
宋城演艺发展股份有限公司

2023 年半年度报告

2024 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人商玲霞、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)朱莎娜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

请投资者注意阅读本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“第十条、公司面临的风险和应对措施”对公司风险提示的相关内容，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理.....	17
第五节 环境和社会责任	18
第六节 重要事项.....	19
第七节 股份变动及股东情况	25
第八节 优先股相关情况	29
第九节 债券相关情况	30
第十节 财务报告.....	31

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关文件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、宋城演艺	指	宋城演艺发展股份有限公司
宋城集团、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
宋城演艺谷公司	指	杭州宋城演艺谷科技文化发展有限公司，为本公司全资子公司
杭州乐园公司	指	杭州乐园有限公司，为本公司全资子公司
宋城旅游	指	杭州宋城旅游发展有限公司，为本公司全资子公司
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
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
九寨千古情公司	指	阿坝州九寨千古情旅游发展有限公司，为本公司全资子公司
上海宋城公司	指	上海宋城世博演艺发展有限公司，为本公司控股子公司
桂林千古情公司	指	桂林漓江千古情演艺发展有限公司，为本公司控股子公司
张家界千古情公司	指	张家界千古情演艺发展有限公司，为本公司全资子公司
西安千古情公司	指	西安千古情演艺发展有限公司，为本公司控股子公司
佛山千古情公司	指	佛山市南海樵山文化旅游发展有限公司，为本公司全资子公司
西塘宋城演艺谷公司	指	浙江西塘宋城演艺谷演艺发展有限公司，为本公司全资子公司
宋城科技	指	杭州宋城科技发展有限公司，为本公司全资子公司
独木桥旅行社	指	杭州宋城独木桥旅行社有限公司，为本公司旗下全资子公司宋城独木桥网络有限公司全资子公司
九寨藏谜公司	指	九寨沟县藏谜文化传播有限公司，为本公司控股子公司
花房集团	指	Huafang Group Inc.，为本公司参股公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	宋城演艺	股票代码	300144
变更前的股票简称（如有）	宋城股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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	商玲霞		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵雪瓔（代行）	
联系地址	浙江省杭州市之江路 148 号	
电话	0571-87091255	
传真	0571-87091233	
电子信箱	sczq@songcn.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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
营业收入（元）	740,523,324.20	111,717,573.59	562.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	302,805,533.73	-29,112,832.57	1,140.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	295,443,826.86	-98,681,268.66	399.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	542,084,569.28	13,622,960.44	3,879.20%
基本每股收益（元/股）	0.1158	-0.0111	1,143.24%
稀释每股收益（元/股）	0.1158	-0.0111	1,143.24%
加权平均净资产收益率	3.97%	-0.38%	4.35%
	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）	9,530,708,292.11	9,358,535,920.93	1.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,689,691,724.98	7,487,381,650.15	2.70%

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）	2,614,694,040
--------------------	---------------

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

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1158

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、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）	-3,504,679.85	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,203,435.57	
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	9,748,487.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,122,096.37	
减：所得税影响额	2,373,799.85	
少数股东权益影响额（税后）	-166,166.67	
合计	7,361,706.87	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）愿景与使命

公司秉承滴水之恩当涌泉相报、“给我一天，还你千年”的经营理念，以“为客户提供温暖的现场娱乐体验”为企业追求，致力于用中国文化讲述中国故事，弘扬民族自信，做世界文化演艺第一。

（二）公司所从事的主要业务情况

报告期内，公司主要从事现场演艺和旅游服务业务。

现场演艺业务：公司独创“主题公园+文化演艺”的经营模式，依托“宋城”和“千古情”两大品牌，以主题公园等特定场景为载体，为客户提供以多种演艺剧目为核心的优质文旅产品。已经开业的项目包括杭州宋城、三亚千古情景区、丽江千古情景区、九寨千古情景区、桂林千古情景区、张家界千古情景区、西安千古情景区、上海千古情景区等。

旅游服务业务：包括轻资产输出业务和网络票务销售业务。轻资产输出业务由公司向合作方提供品牌授权、规划设计、导演编创、托管运营等服务，收取一揽子服务费用及受托经营管理费，已经开业运营的轻资产输出项目有长沙炭河古城、宜春明月千古情景区和郑州黄帝千古情景区。网络票务销售业务主要指对公司运营项目的门票、演出票进行线上直销和分销，以及在此基础上叠加第三方供应商的票务而形成的联票和套票销售。

（三）经营情况概述

报告期内，经济社会全面恢复常态化运行，居民旅游需求得到集中释放，旅游出行大幅增加，带动相关消费扩大。五一假期旅游出行距离和消费活跃度都创下了历史新高，国内旅游人次和收入已经超过了 2019 年同期水平；暑期以来旅游市场延续了强劲复苏势头。文化和旅游部数据显示，上半年国内旅游总人次 23.84 亿，同比增长 63.9%；国内旅游收入 2.3 万亿元，同比增长 95.9%。在董事会的领导下，公司全力以赴迎接行业 and 市场的复苏，立足长远有序推进各项工作。报告期内，公司实现营业收入 74,052.33 万元，同比增长 562.85%；归属于上市公司股东的净利润 30,280.55 万元，同比增长 1,140.11%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 29,544.38 万元，同比增长 399.39%；经营活动产生的现金流量净额 54,208.46 万元，同比增长 3,879.20%。

报告期内，公司主要经营情况说明如下：

1、项目经营有序恢复，观演热潮接踵而至

公司各大景区于一季度陆续恢复经营，对不同项目采取不同的运营策略，成熟项目重点做好品质管控，培育项目侧重做好市场拓展。

公司持续打好产品内容、品质口碑、活动策划和营销推广的组合拳。在文旅消费持续复苏的大背景下，各个景区陆续迎来观演热潮，西安、杭州、上海等景区纷纷进入当地景点热销榜、人气榜、好评榜、收藏榜前列。其中，西安千古情景区在开业一个月后稳居景点收藏榜榜首 20 天，跃居热销榜榜首，五一期间最高单日上演 8 场，成西安出游热门打卡地；杭州宋城五一期间共计上演千古情 62 场，连续两天单日上演 18 场，成除西湖外最热门景区。丽江千古情景区和桂林千古情景区持续火爆，人次和收入均已反超历史同期最高水平，成上半年经营一大亮点，其中桂林千古情景区的散客人数增长迅猛，五一期间散客人数达到 2019 年同期的 275%。

暑期旺季以来，各个项目阶段性恢复比例提升明显，其中杭州宋城已基本恢复到 2019 年同期水平，丽江千古情景区和桂林千古情景区则大幅超出 2019 年同期水平。在此基础上，各个景区进一步抓住市场机遇，因地制宜开展专题活动。上海千古情景区在开业活动的刺激下预售火爆，一票难求，截止 7 月底，预售票总数超过 40 万张；杭州宋城举办音乐节、狂欢节等主题活动，点燃夏日激情，客群结构进一步年轻化、多样化，开展的杭州市民活动受到广大市民的热烈欢迎，8 月 12 日《宋城千古情》创下一天上演 21 场的新纪录。得益于项目数量的增加和不断向好的经营恢复比，暑期以来公司整体的人次和收入指标已超越 2019 年同期水平。

