



宋城演艺发展股份有限公司
Songcheng Performance Development Co., Ltd
2014 年半年度报告



2014 年 7 月

第一节 重要提示、释义

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

公司负责人张娴、主管会计工作负责人陈胜敏及会计机构负责人(会计主管人员)管志飏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、宋城演艺	指	宋城演艺发展股份有限公司
宋城控股	指	杭州宋城集团控股有限公司，为本公司控股股东
南奥置业	指	杭州南奥旅游置业有限公司，为本公司股东
杭州乐园公司	指	杭州乐园有限公司，为本公司全资子公司
宋城艺术团	指	杭州宋城艺术团有限公司，为本公司全资子公司
产业营销	指	杭州宋城产业营销有限公司，为本公司全资子公司
独木桥	指	杭州独木桥网络科技有限公司，为本公司全资子公司
独木桥旅行社	指	杭州独木桥旅行社有限公司，为本公司旗下全资子公司杭州独木桥网络科技有限公司全资子公司
三亚千古情公司	指	三亚千古情旅游演艺有限公司，为本公司全资子公司
泰安千古情公司	指	泰安千古情旅游演艺有限公司，为本公司全资子公司
丽江茶马古城公司	指	丽江茶马古城旅游发展有限公司，为本公司全资子公司
石林宋城公司	指	石林宋城旅游演艺有限公司，为本公司全资子公司
武夷千古情公司	指	武夷山武夷千古情旅游发展有限公司，为本公司全资子公司
九寨千古情公司	指	阿坝州九寨千古情旅游发展有限公司，为本公司控股子公司
搜罗公司	指	成都搜罗广告传媒有限公司，持有本公司控股子公司九寨千古情公司 5%的股权
天源酒店	指	九寨沟天源酒店管理有限责任公司，持有本公司控股子公司九寨千古情公司 15%的股权
宋城旅游管理分公司	指	宋城演艺发展股份有限公司杭州宋城旅游管理分公司，为本公司的分公司
烂苹果分公司	指	宋城演艺发展股份有限公司杭州烂苹果乐园管理分公司，为本公司的分公司
丽江乐园分公司	指	丽江茶马古城旅游发展有限公司丽江乐园分公司，为丽江茶马古城公司的分公司
新海岸公司	指	福州新海岸旅游开发有限公司，委托公司经营管理其“浪浪浪狂欢海岸项目”及对其“榕树湾文化演艺项目”进行编创

大盛国际	指	深圳大盛国际传媒有限公司，公司参股公司
本末文化	指	杭州宋城本末映画文化创意有限公司，公司控股子公司
上市	指	发行人股票在深圳证券交易所挂牌交易
报告期	指	2014 年上半年
股东大会	指	宋城演艺发展股份有限公司股东大会
董事会	指	宋城演艺发展股份有限公司董事会
监事会	指	宋城演艺发展股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人、保荐机构、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
股票、A 股	指	本公司本次发行的每股面值人民币 1.00 元的普通股股票
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	宋城演艺	股票代码	300144
公司的中文名称	宋城演艺发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宋城演艺		
公司的外文名称（如有）	Songcheng Performance Development Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Songcheng Performance		
公司的法定代表人	张娴		
注册地址	浙江省杭州市之江路 148 号		
注册地址的邮政编码	310008		
办公地址	杭州市之江路 148 号		
办公地址的邮政编码	310008		
公司国际互联网网址	http://www.chinascyy.com		
电子信箱	zqb@chinascyy.com		
公司新浪微博	宋城演艺-千古情 http://weibo.com/showhz		
公司微信	宋城演艺千古情 微信号：scyyqq		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董 昕	侯 丽
联系地址	浙江省杭州市之江路 148 号	浙江省杭州市之江路 148 号
电话	0571-87091255	0571-87091255
传真	0571-87091233	0571-87091233
电子信箱	dx@chinascyy.com	hl@chinascyy.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	390,702,285.32	263,261,511.91	48.41%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	172,930,661.06	134,365,804.50	28.70%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	158,081,931.61	112,970,343.41	39.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	232,577,748.69	212,194,661.69	9.61%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.42	0.38	10.53%
基本每股收益（元/股）	0.31	0.24	29.17%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.24	29.17%
加权平均净资产收益率	5.40%	4.54%	0.86%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.93%	3.81%	1.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,633,784,686.91	3,455,816,272.78	5.15%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	3,255,111,531.02	3,136,607,569.94	3.78%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.84	5.62	3.84%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	557,775,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-734,034.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,281,818.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,669,657.52	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,606,887.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,886,926.77	
少数股东权益影响额（税后）	88,672.39	
合计	14,848,729.45	--

六、重大风险提示

1、自然因素和社会因素的风险

本公司主营业务为主题公园和文化演艺的投资、开发、经营。游客接待量是影响公司业绩的主要因素，自然灾害、重大疫情、大型活动等自然因素和国家对公司所在行业的宏观政策等社会因素将会直接影响游客的出游意愿，对公司经营业绩产

生一定影响，同时此类因素对公司而言具有不可抗力。

2、经济周期影响的风险

目前，我国国民经济运行总体平稳，稳中有进，消费需求呈现稳定增长态势，旅游文化消费逐渐成为新的消费热点。旅游文化行业的消费特性受到宏观经济政策的影响较大，行业的发展程度受到经济发展水平的制约。但随着国民经济增速放缓，国内外经济环境依然错综复杂，我国经济发展仍面临不少挑战。国家经济的周期性波动以及宏观环境发生变化从而影响旅游消费需求的风险，可能会在一定程度上影响到公司的经营业绩和持续发展。

3、竞争风险

行业新进入者涌入带来的竞争加剧风险；娱乐形式多样化对旅游演艺市场带来的冲击风险。

近年来，旅游演艺产业发展迅猛，众多社会资本纷纷涌入实景娱乐行业，其中不乏资金实力雄厚的其他行业巨头。行业参与者数量的增加，使得行业竞争不断加剧。面对日益激烈的市场竞争，公司牢牢立足于文化，通过深挖城市文化的根与魂，为产品和服务注入文化基因和城市特质。使得公司显著区别于竞争对手，保证了公司在激烈的市场竞争中保持领先优势。

在科技进步和文化消费大发展的浪潮下，以影视、网络游戏、在线视频为代表的线上娱乐异军突起，为人们的文化娱乐消费提供了更多选择。公司以旅游演艺为主的实景娱乐不断面临来自线上娱乐的冲击。面对这种情况，一方面，公司通过不断的氛围改造提升和大量的创意和策划活动，大大增强了景区的氛围和体验感，提升了产品和服务的参与性及互动性。另一方面，公司以开放的心态拥抱互联网，积极介入线上娱乐，努力打造线下演艺和线上娱乐的O2O生态圈。

4、安全事故风险

由于公司经营的旅游文化演艺节目均为室内演出，可能会因剧场设施故障等原因发生运营事故；公司经营的游乐类主题公园拥有多种大型游乐设备，自然因素和人为因素也有可能导致大型游乐设备的运营故障而产生事故，设备运营的安全性直接关系到游客人身安全和公司信誉，安全事故的发生将直接对公司的经营和品牌产生负面影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2014 年是全面深化改革的开局之年，也是旅游行业否极泰来的反转年。尽管 2013 年以来的 GDP 增速放缓、公费旅游减少、新旅游法实施等大环境继续影响旅游和文化行业的发展格局和方向，但从中长期来看，我国旅游、文化行业正步入黄金发展期。大众旅游的崛起将快速弥补三公带来的影响，被压抑的大众化旅游需求将在 2014 年逐步释放，进入二季度以来，行业在低基数下呈恢复性增长、景气回升。面对错综复杂的环境变化，公司审时度势，紧跟国家政策和行业发展方向，积极打造独具特色的个性化产品和服务，保证了公司的稳健快速增长。

报告期内，公司业绩保持良好健康的的增长势头，实现营业收入 39,070.23 万元，比上年同期增长 48.41%；营业利润 21,505.25 万元，比上年同期增长 42.59%；归属于上市公司股东的净利润 17,293.07 万元，比上年同期增长 28.70%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 15,808.19 万元，比上年同期增长 39.93%。

报告期内，公司共计接待游客和观众 543 万人次。团散比进一步优化，其中宋城景区散客占比较去年同期提升 5.37 个百分点；杭州乐园散客占比较去年同期提升 5.77 个百分点；烂苹果乐园散客占比较去年同期提升 14.72 个百分点。三亚景区接待游客和观众接近 100 万人次。

报告期内，丽江千古情演出和丽江宋城旅游区于 3 月份盛大开业，成功打响了异地复制扩张的第二战。九寨千古情演出和九寨宋城景区于 5 月份惊艳面世，异地复制扩张再下一城。加之 2013 年一炮走红的三亚千古情演出和三亚宋城旅游区，公司异地复制扩张三大战役全部告捷，初步建立起覆盖全国一线旅游休闲目的地的旅游演艺事业网络，一个全国性的旅游休闲大平台雏形初现。“宋城”和“千古情”品牌真正实现立足杭州、走向全国。三大战役的成功也为公司未来泰山、石林、武夷山以及更多的潜在项目提供了丰富的经验借鉴，为各个项目的成功奠定了基础。立足当地历史文化和人文环境，深挖城市文化的根与魂，以主题公园为载体，以文化演艺为核心的开发模式越来越体现出其优越性，是公司复制扩张成功的关键，也是公司区别于竞争对手、保持市场领先地位的核心保障。



丽江宋城旅游区远眺



九寨宋城旅游区开业第一天盛况

报告期内，杭州大本营稳打稳扎、步步为营，各个景区纷纷焕发出新的活力。通过持续的改进提升，景区氛围和游客体验不断得到增强；大量个性十足、创意无限的活动开展，使得产品和服务的参与性和互动性大大提升。其中，宋城景区倾力打造六大主题街区和十大演艺秀，景区氛围得到跨越式的提升，团散结构进一步优化；中国演艺谷正式开谷，商业配套逐步完善；杭州乐园大型爆笑穿越剧《大笑西游》全新亮相，结合主题活动“青春狂欢季”受到游客广泛追捧；烂苹果乐园大量增加游乐互动项目，有效丰富游客体验。大本营各大景区以创意节目和活动策划为主线的经营思路，有效建立了差异化的竞争壁垒，逐步培养起一批具有重复消费意愿的忠实消费者。

公司扎实的经营和稳步的发展受到社会各界的广泛关注和一致好评。报告期内，公司再度荣膺“中国文化企业30强”称号，成为全国唯一一家连续五届获此殊荣的民营企业。中央电视台财经频道《对话》栏目以“穿越：如何做成了大生意”为题对公司董事长、千古情系列总导演、中国旅游演艺第一人黄巧灵先生进行了专访，节目播出后反响热烈。在国际主题公园及景点行业权威组织TEA及顾问集团AECOM联合发布的《2013年全球主题公园调查报告》排名中，宋城景区跃升至大陆第一、亚太第十，成为全国人气最旺的主题公园。



丽江千古情大剧院——美轮美奂的央视《对话》栏目穿越专访现场

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	390,702,285.32	263,261,511.91	48.41%
营业成本	107,594,800.64	75,250,820.34	42.98%
销售费用	14,437,942.57	10,523,982.55	37.19%
管理费用	46,553,044.23	28,892,832.94	61.12%
财务费用	-5,722,595.54	-8,357,462.92	31.53%
所得税费用	60,027,014.34	44,662,484.31	34.40%
经营活动产生的现金流量净额	232,577,748.69	212,194,661.69	9.61%
投资活动产生的现金流量净额	-230,177,749.76	-444,878,643.34	48.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-77,025,237.78	-82,104,808.89	6.19%

现金及现金等价物净增加额	-74,625,238.85	-314,788,790.54	76.29%
--------------	----------------	-----------------	--------

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

单位：元

报告期内，主营业务收入情况如下表：			
产品名称	本期金额	上期金额	同比增减
(1) 旅游服务业—宋城千古情演出及杭州宋城旅游区	169,042,278.61	164,152,296.73	2.98%
(2) 旅游服务业—三亚千古情演出及三亚宋城旅游区	77,313,418.59		
(3) 旅游服务业—丽江千古情演出及丽江宋城旅游区	25,734,255.00		
(4) 旅游服务业—九寨千古情演出及九寨宋城旅游区	12,479,055.00		
(5) 旅游服务业—杭州乐园景区	43,081,558.85	48,879,888.35	-11.86%
(6) 旅游服务业—烂苹果乐园景区	32,620,430.07	30,639,742.02	6.46%
(7) 旅游服务业—电子商务手续费收入	4,432,973.06		
(8) 旅游服务业—设计策划费收入	7,169,811.12		
合计	371,873,780.30	243,671,927.10	52.61%

报告期内，杭州大本营各大景区通过持续的改进提升，在以创意节目和活动策划为主线的经营思路下，各景区纷纷焕发出新的活力，不断提升散客重游率和占比，其中宋城景区、烂苹果乐园的散客增幅均达到 30% 以上。杭州乐园以大型爆笑穿越剧《大笑西游》全新亮相替代了《吴越千古情》，和“青春狂欢季”等主题活动赢得了更多年轻人市场，尽管由于《大笑西游》不单独收费，导致杭州乐园收入同比有所下降，但报告期内杭州乐园同比游客人次有 10% 以上的增幅。以《大笑西游》替代《吴越千古情》承载了公司对游乐类主题公园和文化演艺深度结合的探索，同时《吴越千古情》作为公司的一台精品演出和版权作品，未来将在演艺谷和公司其他剧院择机上演。

三亚千古情演出及三亚宋城旅游区、丽江千古情演出及丽江宋城旅游区、九寨千古情演出及九寨宋城旅游区三大异地复制扩张项目全部开业迎宾。三大项目植根于城市文化的根与魂，高度重视产品和服务的文化内涵，以主题公园为载体，以文化演艺为核心，受到全国各地游客的广泛关注与欢迎，在当地激烈的市场竞争中脱颖而出，取得了不俗的客流和口碑，为公司的业绩增长和品牌提升带来积极影响。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要从事文化演艺和旅游服务业，目前收入主要来源于《宋城千古情》、《三亚千古情》、《丽江千古情》、《九寨千古情》演艺产品票房收入以及杭州宋城旅游度假区、三亚宋城旅游区、丽江宋城旅游区、九寨宋城旅游区、杭州乐园景区、烂苹果乐园景区等六大景区门票收入。报告期内，公司实现营业收入 39,070.23 万元，比上年同期增长 48.41%；营业利润 21,505.25 万元，比上年同期增长 42.59%；归属于上市公司股东的净利润 17,293.07 万元，比上年同期增长 28.70%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 15,808.19 万元，比上年同期增长 39.93%。报告期内，公司主营业务发展良好，各项业绩指标大幅增长，整体经营业绩符合预期。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√适用 □不适用

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
旅游服务业	371,873,780.30	107,594,800.64	71.07%	52.61%	43.50%	2.65%
分产品						
(1) 旅游服务业—宋城千古情演出及杭州宋城旅游区	169,042,278.61	34,694,871.29	79.48%	2.98%	1.98%	0.25%
(2) 旅游服务业—三亚千古情演出及三亚宋城旅游区	77,313,418.59	20,788,567.32	73.11%			
(3) 旅游服务业—丽江千古情演出及丽江宋城旅游区	25,734,255.00	7,580,992.43	70.54%			
(4) 旅游服务业—九寨千古情演出及九寨宋城旅游区	12,479,055.00	3,067,467.09	75.42%			
(5) 旅游服务业—杭州乐园景区	43,081,558.85	28,248,881.41	34.43%	-11.86%	-4.74%	-12.47%
(6) 旅游服务业—烂苹果乐园景区	32,620,430.07	12,434,009.80	61.88%	6.46%	9.99%	-1.94%
(7) 旅游服务业—电子商务手续费收入	4,432,973.06	713,304.32	83.91%			
(8) 旅游服务业—设计策划费收入	7,169,811.12	66,706.98	99.07%			
合计	371,873,780.30	107,594,800.64	71.07%	52.61%	43.50%	2.65%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

5、公司前 5 大客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

(1) 本期前5大客户情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
海南海世界旅行社有限公司	5,332,590.00	1.36
杭州百缘旅行社有限公司	2,845,150.00	0.73
杭州时代旅行社有限公司	2,542,525.00	0.65
杭州蒲公英旅行社有限公司	2,486,760.00	0.64
南京凤凰假期旅游有限公司	2,372,620.00	0.61
小计	15,579,645.00	3.99

(2) 上年同期前5大客户情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州百缘旅行社有限公司	2,906,005.00	1.10
南京德高国际旅游有限公司	2,740,990.00	1.04
杭州蒲公英旅行社有限公司	2,738,935.00	1.04
杭州招商国际旅游公司	2,357,320.00	0.90
南京凤凰假期旅游有限公司	2,228,790.00	0.85
小计	12,972,040.00	4.93

6、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司研发投入金额为 188.50 万元，主要系《九寨千古情》、《丽江千古情》演出的前期研发支出。

7、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

8、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(一) 行业发展趋势

新一轮经济体制改革正在深刻影响未来经济发展方向。“稳中求进、改革创新”是 2014 年我国经济工作的核心内容，在继续保持 GDP 稳定快速增长的同时，宏观经济结构性调整不断深化，文化、旅游、科技、医疗等新兴产业和服务业正在成为拉动宏观经济增长的新动力。

以主题公园为载体、以文化演艺为核心、以创意节目和活动策划为主线是公司的核心竞争力，也是公司未来得以成功复制扩张的立足点。公司所处的文化演艺和旅游行业，植根于城市文化的根与魂，同时依托于国内丰厚的旅游资源和庞大的游客资源。两者互为表里，相互促进，共同提升。公司既享受文化产业的大繁荣，又获益于旅游休闲产业的大发展。

1、文化产业受益于政策红利、消费升级和资本化浪潮

从政策层面来看，《文化产业振兴规划》、《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大

问题的决定》和《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》等一系列政策文件为文化产业的发展提供了制度保障。

从国际对标来看,根据西方发达国家经验,人均 GDP 在 10000~30000 美元期间是文化娱乐消费增长最快阶段。2010 年起,华东地区部分省市人均 GDP 先后突破 10000 美元,2013 年中国的人均 GDP 已经达到 6767 美元以上,我国正在逐步进入文化娱乐消费最快增长阶段。

