办理。

公司于2012年4月将所持有忠县长江国际旅行社有限公司 15%的股权，以4.5万价格出售给控股股东海新运业的子公司忠县广达驾驶培训有限公司。该公司的主要经营范围为国内旅游和入境旅游招徕，注册资本为30万元，大美游轮对其初始投资金额为4.5万元，占其15%的股权，海新运业持有其85%的股权。本次股权转让后，海新运业持有其85%股权，而忠县广达驾驶培训有限公司持有其15%股权。本次股权转让未经评估，转让定价为4.5万元整，本次股权转让投资损失为261元。股权转让定价在合理范围内。本次股权转让价款已依约支付，相关关联交易程序已履行，工商变更登记手续已办理。

#### （五）关联方资金往来情况

1、报告期内，公司向关联方借出款项及收款情况如下：

单位：元

| 关联方            | 2014 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期归还          | 2014 年 4 月 30 日 |
|----------------|----------------|--------------|---------------|-----------------|
| 重庆海新运业(集团)有限公司 | 20,674,681.33  | 2,935,500.54 | 23,610,181.87 | -               |
| 合计             | 20,674,681.33  | 2,935,500.54 | 23,610,181.87 | -               |

续上表

| 关联方            | 2013 年 1 月 1 日 | 本期增加          | 本期归还          | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 重庆海新运业(集团)有限公司 | 25,286,353.50  | 24,196,271.64 | 28,807,943.81 | 20,674,681.33    |
| 合计             | 25,286,353.50  | 24,196,271.64 | 28,807,943.81 | 20,674,681.33    |

续上表

| 关联方 | 2012 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期归还 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-----|----------------|------|------|------------------|
|-----|----------------|------|------|------------------|

|                |              |               |               |               |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 重庆海新运业(集团)有限公司 | 8,400,000.00 | 53,518,386.31 | 36,632,032.81 | 25,286,353.50 |
| 合计             | 8,400,000.00 | 53,518,386.31 | 36,632,032.81 | 25,286,353.50 |

报告期内，公司控股股东重庆海新运业（集团）有限公司因运营资金紧张，向本公司借入资金用于日常经营等。2012年末，公司应收控股股东金额为25,286,353.50元，至2013年末，应收款减少至20,674,681.33元，截止2014年4月末，控股股东已全部归还款项。同时公司向关联方借出款项均未签订借款合同，未约定利息。控股股东重庆海新运业（集团）有限公司已保证今后不会再发生类似的资金占用情形。

## 2、关联方应收应付款项情况如下：

### 应收关联方款项明细

单位：元

| 项目    | 关联方名称        | 2014年4月30日   | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|-------------|-------------|
|       |              | 账面余额         | 账面余额        | 账面余额        |
| 其他应收款 | 忠县海新船舶修造有限公司 | 2,530,000.00 |             |             |
| 其他应收款 | 忠县长通汽车运输有限公司 | 320,000.00   |             |             |

报告期内，由于2014年4月公司将原控股子公司忠县海新船舶修造有限公司转让给控股股东重庆海新运业（集团）有限公司，因此忠县海新船舶修造有限公司对大美游轮的欠款253万，系租赁码头应收取租金，该款项忠县海新船舶修造有限公司已于2014年7月归还大美游轮，由于在报告期内，忠县海新船舶修造有限公司与大美游轮的租赁交易为合并范围内关联交易，已进行合并抵消，因此无需披露。

公司对长通汽车应收款项为其应收2014年1至4月场地租赁费，相应关联交易见关联租赁，公司出租情况第一项。

### 应付关联方款项明细

单位：元

| 项目 | 关联方名称 | 2014年4月30日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|----|-------|------------|-------------|-------------|
|    |       | 账面余额       | 账面余额        | 账面余额        |
|    |       |            |             |             |

|       |              |              |   |   |
|-------|--------------|--------------|---|---|
| 其他应付款 | 忠县海新运输服务有限公司 | 2,200,000.00 | - | - |
| 应付账款  | 忠县海新船舶修造有限公司 | 70,000.00    | - | - |

报告期内，公司应付忠县海新运输服务有限公司款项系关联方借款。应付忠县海新船舶修造有限公司为公司向其租赁3号趸船2014年1至4月份租赁费用，由于在报告期内，忠县海新船舶修造有限公司与大美游轮的租赁交易为合并范围内关联交易，已进行合并抵消，因此无需披露。

#### （六）关联交易决策程序执行情况

股份公司成立后，公司建立了较为完善的治理机制，股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》等制度文件，对关联交易的决策权限、决策程序及关联董事、关联股东的回避表决制度进行了详细的规定，以保证公司董事会、股东大会的关联交易决策对其他股东利益的公允性。