2、精品内容层出不穷，游客出行满载而归

公司持续打造非同凡响的高品质演艺作品，“千古情”系列演出核心吸引力不断夯实巩固，成为各个城市的文化名片。公司在充分听取市场声音的基础上，集中力量对《西安千古情》和《上海千古情》进行改版升级，全新亮相后的两台演出迎来客流和口碑双丰收。公司不断营造新奇特的景区和度假体验，对外场走街表演、空间布局、硬件配置、路线动向等进行持续优化，各景区新增裸眼 3D《幻境空间》等“科技+”项目，进一步提升了游客体验。

随着景区内容精品化、多元化的推进，不同游客的多元化需求均能得到满足，客群覆盖广度持续扩大，游客结构不断优化，人均逗留时间进一步增加。五一期间杭州宋城投入运营二十个剧院、百场演出，千古情、亲子秀、实景剧、音乐会、宋韵演出、水上表演、潮趴派对、沉浸式互动体验等轮番上演，老少同乐、晴雨皆宜、全天有戏、一天看不完。

3、活动营销多点开花，市场拓展渐入佳境

针对文旅需求多元化、细分化、专题化新趋势，公司按照“品牌做强、活动做响、政策做准、推广做精”的思路开展活动策划和创意营销，取得良好成效。西安千古情景区提前开放探营，游客一秒穿越周秦汉唐，亲临盛世长安，旋鼓舞、花间舞、簪花仕女摇曳生姿，满目繁华迷人眼；杭州宋城开展“我回大宋”春季主题活动，主打国风汉服，尽显华夏审美；上海千古情景区尽显流光溢彩的老上海风情，国风旗袍 3 天抖音流量破 2.5 亿，高出片率助其新晋网红胜地。独具特色的创意活动给沉寂已久的市场注入新的活力，使各个项目高起点实现了市场复苏期的客户普及，持续占领客户心智，为后续打开市场奠定了良好的基础。

4、标准管理深化完善，长期发展动力十足

文旅需求持续复苏对公司管理提出了更高的要求。公司以标准化制度为基础、垂直管理为抓手的总体原则不断深化完善科学管理。一是持续更新管理制度和指导手册，做好制度、流程标准化的“贯标”培训和系列特训，强化执行监督力度，强化科学管理长效机制；二是以满足游客刚需为根本，进一步优化景观亮化工程和游客休息区位配置，完善洗手间等设施的品质；三是持续优化用工结构，利用社会化用工保障淡旺季不同阶段的用工结构更加合理、有效和经济；立足全国一盘棋灵活调度调配景区运营骨干和演职人员，保障各项目有序运营；四是充分发挥科技赋能作用，深化数字化和技术化管理，加快已有信息技术迭代发展，助推信息技术应用与景区运营管理深度融合。

二、核心竞争力分析

经过持续努力拓展，公司已建成全国连锁经营的态势，市场占有率位居前列并不断提升，资源配置效率日渐增强，品牌影响力不断扩大。作为中国演艺行业的龙头企业，公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

1、模式优势

公司以创意为起点、以演艺为核心、以主题公园为载体，在经营模式上明显区别于传统的演艺企业和旅游企业。“主题公园+文化演艺”的经营模式在一定程度上解决了一般演艺企业没有自有载体、演出成本高、引流成本高、观众更换频率低的难题，克服了传统旅游企业核心竞争力不明显、可复制性差、过度依赖大型游乐设备、边际效应低下、服务差异化不突出、盈利能力较弱的缺点。公司在此基础上进一步从“一台剧目、一个公园”的千古情模式向“多剧院、多剧目、多活动、多门票”的演艺公园模式转型升级，持续丰富演艺经营内容，不断拓宽护城河。

2、品牌优势

公司是中国大型演艺集团，建立了覆盖全国的文化演艺平台，在项目数量、剧院和座位数、演出场次、观演人数等方面全面领先，具有强大的品牌优势。强大的品牌影响力又不断反哺公司经营发展，使公司在项目拓展、资源掌控、人才吸引、市场开拓等方面全面受益。

3、占位优势

公司先发进入了全国一线旅游休闲目的地和重点商业城市，优先占据了区域内容流量制高点，区域优势和区位优势显著。占位优势一方面提升了公司开展业务的便利性和经济性，另一方面也加大了潜在竞争者进入的成本和难度。公司将继续稳打稳扎，有节奏地实施扩张策略，持续加强并不断巩固占位优势。

4、导向优势

党的二十大报告指出：“繁荣发展文化事业和文化产品，坚持以人民为中心的创作导向，推出更多增强人民精神力量的优秀作品”，“增强中华文明传播力影响力，坚守中华文化立场，讲好中国故事、传播好中国声音，展现可信、可爱、可敬的中国形象，推动中华文化更好走向世界”。公司始终扎根于民族文化和民族精神，深入采风，广泛调研，坚持思想性、艺术性和商业性的有机结合，坚持企业担当，立足人民导向，用中国文化讲述中国故事，打造了众多文质兼美的优秀作品，取得良好的经济效益和社会效益。

5、创意优势

公司具有强大的创意能力和丰富的创意实践，建立了难以突破的创意壁垒，从顶层设计上保障了项目的成功率。在长期发展过程中，公司培养了一批年富力强、充满创意激情和活力的顶尖团队，打造了一支高度专业和敬业的人才队伍；形成了项目选址、规划设计、投资建设、导演编创、舞台呈现、景区运营、营销推广、提升改造全产业链闭环。强大的创意能力和全产业链专业性覆盖有力保障了公司的差异化经营能力和持续创新突破能力，有利于公司控制成本、提升效率、增强盈利能力。

6、科技优势

公司坚持科技驱动发展，技术服务创新的理念，时刻关注科技进步，用前沿技术营造虚实结合的舞台效果，打造如梦似幻的沉浸场景，带给游客新奇特的极致体验。公司持续推动文化创意与科技深度融合，用文化与科技融合的力量打造“文化+旅游+科技”深度融合的文旅产品，搭建现实与虚拟融合的文旅场景，不断引领市场发展。

7、平台优势

公司以打造平台型企业为目标，以开放的心态引导人才、内容、资源等要素的自由流转和集聚，带头整合并重构产业链上下游，实现低成本高效率经营。不断推动公司从内容创意型公司转变为内容聚合的、集艺术欣赏与社交属性共生的平台型公司，为自身以及文化演艺产业创造更多更大价值。