在政策和经济环境改善的背景下,资本越来越深度介入到文化行业。资本的介入推动文化产业发展模式不断走向成熟,促使文化产业更加繁荣。而文化产业的繁荣反过来又吸引更多的资本投入到文化领域,形成良性循环。

2、政策和经济推动行业发展和转型升级,旅游产业迎来发展黄金期和战略机遇期

政策层面,旅游产业作为朝阳产业受到各级政府的高度重视。2013 年 2 月《国民旅游休闲纲要(2013-2020)》正式发布;10 月《中华人民共和国旅游法》的正式颁布和实施;2014 年 7 月国务院召开专门会议确定促进旅游业改革发展的政策措施。多项政策措施的出台,将从根本上解决包括带薪休假等长期制约旅游业发展的矛盾和问题,为推动我国旅游业持续健康发展提供了法律保障,有利于激活国内旅游市场,进一步扩大旅游消费。经济层面,经过长期高速发展,我国经济发展跃升到一个新的水平,国民需求从基本生活保障提升到衣食住行各个领域,旅游休闲消费意愿和能力不断增强。我国旅游行业发展迎来黄金期。

同时,在系列政策推动下,在经济发展水平发生质变的背景下,我国的旅游产业也迎来结构性调整的机遇和挑战。散客化、休闲游、出国游等趋势越发明显,传统旅游的市场份额在不断缩减,新的旅游业态和模式在不断深化。旅游与休闲、文化的结合越来越紧密,多产业融合发展特征更加凸显。勇于拥抱产业变革、顺应市场潮流的企业将迎来战略机遇。

(二) 公司面临的市场竞争格局

1、我国旅游文化演艺行业竞争格局

近年来,众多社会资本纷纷涌入旅游文化演艺行业,各地纷纷启动旅游文化演艺项目建设,旅游演艺产业发展迅猛。不断涌入的资本既加速了旅游文化演艺产业的发展和繁荣,也使得行业竞争不断加剧。与此同时,盲目投资、重复建设、产能过剩的矛盾日益突出;缺乏创意、单极思维、不重视多产业融合发展的普遍存在;消费吸引力不足、投资回报率低下的客观难题无法可解。

面对日益激烈的市场竞争,公司牢牢立足于文化,通过深挖城市文化的根与魂,为产品和服务注入文化基因和城市特质。使得公司显著区别于竞争对手,保证了公司在激烈的市场竞争中保持领先优势。作为全国最大的旅游文化演艺企业,公司坚持一切源于文化、一切围绕文化的发展思路,取得良好的经济效益和社会效益,树立起行业健康有序发展的典范。随着行业未来竞争的不断加剧和市场化程度的不断加深,市场无序、散乱的竞争格局将迎来整合和变革,拥有品牌优势、资金优势和先进商业模式的企业将受益于行业整合和变革,公司有望获得更加快速发展的机会。

2、游乐类主题公园行业竞争态势

近年来,随着人民生活水平的提高和大众休闲需求层次稳步提升,主题公园作为休闲旅游的一个重要载体,越来越受到广大游客的喜爱,成为旅游市场的新宠。大批主题公园在国内各城市密集建设,不少主题公园还走上快速连锁扩张之路,国内主题公园行业竞争日趋激烈。同时,主题公园产品同质化的现象日趋严重,相当一部分主题公园只注重硬件投入,忽视软件的开发和管理,沦为只有场景和器械的摆设,丧失了主题公园应有的功能和人气。

未来主题公园市场的竞争,更多的是文化性、差异性、融合性的竞争,是产品内容的竞争。各种资源将更多的流向行业中经营成熟、有品牌、有规模、各方面实力较强的优质企业。公司已通过历史积累取得了一定的先发优势,未来将进一步突出以演艺为核心、以创意节目和活动策划为主线的经营思路,更加彰显文化个性和品质差异化。同时,不断加强与电影、综艺节目等内容产业的融合发展。以提升游客的体验感、参与性和互动性,争取更高的市场份额和更强的规模效应,在竞争中牢牢占据主动地位和优势地位。

9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内,公司秉承“建筑为形,文化为魂”的经营理念,注重文化与旅游融合发展,继续以“狼群战术、百秀大战”为战略方针,按照年初制定的计划稳步推进各项工作。

1、实现千古情品牌全国连锁经营

报告期内，公司异地复制扩张三大战役全部告捷，初步建立起覆盖全国一线旅游休闲目的地的旅游演艺事业网络，一个全国性的旅游休闲大平台雏形初现。“宋城”和“千古情”品牌真正实现立足杭州、走向全国。千古情系列多点开花，各个项目均植根于城市文化的根与魂，高度重视产品和服务的文化内涵，以主题公园为载体，以文化演艺为核心，为游客提供最顶级的实景体验和交互娱乐，受到广大游客的广泛关注与热烈欢迎。各大项目开业之后客流符合甚至超过公司预期，迅速实现了盈利，成为公司业绩增长的重要保障。

三亚项目：以鉴真东渡、鹿回头、冼夫人等当地历史文化和人文传说为背景推出的三亚千古情演出和三亚宋城旅游区，打破了游客对三亚“文化沙漠”的一贯认识，填补了三亚旅游白天海晚上闲聊的缺失，被看作是海南旅游产业转型的典范之作，成为海南省文化旅游产业发展的一个里程碑，极大地提升了三亚乃至海南旅游的文化含量。2014 年上半年，三亚旅游区再接再厉，推出一系列充满个性和创意的娱乐活动。火把节、《小苹果快闪》、《醉鬼闹街》、“六·一”古城寻宝、百变 COSER 大狂欢、热曲快闪等络绎不绝，反响良好。同时，针对当地风俗民情和游客市场，辅之以众多优惠游园活动，收到良好的营销推广效果。

丽江项目：根据丽江自然人文风情丰富和小资情调浓郁的特点，丽江项目经过精心筹备，于今年 3 月 21 日隆重推出。在充分挖掘当地文化资源打造差异化、特色化的演艺和旅游产品过程中，创新性地实施主题公园狼群战术，开展文化演艺百秀大战，在丽江首次打造五个公园十台秀的商业经营模式，在系列产品中实现不同文化特色的呈现。以大型歌舞《丽江千古情》、大型实景灾难剧《惊天烈焰》为代表的十大演艺“秀”以及二十大项目，充满丽江特色，紧贴市场，牢牢把握住了目标人群的心理和感受，甫一登场便惊艳绝伦、技惊四座。茶马古城、那措寨、丽江乐园、艳遇谷、殉情谷五大主题公园集群的建成，既充分反映了丽江的文化特色和城市特质，又迎合了各个年龄段、各个层次游客的需求，广大游客对此青睐有加。

九寨项目：充满神秘藏羌文化色彩的九寨旅游区于 2014 年 5 月 1 日向观众揭开了面纱。大型歌舞《九寨千古情》演出分为《藏密》、《九寨传说》、《古羌战歌》、《汉藏和亲》、《大爱无疆》、《天地吉祥》等篇章。美丽的九寨传说，穿越灾难、崛起于危难的英雄史诗，轰轰烈烈的文成公主和松赞干布汉藏和亲，体现民族大爱无疆的 512 大地震，美妙的情歌羌族，在各个篇章中得以完美呈现，让观众在短时间内体验到神秘悠远、磅礴大气、静谧祥和、激励震撼等各种情愫，完美诠释了宋城演艺“给我一天，还你千年”的品牌精髓。作为当地唯一的主题公园，九寨旅游区以藏羌文化为主色调，有着世界上最高的色嫫女神造像、最大的转经筒、最神秘的唐卡谷，圣水街、藏碉、羌寨、马帮广场、茶马驿站、千佛洞、吐蕃集市等琳琅满目，堪称一座活着的藏羌古城，让每一个游客体验到原汁原味的藏羌风情。该项目的推出，改变了当地演艺市场小众分散、主题公园缺失的旅游格局，大大丰富和提升了九寨沟乃至四川省旅游的文化体验品质。

目前，旅游文化演艺行业竞争日趋激烈、面临重新洗牌。为此，公司将继续贯彻“狼群战术、百秀大战”战略思路，以各大主题公园集群为载体，以演艺系列秀为核心，在以创意节目和活动策划为主线，整合各方资源，积极提升旅游演艺品牌，提升“千古情”系列文化内涵，力争将三亚、丽江、九寨沟三大项目打造成为精品旅游目的地，继续强化宋城演艺在中国旅游文化演艺市场的领导地位。

2、杭州大本营焕发新活力

为了应对旅游消费需求向个性化、特色化、多样化不断升级等市场环境变化的挑战，更好的服务广大游客，杭州大本营各大项目从 2013 年下半年开始进行了持续的改进提升和娱乐活动策划开展。

宋城景区：宋河东街、土豪家族、胭脂巷、非来巷、美食街、市井街六大主题街区华丽升级；大宋博文化体验馆、七十二行老作坊等崭新亮相；高科技体验区失落古城、仙山佛窟区整改提升；并倾心打造了《惊天烈焰》、《穿越快闪秀》、《大咖秀之南美争霸》、《岳飞点兵》、《风月美人》等十大演艺秀，经典主题活动“火把狂欢节”全新亮相，互动性大大超越以往，一系列动作从根本上改变了宋城景区原先景区配套较弱的局面，使宋城景区氛围得到跨越式的提升，给游客带来更为丰富的体验、更强的参与和互动，更加符合休闲游的发展趋势。

中国演艺谷：魔幻惊悚话剧《盗墓笔记》、果陀剧场经典话剧《淡水小镇》、开心麻花爆笑喜剧《乌龙山伯爵》、爱丁堡前沿戏剧展多媒体形体剧《Leo·反转地心引力》等多台风格各异的话剧、音乐剧、肢体剧轮番上演，精彩纷呈。在杭城首次营造出一个戏剧观赏目的地，培养起一大批戏迷票友。中国演艺谷开谷标志着公司正式进军城市文化演艺，在旅游演艺之外打造了一个新的增长极。

杭州乐园：牢牢抓住年轻化的客户群体定位，推出具有强烈动感刺激、热情奔放、参与互动的系列活动。《大笑西游》、《穿越快闪秀》、《出其不意》等搞笑十足、青春活力的娱乐活动精彩纷呈；“青春狂欢季”、“南美大冒险”等极具时令

特色的创意节目轮番上演，受到游客的热捧和一致认可。

烂苹果乐园：与浙江卫视热播综艺节目《爸爸回来了》强强联手，人气明星吴尊和女儿 Neinei 在园区内精彩互动，首播当晚该节目赢得全国综艺收视率第一的好成绩，带动乐园名气和口碑大大提升。海盗街、四季花园等室外区域游乐互动项目大量增加，并在室内新建冰雪童话、淘气宝项目，《疯狂的水果》、《快乐小厨师》等二十大演艺秀更是精彩绝伦。同时，“福马总动员”、“奇幻泡泡节”、“冰雪总动员”等主题活动纷纷推出，并新增小朋友可参与的游戏、舞蹈、故事等，游客体验感、参与性、互动性不断增强。

杭州浪浪浪水公园：新生代个性小天后吴莫愁7月1日火辣空降，性感装扮和忘情唱响拉开了杭州浪浪浪水公园的帷幕。作为华东地区最具特色的水上乐园，该项目的建成开业是积极响应杭州市旅游西进的具体体现，不仅大大提升休博园片区旅游休闲的吸引力和接待能力，也完善了该区域的旅游休闲生态圈。10 万平方米超大规模水世界，大型儿童嬉水区、冲浪池、极速滑道、超级大喇叭、迷旋滑道、巨洪峡、时光穿梭滑道、太阳滑道、滑板冲浪、浪浪水寨、漂流河等数十项风靡全球的超级水上游乐设备全新奉上；《巴西水舞狂欢派对》、《南美狂欢大巡游》、《异域风情歌舞秀》等精彩演艺，以及主题活动“巴西狂欢节”让游客在这个夏天尽享南美风情，感受冰火两重天，疯狂一夏。



3、文化产业战略投资项目茁壮成长

报告期内，大盛国际步入快速发展道路，7 部重磅影片启动，有望在 2015 年打造大盛年。

其中，3D 魔幻电影《钟馗伏魔：雪妖魔灵》由陈坤、李冰冰饰演主角，赵文瑄、吉克隽逸、包贝尔等演员出演剧中重要角色。剧组辗转浙江象山、新疆、广西德天瀑布等地拍摄，目前已完成初剪，将奔赴韩国、新西兰以完成后期特效，并预计将于 2015 年 2 月 19 日全国公映，冲击羊年春节档。



《我是女王》是伊能静首次跨界执导的电影作品，耗时两年筹划，是一部根据同名人气小说改编，由宋慧乔、陈乔恩、邬君梅、伊能静、窦骁、郑元畅、杨佑宁、姜武、秦昊等全明星阵容领衔主演的爱情喜剧电影。该片于 2014 年 5 月中旬在上海正式开机，随后分别将在上海、北京、土耳其三地取景拍摄，目前已基本杀青，预计将于 2014 年 11 月 7 日上映。中美合拍爱情史诗巨作《飞虎月亮花》总投资约 3 亿元，由大盛国际总裁安晓芬女士任出品人兼制片人，电影《碟中碟》系列制片人葆拉·瓦格纳担任监制，金球奖编剧娜奥米·芳娜负责编剧。该片是大盛在国际化方面做出的重要尝试，也充分体现大盛的制作实力和业内影响力。该片目前处于筹拍阶段，剧本已初步创作完成，于 4 月 19 日在京召开发布会，将于今年年底开拍。

女性电影《只谈情，不说爱》、《头等舱》、《迎男而上》以及现代魔幻电影《他的亡命之徒》等影片目前均在顺利推进中。

公司于 3 月 24 日发布公告投资 1100 万元与海润影视共同**投拍电视剧《遇见爱情的利先生》**（原名《玻璃鞋》），该剧已于 2014 年 3 月 23 号在上海开机，预计 2015 上半年登陆湖南卫视金鹰独播剧场。男女主角分别为当红偶像陈晓、周冬雨。公司参与该剧监制，并拥有将该剧改编成舞台剧的优先权。此次以合作投资方式涉足电视剧内容领域，是公司影视拓展战略的又一尝试。而舞台剧改编优先权的获得，尤其体现出公司在投资中对产业协同的重视。

报告期内，基于在演艺大平台下拥有的海量内容资源优势，公司**投资控股了本末文化**，以其为支点进行内容产业升级的初步尝试。目前本末文化已开始通过影像等方式帮助公司实现景区内容资源的沉淀，促进线下内容向线上内容的升级，进一步发挥公司内容资源优势；同时本末文化自身发展也非常迅猛，参与了中央电视台《争奇斗艳——少数民族冠军歌手争霸赛》的部分视频内容的摄制等，客户群体囊括了中央电视台、地方媒体及互联网、医疗、房地产等大中型企业，充分地显示了其在业内较强的口碑和实力。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

具体见第二节“重大风险提示

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	212,842.1
报告期投入募集资金总额	6,072.11
已累计投入募集资金总额	176,728.41
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金 176728.41 万元，其中：募投宋城景区基础设施及配套改造项目使用 6003.23 万元；募投杭州乐园改扩建项目使用 26677.88 万元；募投杭州动漫乐园改建项目使用 13461.04 万元；超募泰安千古情项目使用 14991.88 万元；超募三亚千古情项目使用 45584.54 万元；超募石林宋城项目使用 2785.12 万元，超募丽江茶马古城项目使用 25154.46 万元，超募武夷山项目使用 7039.83 万元；公司使用超募资金补充流动资金 35030.42 万元。	

注：1、公司如在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的，应当披露本部分的内容。

2、报告期内发行公司债募集资金的也适用相关披露。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
宋城景区基础设施及配套改造项目	否	7,000	7,000	446	6,003.23	85.76%		-	-	是	否
杭州动漫乐园改建项目	否	21,760	21,760	914.42	13,461.04	61.86%		-	-	是	否
杭州乐园改扩建项目	否	31,300	26,269.58		26,677.88	101.55%		-	-	是	否
承诺投资项目小计	--	60,060	55,029.5	1,360.42	46,142.1	--	--	-	-	--	--

			8		5						
超募资金投向											
泰安千古情项目	否	35,000	35,000	30	14,991.89	42.83%			-	-	否
三亚千古情项目	否	49,000	49,000	4,680.29	45,584.54	93.03%			-	-	是 否
石林宋城项目	否	8,000	8,000		2,785.12	34.81%			-	-	否
丽江茶马古城项目	否	25,000	25,000	1.4	25,154.46	100%			-	-	是 否
武夷山项目	否	7,500	7,500		7,039.83	93.86%			-	-	否
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				35,030.42		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	124,500	124,500	4,711.69	130,586.26	--	--				--
合计	--	184,560	179,529.58	6,072.11	176,728.41	--	--				--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无此情况										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 截止 2014 年 6 月 30 日，公司董事会决定将超募资金投入 5 个项目，拟用超募资金投入额 124,500 万元，已使用超募资金 95555.84 万元，已使用超募资金补充流动资金 30,000 万元，募投杭州乐园改扩建项目结余募集资金剩余 5,030.42 万元，超募资金 32375.61 万元存放于公司开立的募集资金专户中。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 4 月 10 日，公司第四届董事会第五次会议，审议通过截至 2011 年 3 月 22 日止，公司拟以募集资金置换的以自筹资金预先投入募集资金投资项目杭州乐园改扩建项目的款项计人民币 79,504,524 元。本次置换已经立信会计师事务所有限公司（现已更名为立信会计师事务所（特殊普通合伙））鉴证并出具“信会师报字（2011）第 11682 号”《鉴证报告》。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 杭州乐园改扩建项目已完工。2013 年 8 月 12 日，公司第五届董事会第十二次会议，审议通过：由于公司对工程设计进行了优化，对募投“杭州乐园改扩建项目”中的“生态园修缮整改”和“4D 动感电影馆”两个项目未进行投入，节约资金 5,025 万元补充流动资金。实际结余募集资金 5,030.42 万元（节余项目资金 5,025 万元+公告日之后产生的利息收入-手续费支出）补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	无此情况
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截止报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
九寨千古情项目	29800	15070.09	21234.80	95%	
	29800	15070.09	21234.80		