### 九、需提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

#### （一）或有事项

报告期内，无需要提醒投资者关注的或有事项。

#### （二）承诺事项

报告期内，无需要提醒投资者关注的承诺事项。

#### （三）资产负债表日后非调整事项

截止到报告出具日，无需要提醒投资者关注的资产负债表日后非调整事项。

#### （四）其他重要事项

报告期内，无需要提醒投资者关注的其他重要事项。

### 十、报告期内公司的资产评估情况

公司在报告期内有两次资产评估。

| 评估报告名称 | 报告编号             | 评估目的                  | 评估增减值 |
|--------|------------------|-----------------------|-------|
| 资产评估报告 | 重鑫资评字【2012】第017号 | 为增加投资所涉及债权的投资价值提供参考依据 | 评估未增值 |

2012年3月，公司控股股东重庆海新运业(集团)有限公司拟以债权转股权，聘请重庆鑫凯源资产评估房地产土地估价有限公司，对截至2012年3月24日重庆海新运业(集团)有限公司所拥有的重庆大美长江三峡游轮有限责任公司的债权进行评估。重庆鑫凯源资产评估房地产土地估价有限公司采用成本法对评估对象进行评估，账面价值为1638.79万元，评估价值为1638.79万元，评估未增值。

| 评估报告名称    | 报告编号            | 评估目的                         | 评估增减值          |
|-----------|-----------------|------------------------------|----------------|
| 资产价值评估报告书 | 神州资评(2012)第012号 | 重庆大美长江三峡游轮有限责任公司整体改制组建股份有限公司 | 评估增值2,033.15万元 |

截至2012年4月30日，重庆大美长江三峡游轮有限责任公司审计后的总资产账面价值14,702.76万元，评估值16,735.91万元，评估增值2,033.15万元，增值率13.83%；总负债账面值7,975.71万元，评估值7,975.71万元，评估无增值；净资产账面价值6,727.05万元，评估值8,760.20万元，评估增值2,033.15万元，增值率30.22%。

## 十一、股利分配政策和报告期内分配情况

### (一) 股利分配政策

公司缴纳企业所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、提取税后利润的百分之十列入法定公积金；
- 3、提取任意公积金；
- 4、向股东分配红利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

公司按照股东持有的股份比例分配红利。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## （二）报告期内的股利分配情况

报告期内，公司进行过一次股利分配，根据公司2014年4月的股东会决议，重庆大美长江三峡游轮股份有限公司按照截止2014年3月31日可分配利润向全体股东分配股利6,700,000.00元，截止到2014年4月30日该笔款项已经支付。

## （三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

除上述股利分配事项之外，公司报告期内未发生其他股利分配事项。

## 十二、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况

### 1、控股子公司基本信息

| 公司名称           | 注册资本     | 主要业务  | 股东构成及持股比例                                     |
|----------------|----------|-------|---|
| 忠县海新船舶修造有限公司   | 1,400 万元 | 船舶修造  | 重庆大美长江三峡游轮股份有限公司，62.43%；重庆海新运业（集团）有限公司，38.57% |
| 重庆海新国际旅行社有限公司  | 30 万元    | 旅行社业务 | 重庆大美长江三峡游轮股份有限公司，96.67%；忠县长江国际旅行社有限公司，3.33%   |
| 重庆大美企业管理咨询有限公司 | 100 万元   | 管理咨询  | 重庆大美长江三峡游轮股份有限公司，100%                         |

注：公司已于2014年4月30日，将所持子公司忠县海新船舶修造有限公司62.43%股权全部转让给重庆海新运业（集团）有限公司。重庆大美企业管理咨询有限公司于2014年4月8日注册成立，认缴注册资本100万元，由股东重庆大美长江三峡游轮股份有限公司全额认缴，截止到2014年4月30日，已缴注册资本0.00元。

### 2、报告期内，子公司主要财务数据如下：

#### （1）忠县海新船舶修造有限公司

单位：元

| 项目   | 2014年1-4月       | 2013年度           | 2012年度           |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 126,271.67      | 939,641.62       | 1,154,338.61     |
| 利润总额 | -159,034.71     | -85,071.52       | 36,910.31        |
| 净利润  | -159,034.71     | -85,071.52       | 36,910.31        |
| 项目   | 2014 年 4 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
| 资产总额 | 15,514,870.38   | 15,698,174.67    | 15,784,326.91    |

|       |               |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 负债总额  | 2,534,934.35  | 2,559,203.93  | 2,560,284.65  |
| 净资产总额 | 12,979,936.03 | 13,138,970.74 | 13,224,042.26 |