8、运营优势

在长期发展中，公司形成了快速响应、高效执行、与时俱进的运营能力。公司实施灵活多变的营销策略，高度重视新媒体、自媒体、私域流量的应用，充分发挥创意力量，线上线下联动开展创意营销，实现精准客户的低成本覆盖。公司擅长大规模游客的组织、接待和服务，持之以恒带给游客极致体验，彰显现场体验的快乐和温暖。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	变动原因
营业收入	740,523,324.20	111,717,573.59	562.85%	主要系报告期内公司各景区开园所致
营业成本	266,992,474.06	74,934,820.47	256.30%	主要系报告期内公司各景区开园所致
销售费用	19,976,806.72	8,150,378.17	145.10%	主要系公司各景区广告投入同比增加所致
管理费用	59,499,150.09	219,974,868.20	-72.95%	主要系上年同期公司各景区将闭园期间的营业成本调整至管理费用所致
财务费用	-2,877,976.86	-13,321,578.44	78.40%	主要系公司汇兑收益同比减少所致
所得税费用	67,200,370.26	-1,382,452.46	4960.95%	主要系公司利润总额同比增加所致
研发投入	8,988,153.67	9,138,188.26	-1.64%	

经营活动产生的现金流量净额	542,084,569.28	13,622,960.44	3,879.20%	主要系报告期内公司各景区开园所致
投资活动产生的现金流量净额	-463,426,972.15	-80,081,573.43	-478.69%	主要系上年同期公司处置子公司收到现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-140,152,298.01	-160,830,076.43	12.86%	
现金及现金等价物净增加额	-61,494,700.52	-213,663,950.80	71.22%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
杭州宋城旅游区	226,686,729.60	89,019,044.15	60.73%	738.17%	129.90%	103.90%
三亚千古情景区	105,528,694.48	22,093,077.19	79.06%	139.26%	85.24%	6.10%
丽江千古情景区	135,603,122.76	26,577,394.95	80.40%	895.50%	127.91%	66.01%
设计策划费	76,352,633.04	2,119,218.28	97.22%	454.38%	151.03%	3.35%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,857,799.29	-1.59%	主要系报告期内公司长期股权投资因权益法核算形成的投资收益	是
公允价值变动损益	3,273,205.16	0.89%		否
资产减值				否
营业外收入	2,085,847.95	0.57%		否
营业外支出	4,074,227.19	1.10%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,258,901,741.95	23.70%	2,327,417,128.56	24.87%	-1.17%	
应收账款	11,356,323.21	0.12%	967,553.58	0.01%	0.11%	

存货	10,220,414.82	0.11%	11,044,298.20	0.12%	-0.01%	
长期股权投资	1,713,327,067.73	17.98%	1,695,420,906.72	18.12%	-0.14%	
固定资产	2,346,486,948.16	24.62%	2,457,072,204.70	26.25%	-1.63%	
在建工程	437,834,492.45	4.59%	387,110,953.91	4.14%	0.45%	
使用权资产	436,082,698.70	4.58%	458,436,519.73	4.90%	-0.32%	
合同负债	111,932,571.06	1.17%	123,330,911.94	1.32%	-0.14%	
长期借款	261,000,000.00	2.74%	0.00	0.00%	2.74%	
租赁负债	328,722,645.46	3.45%	347,085,997.40	3.71%	-0.26%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	225,223,878.17	3,273,205.16			800,000,000.00	531,475,282.80	6,475,282.80	503,497,083.33
2.其他权益工具投资	77,154,000.00							77,154,000.00
金融资产小计	302,377,878.17	3,273,205.16			800,000,000.00	531,475,282.80	6,475,282.80	580,651,083.33
上述合计	302,377,878.17	3,273,205.16			800,000,000.00	531,475,282.80	6,475,282.80	580,651,083.33
金融负债								

其他变动的内容

其他变动系累计投资收益。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

公司截至报告期末的主要资产不存在被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
929,165,083.42	751,234,194.62	23.69%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他（理财产品）	225,223,878.17	3,273,205.16		800,000,000.00	531,475,282.80	6,475,282.80		503,497,083.33	暂时闲置自有资金
合计	225,223,878.17	3,273,205.16		800,000,000.00	531,475,282.80	6,475,282.80		503,497,083.33	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州宋城演艺谷科技文化发展有限公司	子公司	主题公园+演艺	100,000,000.00	1,046,174,805.45	601,659,891.68	193,068,408.84	113,464,555.30	97,151,192.88
三亚千古情旅游演艺有限公司	子公司	主题公园+演艺	490,000,000.00	1,026,167,507.83	1,001,989,141.67	105,528,694.48	72,980,691.55	61,886,793.20
丽江茶马古城旅游发展有限公司	子公司	主题公园+演艺	250,000,000.00	486,969,779.52	443,425,180.48	135,603,122.76	99,961,003.26	84,713,821.58
三亚宋城无边科技发展有限公司	子公司	旅游资源开发、旅游规划设计、艺术创作、旅游景区品牌策划、旅游景区营销策划	10,000,000.00	105,824,152.27	56,303,839.95	66,037,735.85	63,930,354.43	54,347,320.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、自然因素和社会因素的风险

重大自然灾害、突发公共卫生事件、大型社会活动等自然因素和社会因素可能影响人们出行出游的便利性、舒适性、安全性，压缩人们活动的时间和空间，从而影响公司的游客接待量，进而影响公司经营业绩。

应对措施：公司全国分散布局项目，不断升级丰富产品形态和业态，打造晴雨皆宜、老少同乐的景区体验，合理有效安排各地项目运营，充分保持经营弹性和韧性，尽可能减少不利影响。

2、宏观经济波动风险

世界百年未有之大变局加速演进，国内外多重超预期因素冲击给我国经济和社会发展增添了宏观变数。复杂多变的宏观环境可能影响国民收入水平，进而影响消费需求，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司坚守主业，打造多层次内容体系，充分利用技术进步创新表达方式，用强大的内容增强产品吸引力，加强市场推广力度，不断拓宽目标人群和产品形态，对冲经济波动风险。

3、行业竞争风险

公司所处演艺市场面临着快速发展和激烈竞争并存的局面，同质化、低价化竞争对行业秩序和长期发展产生不利影响，现场演艺同时面临着短视频、影视、游戏、综艺、直播、AI、VR、AR 等数字娱乐的分流和冲击。多方位的高饱和竞争对公司经营管理提出较大挑战。

应对措施：公司聚焦主业，强化“主题公园+文化演艺”的经营模式，不断提升差异化经营能力和持续创新突破能力，进一步巩固自身竞争优势。开放拥抱时代变化和科技变革，积极开展数字化、网络化、智能化经营。

4、安全事故风险

公司从事的现场演艺主要为各种室内外演出，可能会因剧场设施故障等原因发生安全事故。安全性直接关系到游客人身安全和公司声誉，安全事故将给公司经营和品牌带来负面影响。

应对措施：公司在认识上和行动中始终坚守安全底线，制定了清晰可操作的规章制度和流程规范，明确相关责任人和奖惩措施，常年不断举办安全培训和安全演练，尽最大可能降低事故发生率和损害率。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月27日	电话会议	电话沟通	机构	券商研究员及基金公司基金经理等	2022年经营回顾	http://www.cninfo.com.cn
2023年05月12日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	网络远程文字交流	其他	参与公司2022年度网上业绩说明会的投资者	2022年度网上业绩说明会	http://www.cninfo.com.cn