注：公司应披露重大非募集资金投资项目的实际进展和收益情况。

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

展望下半年，面临文化和旅游产业继续繁荣发展的历史性机遇，公司将继续以“演艺”为核心竞争力，认真落实年初制定的 2014 年度经营计划

一、立足千古情系列演艺秀，追寻文化根源，挖掘文化特色，不断推陈出新，打造差异化的个性文化品牌

1、2014 年是千古情系列百花齐放的一年，同时也是文化旅游领域竞争日趋激烈、面临重新洗牌的一年，公司将继续沿着“狼群战术、百秀大战”的战略思路，以主题公园集群为载体，以演艺系列秀为核心，凸显文化个性，打造差异化竞争力，进一步提升“宋城”和“千古情”品牌。

宋城景区、中国演艺谷将不断强化鲜明的文化特色，持续整改提升氛围，不断增强交互性，将宋城片区做成中国唯一以文化演艺为核心的旅游休闲目的地。项目建设方面，确保宋城景区惊天烈焰项目、丽江旅游区丽江公园（冒险谷）、三亚旅游区大象谷小小动物园、冰雪世界等项目如期完工，为游客提供更优质的项目体验。

2、三亚、丽江、九寨沟三大战役的成功，为公司异地项目拓展积累了丰富的经验。对于泰山、石林、武夷山项目，公

司将对目标市场再进行一轮深度调研、反复论证，以确保项目方案切实可行，并有序、稳步推进各个项目设计、报批、建设等工作。

二、以特色主题娱乐活动为抓手，加大口碑宣传力度，优化营销手段，争取更大市场份额

景区主题娱乐活动是全年日常经营的重头戏，公司将继续以创意节目和活动策划为主线，给各大景区注入鲜活的生命力。

宋城景区将继续贯彻“玩的就是穿越”定位和推广口号，在原有经典主题活动的基础上，加强针对前沿、时尚、屌丝人群的关注，通过事件营销、组织全国性活动等引爆散客市场及组团市场，提升市场份额和知名度。

杭州乐园将在游乐公园的基础定位上，重拾《冲关我最棒》时的辉煌，与王牌节目制作人及知名卫视深度合作，倾力打造别具一格的综艺节目拍摄基地，引领全国游乐公园风气之先。

烂苹果乐园将大量上演儿童剧、课本剧，寓教于乐，打造孩子开心、家长舒心的儿童公园，实现内容和品牌的升级。

杭州浪浪浪水公园将开展水上竞技等多项活动，在盛夏酷暑中给游客带来丝丝清凉。

同时，针对新旅游法、八项规定、自助/自由行盛行和电商发展新形势，公司将以独木桥为主体，迅速完成景区的无线网络建设，加强新媒体与自媒体的宣传力度，加大线上销售的占比。并结合每年千万级的线下客流，加快宋城演艺和千古情的会员制进程，培养用户忠诚度，增强粘性消费吸引力。

三、继续探索城市演艺新型发展战略，打造文化休闲消费综合街区

中国演艺谷作为公司提出的进军城市演艺的战略性概念，其本质是宋城片区演艺核心的一个延伸，是打造城市人群粘度消费的一次尝试。未来随着浙江文化城的设立，之江地区交通建设以及电影院、艺术商业氛围、景观、户外活动等配套将不断完善，中国演艺谷面临良好的发展机遇。同时，公司将适时启动在上海、北京等一线城市的复制，打造旅游演艺之外的又一增长极。

四、天时地利人和打造演艺生态圈

在巩固文化演艺事业的基础上，公司将利用天时地利人和的优越条件，积极向娱乐综艺、影视传媒、互联网平台等大文化领域拓展，努力构建一个以演艺为核心的繁荣生态圈。

2014年7月11日，中国证监会发布修订后《上市公司重大资产重组管理办法》征求意见稿，企业兼并重组有了更明确的方向和更强大的政策支持。凭借雄厚的资本实力、知名的品牌优势，公司在投资并购市场大有可为。此乃天时。

中国文化演艺市场逐步步入加速发展阶段，仍然分散的演艺市场格局和不断推进的国有院团改制政策红利有利于公司整合资源，做大做强。同时，公司庞大的线下平台和海量的线下内容为跨产业合作开发提供了强大的资源支持。此乃地利。

公司长期以来一直关注旅游和文化产业的发展动向，做了大量前瞻性的战略研究，同时在具体执行上本着对股东负责的态度，谨小慎微，执着于长跑中胜出。此乃人和。

未来，随着国家对旅游、文化行业的定位提至前所未有的高度，政策助力进一步推动旅游文化产业实现快速发展，公司将成为最大的受益者之一。作为“中国演艺第一股”，我们的目标是实现“世界演艺第一”，并通过投资收购行为，努力打造一个以演艺为核心的繁荣生态圈。在实现目标前进的道路上，对外，我们将时刻保持危机意识，关注国家宏观大政和文化产业发展的新方向和新变化；对内，始终注重顶层设计，集约管理，一切向市场看齐，一切向消费者看齐，努力营造良好的品牌和生态圈、创造新的利润。

四、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

公司 2013 年度股东大会的审议通过了公司 2013 年度权益分派方案为：以 2013 年末总股本 55,781.50 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 1 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 5,578.15 万元。根据股东大会的决议，

公司确定分红派息股权登记日为：2014 年 4 月 2 日，除权除息日为：2014 年 4 月 3 日，截止本报告报出之日，该分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

为建立健全激励与约束相结合的中长期激励机制，充分调动、提高公司高级管理人员及技术（业务）骨干人员的积极性和创造性，将股东利益、公司利益和员工个人利益有效地结合在一起，促进公司业绩持续增长，并使员工分享公司发展成果，实现公司与员工的共同发展。公司于2013年1月启动了限制性股票激励计划。本次限制性股票激励计划的主要实施过程如下：

(1) 公司于2013年01月21日，召开了第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第二十六次会议，审议并通过了《杭州宋城旅游发展股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要》，并向中国证监会上报了申请备案材料。公司独立董事对此《股权激励计划（草案）》发表了独立意见。

(2) 根据中国证监会的反馈意见，公司修订了限制性股票激励计划，并于2013年03月22日召开公司第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十九次会议，审议并通过了《杭州宋城旅游发展股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要修订稿》（以下简称《限制性股票激励计划》），修订后的《限制性股票激励计划》已经中国证监会审核无异议。公司独立董事对此《股权激励计划》发表了独立意见。

(3) 2013年04月10日，公司召开2013年第一次临时股东大会审议并通过了《限制性股票激励计划》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事项的议案》，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

(4) 2013年05月02日召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十次会议，审议并通过了《关于对公司限制性股票激励计划进行调整的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2013年5月2日为股份授予日，授予价格为6.13元/股。监事会对调整后的激励对象人员资格进行了审核。独立董事关于公司股权激励计划授予相关事项发表了独立意见。

(5) 2013年11月14日公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司限制性股票激励计划原激励对象7人因个人原因离职，已不符合激励条件，公司董事会一致同意对上述已获授但尚未解锁的401,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为授予价格6.13元/股。

(6) 2013年12月27日公司完成上述限制性股票的回购注销，并发布《关于股权激励已授予限制性股票回购注销完成的公告》，公司总股本将从55,821.6万股变更为55,781.5万股。本次回购注销不影响公司限制性股票激励计划的实施。

(7) 2014年04月10日公司召开第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于取消授予预留限制性股票的议案》、《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，公司限制性股票激励计划原激励对象3人因个人原因离职，已不符合激励条件，公司董事会一致同意对上述已获授但尚未解锁的40,000股限制性股票进行回购注销，公司总股本将从55,781.5万股变更为55,777.5万股回购价格为授予价格6.13元/股。本激励计划所涉及的标的股票为450.5万股宋城股份股票，其中首次授予405.5万股，预留45万股，预留限制性股票应在限制性股票首次授予后12个月内进行后期授予。由于公司近期没有向潜在激励对象授予预留限制性股票的计划，因此公司决定取消授予预留的45万股限制性股票。2013年05月实施的《限制性股票激励计划（草案修改稿）》第一个解锁期20%的限制性股票已达成设定的业绩指标，根据《限制性股票激励计划（草案修改稿）》的规定对上述20%的限制性股票予以解锁，独立董事对该事项发表了独立意见。

公司限制性股票激励计划内容简述

1、限制性股票授予日：2013年5月2日；

2、限制性股票的授予数量及授予价格：首次授予激励对象的限制性股票数量为381.6万股，授予价格为每股6.13 元；

3、激励对象：144人；

4、股票来源：公司向激励对象定向发行股票 381.6 万股，占公司原总股本55,440万股的0.69%，涉及的标的股票种类为人民币 A股普通股。

5、激励计划的有效期限、锁定期和解锁期：

(1) 激励计划的有效期限：本激励计划的限制性股票的有效期限为60个月，自标的股票的首次授予日起计算，其中，首次授予部分锁定期为12个月，解锁期为48个月，预留部分锁定期为12个月，解锁期为36个月。

(2) 激励计划的锁定期：公司授予激励对象的限制性股票自授予之日起12个月为锁定期；锁定期内激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定，不享有进行转让或用于担保或偿还债务等处置权。

(3) 激励计划的解锁期：首次授予的限制性股票锁定期后 48个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件时，激励对象可分四次申请标的股票解锁。自授予日起12个月后至24个月内（第一个解锁期）、24个月后至36个月内（第二个解锁期）、36个月后至48个月内（第三个解锁期）、48个月后至60个月内（第四个解锁期），分别申请解锁所获授限制性股票总量的20%、20%、30%和 30%。预留的限制性股票锁定期后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起12个月后至 24个月内（第一个解锁期）、24个月后至36个月内（第二个解锁期）、36个月后至48个月内（第三个解锁期），分别申请解锁所获授限制性股票总量的30%、30%和 40%。在约定期间内未申请解锁或因未达到解锁条件而不能申请解锁的该期限制性股票，由公司按计划规定的回购价格、回购数量进行回购并注销。

6、激励计划的业绩条件：对于按照本股权激励计划授予的首期限制性股票，激励对象每一次申请标的股票解锁的公司业绩条件为：（1）以2012年净利润为固定基数，2013年、2014年、2015年、2016年公司净利润增长率分别不低于20%、50%、100%、167%；（2）2013年、2014年、2015年、2016年净资产收益率不低于8.5%、9.5%、11%、12%；

对于按照本股权激励计划授予的预留限制性股票，激励对象每一次申请标的股票解锁的公司业绩条件为：（1）以 2012年净利润为固定基数，2014年、2015年、2016年公司净利润增长率分别不低于50%、100%、167%；（2）2014年、2015年、2016年净资产收益率不低于9.5%、11%、12%；

以上净利润与净资产收益率指标均以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据，各年净利润与净资产均指归属于上市公司股东的净利润与归属于上市公司股东的净资产。限制性股票锁定期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。如果公司当年实施公开发行或非公开发行等产生影响净资产的行为，则新增加的净资产及该等净资产产生的净利润不计入当年及下一年的考核计算。

本次限制性股票激励计划对公司报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则第11号股份支付》和《股权激励有关事项备忘录3号》的规定，公司本次限制性股票激励计划激励股份的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为2013年05月02日，公司向激励对象授予限制性股票381.6万股（不包括预留部分），按照相关估值工具确定授予日限制性股票的公允价值，确认授予日宋城股份向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 1,010.47 万元，2013年11月14 日，公司限制性股票激励计划原激励对象7人因个人原因离职，已不符合激励条件，对上述已获授但尚未解锁的401,000股限制性股票进行回购注销，最终确认宋城股份向激励对象授予的权益工具公允价值总额为904.29万元。

该等公允价值总额作为公司本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认。据测算，2013年-2017年限制性股票成本摊销情况见下表：

单位：万元

待摊销总成本	2013年	2014年	2015年	2016年	2017年

904.29	332.56	319.89	161.90	74.14	15.80
--------	--------	--------	--------	-------	-------

本计划限制性股票的成本将在经常性损益中列支。

股权激励事项临时报告披露网站查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
第四届董事会第二十八次会议决议公告	2013年1月22日	www.cninfo.com.cn
第四届监事会第二十六次会议决议公告	2013年1月22日	www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划（草案）	2013年1月22日	www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划（草案）摘要	2013年1月22日	www.cninfo.com.cn
独立董事关于第四届董事会第二十八会议的独立意见	2013年1月22日	www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划实施考核管理办法（2013年1月）	2013年1月22日	www.cninfo.com.cn
监事会关于限制性股票激励计划首期激励对象名单的核查意见	2013年1月22日	www.cninfo.com.cn
浙江天册律师事务所关于公司限制性股票激励计划（草案）的法律意见书	2013年1月22日	www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划首期激励对象名单	2013年1月22日	www.cninfo.com.cn
第四届董事会第三十次会议决议公告	2013年3月25日	www.cninfo.com.cn
第四届监事会第二十八次会议决议公告	2013年3月25日	www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》的补充独立意见	2013年3月25日	www.cninfo.com.cn
关于召开2013年第一次临时股东大会的公告	2013年3月25日	www.cninfo.com.cn
独立董事公开征集委托投票权报告书	2013年3月25日	www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划（草案修订稿）	2013年3月25日	www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要	2013年3月25日	www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划实施考核管理办法（2013年3月）	2013年3月25日	www.cninfo.com.cn
关于召开2013年第一次临时股东大会的提示性公告	2013年4月2日	www.cninfo.com.cn
2013年第一次临时股东大会决议公告	2013年4月11日	www.cninfo.com.cn
2013年第一次临时股东大会的法律意见书	2013年4月11日	www.cninfo.com.cn
第四届董事会第三十二次会议决议公告	2013年5月3日	www.cninfo.com.cn
第四届监事会第三十次会议决议公告	2013年5月3日	www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司第四届董事第三十二次会议相关事项的独立意见	2013年5月3日	www.cninfo.com.cn
监事会关于对公司限制性股票激励计划人员名单调整的核查意见	2013年5月3日	www.cninfo.com.cn
限制性股票激励计划首期激励对象名单（调整）	2013年5月3日	www.cninfo.com.cn
公司章程（2013年5月）	2013年5月3日	www.cninfo.com.cn

关于向激励对象授予限制性股票的公告	2013年5月3日	www.cninfo.com.cn
关于对公司限制性股票激励计划进行调整的公告	2013年5月3日	www.cninfo.com.cn
浙江天册律师事务所关于公司股权激励计划所涉限制性股票授予的法律意见书	2013年5月3日	www.cninfo.com.cn
限制性股票授予完成公告	2013年5月22日	www.cninfo.com.cn
第五届董事会第三次会议决议公告	2013年11月15日	www.cninfo.com.cn
第五届监事会第三次会议决议公告	2013年11月15日	www.cninfo.com.cn
独立董事关于第五届董事会第三次会议相关事项的独立意见	2013年11月15日	www.cninfo.com.cn
公司章程修正案	2013年11月15日	www.cninfo.com.cn
浙江天册律师事务所关于公司回购注销已离职股权激励对象所持已获授权但尚未解锁的限制性股票事项的法律意见书	2013年11月15日	www.cninfo.com.cn
关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的公告	2013年11月15日	www.cninfo.com.cn
关于召开2013年第四次临时股东大会的公告	2013年11月15日	www.cninfo.com.cn
关于召开2013年第四次临时股东大会的提示性公告	2013年11月26日	www.cninfo.com.cn
2013年第四次临时股东大会决议公告	2013年12月3日	www.cninfo.com.cn
2013年第四次临时股东大会的法律意见书	2013年12月3日	www.cninfo.com.cn
关于股权激励已授予限制性股票回购注销完成的公告	2013年12月28日	www.cninfo.com.cn
第五届董事会第八次会议决议公告	2014年04月10日	www.cninfo.com.cn
第五届监事会第七次会议决议公告	2014年04月10日	www.cninfo.com.cn
关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的公告	2014年04月10日	www.cninfo.com.cn
关于取消授予预留限制性股票的公告	2014年04月10日	www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的公告	2014年04月10日	www.cninfo.com.cn
关于召开2014年第二次临时股东大会的公告	2014年04月10日	www.cninfo.com.cn
宋城演艺发展股份有限公司章程	2014年04月10日	www.cninfo.com.cn
关于第五届董事会第八次会议相关事项的独立意见	2014年04月10日	www.cninfo.com.cn
浙江天册律师事务所关于杭州宋城旅游发展股份有限公司回购注销部分限制性股票、取消预留授予限制性股票及限制性股票第一次解锁相关事项的法律意见书	2014年04月10日	www.cninfo.com.cn
关于召开2014年第二次临时股东大会的提示性公告	2014年04月22日	www.cninfo.com.cn
2014年第二次临时股东大会决议公告	2014年04月26日	www.cninfo.com.cn
2014年第二次临时股东大会的法律意见书	2014年04月26日	www.cninfo.com.cn
关于限制性股票激励计划第一期解锁期解锁股份上市流通的提示性公告	2014年04月29日	www.cninfo.com.cn

公告		
----	--	--

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州世界休闲博览园有限公司	同受黄巧灵控制	经常性关联交易	古堡桥及游乐设备场地	参照市场价	15.00	15	5.53	货币资金	15.00	2010-11-19	http://www.cninfo.com.cn/
杭州宋城实业有限公司	同受黄巧灵控制	经常性关联交易	办公用房	参照市场价	70.45	70.45	25.99	货币资金	70.45	2014-2-26	http://www.cninfo.com.cn/
杭州宋城实业有限公司	同受黄巧灵控制	经常性关联交易	停车场(面积11000平方米)	参照市场价	60.00	60	22.14%	货币资金	60.00	2014-2-26	http://www.cninfo.com.cn/
杭州宋城实业有限公司	同受黄巧灵控制	经常性关联交易	停车场(面积16,667平方米)	参照市场价	90.91	90.91	33.54%	货币资金	90.91	2012-6-29	http://www.cninfo.com.cn/
杭州第一世界大酒店有限公司	同受黄巧灵控制	经常性关联交易	杭州乐园、烂苹果乐园门票销售	参照市场价	113.46	113.46	0.31%	货币资金	123.53	2014-2-26	http://www.cninfo.com.cn/
杭州第一世界大酒店有限公司	同受黄巧灵控制	经常性关联交易	客房销售	参照市场价	28.52	28.52	17.78	货币资金	26.96	2014-2-26	http://www.cninfo.com.cn/
杭州宋	同受黄	经常性	客房销	参照市	131.84	131.84	82.22	货币资	26.96	2014-2-2	http://w