## (2) 重庆海新国际旅行社有限公司

单位：元

| 项目    | 2014年1-4月       | 2013年度           | 2012年度           |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 营业收入  | 1,002,443.20    | 2,793,730.00     | 2,614,816.00     |
| 利润总额  | 19,946.72       | 8,777.95         | 219,537.16       |
| 净利润   | 17,844.88       | 2,191.21         | 174,814.62       |
| 项目    | 2014 年 4 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
| 资产总额  | 382,177.01      | 378,886.58       | 576,033.45       |
| 负债总额  | 75,290.25       | 89,844.70        | 99,844.94        |
| 净资产总额 | 306,886.76      | 289,041.88       | 476,188.51       |

(3) 截止到2014年4月30日，重庆大美企业管理咨询有限公司实收资本为0.00元，亦未发生费用，故财务报表数据为零。

## 十三、公司主要风险因素及自我评估

### (一) 运营资金风险

一艘豪华游轮需要数千万的资金，以即将投入使用的华夏神女2为例，造船成本在 8000 万左右。根据公司的发展规划，公司将打造一支拥有数艘豪华五星级游轮的船队，资金需求巨大。仅依靠主营业务收入的自然增长积累短期内难以满足前述资金需求，公司不可避免需要从外部筹资，这必然对公司财务成本产生较大的压力。因此，公司存在运营资金风险。

应对措施：公司合理安排资金投放，力争从金融机构获得支持，有效提高营运资金周转，对于固定资产投资规模及投资进度妥善控制。

### (二) 技术及人才流失的风险

目前在水运行业船长和轮机长人才相对比较紧缺，从普通水手到轮机长、船长需要经过各种实践培训和多年的实操经验，取得相应的证书后才能胜任。担任船长和轮机长岗位的任职资质，必须持有主管机关海事局签发的与公司船舶种类、航线相适应的船舶船员适任证书。技术和人才一脉相承，优秀的人才是公司发展的基石。公司目前的核心技术人员为船长、轮机长等拥有丰富船舶运营经验的人

员,对公司的运营和发展起着重要作用。然而随着公司的发展以及人才的成长,必然会出现人才流失的情况,公司未来面临人才流失的风险。

应对措施:逐年增加员工收入(上调工资),与市场薪酬基本保持接轨; 加强企业文化建设,注重培养独特的文化,引导和教育员工树立忠诚敬业理念以及奋发向上精神; 关心员工成长,关爱员工,让员工有归属感; 加大轮机队伍建设,增配持证轮机加人员(如: 大管轮),减轻员工劳动强度。

### (三) 对非经常性损益的依赖

2012年、2013年、2014年1-4月公司非经常性损益净额分别为4,278,634.25元、2,780,952.86元、1,202,719.71元,公司非经常性损益占利润总额比例分别为38.39%、-61.88%、30.05%。2012年度政府给予了较多的补助,公司非经常性损益金额较大。报告期内,公司非经常性损益占利润总额的比重较高,公司面临着因非经常性损益波动对公司经营业绩带来影响的风险。

应对措施:公司提升自身盈利能力,提高豪华游轮及国内的单船销售收入,以减少非经常性损益对企业利润的影响。

### (四) 行业竞争加剧风险

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,目前在该行业中有十多家游轮企业参与竞争,随着市场环境变化,游轮市场竞争日趋激烈,如果公司不建立并完善针对市场竞争的专业化销售网络并统一组织销售安排,可能导致无法在未来的竞争中占据先机。公司存在竞争优势降低和经营业绩下降的风险。

应对措施:公司将凭借自身的管理优势和技术优势,通过国际领先水准的豪华游轮的持续建造和投入,进一步整合长江豪华游轮行业资源,并通过国际、国内专业化销售网络的建设和完善,持续巩固和扩大公司在长江豪华游轮运营行业的竞争优势。

### (五) 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。长江在6到9月份都要发洪水,洪水季节对船舶的安全航行带来风险。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。

应对措施：公司建立了严格的安全管理体系（SMS），专门成立安全保卫部负责包括运营安全，强化对员工船舶安全营运知识培训，让全体员工有居安思危的意识。

#### （六）燃油价格波动的风险

燃油成本是游轮运营的主要成本之一，公司报告期内的燃料成本占游轮运营业务营业成本的比例平均在40%左右。燃油价格的波动将导致航运成本随之变化，公司的盈利也将会由此产生波动，虽然公司可以通过提高船票价格予以弥补，但也受到市场环境的制约。