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	43.55%	2023 年 05 月 25 日	2023 年 05 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
侯丽	董事会秘书	离任	2023 年 06 月 20 日	个人原因辞职
赵雪璿	董事会秘书（代行）	代行	2023 年 06 月 21 日	代行董事会秘书职责

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

二十七年如一日，公司始终秉承滴水之恩当涌泉相报、“给我一天，还你千年”的经营理念，以“为客户提供温暖的现场娱乐体验”为企业追求，不断致力于用中国文化讲述中国故事，打造非同凡响的高品质演艺作品；不断满足人民群众多元文化需求，营造新奇特的景区和度假体验；不断传承和弘扬中国优秀传统文化，矢志不渝地回馈社会。

报告期内，公司顺应国家文旅市场复苏趋势，响应国家释放消费潜力号召，积极践行新发展理念，全力发挥文化和旅游业对社会就业、经济发展的拉动作用，创造直接和间接就业岗位，促进消费持续复苏，将履行企业社会责任贯穿于企业生产经营管理各个环节。公司成立的浙江省宋城演艺艺术发展基金会持续通过艺术扶贫、产学研合作、优秀青年演艺人才和非遗传承人扶持、国际艺术交流等方式推动中国文化艺术事业的繁荣发展，弘扬中国传统文化。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
宋城演艺发展股份有限公司	其他	公司于2022年11月18日披露的《关于股东协议转让股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2022-033）中未如实披露股权转让相关“差额补足义务及超额收益安排”具体内容，信息披露不完整。	其他	采取出具警示函的监管措施	2023年01月05日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到浙江证监局警示函的公告》（公告编号：2023-001）
商玲霞、侯丽	高级管理人员	公司于2022年11月18日披露的《关于股东协议转让股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2022-033）中未如实披露股权转让相关“差额补足义务及超额收益安排”具体内容，信息披露不完整。	其他	采取出具警示函的监管措施	2023年01月05日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到浙江证监局警示函的公告》（公告编号：2023-001）
张娴	董事	公司于2022年11月18日披露的《关于股东协议转让股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2022-033）中未如实披露股权转让相关“差额补足义务及超额收益安排”具体内容，信息披露不完整。	其他	采取出具警示函的监管措施	2023年01月05日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到浙江证监局警示函的公告》（公告编号：2023-001）
杭州宋城集团控股有限公司	控股股东	公司于2022年11月18日披露的《简式权益变动报告书》中未如实披露股权转让相关“差额补足义务及超额收益安排”的具体内容，信息披露不完整。	其他	采取出具警示函的监管措施	2023年01月05日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到浙江证监局警示函的公告》（公告编号：2023-001）
黄巧灵、黄巧龙、刘萍	其他	公司于2022年11月18日披露的《简式权益变动报告书》中未如实披露股权转让相关“差额补足义务及超额收益安排”的具体内容，信息披露不完整。	其他	采取出具警示函的监管措施	2023年01月05日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于收到浙江证监局警示函的公告》（公告编号：2023-001）

整改情况说明

适用 不适用

公司、公司控股股东及相关人员在收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的警示函高度重视，立即在内部进行了通报。对警示函中提出的问题，相关主体和人员诚恳接受，全面梳理事件过程，深入分析问题成因，严格按照警示函中的要求并结合实际情况制定切实可行的整改方案、明确责任人、落实整改措施，在规定期限内完成了整改工作，及时向浙江监管局提交了书面整改报告。公司、公司控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员将以此为鉴，认真总结经验教训，进一步加强相关专业知识和法律法规的学习，强化合规意识，提高规范运作水平和信息披露质量，认真总结经验教训，不断完善公司治理及内部管理，维护公司及全体股东利益，促进公司健康、持续、稳定、规范发展。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
杭州第一世界大酒店有限公司	实际控制人控制的企业	经常性关联交易	网络采购酒店产品	参照市场价	80.04	80.04	0.57%	300	否	货币资金	80.04	2023年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
杭州宋城实业有限公司	实际控制人控制的企业	经常性关联交易	网络采购酒店产品	参照市场价	314.93	314.93	2.25%	1,000	否	货币资金	314.93	2023年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
杭州第一世界大酒店有限公司	实际控制人控制的企业	经常性关联交易	门票销售	参照市场价	58.18	58.18	0.29%	200	否	货币资金	58.18	2023年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
杭州宋城实业有限公司	实际控制人控制的企业	经常性关联交易	门票销售	参照市场价	167.46	167.46	0.84%	500	否	货币资金	167.46	2023年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
杭州宋城实业有限公司	实际控制人控制的企业	经常性关联交易	租赁停车场及景区运营场地	参照市场价	874.48	874.48	35.11%	1,748.95	否	货币资金	874.48	2023年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
杭州宋城实业有限公司	实际控制人控制的企业	经常性关联交易	租赁景区运营用房、办公用房、宿舍用房	参照市场价	430.94	430.94	17.30%	825.88	否	货币资金	430.94	2023年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
杭州第一世界大酒店有限公司	实际控制人控制的企业	经常性关联交易	租赁办公用房	参照市场价	17.64	17.64	0.71%	35.28	否	货币资金	17.64	2023年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
杭州世界休闲博览园有限公司	实际控制人控制的企业	经常性关联交易	租赁停车场	参照市场价	345.46	345.46	13.87%	690.91	否	货币资金	345.46	2023年04月28日	http://www.cninfo.com.cn

司													cn
杭州世界休闲博览园有限公司	实际控制人控制的企业	经常性关联交易	租赁员工宿舍	参照市场价	54.18	54.18	2.18%	108.36	否	货币资金	54.18	2023年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	2,343.31	--	5,409.38	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
宁波宋城七弦投资管理有限公司	联营企业	宁波宋城演艺现场娱乐投资合伙企业（有限合伙）	股权投资、项目投资、投资管理、企业管理咨询、投资咨询	18,300万元	13,332.33	13,332.33	0.8
杭州宋城集团控股有限公司、宁波七弦互联网投资管理有限公司	控股股东、联营企业	宁波宋城互联网娱乐投资合伙企业（有限合伙）	项目投资、投资管理、企业管理咨询、投资咨询、股权投资	10,000万元	1,093.71	1,093.71	37.73
深圳中证金葵花基金管理有限公司、七弦股权投资管理有限公司	非关联法人、联营企业	宁波梅山保税港区七弦创新娱乐投资合伙企业（有限合伙）	娱乐项目投资、实业投资、项目投资、投资管理、企业管理咨询、投资咨询。	7,690万元	7,218.83	7,218.83	-1.43
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
无	无	无	无	无	无	无	无	无