城实业 有限公司	巧灵控 制	关联交 易	售	场价				金		6	ww.cni nfo.co m.cn/
合计				--	--	510.18	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无此情形							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							
关联交易事项对公司利润的影响				-212.45 万元							

2、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	杭州宋城旅游发展股份有限公司	本公司承诺，本次限制性股票激励计划激励对象的资金来源为激励对象自筹资金，公司不为本次限制性股票激励计划激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款，以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013 年 01 月 21 日	/	报告期内，上述各方均完全履行了相关承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用			
资产重组时所作承诺	不适用	不适用			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州宋城集团控股有限公司、杭州南宋旅游置业有限公司、黄巧灵、戴音琴、孙芳芳、黄巧龙、黄巧燕、刘萍	（一）避免同业竞争与关联交易的承诺。公司控股股东宋城控股，实际控制人黄巧灵（以下简称“本承诺各方”）做出承诺，具体内容如下：本承诺各方及控制的企业目前没有，将来也不以任何方式从事、包括与他人合作直接或间接从事与宋城股份及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；将尽一切可能使本承诺各方的直系亲属及关联企业不从事与宋城股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；不投资于业务与宋城股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；不向其他业务与宋城股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；未来，除宋城股份或宋城股份控制的企业外，如黄巧灵或宋城控股通过任何方式，包括但不限于股权收购、增资或新设等方式新增其能够控制、共同控制或施加重大影响的企业，该类企业名称不会使用“宋城”字样，也不会企业名称、营业执照经营范围和公司章程中使用“旅游”相关的表述；未来，除宋城股份或宋城股份控制的企业外，黄巧灵和宋城控股及其控制、共同控制或施加重大影响的其它企业新开发、经营或共同经营、参与经营的包括但不限于房产、商铺、酒店等除发行人所经营的业	2010 年 12 月 09 日		报告期内，上述各方均完全履行了相关承诺。

		<p>务之外的其他业务，在业务开发、宣传等整个过程中将不再使用“宋城”商号。(二) 锁定股份的承诺。公司实际控制人黄巧灵及其关联自然人戴音琴、孙芳芳、黄巧龙、黄巧燕、刘萍、控股股东宋城控股、股东南奥置业分别承诺：自宋城股份股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的宋城股份公开发行股票前已发行的股份，也不由宋城股份回购其直接或者间接持有的宋城股份公开发行股票前已发行的股份；作为本公司股东的董事长黄巧灵及其关联自然人戴音琴、孙芳芳、黄巧龙、黄巧燕、刘萍分别承诺：在黄巧灵、黄巧龙担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；在黄巧灵离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；直接持有本公司股份的董事张慧嫔以及间接持有本公司股份的董事季顶天还分别承诺：在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。(三) 股份转让的承诺。作为本公司股东的董事长兼总裁黄巧灵及其关联自然人戴音琴、孙芳芳、黄巧龙、黄巧燕、刘萍分别承诺：在黄巧灵担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；在黄巧灵离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。报告期内，未发生违反承诺事项的情形。(四) 关于规范运作的规定和承诺。本公司实际控制人黄巧灵及控股股东宋城控股承诺：控制、实际影响的企业今后将严格遵循《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)及《关于上市公司为他人提供担保有关问题的通知》(证监公司字[2000]61 号)等相关法律法规，以确保本公司及本公司控制的企业不再发生占用宋城股份资金及接受其担保的行为，杜绝违规事项的再次发生。如违反本承诺侵害宋城股份利益或造成宋城股份损失的，本人 / 公司将承担全额赔偿责任。宋城股份上市后本人 / 公司不会变更、解除本承诺。(五) 关于控股股东、</p>			
--	--	--	--	--	--

		实际控制人旗下其他企业与宋城股份资产整合的承诺。本公司实际控制人及控股股东宋城控股承诺：宋城股份是本人 / 公司实际控制企业中唯一开展主题公园和旅游文化演艺业务的公司。若宋城股份完成首次公开发行股票并在创业板上市，在其于创业板上市期间，本人 / 公司不通过资产重组、合资经营等任何直接或间接的方式将本公司实际控制的酒店餐饮、地产物业等与宋城股份经营不相关的资产和业务注入宋城股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	杭州宋城集团控股有限公司、黄巧灵、大盛国际安晓芬	<p>(一) 黄巧灵及其一致行动人宋城集团于2012年10月26日至11月29日期间，通过股票二级市场购入了本公司的股票共计1,964,345股，占公司总股本的0.35%。黄巧灵及其一致行动人宋城集团承诺，严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。</p> <p>(二) 2013年12月17日公司控股股东宋城集团、实际控制人黄巧灵先生承诺：基于对公司未来发展的信心，为了促进公司的稳定发展，对其直接持有的公司首次公开发行前的股份于2014年05月30日前不减持。</p> <p>(三) 大盛国际安晓芬女士于2014年4月3日已将公司支付的股权转让款1750万元扣除所得税后在二级市场上购买公司股票共计573,972股，占公司总股本的0.10%，安晓芬女士按照协议约定履行股份锁定承诺，自愿在中国证券登记结算有限公司深圳分公司锁定三年，解禁之后每年可变现50%（因业绩未实现而做的股票抛现补偿除外）。</p>	2012年10月30日 / 2013年12月17日 / 2014年4月3日	增持期间及法定期限内 / 2013年12月17日至2014年5月30日 / 2014年4月3日至2017年4月2日	报告期内，上述各方均完全履行了相关承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）					

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	373,455,397	66.95%	0	0	0	-11,218,002.00	-11,218,002.00	362,237,395.00	64.95%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	373,455,397	68.49%	0	0	0	-11,218,002.00	-11,218,002.00	362,237,395.00	64.95%
其中：境内法人持股	306,350,397	54.92%	0	0	0	-11,082,599	-11,082,599	295,267,798	52.94%
境内自然人持股	67,105,000	12.03%	0	0	0	-135,403.00	-135,403.00	66,969,597.00	12.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	184,359,603	33.05%	0	0	0	11,178,002	11,178,002	195,537,605	35.05%
1、人民币普通股	184,359,603	33.05%	0	0	0	11,178,002	11,178,002	195,537,605	35.05%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	557,815,000	100.00%	0	0	0	-40,000	-40,000	557,775,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、截止 2014 年 4 月 3 日，大盛国际安晓芬女士已将公司支付的股权转让款 1750 万元扣除所得税后在二级市场上购买公司股票 573,972 股，并按照协议约定履行股份锁定承诺。锁定期为 2014 年 4 月 3 日——2017 年 4 月 2 日。

2、经公司第五届董事会第八次会议审议批准，公司限制性股票激励计划第一期解锁期解锁条件已成就。2014 年 5 月 5 日公司股权激励对象 134 名共计 675,000 股第一期限限制性股票上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,034						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州宋城集团控股有限公司	境内非国有法人	34.70%	193,572,895	0	192,390,000	1,182,895		
杭州南奥旅游置业有限公司	境内非国有法人	12.48%	69,630,000	0	69,630,000	0		
黄巧灵	境内自然人	9.19%	51,271,450	0	50,490,000	781,450		
丽水市山水投资有限公司	境内非国有法人	6.93%	38,630,397	-5,700,000	33,247,798	5,382,599	质押	31,800,000
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	境内非国有法人	2.61%	14,554,992	0	0	14,554,992		
刘萍	境内自然人	2.37%	13,200,000	0	0	0		
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.25%	12,528,394	0	0	12,528,394		

中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.11%	11,743,980		0	11,743,980		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.86%	10,370,913	0	0	10,370,913		
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.24%	6,900,258	0	0	6,900,258		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）								
上述股东关联关系或一致行动的说明	杭州宋城集团控股集团及黄巧灵为公司控股股东及实际控制人；杭州南奥旅游置业有限公司为本公司第二大股东，黄巧灵为南奥置业实际控制人；黄巧灵为公司第三大股东；丽水市山水投资有限公司为本公司第四大股东，董事季顶天为山水投资实际控制人，山水投资根据上市承诺，报告期内所持公司股份按照董监高持股 75% 锁定；刘萍为实际控制人黄巧灵的关联自然人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	14,554,992	人民币普通股	14,554,992					
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	12,528,394	人民币普通股	12,528,394					
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	11,743,980	人民币普通股	11,743,980					
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	10,370,913	人民币普通股	10,370,913					
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	6,900,258	人民币普通股	6,900,258					
张慧嫔	5,696,745	人民币普通股	5,696,745					
丽水市山水投资有限公司	5,382,599	人民币普通股	5,382,599					
中国工商银行—汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	4,816,668	人民币普通股	4,816,668					
交通银行—融通行业景气证	4,041,228	人民币普通股	4,041,228					

券投资基金			
中国建设银行股份有限公司 —上投摩根民生需求股票型 证券投资基金	3,830,998	人民币普通股	3,830,998
前 10 名无限售流通股股东之 间，以及前 10 名无限售流通 股股东和前 10 名股东之间关 联关系或一致行动的说明	杭州宋城集团控股集团及黄巧灵为公司控股股东及实际控制人；杭州南奥旅游置业有限公司为本公司第二大股东，黄巧灵为南奥置业实际控制人；黄巧灵为公司第三大股东；丽水市山水投资有限公司为本公司第四大股东，董事季项天为山水投资实际控制人，山水投资根据上市承诺，报告期内所持公司股份按照董监高持股 75% 锁定；张慧嫔自 2013 年 2 月 26 日辞去公司董事职务后不再担任其他职务，其所持公司股份按照高管股份自申报离职之日起锁定半年，目前锁定期已满；前 10 名无限售流通股股东之间，公司未知是否存在关联关系或一致行动；前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，公司未知是否存在关联关系或一致行动。		
参与融资融券业务股东情况 说明（如有）（参见注 4）			

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
黄巧灵	董事长	现任	51,271,450	0	0	51,271,450	0	0	0	0
黄巧龙	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
季顶天	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张娴	董事、总裁	现任	500,000	0	0	500,000	0	0	0	500,000
张建坤	董事、执行总裁	现任	400,000	0	0	400,000	0	0	0	400,000
商玲霞	董事、副总裁	现任	200,000	0	0	200,000	0	0	0	200,000
谭世贵	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
方东标	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
姚升厚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
祝华鹭	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
俞枫	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵卫东	职工监事	现任	0	7,500	-	7,500	0	0	0	0
鲍将军	常务副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈胜敏	财务总监	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0	100,000
董昕	董事会秘书	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0	100,000
合计	--	--	51,271,450	0	0	52,578,950	0	0	0	1,300,000.00

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵卫东	职工监事	被选举	2014 年 02 月 25 日	
赵妍	职工监事	离职	2014 年 02 月 25 日	离职

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宋城演艺发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	831,906,232.03	905,102,987.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	13,145,900.63	4,407,431.27
预付款项	3,710,117.57	93,910,069.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,623,315.89	2,879,203.96
应收股利		
其他应收款	13,286,495.50	6,862,045.00
买入返售金融资产		
存货	1,618,928.95	1,232,258.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,055,888.45	250,000,000.00
流动资产合计	879,346,879.02	1,264,393,995.88

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	121,549,026.42	
投资性房地产		
固定资产	1,518,295,993.32	1,056,330,769.94
在建工程	338,766,530.87	446,955,480.38
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	737,441,598.62	667,705,516.31
开发支出		
商誉	1,211,878.22	
长期待摊费用	21,201,485.90	16,723,572.59
递延所得税资产	2,988,161.63	3,706,937.68
其他非流动资产	12,983,132.91	
非流动资产合计	2,754,437,807.89	2,191,422,276.90
资产总计	3,633,784,686.91	3,455,816,272.78
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	232,689,850.06	178,013,307.09
预收款项	25,236,985.38	8,108,222.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,344,377.14	4,391,860.13
应交税费	36,749,995.46	31,509,233.35

应付利息	33,245.04	82,133.73
应付股利		
其他应付款	17,714,573.94	15,969,930.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	5,319,047.20	5,390,475.82
流动负债合计	332,088,074.22	273,465,163.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	332,088,074.22	273,465,163.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	557,775,000.00	557,815,000.00
资本公积	1,746,589,202.11	1,745,194,402.09
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	99,557,973.58	99,557,973.58
一般风险准备		
未分配利润	851,189,355.33	734,040,194.27
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,255,111,531.02	3,136,607,569.94
少数股东权益	46,585,081.67	45,743,539.61
所有者权益（或股东权益）合计	3,301,696,612.69	3,182,351,109.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,633,784,686.91	3,455,816,272.78

法定代表人：张娴

主管会计工作负责人：陈胜敏

会计机构负责人：管志鹰

2、母公司资产负债表

编制单位：宋城演艺发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	330,470,413.77	230,267,902.67
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	8,019,524.14	3,090,940.15
预付款项	1,306,567.58	3,178,968.32
应收利息	10,170.28	1,069,778.53
应收股利		
其他应收款	229,731,206.82	95,999,385.07
存货	969,359.61	763,672.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,053,373.36	50,000,000.00
流动资产合计	581,560,615.56	384,370,647.72
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,962,210,180.28	1,838,561,153.86
投资性房地产		
固定资产	602,978,211.10	520,534,817.56
在建工程	66,282,012.90	131,952,778.43
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	166,497,924.87	168,865,765.95
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,786,666.78	2,066,666.74
递延所得税资产	1,678,298.69	1,204,572.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,801,433,294.62	2,663,185,754.78
资产总计	3,382,993,910.18	3,047,556,402.50
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	53,669,201.39	62,173,160.39
预收款项	15,788,245.00	4,332,954.62
应付职工薪酬	2,440,791.01	2,315,329.91
应交税费	11,478,819.69	13,752,687.74
应付利息	33,245.04	82,133.73
应付股利		
其他应付款	215,330,126.85	9,895,937.00
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	4,119,047.20	4,190,475.82
流动负债合计	312,859,476.18	126,742,679.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	312,859,476.18	126,742,679.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	557,775,000.00	557,815,000.00
资本公积	1,749,170,636.93	1,747,775,836.91
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	99,557,973.58	99,557,973.58
一般风险准备		
未分配利润	663,630,823.49	515,664,912.80
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,070,134,434.00	2,920,813,723.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,382,993,910.18	3,047,556,402.50

法定代表人：张娴

主管会计工作负责人：陈胜敏

会计机构负责人：管志飏

3、合并利润表

编制单位：宋城演艺发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	390,702,285.32	263,261,511.91
其中：营业收入	390,702,285.32	263,261,511.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	177,837,976.59	116,433,274.95
其中：营业成本	107,594,800.64	75,250,820.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	14,141,463.72	9,820,866.03
销售费用	14,437,942.57	10,523,982.55
管理费用	46,553,044.23	28,892,832.94
财务费用	-5,722,595.54	-8,357,462.92
资产减值损失	833,320.97	302,236.01
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）	2,188,156.45	3,988,448.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-950,973.29	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	215,052,465.18	150,816,685.57
加：营业外收入	19,556,630.26	28,798,676.51
减：营业外支出	1,401,959.17	271,395.06
其中：非流动资产处置损失	766,926.26	209,563.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	233,207,136.27	179,343,967.02
减：所得税费用	60,027,014.34	44,662,484.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	173,180,121.93	134,681,482.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	172,930,661.06	134,365,804.50
少数股东损益	249,460.87	315,678.21
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.31	0.24
（二）稀释每股收益	0.31	0.24
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	173,180,121.93	134,681,482.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	172,930,661.06	134,365,804.50
归属于少数股东的综合收益总额	249,460.87	315,678.21

法定代表人：张娴

主管会计工作负责人：陈胜敏

会计机构负责人：管志飏

4、母公司利润表

编制单位：宋城演艺发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	147,174,288.22	138,437,685.79
减：营业成本	49,308,642.00	45,022,938.09

营业税金及附加	5,140,590.96	4,971,896.45
销售费用	6,792,807.57	6,645,880.90
管理费用	15,665,497.71	14,865,544.12
财务费用	-363,662.99	369,795.87
资产减值损失	294,905.75	72,257.68
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）	149,784,903.41	115,512,125.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-657,195.86	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	220,120,410.63	182,001,497.68
加：营业外收入	5,735,232.38	21,685,150.96
减：营业外支出	1,583,853.37	238,150.50
其中：非流动资产处置损失	1,041,207.37	196,518.82
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	224,271,789.64	203,448,498.14
减：所得税费用	20,524,378.95	22,112,124.56
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	203,747,410.69	181,336,373.58
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.37	0.33
（二）稀释每股收益	0.37	0.32
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	203,747,410.69	181,336,373.58

法定代表人：张娴

主管会计工作负责人：陈胜敏

会计机构负责人：管志飏

5、合并现金流量表

编制单位：宋城演艺发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	399,383,876.52	275,705,194.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,615,762.57	48,984,746.13
经营活动现金流入小计	424,999,639.09	324,689,940.82
购买商品、接受劳务支付的现金	45,913,630.26	15,474,661.67
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,649,747.57	26,357,307.99
支付的各项税费	72,130,316.93	42,977,367.82
支付其他与经营活动有关的现金	33,728,195.64	27,685,941.65
经营活动现金流出小计	192,421,890.40	112,495,279.13
经营活动产生的现金流量净额	232,577,748.69	212,194,661.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	450,000,000.00	388,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,139,129.74	3,988,448.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,017.18	191,488.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	453,196,146.92	392,179,936.80
购建固定资产、无形资产和其他	348,323,896.97	294,058,580.14

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	333,499,999.71	543,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	121,516.99	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	681,945,413.67	837,058,580.14
投资活动产生的现金流量净额	-228,749,266.75	-444,878,643.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,392,080.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		23,392,080.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,706,477.78	85,496,888.89
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	318,760.00	
筹资活动现金流出小计	77,025,237.78	105,496,888.89
筹资活动产生的现金流量净额	-77,025,237.78	-82,104,808.89
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	-73,196,755.84	-314,788,790.54
加：期初现金及现金等价物余额	905,102,987.87	1,424,053,444.73
六、期末现金及现金等价物余额	831,906,232.03	1,109,264,654.19