应对措施：公司加强对其他可控成本进行控制，努力减少因燃油价格变动对公司利润的影响。

#### （七）经营业绩季节性波动的风险

长江三峡游轮旅游的季节性与长江水域状况、长江三峡气候和节假日有密切关系，开航主要集中在每年的第二、三、四季度，而第一季度开航比较少，每年1、2和12月份基本停航，而3月份航次相对也较少，一般4月份才正式进入航运期。

应对措施：一方面采用淡季旅游优惠策略，努力提高公司在旅游淡季的经营业绩；另一方面从加强酒店经营管理和完善公司的旅行社业务，改变过于单一的不利局面，不断地推出新旅游产品吸引更多的消费者，消除旅游的季节性对公司经营产生的影响，实现公司经营业绩的稳定持续增长。

#### （八）公司治理和内部控制风险

未来随着公司生产经营规模的不断扩大，以及公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，上述情形都对公司的治理机制、信息披露以及内部控制提出了更高的要求。通过股份制改制和主办券商的辅导，公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发现错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不善、信息披露不及时或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展或投资者利益的风险。

应对措施：公司将按照相关法律规定、全国中小企业股份转让系统的相关细则以及公众公司的相关要求，健全和完善公司三会的运作机制，完善信息披露制度，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制的风险。

### （九）公司社会保险补缴与被处罚的风险

公司地处长江三峡库区县城，公司的人员结构较为复杂、流动性大，除高级管理人员和核心技术人员外，公司普通职工众多，人力成本较大；公司未对部分自愿放弃缴纳社会保险的企业基层员工缴纳社保，而是给予一部分保险补贴由员工自己去缴纳，公司未来经营过程中存在被当地社保主管部门要求补缴或处罚的风险。

**应对措施：**公司已承诺将对拥有城市户口的企业基层流动性大且没有缴纳社保的人员，对其加强法制宣传并督促其依法配合公司缴纳相应的社会保险；对拥有农村户口的企业基层员工且尚未统筹缴纳社保的人员，鼓励其参加公司统一缴纳社保的计划，或支持其参加新型农村养老及医疗保险并承诺给予相应的保险补贴；公司将尽快与住房公积金管理中心沟通，对公司员工中依法需纳入缴纳范围的人员办理建档及缴纳事宜；公司控股股东与实际控制人亦出具相关承诺，愿意全额补偿公司及其控股子公司因此遭受的损失，并在相关事宜上与当地社保主管部门和公积金管理中心加强沟通，依法逐步完善为公司及其控股子公司的员工办理缴纳社保和住房公积金事宜。

### （十）大股东资金占用风险

2012年末、2013年末、2014年4月末，公司应收控股股东重庆海新运业（集团）有限公司款项余额分别为25,286,353.50元、20,674,681.33元、0.00元，公司存在大股东资金占用风险。2014年公司对关联方往来进行了清理，截止到2014年4月末公司应收控股股东重庆海新运业（集团）有限公司款项余额为零。

**应对措施：**为防止股东及其关联方占有或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，股份公司通过《公司章程》规定了关联交易审议程序，并专门修订了《关联交易管理办法》，从制度上防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

## 十四、公司经营目标和计划

### （一）公司整体发展规划

公司以完善安全管理制度、规范环保工作流程、创建一流服务品牌为安全环保方针，以对顾客安全便捷、舒适满意为宗旨；以成就员工、实现梦想为方向；

以创造财富、回报社会为使命；以忠诚、敬业、学习、创新、阳光、健康、服务、感恩等八大文化诚信服务社会。

公司未来继续专注于三峡游轮行业，以登陆资本市场为契机，铺建多营销网络渠道，积极推动行业标准建设。公司定位于长江三峡高端休闲观光旅游市场，以游轮+酒店、主题游轮+定制旅游的模式进行发展。通过3至5年时间，提升大美在长江船运产业的地位和影响力，树立行业品牌形象。继续扩大经营规模，实现5至8艘五星级豪华游轮的下水运营。通过加速投资豪华游轮建造规模，打造长江旅游品牌，全面提升核心竞争力，积极做大、做强、做精长江豪华游轮高端旅游市场，成为国内内河豪华游轮行业的排头兵。同时公司将进行内河旅游业上下产业链条的整合和扩展，发展以酒店、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旅游集团的转型，成为国内一流的大型旅游集团。