4、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。

十三、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。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	327,055,924	12.51%				-63,733,750	-63,733,750	263,322,174	10.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	327,055,924	12.51%				-128,111,232	-128,111,232	198,944,692	7.61%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	327,055,924	12.51%				-128,111,232	-128,111,232	198,944,692	7.61%
4、外资持股						64,377,482	64,377,482	64,377,482	2.46%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股						64,377,482	64,377,482	64,377,482	2.46%
二、无限售条件股份	2,287,638,116	87.49%				63,733,750	63,733,750	2,351,371,866	89.93%
1、人民币普通股	2,287,638,116	87.49%				63,733,750	63,733,750	2,351,371,866	89.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,614,694,040	100.00%						2,614,694,040	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内有限售条件股份合计变动-63,733,750股，主要变动原因为：

（1）年初公司董事、监事、高级管理人员所持股份高管锁定股重新计算；

（2）董事黄巧龙先生于报告期内变更证券账户登记信息，其持股 64,377,482 股变为外资持股，境外自然人持股增加 64,377,482 股；

（3）报告期内公司原董事会秘书侯丽女士离职，根据相关法律法规的规定，其于离职后 6 个月内不得转让所持有本公司的全部股份。

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黄巧灵	231,894,169	57,750,000	0	174,144,169	高管锁定股	董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定。
刘萍	26,933,068	6,000,000	0	20,933,068	高管锁定股	在黄巧灵任董监高期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定。
侯丽	48,750	0	16,250	65,000	董秘离职	按高管股份管理相关规定执行。
合计	258,875,987	63,750,000	16,250	195,142,237	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	77,869	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							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	27.72%	724,835,254	0	0	724,835,254	质押	99,000,000
黄巧灵	境内自然人	8.88%	232,192,225	0	174,144,169	58,048,056		
金研宋韵企业管理（杭州）合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.01%	131,000,000	0	0	131,000,000	质押	131,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.47%	90,758,921	-48,174,590	0	90,758,921		
QIAO LONG HUANG	境外自然人	3.28%	85,836,643	0	64,377,482	21,459,161		
中国建设银行股份有限公司-中欧养老产业混合型证券投资基金	其他	1.63%	42,512,242	24,299,230	0	42,512,242		
普徕仕投资公司—客户资金	境外法人	1.26%	32,934,776	-31,422,000	0	32,934,776		
刘萍	境内自然人	1.07%	27,910,758	0	20,933,068	6,977,690		
刘岩	境内自然人	1.02%	26,577,288	0	0	26,577,288		
中国银行股份有限公司-富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.89%	23,190,156	12,041,714	0	23,190,156		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杭州宋城集团控股有限公司及黄巧灵为公司控股股东及实际控制人；QIAO LONG HUANG、刘萍为实际控制人黄巧灵先生的关联自然人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
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					
杭州宋城集团控股有限公司	724,835,254	人民币普通股	724,835,254					
金研宋韵企业管理（杭州）合伙企业（有限合伙）	131,000,000	人民币普通股	131,000,000					
香港中央结算有限公司	90,758,921	人民币普通股	90,758,921					
黄巧灵	58,048,056	人民币普通股	58,048,056					
中国建设银行股份有限公司-中欧养老产业混合型证券投资基金	42,512,242	人民币普通股	42,512,242					
普徕仕投资公司—客户资金	32,934,776	人民币普通股	32,934,776					
刘岩	26,577,288	人民币普通股	26,577,288					
中国银行股份有限公司-富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	23,190,156	人民币普通股	23,190,156					
中信银行股份有限公司-中欧睿见混合型证券投资基金	21,942,081	人民币普通股	21,942,081					
QIAO LONG HUANG	21,459,161	人民币普通股	21,459,161					

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	杭州宋城集团控股有限公司及黄巧灵为公司控股股东及实际控制人；QIAO LONG HUANG 为实际控制人黄巧灵先生的关联自然人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2023年6月30日

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,258,901,741.95	2,327,417,128.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	503,497,083.33	225,223,878.17
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	11,356,323.21	967,553.58
应收款项融资		
预付款项	11,550,904.85	3,932,359.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,831,943.21	12,241,690.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	10,220,414.82	11,044,298.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,804,345.05	31,788,336.61
流动资产合计	2,850,162,756.42	2,612,615,245.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,713,327,067.73	1,695,420,906.72
其他权益工具投资	77,154,000.00	77,154,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,346,486,948.16	2,457,072,204.70
在建工程	437,834,492.45	387,110,953.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	436,082,698.70	458,436,519.73
无形资产	987,775,669.06	1,005,965,166.86
开发支出		
商誉	1,573,240.33	1,573,240.33
长期待摊费用	650,488,493.69	626,492,467.56
递延所得税资产	26,343,165.15	34,802,660.20
其他非流动资产	3,479,760.42	1,892,555.55
非流动资产合计	6,680,545,535.69	6,745,920,675.56
资产总计	9,530,708,292.11	9,358,535,920.93
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	273,153,375.95	327,422,065.65
预收款项	17,859,786.88	14,001,086.74
合同负债	111,932,571.06	123,330,911.94
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,034,417.62	17,468,769.80
应交税费	60,391,624.17	17,220,712.51
其他应付款	52,511,756.48	48,725,187.40
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	53,034,979.89	296,544,168.77
其他流动负债	5,858,394.81	6,299,675.28
流动负债合计	579,776,906.86	851,012,578.09
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	261,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	328,722,645.46	347,085,997.40
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	388,432,944.84	389,495,726.28
递延所得税负债	874,270.83	71,875.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	979,029,861.13	736,653,598.68
负债合计	1,558,806,767.99	1,587,666,176.77
所有者权益：		
股本	2,614,694,040.00	2,614,694,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,250,037,953.50	1,219,798,710.40
减：库存股		
其他综合收益	-90,216,500.43	-90,216,500.43
专项储备		
盈余公积	568,611,841.52	568,611,841.52
一般风险准备		
未分配利润	3,346,564,390.39	3,174,493,558.66
归属于母公司所有者权益合计	7,689,691,724.98	7,487,381,650.15
少数股东权益	282,209,799.14	283,488,094.01
所有者权益合计	7,971,901,524.12	7,770,869,744.16
负债和所有者权益总计	9,530,708,292.11	9,358,535,920.93

法定代表人：商玲霞 主管会计工作负责人：陈胜敏 会计机构负责人：朱莎娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,723,206,843.74	1,098,664,421.28
交易性金融资产	303,252,083.33	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	336,005.47	117,373.42

应收款项融资		
预付款项	261,227.97	341,291.28
其他应收款	1,391,892,550.24	1,787,948,579.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,392,489.98	1,473,119.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	618,529.04	677,389.30
流动资产合计	3,420,959,729.77	2,889,222,174.46
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,644,746,242.94	5,644,746,242.94
其他权益工具投资	77,154,000.00	77,154,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,847,497.75	3,117,588.51
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,165,589.63	2,506,303.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,557,957.46	1,922,492.86
递延所得税资产	20,243,995.97	20,243,965.09
其他非流动资产	150,965.42	150,965.42
非流动资产合计	5,748,866,249.17	5,749,841,557.93
资产总计	9,169,825,978.94	8,639,063,732.39
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,497,131.92	14,250,748.96
预收款项		
合同负债	2,309.43	
应付职工薪酬	4,425,144.56	9,001,754.26
应交税费	827,552.45	106,598.22