法定代表人：张娴

主管会计工作负责人：陈胜敏

会计机构负责人：管志懿

6、母公司现金流量表

编制单位：宋城演艺发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	153,956,299.63	144,134,206.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	88,931,466.08	28,968,993.43
经营活动现金流入小计	242,887,765.71	173,103,200.26
购买商品、接受劳务支付的现金	28,850,290.48	15,885,586.79
支付给职工以及为职工支付的现金	9,634,008.22	8,628,600.47
支付的各项税费	29,624,737.86	23,915,177.12
支付其他与经营活动有关的现金	133,341,023.92	37,623,724.62
经营活动现金流出小计	201,450,060.48	86,053,089.00
经营活动产生的现金流量净额	41,437,705.23	87,050,111.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	388,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	150,735,876.70	115,512,125.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,830.00	204,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	125,000,000.00	173,000,000.00
投资活动现金流入小计	525,754,706.70	676,716,125.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,914,663.34	114,790,745.85
投资支付的现金	335,049,999.71	543,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	389,964,663.05	657,790,745.85
投资活动产生的现金流量净额	135,790,043.65	18,925,379.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,392,080.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		23,392,080.00

偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,706,477.78	85,496,888.89
支付其他与筹资活动有关的现金	318,760.00	
筹资活动现金流出小计	77,025,237.78	105,496,888.89
筹资活动产生的现金流量净额	-77,025,237.78	-82,104,808.89
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	100,202,511.10	23,870,681.52
加：期初现金及现金等价物余额	230,267,902.67	291,887,046.75
六、期末现金及现金等价物余额	330,470,413.77	315,757,728.27

法定代表人：张娴

主管会计工作负责人：陈胜敏

会计机构负责人：管志鹰

7、合并所有者权益变动表

编制单位：宋城演艺发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	557,815,000.00	1,745,194,402.09			99,557,973.58		734,040,194.27		45,743,539.61	3,182,351,109.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	557,815,000.00	1,745,194,402.09			99,557,973.58		734,040,194.27		45,743,539.61	3,182,351,109.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-40,000.00	1,394,800.02					117,149,161.06		841,542.06	119,345,503.14
（一）净利润							172,930,661.06		249,460.87	173,180,121.93
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							172,930,661.06		249,460.87	173,180,121.93

(三) 所有者投入和减少资本	-40,000.00	1,394,800.02								1,354,800.02
1. 所有者投入资本	-40,000.00	-205,200.00								-245,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,600,000.02								1,600,000.02
(四) 利润分配								-55,781,500.00		-55,781,500.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-55,781,500.00		-55,781,500.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									592,081.19	592,081.19
四、本期期末余额	557,775,000.00	1,746,589,202.11			99,557,973.58		851,189,355.33		46,585.081.67	3,301,696,612.69

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	554,400	1,724,34			74,491,		533,843,			45,405,38	2,932,489,

	,000.00	9,852.09			263.40		042.73		5.45	543.67
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	554,400,000.00	1,724,349,852.09			74,491,263.40		533,843,042.73		45,405,385.45	2,932,489,543.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,415,000.00	20,844,550.00			25,066,710.18		200,197,151.54		338,154.16	249,861,565.88
（一）净利润							308,423,861.72		338,154.16	308,762,015.88
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							308,423,861.72		338,154.16	308,762,015.88
（三）所有者投入和减少资本	3,415,000.00	20,844,550.00								24,259,550.00
1. 所有者投入资本	3,415,000.00	17,518,950.00								20,933,950.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		3,325,600.00								3,325,600.00
（四）利润分配					25,066,710.18		-108,226,710.18			-83,160,000.00
1. 提取盈余公积					25,066,710.18		-25,066,710.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-83,160,000.00			-83,160,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	557,815,000.00	1,745,194,402.09			99,557,973.58		734,040,194.27		45,743,539.61
									3,182,351,109.55

法定代表人：张娴

主管会计工作负责人：陈胜敏

会计机构负责人：管志旻

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：宋城演艺发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	557,815,000.00	1,747,775,836.91			99,557,973.58		515,664,912.80	2,920,813,723.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	557,815,000.00	1,747,775,836.91			99,557,973.58		515,664,912.80	2,920,813,723.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-40,000.00	1,394,800.02					147,965,910.69	149,320,710.71
(一) 净利润							203,747,410.69	203,747,410.69
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							203,747,410.69	203,747,410.69
(三) 所有者投入和减少资本	-40,000.00	1,394,800.02						1,354,800.02
1. 所有者投入资本	-40,000.00	-205,200.00						-245,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他		1,600,000.02						1,600,000.02
(四) 利润分配							-55,781,500.00	-55,781,500.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-55,781,500.00	-55,781,500.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	557,775,000.00	1,749,170,636.93			99,557,973.58		663,630,823.49	3,070,134,434.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	554,400,000.00	1,726,931,286.91			74,491,263.40		373,224,521.20	2,729,047,071.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	554,400,000.00	1,726,931,286.91			74,491,263.40		373,224,521.20	2,729,047,071.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,415,000.00	20,844,550.00			25,066,710.18		142,440,391.60	191,766,651.78
(一) 净利润							250,667,101.78	250,667,101.78

(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							250,667,10 1.78	250,667,10 1.78
(三) 所有者投入和减少资本	3,415,000. 00	20,844,550 .00						24,259,550 .00
1. 所有者投入资本	3,415,000. 00	17,518,950 .00						20,933,950 .00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		3,325,600. 00						3,325,600. 00
(四) 利润分配					25,066,710 .18		-108,226,7 10.18	-83,160,00 0.00
1. 提取盈余公积					25,066,710 .18		-25,066,71 0.18	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-83,160,00 0.00	-83,160,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	557,815,00 0.00	1,747,775, 836.91			99,557,973 .58		515,664,91 2.80	2,920,813, 723.29

法定代表人: 张娴

主管会计工作负责人: 陈胜敏

会计机构负责人: 管志飏

三、公司基本情况

宋城演艺发展股份有限公司 (以下简称“公司”或“本公司”) 前身系杭州宋城集团有限公司 (原名: 杭州世界城·宋城置业有限公司), 1999年2月24日, 杭州世界城·宋城置业有限公司变更为杭州宋城集团有限公司。2000年12月27日, 经浙江省人

民政府企业上市工作领导小组的浙上市[2000]69号《关于同意变更设立杭州宋城旅游发展股份有限公司的批复》文件批准，杭州宋城集团有限公司以其2000年11月30日经上海立信长江会计师事务所有限公司（现已更名为立信会计师事务所（特殊普通合伙））审计后的净资产6,000万元，按1:1的比例折合股份总额6,000万股，整体变更设立杭州宋城旅游发展股份有限公司。公司注册资本6,000万元，发起人分别为杭州宋城集团控股有限公司（原名为杭州香湖绿谷旅游开发有限公司）出资2,915万元，占注册资本的48.58%；杭州南奥旅游置业有限公司出资1,055万元，占注册资本的17.58%；丽水市山水投资有限公司（原名为丽水市山水实业发展有限公司）出资900万元，占注册资本的15.00%；黄巧灵出资400万元，占注册资本的6.68%；蔡建熙出资330万元，占注册资本的5.50%；刘萍出资200万元，占注册资本的3.33%；曾迎九出资200万元，占注册资本的3.33%。本次整体变更经上海立信长江会计师事务所有限公司（现已更名为立信会计师事务所（特殊普通合伙））验资并出具了信长会师报字[2000]第20370号《验资报告》。公司于2000年12月28日取得杭州市工商行政管理局核发的注册号为3301002004635的《企业法人营业执照》，注册资本6,000万元，公司法定代表人为黄巧灵。2001年，公司将工商登记机关变更为浙江省工商行政管理局，并取得变更后的营业执照，注册号为3300001008413。2008年浙江省工商行政管理局统一换号，公司营业执照注册号变更为330000000019888。

2004年10月10日公司股东曾迎九与黄巧灵签订股权转让协议，曾迎九将其持有公司的200万股股份转让给黄巧灵，公司于2004年10月20日办理工商变更登记手续。2004年12月31日公司股东蔡建熙与黄巧灵签订股权转让协议，蔡建熙将其持有公司的165万股股份转让给黄巧灵，公司于2005年4月11日办理工商变更登记手续。2008年2月22日公司股东蔡建熙与张慧嫔签订股权转让协议，蔡建熙将其持有公司的165万股股份转让给张慧嫔，公司于2008年3月26日办理工商变更登记手续。2009年6月18日，公司新增股东：东方星空创业投资有限公司（原名为东方星空文化传播投资有限公司）出资300万股，出资金额按照2008年12月31日净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润）为基准，按10倍市盈率（摊薄后）计算，共出资30,977,421.35元，其中缴纳的注册资本金为人民币300万元，缴纳的股本溢价为人民币27,977,421.35元。公司于2009年6月23日办理工商变更登记手续。

2009年12月21日，公司根据2009年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2009年三季度末总股本6,300万股为基数，以未分配利润向全体股东按每10股送红股10股（不含税）进行分配，共计分配6,300万元，转增股本6,300万股。转增后公司注册资本及实收资本均为12,600万元。公司于2009年12月24日完成工商变更登记手续。

根据公司2009年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会的证监许可[2010]1632号文《关于核准杭州宋城旅游发展股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，向社会公开发行42,000,000股新股。每股发行价为人民币53.00元，共募集资金总额2,226,000,000.00元，扣除支付发行费用97,579,000.00元，募集资金净额为人民币2,128,421,000.00元，其中股本42,000,000.00元，资本公积资本溢价2,086,421,000.00元。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）的规定，经浙江省财政厅《关于对杭州宋城旅游发展股份有限公司境内首次公开发行上市涉及国有股转持有关事项的补充函》（浙财函[2010]17号）的批复，在公司股份公开发行上市后，公司国有股东东方星空创业投资有限公司按本次发行股份数量4,200万股的10%计420万股，转由全国社会保障基金理事会持有。公司于2010年12月15日完成工商变更登记手续。

根据公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币20,160万元，以2010年度末总股本16,800万股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增12股，共计转增20,160万元，转增股本20,160万股。变更后公司注册资本及实收资本均为36,960万元。公司于2011年6月2日完成工商变更登记手续。

根据公司2011年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司增加注册资本为人民币18,480万元，以2011年度末总股本36,960万股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增5股，转增股本18,480万股。变更后公司注册资本及实收资本均为55,440万元。公司于2012年5月29日完成工商变更登记手续。

根据公司2013年4月10日召开2013年第一次临时股东大会决议通过《杭州宋城旅游发展股份有限公司限制性股票激励计划修订稿》及2013年5月2日召开的第四届董事会第32次会议通过的《关于对公司限制性股票激励计划进行调整的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，公司首次向144名高级管理人员及技术（业务）骨干授予限制性股票381.6万股，预留45万股，首期限制性股票授予日为2013年5月2日，授予价格为6.28元扣减0.15元（分红派息）后每股调整为6.13元。公司收到144人缴存的出资额23,392,080.00元，其中新增注册资本3,816,000元，新增资本公积19,576,080元。变更后注册资本为55,821.6万股。公司于2013年6月3日完成工商变更登记手续。

根据公司2013年11月14日召开的第五届董事会第三次会议及2013年12月2日召开的2013年度第四次临时股东大会决议，公司对已经办理离职的7名员工的首次授予股权申请回购注销，分别回购注销邱晓军30万股、蒋寒华4万股、刘晓燕2万股、夏小钰2万股、陶婉莹0.5万股、纪莹0.8万股和杨克维0.8万股，合计减少注册资本人民币401,000.00元，回购价格为首次授予日的每股6.13元，公司以现金或银行存款方式归还7名员工2,458,130.00元，减少注册资本401,000.00元，减少资本公积2,057,130.00元。变更后的注册资本为人民币557,815,000.00元。公司于2013年12月30日完成工商变更登记手续。

根据公司2014年3月7日召开的第五届董事会第六次会议及2014年3月18日召开的2013年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》。变更后公司经营范围为：许可经营项目：音乐表演、戏曲表演、歌舞表演、杂技表演、综合文艺表演，餐饮服务（范围详见《餐饮服务许可证》，有效期至2015年5月8日），停车服务（有效期至2018年5月18日）。一般经营项目：旅游服务，主题公园开发经营，文化活动策划、组织，文化传播策划，动漫设计，会展组织，休闲产业投资开发，实业投资，影视项目的投资管理，旅游电子商务，设计、制作、代理、发行国内各类广告，旅游用品及工艺美术品（不含金饰品）、百货、土特产品（不含食品）的销售；含下属分支机构的经营围。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）具体经营范围以工商登记机关核定内容为准。

根据公司2014年4月10日召开的2014年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称及修改公司章程的议案》，会议决定将公司中文名称由“杭州宋城旅游发展股份有限公司”变更为“宋城演艺发展股份有限公司”。公司于2014年4月18日完成工商变更登记手续。

根据公司2014年4月10日召开的第五届董事会第八次会议及2014年4月25日召开的2014年度第二次临时股东大会决议，公司对已经办理离职的3名员工的首次授予股权申请回购注销，分别回购注销赵杰1万股，李宾1万股和张正2万股，合计减少注册资本人民币40,000.00元，回购价格按照首次授予日的每股6.13元，公司以现金或银行

存款方式归还3名员工245,200.00元,减少注册资本40,000.00元,减少资本公积205,200.00元。变更后的注册资本为人民币557,775,000.00元。公司于2014年6月26日完成工商变更登记手续。

截至2014年6月30日,本公司累计发行股本总数55,777.50万股,公司注册资本为55,775.50万元。经营范围为:歌舞表演、杂技表演、戏曲表演、音乐表演、综合文艺表演(凭《营业性演出许可证》经营,有效期至2016年3月13日),餐饮服务(范围详见《餐饮服务许可证》、有效期至2015年5月8日),停车服务(有效期至2018年5月17日)。旅游服务,主题公园开发经营,文化活动策划、组织,文化传播策划,动漫设计,会展组织,休闲产业投资开发,实业投资,旅游电子商务;旅游用品及工艺美术品(不含金饰品)、百货、土特产品(不含食品)的销售;含下属分支机构的经营范围。(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)

公司目前主要经营杭州宋城、杭州乐园、烂苹果乐园、三亚千古情、丽江茶马古城和九寨千古情六个景区。公司注册地和总部办公地址:杭州市之江路148号。

公司的基本组织架构:公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总裁负责制。根据业务发展需要,设立行政部、证券部、财务部、品牌管理部、人力资源部、设计部、工程部、监察审计部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

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

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本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、合并所有者权益变动表的影响。

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所有者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。

在报告期内，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，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下企业合并时，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。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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份额的差额，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。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、其他应收款应收票据、预付账款、长期应收款等，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、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考活跃市场中的报价，部门采用估值技术。

公司以相关资产在活跃市场中的报价（报告日收盘价）作为交易性金融资产和可供出售金融资产中无限售条件股份公允价值的依据；

可供出售金融资产中限售股份，根据期末的市价与采用估值技术计算的估值两者孰低的原则计量。估值技术参照中国证监会证监会字[2007]21 号文《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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严重下降，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。

（十）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项金额 150 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：如有客观证据表明其发生了减值，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，单独计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	合并范围及关联方应收款项
组合 2	扣除组合 1 以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	如有客观证据表明其发生了减值，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，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：如有客观证据表明其发生了减值。

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，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

其他说明：期末对于不适用划分类似信用风险特征组合的应收票据、预付帐款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏帐准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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。

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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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、后续计量及损益确认

(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、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

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、减值测试方法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。

(十三) 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。

(十四) 固定资产

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、各类固定资产的折旧方法

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5—35	2.8—5	19.44—2.71
通用设备	3—10	2.8—5	32.40—9.5
机器设备	3—10	2.8—5	32.40—9.5
运输设备	5—10	2.8—5	19.44—9.5
其他	5—10	2.8—5	19.44—9.5

3、固定资产的减值测试方法、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。

(十五) 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。

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。

(十六) 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(按每月月末平均)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。

(十七) 无形资产

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

土地使用权的使用寿命为无形资产土地使用证上注明的年限。

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。

项 目	预计使用寿命	依 据
-----	--------	-----

土地使用权	30-50 年	土地证上注明年限
电脑软件	5 年	受益期

3、无形资产减值准备的计提

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。

(十八) 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。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

项 目	预计使用寿命	依 据
景区绿化	5 年	受益期
景区道路标识	5 年	受益期
演出创作服装道具	5 年	受益期

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、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。

(二十) 股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值根据评估报告确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相

应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十一) 回购本公司股份

本公司回购股份是按照股权激励方案的规定，将未达到解锁条件的限制性股票回购并注销。回购股份时按股票价值和回购股数计算的股票面值总额，计入“库存股”，回购价款和面值的差额记“资本公积—股本溢价”科目，股本溢价不足冲减的，记“盈余公积”、“利润分配—未分配利润”科目；注销股份时，股本科目和库存股科目对冲。

(二十二) 收入

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。

公司门票销售收入的确认原则：在门票销售、游客入园后，主要风险和报酬在游客通过闸口入园后得以转移；门票收入金额能可靠计量，且款项能及时收到；与收入相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助

1、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。

2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十五) 经营租赁、融资租赁

1、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。

2、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。

(二十六) 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) 本公司的主要投资者个人、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。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策未变更。

本报告期公司主要会计估计未变更。

(二十八) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
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	17%、小规模纳税人 3%
营业税	应税收入，其中：门票、演艺收入 3%	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税及增值税计征	7%
教育费附加	教育费附加按流转税税额的 3% 计算和缴纳，地方教育费附加按流转税税额的 2% 计算和缴纳。	5%
企业所得税	当期应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