## （二）公司各业务板块中长期发展目标

### 1、公司产品未来发展目标

根据公司现有规模和近年发展情况，结合行业发展趋势，并考虑公司战略计划，公司拟定以下销售收入目标：

单位：万元

| 业务类型  | 2014年E    | 2015年E    | 2016年E    |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| 游轮业务  | 7,000.00  | 9,200.00  | 11,400.00 |
| 酒店业务  | 2,400.00  | 3,000.00  | 3,600.00  |
| 旅行社业务 | 600.00    | 800.00    | 1,000.00  |
| 合计    | 10,000.00 | 13,000.00 | 16,000.00 |

### 2、实现目标的保障措施

#### （1）公司未来销售推广计划

公司实行全国总代理、分销商以及线下销售同时，重点建立公司自己的线上营销渠道，实行线上线下同时营销的网络，将成立豪华游轮二次消费礼品公司，专门为到三峡来旅游的客人订制精美的礼品进行销售，同时再扩大到其它公司的礼品往来销售。

公司筹划成立一家三峡游轮管理公司，专门对其它管理不好、经营较差、又不想重复投资的公司船舶进行收编，纳入公司经营管理，扩大公司的盈利空间与

盈利范围。拟定在2-3年内在北京、上海、广州、昆明、长沙、郑州、杭州、西安等城市进行一对一的长江三峡华夏神女游轮的销售推广，建立50家销售网点和在国外建立3-5家外宾销售网点。充分利用公司产业及品牌优势，挖掘经营潜力，未来创建一家长江三峡地标特色的名优特产及旅游产品公司和一所旅游人才培养学院，为企业及长江航运产业提供完善配套人才培养服务。深度挖掘游轮二次消费潜力，增加旅客二次消费所占收益比重。

## （2）经营管理计划

公司的海内观光2、3、5、6、8轮计总客位2612个，全面启动替代其它公司，专业从事长江三峡看好有发展前景的低端旅游市场，将为公司带来良好的收益。豪华游轮华夏神女2轮下水运行后客位提高为700个，每年按70-75%的载客率计算可接待3-5万人，包括船上二次销售在内预计可创造收入1个亿左右。

公司在保证华夏神女2轮下水运行的同时，拟定在3-5年内再打造华夏神女3、5、6轮，形成公司的豪华游轮旗舰船队。对普通游船7家公司的40艘船舶实行整合经营，也就是在长江三峡形成高端市场是豪华游轮，低端市场就一家普通游船公司在经营主体。利用整合的模式对市场作调整、产品进行改良，淘汰不赚钱的产品，淘汰不适应市场的船舶，利用老旧船舶现有指标再造新船，替换现有旧船舶，形成内宾低端市场独家经营模式。

## （三）公司经营目标和计划现有商业模式的一致性

公司自开业经营以来，持续专注于长江三峡旅游观光运营及酒店运营管理。公司经营目标的制定是在现有业务的基础上，结合公司实际情况，根据行业发展趋势，经过审慎考虑和可行性研究后确定的。公司现有的业务经营模式是经营目标实现的基础，目标和计划将有利于增强公司现有业务的服务品质、增加公司业务规模，为公司带来长期稳定的收益。公司业务发展计划的实施必将大大提高公司在行业的整体竞争实力，为公司规模化和品牌化持续发展提供动力，实现公司主营业务大跨步发展。由此可见，公司的经营目标和计划和现有商业模式是一致的。

## 第五节 相关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

全体监事签字：

不兼任董事高级管理人员签字：

重庆大美长江三峡游轮股份有限公司

2014年11月25日



## 二、申请挂牌公司主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：范建明

项目小组负责人签字：范建明

项目小组成员签字：

范建明      慕周      张文杰



国泰君安证券股份有限公司

2014年11月25日

### 三、申请挂牌公司律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字:

王永军

经办律师签字:

王永军



#### 四、签字会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本会  
计师事务所出具的审计报告无矛盾之处。本会计师事务所及签字注册会计师对申  
请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说  
明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、  
准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字：

经办注册会计师签字：



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

会计师事务所

(特殊普通合伙) 月 日



## 五、签字注册资产评估机构声明

本资产评估公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本资产评估公司所出具的资产评估报告无矛盾之处。本资产评估公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人签字： 

经办注册资产评估师签字： 



重庆神州资产评估房地产土地估价有限公司

2014年11月25日



本资产评估公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本资产评估公司所出具的资产评估报告无矛盾之处。本资产评估公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。



资产评估机构负责人签字: \_\_\_\_\_



经办注册资产评估师签字: \_\_\_\_\_

重庆鑫凯源资产评估房地产土地估价有限公司

2014年 11月 25日



## 第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见