其他应付款	1,744,507,907.82	1,980,699,718.24
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,326,250.00	270,379,500.00
其他流动负债	138.57	
流动负债合计	1,793,586,434.75	2,274,438,319.68
非流动负债：		
长期借款	261,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	813,020.83	
其他非流动负债		
非流动负债合计	261,813,020.83	
负债合计	2,055,399,455.58	2,274,438,319.68
所有者权益：		
股本	2,614,694,040.00	2,614,694,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,261,742,739.46	1,261,742,739.46
减：库存股		
其他综合收益	-83,330,421.90	-83,330,421.90
专项储备		
盈余公积	568,611,841.52	568,611,841.52
未分配利润	2,752,708,324.28	2,002,907,213.63
所有者权益合计	7,114,426,523.36	6,364,625,412.71
负债和所有者权益总计	9,169,825,978.94	8,639,063,732.39

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	740,523,324.20	111,717,573.59
其中：营业收入	740,523,324.20	111,717,573.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	368,391,861.27	310,551,570.97
其中：营业成本	266,992,474.06	74,934,820.47

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,813,253.59	11,674,894.31
销售费用	19,976,806.72	8,150,378.17
管理费用	59,499,150.09	219,974,868.20
研发费用	8,988,153.67	9,138,188.26
财务费用	-2,877,976.86	-13,321,578.44
其中：利息费用	14,370,913.72	15,951,979.00
利息收入	18,512,405.18	16,938,274.47
加：其他收益	1,442,969.42	4,598,277.70
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,857,799.29	145,536,637.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,333,082.09	73,398,720.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,273,205.16	1,374,309.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-640,111.77	-274,090.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	366,261.91	1,200,811.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	370,715,988.36	-46,398,051.75
加：营业外收入	2,085,847.95	72,734.62
减：营业外支出	4,074,227.19	485,977.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	368,727,609.12	-46,811,294.14
减：所得税费用	67,200,370.26	-1,382,452.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	301,527,238.86	-45,428,841.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	301,527,238.86	-45,428,841.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	302,805,533.73	-29,112,832.57

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,278,294.87	-16,316,009.11
六、其他综合收益的税后净额		1,576,694.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,576,616.83
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		110,715.53
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		110,715.53
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,465,901.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益		104,582.66
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		1,361,318.64
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		77.46
七、综合收益总额	301,527,238.86	-43,852,147.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	302,805,533.73	-27,536,215.74
归属于少数股东的综合收益总额	-1,278,294.87	-16,315,931.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1158	-0.0111
（二）稀释每股收益	0.1158	-0.0111

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：商玲霞 主管会计工作负责人：陈胜敏 会计机构负责人：朱莎娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、营业收入	1,391,991.26	46,567.10
减：营业成本	872,228.60	829,271.29
税金及附加	25,187.84	9,274.91
销售费用	833,432.46	916,704.60
管理费用	14,655,258.77	14,158,215.66
研发费用		
财务费用	-8,233,577.10	-6,198,600.62
其中：利息费用	6,056,913.86	6,672,754.18
利息收入	14,370,462.24	12,945,550.47

加：其他收益	116,027.29	93,579.22
投资收益（损失以“－”号填列）	883,844,339.62	382,826,142.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	3,252,083.33	3,784,000.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-123.55	-11,379.86
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	880,451,787.38	377,024,043.27
加：营业外收入	900,420.77	0.95
减：营业外支出	2,924.20	51,797.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	881,349,283.95	376,972,247.13
减：所得税费用	813,471.30	4,132,113.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	880,535,812.65	372,840,133.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	880,535,812.65	372,840,133.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	880,535,812.65	372,840,133.56

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	745,884,808.27	116,297,253.16
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		48,634,933.74
收到其他与经营活动有关的现金	30,492,873.21	21,685,627.95
经营活动现金流入小计	776,377,681.48	186,617,814.85
购买商品、接受劳务支付的现金	71,638,512.34	15,113,948.91
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		
拆出资金净增加额		
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	78,191,569.43	73,350,950.82
支付的各项税费	46,881,884.95	35,546,803.04
支付其他与经营活动有关的现金	37,581,145.48	48,983,151.64
经营活动现金流出小计	234,293,112.20	172,994,854.41
经营活动产生的现金流量净额	542,084,569.28	13,622,960.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	531,475,282.80	205,108,282.41
取得投资收益收到的现金		14,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	148,093.21	645,140.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		542,300,865.84
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	531,623,376.01	762,054,288.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	195,050,348.16	142,135,861.68
投资支付的现金	800,000,000.00	700,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	995,050,348.16	842,135,861.68

投资活动产生的现金流量净额	-463,426,972.15	-80,081,573.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,882.24
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,882.24
取得借款收到的现金	290,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	290,000,000.00	2,882.24
偿还债务支付的现金	270,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	136,841,848.01	137,492,498.67
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	23,310,450.00	17,340,460.00
筹资活动现金流出小计	430,152,298.01	160,832,958.67
筹资活动产生的现金流量净额	-140,152,298.01	-160,830,076.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.36	13,624,738.62
五、现金及现金等价物净增加额	-61,494,700.52	-213,663,950.80
加：期初现金及现金等价物余额	2,320,396,442.47	1,858,747,864.04
六、期末现金及现金等价物余额	2,258,901,741.95	1,645,083,913.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,580,577.05	141,437.40
收到的税费返还		102,311.88
收到其他与经营活动有关的现金	419,226,911.46	10,829,130.65
经营活动现金流入小计	420,807,488.51	11,072,879.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,146,653.09	675,486.47
支付给职工以及为职工支付的现金	13,282,278.57	12,362,844.84
支付的各项税费	33,820.64	11,743,858.81
支付其他与经营活动有关的现金	241,666,906.93	551,724,407.89
经营活动现金流出小计	256,129,659.23	576,506,598.01
经营活动产生的现金流量净额	164,677,829.28	-565,433,718.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	503,844,339.62	208,473,723.72
取得投资收益收到的现金	880,000,000.00	355,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		512,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,383,844,339.62	1,075,973,723.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,212.34	495,684.49
投资支付的现金	800,000,000.00	514,470,000.00
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	800,117,212.34	514,965,684.49
投资活动产生的现金流量净额	583,727,127.28	561,008,039.23
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	290,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	290,000,000.00	
偿还债务支付的现金	270,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	136,841,848.01	137,492,498.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	406,841,848.01	143,492,498.67
筹资活动产生的现金流量净额	-116,841,848.01	-143,492,498.67
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	631,563,108.55	-147,918,177.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,091,643,735.19	1,124,535,195.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,723,206,843.74	976,617,017.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	2,614,694.04				1,219,798.71		-90,216,500.43		568,611,841.52		3,174,493.55		7,487,381.65	283,488,094.01	7,770,869.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,614,694.04				1,219,798.71		-90,216,500.43		568,611,841.52		3,174,493.55		7,487,381.65	283,488,094.01	7,770,869.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					30,239,243.10						172,070,831.73		202,310,074.83	-1,278,294.7	201,031,779.96
（一）综合收益总额											302,805,533.		302,805,533.	-1,278,294.8	301,527,238.