本报告期内公司无税收优惠。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
杭州乐 园有限 公司	全资子 公司	杭州萧 山区	旅游服 务业	36,350	旅游项 目开发； 会 务服 务；进 销；工 艺品；	36,845. 88		100.00 %	100.00 %	是			
泰安千 古情旅 游演艺 有限公 司	全资子 公司	山东泰 安市	旅游服 务业	35,000	主题公 园开发 经营	35,000. 00		100.00 %	100.00 %	是			
三亚千 古情旅 游演艺 有限公 司	全资子 公司	海南三 亚市	旅游服 务业	49,000	主题公 园开发 经营	49,000. 00		100.00 %	100.00 %	是			

石林宋城旅游演艺有限公司	全资子公司	云南昆明市石林县	旅游服务业	8,000	主题公园投资、文化活动策划组织	8,000.00		100.00%	100.00%	是			
丽江茶马古城旅游发展有限公司	全资子公司	云南丽江市玉龙县	旅游服务业	25,000	主题公园开发经营	25,000.00		100.00%	100.00%	是			
武夷山武夷千古情旅游发展有限公司	全资子公司	福建武夷山	旅游服务业	10,000	旅游服务, 演出场所投资开发经营,	10,000.00		100.00%	100.00%	是			
阿坝州九寨沟千古情旅游发展有限公司	控股子公司	四川阿坝州九寨沟县	旅游服务业	22,000	旅游项目策划和投资	17,600.00		80.00%	80.00%	是	4,599.30		
杭州独木桥网络科技有限公司	全资子公司	浙江杭州市	旅游服务业	1,000	网络技术、电子商务	1,000.00		100.00%	100.00%	是			
杭州独木桥旅行社有限公司	全资子公司	浙江杭州市	旅游服务业	100	国内、入境旅游业务	100.00		100.00%	100.00%	是			

注：“持股比例”填列享有被投资单位权益份额的比例，“表决权比例”填列直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	------	-------	--------	--------	-----------	-----------

						净投资 的其他 项目余 额						冲减少 数股东 损益的 金额	冲减少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
杭州宋城艺术团有限公司	全资子公司	杭州之江国家旅游度假区	旅游服务业	100	表演； 歌舞； 戏曲； 杂技	310.00	100.00%	100.00%	是				
杭州宋城产业营销有限公司	全资子公司	杭州萧山区	旅游服务业	500	景点门票销售； 房地产代理服务；	1,100.23	100.00%	100.00%	是				

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质 上构成 对子公 司净投 资的其 他项目 余额	持股比 例	表决 权比 例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	---------------	------------	------------	--	--

													所有者权益中所享有份额后的余额
杭州宋城本末映画文化创意有限公司	控股子公司	浙江杭州市	文化创意	150	表演；歌舞；戏曲；杂技	210	视频制作、广告设计	60	60	是	59.21		

(二) 合并范围发生变更的说明

2014 年 6 月 12 日，公司以现金增资和受让股权相结合的方式投资杭州本末文化创意有限公司（后名称变更为“杭州宋城本末映画文化创意有限公司”），并于 2014 年 6 月 18 日办妥工商登记手续。

本末文化注册资本 150.00 万元，宋城演艺占其注册资本的 60%，故将其纳入合并财务报表范围。

(三) 报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
杭州宋城本末映画文化创意有限公司	1,211,878.22	企业合并成本为 2,100,000.00 元，取得投资时应享有杭州宋城本末映画文化创意有限公司的可辨认净资产公允价值份额为 888,121.78 元，差额 1,211,878.22 元确认为商誉。

七、合并财务报表主要项目注释

合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金		
人民币	1,266,823.86	1,169,754.20
银行存款		
人民币	830,639,408.17	903,933,233.67
合 计	831,906,232.03	905,102,987.87

(二) 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
银行定期存款应收利息收入	2,879,203.96	4,704,760.32	2,960,648.39	4,623,315.89

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额		
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款							
按组合计提坏账准 备的应收账款							
组合 1：合并范围 及关联方应收账款							
组合 2：采用账龄 分析法计提坏账准 备的应收账款	14,756,332.24	100.00	1,610,431.61	10.91	5,562,712.39	100.00	1,155,281.
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款							
合 计	14,756,332.24	100.00	1,610,431.61	10.91	5,562,712.39	100.00	1,155,281.

2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

种 类	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	11,288,222.24	76.50	564,411.11	5.00	2,092,582.39	37.62	104,629.12	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	22,270.00	0.15	4,454.00	20.00				
2 年至 3 年 (含 3 年)	3,410,000.00	23.11	1,023,000.00	30.00	3,422,065.00	61.52	1,026,619.50	30.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	33,685.00	0.23	16,842.50	50.00	48,065.00	0.86	24,032.50	50.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	2,155.00	0.01	1,724.00	80.00		-		
5 年以上						-		
合 计	14,756,332.24	100.00	1,610,431.61	10.91	5,562,712.39	100.00	1,155,281.12	20.77

3、期末应收账款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
福州新海岸旅游开发有限公司	销售客户	3,200,000.00	1 年以内	21.69
上海携程国际旅行社有限公司	销售客户	2,189,983.00	1 年以内	14.84
同程国际旅行社 (苏州) 有限公司	销售客户	1,398,944.00	1 年以内	9.48
世界休闲博览会休闲音响大世界组委会	动漫馆租赁客户	1,170,000.00	2-3 年	7.93
中国国际商会杭州商会事业发展中心	动漫馆租赁客户	1,120,000.00	2-3 年	7.59
合 计		9,078,927.00		61.53

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 合并范围及关联方其他应收款								
组合 2: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	14,364,989.28	100.00	1,078,493.78	7.51	7,558,528.30	100.00	696,483.30	9.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	14,364,989.28	100.00	1,078,493.78	7.51	7,558,528.30	100.00	696,483.30	9.21

2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	13,309,227.48	92.65	665,461.37	5.00	6,501,171.65	86.01	325,058.58	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	364,350.26	2.54	72,870.05	20.00	705,211.79	9.33	141,042.36	20.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	404,466.68	2.81	121,340.00	30.00	105,200.00	1.39	31,560.00	30.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	116,245.00	0.81	58,122.50	50.00	76,245.00	1.01	38,122.50	50.00
4 年至 5 年 (5 年)	50,000.00	0.35	40,000.00	80.00	50,000.00	0.66	40,000.00	80.00
5 年以上	120,699.86	0.84	120,699.86	100.00	120,699.86	1.60	120,699.86	100.00
合计	14,364,989.28	100.00	1,078,493.78	7.51	7,558,528.30	100.00	696,483.30	9.21

3、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款金额较大情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
职工借款	公司员工	5,744,269.74	1年以内	39.99	出差、采购、票房等备用金借款
玉龙县纳西族自治县人力资源和社保保障局	非关联方	1,349,738.28	1年以内	9.40	保证金
北京木马星座文化传播有限公司	非关联方	1,200,000.00	1年以内	8.35	借款
三亚市劳动保障监察支队	非关联方	750,000.00	1年以内	5.22	保证金
丽江市古城区市政局	非关联方	150,000.00	1年以内	1.04	押金
合计		9,194,008.02		64.00	

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,913,790.85	78.53	37,322,585.06	39.74
1至2年	342,326.72	9.23	56,287,484.00	59.94
2至3年	454,000.00	12.24	300,000.00	0.32
合计	3,710,117.57	100.00	93,910,069.06	100.00

2、预付款项金额较大单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
宁波市鄞州京鸿演艺服饰设计工作室(普通合伙)	供应商	887,880.00	1年以内	预付货款
玉龙县金龙裕丰园林花卉园有限公司	供应商	308,000.00	1年以内	预付货款
铁皮屋(北京)文化传播有限公司	供应商	250,000.00	1年以内	预付货款
北京金色线条文化发展有限公司	供应商	229,440.00	1年以内	预付货款

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
中国太平洋财产保险股份有限公司杭州市钱江新城支公司	供应商	137,301.06	1 年以内	预付保险费
合 计		1,812,621.06		

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,114,904.46		1,114,904.46	623,729.77		623,729.77
周转材料	504,024.49		504,024.49	608,528.95		608,528.95
合 计	1,618,928.95		1,618,928.95	1,232,258.72		1,232,258.72

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
电视剧项目投资款	11,000,000.00	
待抵扣进项税	55,888.45	
易方达资产管理有限公司-宋城股份专项资产管理计划		50,000,000.00
厦门国际银行股份有限公司上海分行的飞越理财人民币“步步为赢”131706 期结构性存款产品		78,000,000.00
北京银行股份有限公司杭州分行的稳健系列(S011312143)人民币 55 天期限银行间理财产品		42,000,000.00
中国农业银行股份有限公司九寨沟景区支行的“汇利丰”2013 年第 3162 期对公定制人民币理财产品		80,000,000.00
合 计	11,055,888.45	250,000,000.00

(八) 对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
深圳大盛国际传媒有限公司	35%	35%	249,336,482.04	130,821,207.78	118,515,274.26	5,677,524.66	-3,851,936.19

(九) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳大盛国际传媒有限公司	权益法	122,499,999.71	-	121,549,026.42	121,549,026.42	35%	35%				
合计	--	122,499,999.71	-	121,549,026.42	121,549,026.42	--	--	--			

(十) 固定资产

固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	1,356,544,687.19	529,278,653.76	15,527,085.00	1,870,296,255.95
其中：房屋及建筑物	856,614,894.52	436,311,310.38	800,000.00	1,292,126,204.90
通用设备	189,236,846.09	17,196,750.40	97,625.00	206,335,971.49
机器设备	291,298,079.00	74,315,702.73	14,629,460.00	350,984,321.73
运输设备	18,012,497.58	1,292,093.00	-	19,304,590.58
其他	1,382,370.00	162,797.25	-	1,545,167.25
		本期新增	本期计提	

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
二、累计折旧合计:	300,213,917.25	15,936.25	54,780,059.57	3,009,650.44	352,000,262.63
其中: 房屋及建筑物	121,889,530.65		25,378,571.09	79,466.60	147,188,635.14
通用设备	67,902,392.60		15,591,933.58	36,764.54	83,457,561.64
机器设备	101,507,937.59		11,574,354.18	2,893,419.30	110,188,872.47
运输设备	7,729,174.17		2,186,178.30	-	9,915,352.47
其他	1,184,882.24	15,936.25	49,022.42	-	1,249,840.91
三、固定资产账面净值合计	1,056,330,769.94		--	--	1,518,295,993.32
其中: 房屋及建筑物	734,725,363.87		--	--	1,144,937,569.76
通用设备	121,334,453.49		--	--	122,878,409.85
机器设备	189,790,141.41		--	--	240,795,449.26
运输设备	10,283,323.41		--	--	9,389,238.11
其他	197,487.76		--	--	295,326.34
四、减值准备合计		--		--	
其中: 房屋及建筑物		--		--	
通用设备		--		--	
机器设备		--		--	
运输设备		--		--	
其他		--		--	
五、固定资产账面价值合计	1,056,330,769.94		--	--	1,518,295,993.32
其中: 房屋及建筑物	734,725,363.87		--	--	1,144,937,569.76
通用设备	121,334,453.49		--	--	122,878,409.85
机器设备	189,790,141.41		--	--	240,795,449.26
运输设备	10,283,323.41		--	--	9,389,238.11
其他	197,487.76		--	--	295,326.34

本期折旧额 54,780,059.57 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 513,331,724.18 元。

固定资产的说明：截止 2014 年 6 月 30 日，公司将杭州宋城景区的 30 项房产抵押给北京银行股份有限公司杭州分行，共计抵押固定资产账面价值为 660.37 万元。详见本附注九、承诺事项。

(十一) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宋城景区基础设施及配套改造项目	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
宋城景区改扩建项目	65,982,012.90		65,982,012.90	131,652,778.43		131,652,778.43
泰安千古情项目	9,721,668.98		9,721,668.98	9,721,668.98		9,721,668.98
三亚千古情项目	67,938,851.00		67,938,851.00	67,578,851.00		67,578,851.00
丽江茶马古城项目	156,938,497.79		156,938,497.79	176,055,062.97		176,055,062.97
九寨千古情项目	890,006.00		890,006.00	61,647,119.00		61,647,119.00
杭州乐园水公园改建	36,995,494.20		36,995,494.20			
合 计	338,766,530.87		338,766,530.87	446,955,480.38		446,955,480.38

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
宋城景区基础设施及 配套改造项目	70,000,000.00	300,000.00				94.19	95.00				募集资金	300,000.00
宋城景区改扩建项目	302,700,000.00	131,652,778.43	53,795,521.82	119,466,287.35		107.55	90.00				其他来源	65,982,012.90
泰安千古情项目	233,390,000.00	9,721,668.98				1.88	5.00				募集资金	9,721,668.98
三亚千古情项目	335,890,000.00	67,578,851.00	360,000.00			93.36	95.00				募集资金	67,938,851.00
丽江茶马古城项目	227,390,000.00	176,055,062.97	163,290,886.65	182,407,451.83		155.00	95.00				募集资金	156,938,497.79
九寨千古情项目	245,850,000.00	61,647,119.00	150,700,872.00	211,457,985.00		86.38	95.00				其他来源	890,006.00
杭州乐园水公园改建	45,000,000.00		36,995,494.20			82.21	95.00					36,995,494.20
合 计	1,460,220,000.00	446,955,480.38	405,142,774.67	513,331,724.18								338,766,530.87

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	725,197,661.37	80,002,014.25		805,199,675.62
1. 土地使用权	724,062,541.37	80,002,014.25		804,064,555.62
2. 电脑软件	1,135,120.00			1,135,120.00
2、累计摊销合计	57,492,145.06	10,265,931.94		67,758,077.00
1. 土地使用权	57,214,277.71	10,200,119.92		67,414,397.63
2. 电脑软件	277,867.35	65,812.02		343,679.37
3、无形资产账面净值合计	667,705,516.31	80,002,014.25	10,265,931.94	737,441,598.62
1. 土地使用权	666,848,263.66	80,002,014.25	10,200,119.92	736,650,157.99
2. 电脑软件	857,252.65		65,812.02	791,440.63
4、减值准备合计				
1. 土地使用权				
2. 电脑软件				
5、无形资产账面价值合计	667,705,516.31	80,002,014.25	10,265,931.94	737,441,598.62
1. 土地使用权	666,848,263.66	80,002,014.25	10,200,119.92	736,650,157.99
2. 电脑软件	857,252.65		65,812.02	791,440.63

本期摊销额 10,265,931.94 元。

截止 2014 年 6 月 30 日，公司分别将杭州宋城景区的杭西出国用（2001）字第 000541 号土地使用权及子公司杭州乐园有限公司的杭萧国用（2009）第 0100037 号土地使用权抵押给北京银行股份有限公司杭州分行，共计抵押土地使用权账面价值为 6,722.13 万元。详见本附注九、承诺事项。

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
杭州宋城本末映画文化创意有限公司		1,211,878.22		1,211,878.22	
合计		1,211,878.22		1,211,878.22	

(十四) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
景区绿化	11,792,320.19	216,134.00	1,465,186.08	10,543,268.11
景区道路标识	950,000.00		100,000.02	849,999.98
演出创作服装道具	3,981,252.40	6,608,848.97	781,883.56	9,808,217.81
小 计	16,723,572.59	6,824,982.97	2,347,069.66	21,201,485.90

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
资产减值准备	672,231.35	462,941.12
可抵扣亏损	1,084,530.28	2,412,596.56
股权激励费用	1,231,400.00	831,400.00
小 计	2,988,161.63	3,706,937.68

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣差异项目		
资产减值准备	2,688,925.39	1,851,764.41
可抵扣亏损	4,338,121.11	9,650,386.24
股权激励费用	4,925,600.02	3,325,600.00
小 计	11,952,646.52	14,827,750.65

(十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	1,851,764.42	837,160.97			2,688,925.39

(十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付工程款	12,983,132.91	
合 计	12,983,132.91	

(十八) 应付账款

1、应付账款明细如下：

期末余额	年初余额
232,689,850.06	178,013,307.09

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末欠关联方款项详见附注六、关联方及关联交易。

4、应付账款期末余额中金额较大均为应付工程款：

单位名称	期末余额	占应付账款总额的比例(%)
江西省翔烽建设工程有限公司	45,519,057.02	19.56
浙江省临海古建筑工程公司	11,209,610.20	4.82
中铁八局集团昆明铁路建设有限公司	8,574,219.00	3.68
广州海山娱乐科技有限公司	7,845,300.00	3.37
总装备部工程设计研究总院	4,626,000.00	1.99
合 计	77,774,186.22	33.42

(十九) 预收款项

1、预收款项情况：

期末余额	年初余额
25,236,985.38	8,108,222.59

2、期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无预收关联方款项。

4、预收账款期末余额中金额较大：

内 容	期末余额	占预收账款总额的比例(%)
-----	------	---------------

预收宋城景区商户租金	12,073,354.62	47.84
预收杭州乐园景区商户租金	5,359,987.20	21.24
预收烂苹果乐园景区商户租金	2,823,180.00	11.19
预收丽江茶马古城景区租金	1,144,512.00	4.54
预收三亚景区商户租金	920,267.69	3.65
合 计	22,321,301.51	88.45

(二十) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	422,263.44	30,659,339.17	31,056,245.48	25,357.13
(2) 职工福利费		2,923,971.16	2,923,971.16	
(3) 社会保险费		3,145,430.51	3,043,273.69	102,156.82
其中：医疗保险费		1,281,040.35	1,240,457.66	40,582.69
基本养老保险费		1,468,485.10	1,419,971.43	48,513.67
失业保险费		205,492.09	198,297.46	7,194.63
工伤保险费		72,203.62	70,317.76	1,885.86
生育保险费		118,209.35	114,229.38	3,979.97
其他				
(4) 住房公积金		726,097.00	694,769.00	31,328.00
(5) 工会经费和职工教育经费	3,969,596.69	365,752.08	149,813.58	4,185,535.19
(6) 因解除劳动关系给予的补偿		199,417.30	199,417.30	
合 计	4,391,860.13	38,020,007.22	38,067,490.21	4,344,377.14

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	13,202.85	8,349.49
营业税	1,751,104.96	501,125.09
城市维护建设税	116,217.16	33,684.50
企业所得税	33,045,320.82	26,496,424.64
个人所得税	515,960.67	513,746.37
土地使用税	338,058.69	443,555.99
房产税	779,454.35	3,448,776.09
教育费附加	86,949.54	24,060.47
水利建设基金	52,246.38	19,429.42