											73		73	7	86
(二)所有者投入和减少资本					30,2								30,2		30,2
					39,2								39,2		39,2
					43.1								43.1		43.1
					0								0		0
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					30,2								30,2		30,2
					39,2								39,2		39,2
					43.1								43.1		43.1
					0								0		0
(三)利润分配											-13		-13		-13
											0,73		0,73		0,73
											4,70		4,70		4,70
											2,00		2,00		2,00
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											-13		-13		-13
											0,73		0,73		0,73
											4,70		4,70		4,70
											2,00		2,00		2,00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	2,61 4,69 4,04 0.00				1,25 0,03 7,95 3.50		-90, 216, 500. 43		568, 611, 841. 52		3,34 6,56 4,39 0.39		7,68 9,69 1,72 4.98	282, 209, 799. 14	7,97 1,90 1,52 4.12

上年金额

单位：元

项目	2022年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	2,61 4,69 4,04 0.00				1,25 0,03 6,12 6.65		-15 1,29 7,56 9.26		533, 723, 796. 82		3,39 7,61 4,42 8.15		7,64 4,77 0,82 2.36	310, 439, 377. 78	7,95 5,21 0,20 0.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	2,61 4,69 4,04 0.00				1,25 0,03 6,12 6.65		-15 1,29 7,56 9.26		533, 723, 796. 82		3,39 7,61 4,42 8.15		7,64 4,77 0,82 2.36	310, 439, 377. 78	7,95 5,21 0,20 0.14
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)					5,95 1,81 7.08		1,57 6,61 6.83				-15 9,84 7,53 4.57		-15 2,31 9,10 0.66	-16, 313, 049. 41	-16 8,63 2,15 0.07
(一) 综合收益总额							1,57 6,61 6.83				-29, 112, 832. 57		-27, 536, 215. 74	-16, 315, 931. 65	-43, 852, 147. 39
(二) 所有者投入和减少资本					5,95 1,81 7.08								5,95 1,81 7.08	2,88 2.24	5,95 4,69 9.32
1. 所有者投入的普通股														2,88 2.24	2,88 2.24

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					5,95 1,81 7.08							5,95 1,81 7.08		5,95 1,81 7.08	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,61 4,69 4,04				1,25 5,98 7,94		-14 9,72 0,95		533, 723, 796.		3,23 7,76 6,89		7,49 2,45 1,72	294, 126, 328.	7,78 6,57 8,05

	0.00			3.73		2.43		82		3.58		1.70	37	0.07
--	------	--	--	------	--	------	--	----	--	------	--	------	----	------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,614,694.00				1,261,742.739.46		-83,330,421.90		568,611.841.52	2,002,907.213.63		6,364,625.412.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,614,694.00				1,261,742.739.46		-83,330,421.90		568,611.841.52	2,002,907.213.63		6,364,625.412.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										749,801.110.65		749,801.110.65
（一）综合收益总额										880,535.812.65		880,535.812.65
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-130,734.702.00		-130,734.702.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有										-130,734.70		-130,734.70

者（或股东）的分配										2.00		2.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	2,614,694.00				1,261,742.739.46		-83,330,421.90		568,611.841.52	2,752,708.324.28		7,114,426.523.36

上期金额

单位：元

项目	2022年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,614,694.00				1,261,742.739.46		-83,024,621.90		533,723.796.82	1,819,649.513.29		6,146,785.467.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,614,694.00				1,261,742.739.46		-83,024,621.90		533,723.796.82	1,819,649.513.29		6,146,785.467.67

	40.00				39.46		90		6.82	13.29		67.67
三、本期增 减变动金额 (减少以 “一”号填 列)										242,1 05,43 1.56		242,1 05,43 1.56
(一) 综合 收益总额										372,8 40,13 3.56		372,8 40,13 3.56
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配										-130,7 34,70 2.00		-130,7 34,70 2.00
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										-130,7 34,70 2.00		-130,7 34,70 2.00
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项												

储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,614,694.00			1,261,742.739.46		-83,024,621.90		533,723.796.82	2,061,754.944.85		6,388,890.899.23	

三、公司基本情况

(一) 公司概况

宋城演艺发展股份有限公司（变更前为杭州宋城旅游发展股份有限公司，以下简称“宋城演艺”或“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），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日经审计后的净资产，按1:1的比例折合股份，整体变更设立杭州宋城旅游发展股份有限公司（2014年4月18日公司更名为宋城演艺发展股份有限公司），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》。

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，公司A股股票于2010年12月9日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码300144。

截止2023年6月30日，本公司累计发行股本总数261,469.404万股，公司注册资本为261,469.404万元。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码：91330000143102311G，注册地及总部地址：杭州市之江路148号。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），经营演出及经纪业务（凭《营业性演出许可证》经营），餐饮服务（范围详见《餐饮服务许可证》），停车服务。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，设计、制作、代理、发布国内各类广告，影视项目的投资管理，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，出版物批发、零售（凭许可证经营）；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）

公司目前主要有8个不同地域的景区，分别为杭州宋城旅游区经营杭州宋城、杭州烂苹果乐园和杭州乐园；三亚千古情景区；丽江千古情景区；九寨千古情景区与藏谜剧院演艺；桂林千古情景区；张家界千古情景区；西安千古情景区；上海千古情景区。公司目前业务还延伸拓展至景区公园规划设计等方面。

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，设立总裁办、人力资源部、证券投资部、财务管理部、营销策划部、艺术总团、工程部、设计部、商业管理部、审计部、各项目公司等职能部门。

本公司的母公司为杭州宋城集团控股有限公司，本公司的实际控制人为黄巧灵。

本财务报表业经公司董事会于2023年8月25日批准报出。

子公司名称
杭州乐园有限公司
三亚千古情旅游演艺有限公司
丽江茶马古城旅游发展有限公司
阿坝州九寨千古情旅游发展有限公司

杭州宋城旅游发展有限公司
杭州宋城独木桥旅行社有限公司
九寨沟县藏谜文化传播有限公司
杭州宋城科技发展有限公司
上海宋城世博演艺发展有限公司
桂林漓江千古情演艺发展有限公司
宁乡宋城旅游发展有限公司
张家界千古情演艺发展有限公司
宋城科技发展有限公司
宋城旅游发展有限公司
宋城演出经营管理有限公司
宋城独木桥网络有限公司
西安千古情演艺发展有限公司
浙江西塘宋城演艺谷演艺发展有限公司
佛山市南海樵山文化旅游发展有限公司
杭州宋城演艺谷科技文化发展有限公司
珠海南方影视文化产业有限公司
宋城品牌经营管理有限公司
环球巴克斯有限公司
桂林宋城文化艺术有限公司
三亚宋城无边科技发展有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本报告期无合并范围变化情况