印花税	33,310.99	20,081.29
价格调节基金	18,169.05	
合 计	36,749,995.46	31,509,233.35

(二十二) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	33,245.04	82,133.73
合 计	33,245.04	82,133.73

(二十三) 其他应付款

1、其他应付款情况：

期末余额	年初余额
17,714,573.94	15,969,930.52

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无欠关联方款项。

4、金额较大的其他应付款

内 容	期末余额	占其他应付款总额的比例(%)
商户或施工方招标保证金	7,044,644.95	39.77
商户押金(服务质量保证金)	4,411,525.11	24.90
刘伟(股权转让款)	550,000.00	3.10
山东泰安建筑工程集团有限公司	500,000.00	2.82
职工押金	451,733.60	2.55
合 计	12,407,903.66	73.14

(二十四) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	30,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
北京银行股份有限公司杭州分行	2009-9-22	2014 年第一季度末	RMB	基准利率上浮 10%				10,000,000.00
北京银行股份有限公司杭州分行	2009-9-22	2014 年第二季度末	RMB	基准利率上浮 10%				10,000,000.00
北京银行股份有限公司杭州分行	2009-9-22	2014 年第三季度末	RMB	基准利率上浮 10%		10,000,000.00		10,000,000.00
合 计						10,000,000.00		30,000,000.00

(二十五) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	5,319,047.20	5,390,475.82

项 目	收到递延收益 原值	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
递延收益					
2008 年收到国际动 漫馆工程项目贴息	5,000,000.00	4,190,475.82		71,428.62	4,119,047.20
2012 年收到《宋城泰 安千古情》城市大型 实景演出项目专项建 设资金	800,000.00	800,000.00			800,000.00
2013 年收到石林文 化产业专项扶持金	400,000.00	400,000.00			400,000.00
合 计	6,200,000.00	5,390,475.82		71,428.62	5,319,047.20

(二十六) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
		发行新股	股权激励	其他	离职员工回 购注销	高管增持		小计
1. 有限售条件股份								
1. 国家持股								
2. 国有法人持股								
3. 其他内资持股	373,455,397.00			-11,178,002.00	-40,000.00		-11,218,002.00	362,237,395.00
其中:								
境内法人持股	306,350,397.00			-11,082,599.00			-11,082,599.00	295,267,798.00
境内自然人持股	63,690,000.00			579,597.00			579,597.00	64,269,597.00
股权激励限售股	3,415,000.00			-675,000.00	-40,000.00		-715,000.00	2,700,000.00
有限售条件股份合计	373,455,397.00			-11,178,002.00	-40,000.00		-11,218,002.00	362,237,395.00
2. 无限售条件流通股份								
1. 人民币普通股	184,359,603.00			11,178,002.00			11,178,002.00	195,537,605.00
2. 境内上市的外资 股								
无限售条件流通股份合计	184,359,603.00			11,178,002.00			11,178,002.00	195,537,605.00

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
		发行新股	股权激励	其他	离职员工回 购注销	高管增持		小计
合 计	557,815,000.00			0.00	-40,000.00		-40,000.00	557,775,000.00

股本变动说明:

离职员工回购注销: 根据公司 2014 年 4 月 10 日召开的第五届董事会第八次会议及 2014 年 4 月 25 日召开的 2014 年度第二次临时股东大会决议, 公司对已经办理离职的 3 名员工的首次授予股权申请回购注销, 分别回购注销赵杰 1 万股, 李宾 1 万股和张正 2 万股, 合计减少注册资本人民币 40,000.00 元, 回购价格按照首次授予日的每股 6.13 元, 公司以现金或银行存款方式归还 3 名员工 245,200.00 元, 减少注册资本 40,000.00 元, 减少资本公积 205,200.00 元。变更后的注册资本为人民币 557,775,000.00 元。本次变更已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证, 并出具信会师报字[2014]第 113707 号验资报告。公司于 2014 年 6 月 26 日完成工商变更登记手续。

其他: 系有限售条件的股份转为无限售条件的股份。

(二十七) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	1,745,517,371.35		205,200.00	1,745,312,171.35
（2）同一控制下企业合并的影响	-3,998,569.26			-3,998,569.26
小计	1,741,518,802.09		205,200.00	1,741,313,602.09
2.其他资本公积				
股份支付	3,325,600.00	1,600,000.02		4,925,600.02
其他	350,000.00			350,000.00
小计	3,675,600.00	1,600,000.02		5,275,600.02
合 计	1,745,194,402.09	1,600,000.02	205,200.00	1,746,589,202.11

资本公积的说明：

其他资本公积变动说明详见本附注七、股份支付。

(二十八) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	99,557,973.58			99,557,973.58

(二十九) 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	734,040,194.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	172,930,661.06	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	55,781,500.00	
期末未分配利润	851,189,355.33	

(三十) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	371,873,780.30	243,671,927.10
其他业务收入	18,828,505.02	19,589,584.81
营业成本	107,594,800.64	75,250,820.34

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务业	371,873,780.30	107,594,800.64	243,671,927.10	74,978,500.02

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）旅游服务业—宋城千古情演出及杭州宋城旅游区	169,042,278.61	34,694,871.29	164,152,296.73	34,019,786.28
（2）旅游服务业—三亚千古情演出及三亚宋城旅游区	77,313,418.59	20,788,567.32		
（3）旅游服务业—丽江千古情演出及丽江宋城旅游区	25,734,255.00	7,580,992.43		
（4）旅游服务业—九寨千古情演出及九寨宋城旅游区	12,479,055.00	3,067,467.09		
（5）旅游服务业—杭州乐园景区	43,081,558.85	28,248,881.41	48,879,888.35	29,653,858.19
（6）旅游服务业—烂苹果乐园景区	32,620,430.07	12,434,009.80	30,639,742.02	11,304,855.55

(7) 旅游服务业—电子商务手续费收入	4,432,973.06	713,304.32		
(8) 旅游服务业—设计策划费收入	7,169,811.12	66,706.98		
合 计	371,873,780.30	107,594,800.64	243,671,927.10	74,978,500.02

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杭州市	256,347,051.71	76,157,773.80	243,671,927.10	74,978,500.02
三亚市	77,313,418.59	20,788,567.32		
丽江市	25,734,255.00	7,580,992.43		
九寨沟	12,479,055.00	3,067,467.09		
合计	371,873,780.30	107,594,800.64	243,671,927.10	74,978,500.02

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
海南海世界旅行社有限公司	5,332,590.00	1.36
杭州百缘旅行社有限公司	2,845,150.00	0.73
杭州时代旅行社有限公司	2,542,525.00	0.65
杭州蒲公英旅行社有限公司	2,486,760.00	0.64
南京凤凰假期旅游有限公司	2,372,620.00	0.61
小 计	15,579,645.00	3.99

(三十一) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	12,306,609.60	8,490,736.66	3%，5%

城市维护建设税	888,457.75	616,468.25	7%
教育费附加	639,999.17	440,334.46	5%
水利建设基金	281,439.09	273,326.66	0.1%
价格调节基金	24,958.11		0.2%
合 计	14,141,463.72	9,820,866.03	

(三十二) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
薪酬及劳务费	3,474,678.10	3,268,604.83
差旅费	270,477.90	283,034.50
广告宣传费	7,917,686.63	5,266,808.50
其他	2,775,099.94	1,705,534.72
合 计	14,437,942.57	10,523,982.55

(三十三) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	10,265,931.94	8,903,258.82
薪酬及劳务费	14,577,164.59	8,575,029.26
业务招待费	1,726,168.64	1,168,039.68
折旧费	2,250,431.97	1,200,316.22
办公费	1,453,974.84	636,995.25
差旅费	1,740,995.50	1,067,539.91
咨询费	1,265,027.00	440,316.94
租赁费	1,006,981.23	819,626.12
研发费	1,885,042.00	1,744,811.81
税费	3,127,194.13	719,354.18
其他	7,254,132.39	3,617,544.75
合 计	46,553,044.23	28,892,832.94

(三十四) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	876,089.09	2,288,000.52
减：利息收入	6,775,770.91	10,786,326.71
其他	177,086.28	140,863.27
合 计	-5,722,595.54	-8,357,462.92

(三十五) 投资收益

投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
保本保收益型结构性存款产品收益	1,469,472.22	3,988,448.61
理财产品收益	1,669,657.52	
权益法核算的长期股权投资收益	-950,973.29	
合计	2,188,156.45	3,988,448.61

(三十六) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	833,320.97	302,236.01

(三十七) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	32,891.68		32,891.68
其中：处置固定资产利得	32,891.68		32,891.68
政府补助	14,281,818.04	28,671,428.62	14,281,818.04
违约金、罚款收入	142,054.21	18,854.68	142,054.21

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
废料处置收入		29,126.21	
其他	5,099,866.33	79,267.00	5,099,866.33
合 计	19,556,630.26	28,798,676.51	19,556,630.26

2、政府补助明细

具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
1、当期直接确认的政府补助				
三亚市文化产业发展扶持资金	货币资金收到	2014年1-6月	13,250,000.00	
我和烂苹果乐园的18岁之约活动(特潜资金)	货币资金收到	2014年1-6月	350,000.00	
杭州市萧山区旅游局2013年安全先进奖励	货币资金收到	2014年1-6月	2,000.00	
城厢街道办事处2013年度经济发展突出贡献奖	货币资金收到	2014年1-6月	150,000.00	
杭州市萧山区旅游局旅游咨询网络建设奖	货币资金收到	2014年1-6月	60,000.00	
杭州市西湖区人民政府转塘街道办事处企业扶持资金	货币资金收到	2014年1-6月	150,000.00	
杭州之江国家旅游度假区管理委员会安全生产责任金	货币资金收到	2014年1-6月	10,000.00	
西湖区支库退2013年水利建设基金减免款	货币资金收到	2014年1-6月	168,389.42	
文化产业水利建设基金减免	货币资金收到	2014年1-6月	70,000.00	

具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
上市奖励款	货币资金收到	2013 年 1-6 月		10,140,000.00
2012 年度中央文化产业发展扶持专项资金	货币资金收到	2013 年 1-6 月		8,000,000.00
"三亚千古情城"项目文化产业发展专项扶持资金	货币资金收到	2013 年 1-6 月		5,000,000.00
2012 年度萧山区旅游业发展专项资金奖励资金	货币资金收到	2013 年 1-6 月		2,000,000.00
2012 市新增国家级试点和基地奖励	货币资金收到	2013 年 1-6 月		1,000,000.00
2012 年度培育发展十大特色潜力行业项目资金奖励资金	货币资金收到	2013 年 1-6 月		650,000.00
文化创意产业专项资金	货币资金收到	2013 年 1-6 月		440,000.00
昆明市文化产业发展专项资金	货币资金收到	2013 年 1-6 月		400,000.00
转塘街道办事处企业扶持资金	货币资金收到	2013 年 1-6 月		200,000.00
文化事业发展专项资金	货币资金收到	2013 年 1-6 月		150,000.00
萧山区闻堰镇强服务企业奖励	货币资金收到	2013 年 1-6 月		20,000.00
旅游西进专项资金补助	货币资金收到			600,000.00
2、由递延收益转入的政府补助				
国际动漫馆工程的财政贴息	由递延收益摊销转入	2008 年	71,428.62	71,428.62
合 计			14,281,818.04	28,671,428.62

(三十八) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的

			金额
非流动资产处置损失合计	766,926.26	209,563.38	766,926.26
其中：固定资产处置损失	766,926.26	209,563.38	766,926.26
对外捐赠	50,000.00	20,000.00	50,000.00
赔偿款支出	7,753.90	21,432.40	7,753.90
其他	577,279.01	20,399.28	577,279.01
合 计	1,401,959.17	271,395.06	1,401,959.17

(三十九) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	59,307,278.29	45,610,761.27
递延所得税调整	719,736.05	-948,276.96
合 计	60,027,014.34	44,662,484.31

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

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

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净

利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

3、计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	172,930,661.06	134,365,804.50
本公司发行在外普通股的加权平均数	557,808,333.33	555,672,000.00
基本每股收益（元/股）	0.31	0.24

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	557,815,000.00	554,400,000.00
加：本期发行的普通股加权数	-6,666.67	1,272,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	557,808,333.33	555,672,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	172,930,661.06	134,365,804.50
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	557,808,333.33	555,672,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.24

4、报告期内无不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(四十一) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	5,031,658.98
政府财政补贴	14,210,389.42
营业外收入	5,241,920.54
收到往来款	1,131,793.63
合 计	25,615,762.57

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
费用支出	26,360,261.75
营业外支出	635,032.91
支付往来款	6,732,900.98
合 计	33,728,195.64

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
股权激励回购款	318,760.00
合 计	318,760.00

(四十二) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	173,180,121.93	134,681,482.71
加：资产减值准备	833,320.97	302,236.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,780,059.57	45,171,652.07

项 目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	10,265,931.94	8,903,258.82
长期待摊费用摊销	2,347,069.66	555,186.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	734,034.58	209,563.38
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	876,089.09	2,288,000.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,188,156.45	-3,988,448.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	719,736.05	-948,276.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-386,670.23	331,560.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-24,593,064.98	-3,273,099.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16,009,276.56	27,961,547.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	232,577,748.69	212,194,661.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	831,906,232.03	1,109,264,654.19
减: 现金的期初余额	905,102,987.87	1,424,053,444.73
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-73,196,755.84	-314,788,790.54

2、本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	2,100,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,550,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,428,483.01	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	121,516.99	
4. 取得子公司的净资产	1,480,202.97	
流动资产	1,611,163.01	
非流动资产	24,189.75	
流动负债	155,149.79	

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	831,906,232.03	1,424,053,444.73
其中：库存现金	1,266,823.86	357,700.74
可随时用于支付的银行存款	830,639,408.17	1,423,695,743.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	831,906,232.03	1,424,053,444.73

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码

								例		
杭州宋城集团控股有限公司	控股股东	有限公司	杭州市	王鹏宇	实业投资、旅游项目开发	10,000	34.70%	34.70%	黄巧灵	25571263-2

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
杭州宋城艺术团有限公司	控股子公司	法人企业	杭州市	王玲飞	表演演艺	100.00	100.00%	100.00%	77357999-0
杭州宋城产业营销有限公司	控股子公司	法人企业	杭州市	邱晓军	景点门票销售	500.00	100.00%	100.00%	78235042-6
杭州乐园有限公司	控股子公司	法人企业	杭州市	商玲霞	旅游项目开发	36,350.00	100.00%	100.00%	66804838-9
泰安千古情旅游演艺有限公司	控股子公司	法人企业	山东泰安市	甘建民	主题公园开发经营	35,000.00	100.00%	100.00%	58040823-9
三亚千古情旅游演艺有限公司	控股子公司	法人企业	海南三亚市	王玉净	主题公园开发经营	49,000.00	100.00%	100.00%	57873844-X
石林宋城旅游演艺有限公司	控股子公司	法人企业	云南昆明市石林县	章慧婷	主题公园投资、文化活动策划组织	8,000.00	100.00%	100.00%	58483292-6
丽江茶马古城旅游发展有限公司	控股子公司	法人企业	云南丽江市玉龙县	郑琪	主题公园开发经营	25,000.00	100.00%	100.00%	58483520-3
武夷山武夷千古情旅游发展有限公司	控股子公司	法人企业	福建武夷山	季资贵	演出场所投资开发经营、文化活动策划组织	10,000.00	100.00%	100.00%	59787660-2
阿坝州九寨千古情旅游发展有限公司	控股子公司	法人企业	四川阿坝州九寨沟县	米长征	乐园项目策划和投资	22,000.00	80.00%	80.00%	58649918-6
杭州独木桥网络科技有限公司	控股子公司	法人企业	浙江杭州市	董昕	网络技术、电子商务	1,000.00	100.00%	100.00%	59663645-5

限公司									
杭州独木桥旅行社有限公司	控股子公司	法人企业	浙江杭州市	董昕	国内、入境旅游业务	100.00	100.00%	100.00%	06097987-1
杭州宋城本末映画文化创意有限公司	控股子公司	法人企业	浙江杭州市	刘伟	视频制作、广告设计	150.00	60.00	60.00	57146555-7

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
深圳大盛国际传媒有限公司	有限责任公司	深圳	安晓芬	影视制作与发行	11,500.00	35.00%	35.00%		55985964-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
杭州世界休闲博览园有限公司	同受黄巧灵控制	73092387-8
杭州宋城实业有限公司	同受黄巧灵控制	70421988-7
杭州第一世界大酒店有限公司	同受黄巧灵控制	79666218-0

5、关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联租赁情况

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	合同金额（每年）	2014年1-6月确认的租赁费
杭州宋城实业有限公司	宋城演艺发展股份有限公司	办公用房	2014-1-1	2016-12-31	参照市场价	1,409,100.00	704,541.39

杭州宋城实业有限公司	宋城演艺发展股份有限公司	之江路 148 号 (面积 11000 平方米)	2014-4-22	2017-4-21	参照市场价	1,200,000.00	600,000.00
杭州宋城实业有限公司	宋城演艺发展股份有限公司	之江路 148 号 (面积 16667 平方米)	2012-7-1	2015-7-1	参照市场价	1,818,200.00	909,100.00
杭州世界休闲博览园有限公司	杭州乐园有限公司	古堡桥及游乐设备场地	2008-1-1	2017-12-31	参照市场价	300,000.00	150,000.00

3、关联担保情况（金额单位：万元）

贷款银行	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京银行股份有限公司杭州分行	杭州宋城集团控股有限公司、黄巧灵及孙芳芳	宋城演艺发展股份有限公司	1,000.00	2009/9/22	2014/9/21	否

关联担保情况说明：

公司的北京银行股份有限公司杭州分行 1,000 万元借款，系分别以公司宋城景区的杭西出国用（2001）字第 000541 号土地使用权、宋城景区 30 本房屋所有权证及全资子公司杭州乐园有限公司的杭萧国用（2009）第 0100037 号土地使用权作抵押，同时由杭州宋城集团控股有限公司、黄巧灵及孙芳芳提供担保取得。

4、其他关联交易

公司子公司杭州乐园有限公司与杭州第一世界大酒店有限公司签订门票销售代理协议，按照实际入园人数结算收入 142,040.00 元。宋城演艺发展股份有限公司杭州烂苹果管理分公司与杭州第一世界大酒店有限公司签订门票销售代理协议，按照实际入园人数结算收入 259,480.00 元。公司孙公司杭州独木桥旅行社有限公司与杭州第一世界大酒店有限公司签订门票销售代理协议，按照实际入园人数结算收入 733,100.00 元。杭州第一世界大酒店有限公司与公司孙公司杭州独木桥旅行社有限公司签订酒店客房销售代理协议，按照实际入住酒店客房数结算收入 285,196.12 元。杭州宋城实业有限公司与公司孙公司杭州独木桥旅行社有限公司签订酒店客房销售代理协议，按照实际入住酒店客房数结算收入 1,318,430.00 元。

5、关联方应收应付款项

关联方名称	期末余额	年初余额
应付账款		
杭州宋城实业有限公司	989,698.62	94,810.00

杭州第一世界大酒店有限公司	8,570.00	656.12
---------------	----------	--------

九、股份支付

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 股份支付总体情况

公司 2013 年度授予的限制性股票总额：3,816,000 股

公司 2013 年度行权的限制性股票总额：0 股

公司 2013 年度回购注销的限制性股票总额：401,000 股

公司本期行权的限制性股票总额：675,000 股

公司本期回购注销的限制性股票总额：40,000.00 股

公司本期失效的限制性股票总额：0 股

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：无

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：授予价格每股 6.13 元，2014 年 5 月 3 日至 2018 年 5 月 2 日为解锁期。

(二) 股份支付情况的说明：

1、根据公司 2013 年 5 月 2 日第四届董事会第三十二次会议和修改后的章程规定，公司以定向增发的方式向 144 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）381.6 万股（每股面值 1 元），授予价格每股 6.13 元，授予日 2013 年 5 月 2 日。本次定向增发募集资金总额为 23,392,080.00 元，其中计入股本 3,816,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）19,576,080.00 元。

本股权激励计划授予的首期限制性股票，激励对象每一次申请标的股票解锁的公司业绩条件为：

- (1) 以 2012 年净利润为固定基数，2013 年、2014 年、2015 年、2016 年公司净利润增长率分别不低于 20%、50%、100%、167%；
- (2) 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年净资产收益率不低于 8.5%、9.5%、11%、12%；
- (3) 锁定期净利润不低于最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

以上净利润与净资产收益率指标均以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据，各年净利润与净资产均指归属于上市公司股东的净利润与归属于上市公司股东的净资产。如果公司当年实施公开发行或非公开发行等产生影响净资产的行为，则新增加的净资产不计入当年及次年净资产增加额的计算。

若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票可以递延到下一年，在下一年达到解锁条件时一并解锁。若下一年仍未达到解锁条件，激励对象该部分股票不予解锁，由公司回购注销。

根据公司股权激励计划，激励对象获授限制性股票之日起 12 个月内为锁定期，锁定期后为解锁期。激励对象应在未来 48 个月内分四次解锁。第一次解锁期为锁定期满后第一年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 20%；第二次解锁期为锁定期满后的第二年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 20%；第三次解锁期为锁定期满后的第三年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 30%；第四次解锁期为锁定期满后的第四年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 30%。预留部分的限制性股票自相应的授予日起满 12 个月，激励对象应在未来 36 个月内分三次解锁。第一次解锁期为锁定期满后第一年，激励对象可申请解锁数量为

获授限制性股票总数的 30%；第二次解锁期为锁定期满后的第二年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数 30%。第三次解锁期为锁定期满后的第三年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 40%。

2、根据公司 2013 年 11 月 14 日召开的第五届董事会第三次会议及 2013 年 12 月 2 日召开的 2013 年度第四次临时股东大会决议，公司对已经办理离职的 7 名员工的首次授予股权申请回购注销，分别回购注销邱晓军 30 万股、蒋寒华 4 万股、刘晓燕 2 万股、夏小钰 2 万股、陶婉莹 0.5 万股、纪莹 0.8 万股和杨克维 0.8 万股，合计减少注册资本人民币 401,000.00 元，回购价格为首次授予日的每股 6.13 元，公司以现金或银行存款方式归还 7 名员工 2,458,130.00 元，减少注册资本 401,000.00 元，减少资本公积 2,057,130.00 元。变更后的注册资本为人民币 557,815,000.00 元。

3、2014 年 4 月 10 日，公司召开第五届董事会第八次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，同意 134 名符合条件的激励对象在第一个解锁期解锁。第一期解锁数量为 675,000 股，占公司股本总额的 0.12%，实际可上市流通数量为 675,000 股，占公司股本总额的 0.12%，解锁日即上市流通日为 2014 年 5 月 2 日。

4、根据公司 2014 年 4 月 10 日召开的第五届董事会第八次会议及 2014 年 4 月 25 日召开的 2014 年度第二次临时股东大会决议，公司对已经办理离职的 3 名员工的首次授予股权申请回购注销，分别回购注销赵杰 1 万股，李宾 1 万股和张正 2 万股，合计减少注册资本人民币 40,000.00 元，回购价格按照首次授予日的每股 6.13 元，公司以现金或银行存款方式归还 3 名员工 245,200.00 元，减少注册资本 40,000.00 元，减少资本公积 205,200.00 元。变更后的注册资本为人民币 557,775,000.00 元。

(三) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：以定价基准日前 20 个交易日公司股票均价为基础，考虑由于限售造成的流通性折扣得出授予日限制性股票的公允价值。上海立信资产评估有限公司对上述本公司授予的限制性股票公允价值作了评估，在第一期、第二期、第三期、第四期解锁的限制性股票的公允价值分别为 10.21 元、9.29 元、8.63 元、8.13 元，并出具信资评报字（2013）第 20 号评估报告。授予日限制性股票的公允价值扣除授予价格（6.13 元）即授予日权益工具单位公允价值。2013 年-2017 年限制性股票成本摊销情况见下表：

单位：万元

待摊销总成本	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	2017 年
904.29	332.56	319.89	161.90	74.14	15.80

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：资产负债表日股权激励股份实际持有数。

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额：4,925,600.02 元。

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：1,600,000.02 元。

十、或有事项

截止 2014 年 6 月 30 日，公司无需披露的或有事项。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

其他重大财务承诺事项
抵押资产情况详见下表：（金额单位：万元）

贷款银行	贷款金额	起迄日期	保证人	抵押物	抵押物权证号	抵押土地账面价值	抵押固定资产账面价值
北京银行股份有限公司杭州分行	1,000.00	2009.9.22-2014.9.21	杭州宋城集团控股有限公司、黄巧灵、孙芳芳	宋城景区的土地使用权	杭西出国用（2001）字第000541号	597.40	
				宋城景区的房屋	30本房屋所有权证（杭房权证之移字第09002517号、杭房权证之移字第09002519号—杭房权证之移字第09002523号、杭房权证之移字第09002525号—杭房权证之移字第09002548号）		660.37
				杭州乐园的土地使用权	杭萧国用（2009）第0100037号	6,124.73	
小计						6,722.13	660.37

其中，与关联方相关的重大承诺事项明细详见本附注六、关联方及关联交易（五）3。

2、前期承诺履行情况

十二、资产负债表日后事项

无需披露的资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单								

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
项计提坏账准备的 应收账款								
组合 1: 合并范围 及关联方应收账款	1,513,735.00	16.31			427,182.00	10.28		
组合 2: 采用账龄 分析法计提坏账准 备的应收账款	7,766,741.20	83.69	1,260,952.06	16.24	3,727,267.00	89.72	1,063,508.85	28.53
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款								
合 计	9,280,476.20	100.00	1,260,952.06	13.59	4,154,449.00	100.00	1,063,508.85	25.60

2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,298,631.20	55.34	214,931.56	5.00	257,137.00	6.90	12,856.85	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	22,270.00	0.29	4,454.00	20.00				
2 年至 3 年 (含 3 年)	3,410,000.00	43.91	1,023,000.00	30.00	3,422,065.00	91.81	1,026,619.50	30.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	33,685.00	0.43	16,842.50	50.00	48,065.00	1.29	24,032.50	50.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	2,155.00	0.03	1,724.00	80.00				
合 计	7,766,741.20	100.00	1,260,952.06	16.24	3,727,267.00	100.00	1,063,508.85	28.53

3、期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
福州新海岸旅游开发有限公司	非关联方	3,200,000.00	1 年以内	34.48
杭州独木桥旅行社有限公司	全资子公司	1,513,735.00	1 年以内	16.31
世界休闲博临会休闲音响大世界组委会	动漫馆租赁客户	1,170,000.00	2-3 年	12.61
中国国际商会杭州商会事业发展中心	动漫馆租赁客户	1,120,000.00	2-3 年	12.07
杭州中贸会展有限公司	动漫馆租赁客户	560,000.00	2-3 年	6.03
合 计		7,563,735.00		81.50

5、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
杭州独木桥旅行社有限公司	全资子公司	1,513,735.00	16.31
合 计		1,513,735.00	16.31

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 合并范围及关联方其他应收款	226,489,759.11	98.36			93,287,959.11	96.74		

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合 2: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他 应收款	3,768,090.37	1.64	526,642.66	13.98	3,140,606.08	3.26	429,180.12	13.67
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款								
合 计	230,257,849.48	100.00	526,642.66	0.23	96,428,565.19	100.00	429,180.12	0.45

2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,820,869.72	74.86	141,043.48	5.00	2,370,896.59	75.49	118,544.83	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	310,959.11	8.25	62,191.82	20.00	448,064.63	14.27	89,612.93	20.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	349,616.68	9.28	104,885.00	30.00	75,000.00	2.39	22,500.00	30.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	116,245.00	3.08	58,122.50	50.00	76,245.00	2.43	38,122.50	50.00
4 年至 5 年 (5 年)	50,000.00	1.33	40,000.00	80.00	50,000.00	1.59	40,000.00	80.00
5 年以上	120,399.86	3.20	120,399.86	100.00	120,399.86	3.83	120,399.86	100.00
合 计	3,768,090.37	100.00	526,642.66	13.98	3,140,606.08	100.00	429,180.12	13.67

3、期末其他应收款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比 例(%)	性质或内容
丽江茶马古城旅游发展股份有限公司	全资子公司	225,701,800.00	1 年以内	98.02	合并子公司内部往来
职工借款	公司员工	1,758,706.18	1 年以内	0.76	出差、采购、票房等备用金借款
北京木马星座文化传播有限公司	全资子公司	1,200,000.00	1 年以内	0.52	借款
石林宋城旅游演艺有限公司	全资子公司	787,959.11	1 年以内 500,000.00, 1-2 年 287,959.11。	0.34	合并子公司内部往来
杭州市燃气(集团)有限公司		296,005.00	1 年以内	0.13	供应商
合计		229,744,470.29		99.77	

5、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比 例(%)
丽江茶马古城旅游发展股份有限公司	全资子公司	225,701,800.00	98.02
石林宋城旅游演艺有限公司	全资子公司	787,959.11	0.34
合计		226,489,759.11	98.36

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	----------------------	------	----------	--------

								说明			
子公司:											
杭州宋城艺术团有限公司	成本法	3,100,000.00	3,100,000.00		3,100,000.00	100.00%	100.00				100,000,000.00
杭州宋城产业营销有限公司	成本法	11,002,309.70	11,002,309.70		11,002,309.70	100.00%	100.00				
杭州乐园有限公司	成本法	368,458,844.16	368,458,844.16		368,458,844.16	100.00%	100.00				50,000,000.00
泰安千古情旅游演艺有限公司	成本法	350,000,000.00	350,000,000.00		350,000,000.00	100.00%	100.00				
三亚千古情旅游演艺有限公司	成本法	490,000,000.00	490,000,000.00		490,000,000.00	100.00%	100.00				
石林宋城旅游演艺有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100.00%	100.00				
丽江茶马古城旅游发展有限公司	成本法	250,000,000.00	250,000,000.00		250,000,000.00	100.00%	100.00				
武夷山武夷千古情旅游发展有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00				
阿坝州九寨沟千古情旅游发展有限公司	成本法	176,000,000.00	176,000,000.00		176,000,000.00	80.00%	80.00				
杭州独木桥网络科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00				
杭州宋城本末映画文化创意	成本法	2,100,000.00		2,100,000.00	2,100,000.00	60.00%	60.00				

有限公司											
联营企业:											
深圳大盛国际传媒有限公司	权益法	122,499,99 9.71		121,549,02 6.42	121,549,02 6.42		35.00	35.00			
合计		1,963,161 ,153.57	1,838,561 ,153.86	123,649,0 26.42	1,962,210 ,180.28						150,000.00 0.00

长期股权投资的说明

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	136,077,046.00	123,719,920.08
其他业务收入	11,097,242.22	14,717,765.71
营业成本	49,308,642.00	45,022,938.09

1. 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务业	136,077,046.00	49,308,642.00	123,719,920.08	45,022,938.09

2. 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 旅游服务业—宋城千古情演出及杭州宋城旅游区收入	103,456,615.93	31,921,677.86	93,200,087.06	28,768,507.40
(2) 旅游服务业—第一世界大剧院和生态园收入		4,952,954.34		4,949,575.14
(3) 旅游服务业—烂苹果乐园景区收入	32,620,430.07	12,434,009.80	30,519,833.02	11,304,855.55

合 计	136,077,046.00	49,308,642.00	123,719,920.08	45,022,938.09
-----	----------------	---------------	----------------	---------------

3. 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杭州市	136,077,046.00	49,308,642.00	123,719,920.08	45,022,938.09

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比 例(%)
杭州百缘旅行社有限公司	2,845,150.00	1.93
南京凤凰假期旅游有限公司	2,372,620.00	1.61
中国国旅（浙江）国际旅行社有限公司	2,271,205.00	1.54
江苏五方国际旅行社有限公司	1,985,875.00	1.35
杭州招商国际旅游公司	1,825,265.00	1.24
小 计	11,300,115.00	7.68

(五) 投资收益

1. 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
理财产品收益	735,876.70	512,125.00
成本法核算的长期股权投资收益	150,000,000.00	115,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-950,973.29	
合 计	149,784,903.41	115,512,125.00

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
杭州宋城艺术团有限公司	100,000,000.00	80,000,000.00

杭州乐园有限公司	50,000,000.00	35,000,000.00
合 计	150,000,000.00	115,000,000.00

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
深圳大盛国际传媒有限公司	-950,973.29	
合 计	-950,973.29	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	203,747,410.69	181,336,373.58
加：资产减值准备	294,905.75	72,257.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,387,573.46	26,022,982.74
无形资产摊销	2,367,841.08	2,367,001.08
长期待摊费用摊销	279,999.96	219,999.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	1,041,207.37	196,518.82
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	876,089.09	2,288,000.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-149,784,903.41	-115,512,125.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-473,726.45	-18,064.42
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-205,686.63	324,099.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-124,294,781.27	-12,644,524.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	82,201,775.59	2,397,591.22
其他		

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	41,437,705.23	87,050,111.26
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	330,470,413.77	315,757,728.27
减：现金的期初余额	230,267,902.67	291,887,046.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	100,202,511.10	23,870,681.52

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-734,034.58	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,281,818.04	
委托他人投资或管理资产的损益	1,669,657.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,606,887.63	
小 计	19,824,328.61	
所得税影响额	-4,886,926.77	
少数股东权益影响额（税后）	-88,672.39	
合 计	14,848,729.45	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益（元）
-------	---------	---------

	收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.40	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.93	0.28	0.28

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收账款	13,145,900.63	4,407,431.27	198.27%	主要系独木桥旅行社线上业务销售增长所致
预付款项	3,710,117.57	93,910,069.06	-96.05%	主要系预付土地款结转至无形资产所致
应收利息	4,623,315.89	2,879,203.96	60.58%	主要系应收存款利息增加所致
其他应收款	13,286,495.50	6,862,045.00	93.62%	主要系异地项目运营增加备用金等所致
其他流动资产	11,055,888.45	250,000,000.00	-95.58%	主要系公司理财投资款减少所致
长期股权投资	121,549,026.42			主要系投资大盛国际所致
固定资产	1,518,295,993.32	1,056,330,769.94	43.73%	主要系在建工程结转至固定资产所致
商誉	1,211,878.22			主要系非同一控制下合并本末文化所致
其他非流动资产	12,983,132.91			主要系将预付工程款调至本科目所致
应付账款	232,689,850.06	178,013,307.09	30.71%	主要系公司异地项目营业应付工程款增加所致
预收账款	25,236,985.38	8,108,222.59	211.25%	主要系公司预收商户租金增加所致
应付利息	33,245.04	82,133.73	-59.52%	主要系公司归还长期借款所致
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	30,000,000.00	-66.67%	主要系公司归还长期借款所致
营业收入	390,702,285.32	263,261,511.91	48.41%	主要系公司异地项目陆续营业所致
营业成本	107,594,800.64	75,250,820.34	42.98%	主要系公司异地项目陆续营业所致
营业税金及附加	14,141,463.72	9,820,866.03	43.99%	主要系营业收入增长所致
销售费用	14,437,942.57	10,523,982.55	37.19%	主要系公司异地项目陆续营业所致
管理费用	47,782,852.39	28,892,832.94	61.12%	主要系公司异地项目陆续营业所致
财务费用	-5,722,595.54	-8,357,462.92	-31.53%	主要系存款利息较少所致
资产减值损失	833,320.97	302,236.01	175.72%	主要系坏账准备计提所致
投资收益	2,188,156.45	3,988,448.61	-45.14%	主要系公司理财收入较少和大盛国际传权益法核算所致

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
营业外收入	19,556,630.26	28,798,676.51	-32.09%	主要系收到的政府补助金额较少所致
营业外支出	1,401,959.17	271,395.06	416.58%	主要系公司固定资产报废损失所致
所得税费用	60,027,014.34	44,662,484.31	34.40%	主要系营业收入增长所致

第八节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章（如设置总会计师，还须由总会计师签名并盖章）的财务报告文本；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本（如有）；
- (四) 在其它证券市场披露的半年度报告文本（如有）；
- (五) 其他有关资料。