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况，本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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、经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五（15）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币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。

资产负债表日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。

（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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日的加权平均汇率折算。

处置境外经营时，将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。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

- 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

对应收账款进行分组，各组合的预期信用损失比率如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围及关联方应收款项	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。
组合二	扣除组合 1 以外的应收款项；按账龄信用风险特征组合	按整个存续期预期信用损失率对照表计提

采用组合二计提坏账准备的计提方法

信用期	预期信用损失比率（%）
-----	-------------

信用期内未逾期	3
逾期至 1 年以内	15
逾期至 1-2 年	25
逾期至 2-3 年	45
逾期至 3-4 年	60
逾期至 4-5 年	80
逾期至 5 年以上	100

11、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、周转材料等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

(4) 存货的盘存制度

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。

12、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五（10）6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

15、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的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。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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。

17、固定资产

(1) 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	2.8-5	19.44-2.71
通用设备	年限平均法	3-10	2.8-10	32.40-9
机器设备	年限平均法	3-10	2.8-5	32.40-9.5
运输设备	年限平均法	5-10	2.8-10	19.44-9
其他	年限平均法	5-10	2.8-5	19.44-9.5

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 固定资产处置

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

18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，根据工程预算、造价或者工程实际合同成本等暂估金额转入固定资产，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，按实际成本调整原来的暂估价值。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(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。

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。

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。

(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) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	30-50 年	土地证上注明年限
电脑软件	3-10 年	受益期
车辆牌照	10 年	预计使用年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

1) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、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。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、房屋装修费、景区动植物、景区道路标识和创作演出服装道具。

(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
景区动植物	5 年	受益期
景区道路标识	5 年	受益期
创作 服装 道具	5 年	受益期
租入固定资产改良支出	3-20 年	受益期
房屋装修费	5-10 年	受益期

23、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方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。

(1) 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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确

认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2) 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

1) 门票销售收入的确认原则

在门票销售、游客通过闸口检票入园后，拥有游玩景区观看现场表演的现时权利，门票金额已经收取或者取得收款权时，确认收入实现。

2) 电子商务销售收入的确认原则

公司与各景区、酒店或代销的旅行社等，根据双方约定的各产品分成比例，在订单生成，游客已入园或入住后表明相关经济利益已经流入对方，门票金额已经收取或者取得收款权时，确认收入实现。

3) 设计策划费收入的确认原则

设计策划系为其他景区、演艺项目提供整体打包服务，包括景区设计规划、剧院设计规划、演出剧目编导、开业筹划、市场推广、后续品质提升等根据协议约定的一揽子设计和服务内容。当公司根据项目进展要求完成分阶段性设计、策划和提升，同时向委托方递交分阶段成果并获得客户确认，表明公司已完成该阶段的服务内容后确认收入。

后续经营管理：在相关服务已经提供，根据其成果按照合同约定收取服务收入，于服务提供的当期确认收入。

28、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或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点和会计处理

与资产相关的政府补助具体标准为：补助企业相关资产的购建。

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态。

与资产相关的政府补助的会计处理：取得时确认为递延收益，在相关资产达到预定可使用状态后按照资产使用寿命平均摊销的方法分期计入当期损益，与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入；

与收益相关的政府补助具体标准为：补偿企业相关费用支出或损失。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

与收益相关的政府补助的会计处理：用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益，与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益，与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

(1) 本公司作为承租人

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（21）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（10）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、（27）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

31、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

32、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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	简易征收 3%、5%；一般纳税人 6%；一般纳税人 13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%，不同税率详见下表
房产税	租赁根据租金收入、自用固定资产根据固定资产原值	12%、1.2%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
三亚千古情旅游演艺有限公司	15%

丽江茶马古城旅游发展有限公司	15%
阿坝州九寨千古情旅游发展有限公司	15%
九寨沟县藏谜文化传播有限公司	15%
桂林漓江千古情演艺发展有限公司	15%
宋城独木桥网络有限公司	15%
西安千古情演艺发展有限公司	15%
杭州宋城演艺谷科技文化发展有限公司	15%
桂林宋城文化艺术有限公司	15%
三亚宋城无边科技发展有限公司	15%

2、税收优惠

企业所得税优惠税率：

丽江茶马古城旅游发展有限公司、阿坝州九寨千古情旅游发展有限公司、九寨沟县藏谜文化传播有限公司、桂林漓江千古情演艺发展有限公司、西安千古情演艺发展有限公司和桂林宋城文化艺术有限公司享受西部大开发税收优惠政策，按 15% 税率计征企业所得税。

宋城独木桥网络有限公司和杭州宋城演艺谷科技文化发展有限公司为高新技术企业，2023 年享受 15% 企业所得税。三亚千古情旅游演艺有限公司和三亚宋城无边科技发展有限公司根据《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》财税〔2020〕31 号，2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。同时三亚千古情旅游演艺有限公司于 2020 年 12 月 1 日获得《高新技术企业证书》，有效期三年。三亚千古情旅游演艺有限公司和三亚宋城无边科技发展有限公司 2023 年按 15% 税率计征企业所得税。

根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112 号，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，第六年至第十年免征企业所得税地方分享部分。公司下属的宋城品牌经营管理有限公司符合上述优惠政策条件，2023 年度免征企业所得税。公司下属的宋城科技发展有限公司、宋城旅游发展有限公司、宋城演出经营管理有限公司（霍城总公司）符合上述优惠政策条件，2023 年度免征企业所得税地方分享部分。

房产税和土地使用税优惠

根据四川省税务局、四川省财政厅联合发布的《关于落实交通运输等五个行业纳税人免征 2023 年上半年房产税 城镇土地使用税》的公告，公司下属的阿坝州九寨千古情旅游发展有限公司符合上述优惠政策条件，2023 年上半年度免征房产税和城镇土地使用税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,396,081.99	1,521,636.33
数字货币	2,000,000.00	2,000,000.00
银行存款	2,251,576,045.32	2,316,861,409.65
其他货币资金	3,929,614.64	13,396.49

应收存款利息		7,020,686.09
合计	2,258,901,741.95	2,327,417,128.56

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	503,497,083.33	225,223,878.17
其中：		
银行理财产品	503,497,083.33	225,223,878.17
其中：		
合计	503,497,083.33	225,223,878.17

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	11,862,209.51	100.00%	505,886.30	4.26%	11,356,323.21	1,159,513.52	100.00%	191,959.94	16.56%	967,553.58
其中：										
关联方应收账款	229,520.00	1.93%			229,520.00					
按账龄信用风险特征组合	11,632,689.51	98.07%	505,886.30	4.35%	11,126,803.21	1,159,513.52	100.00%	191,959.94	16.56%	967,553.58
合计	11,862,209.51	100.00%	505,886.30	4.26%	11,356,323.21	1,159,513.52	100.00%	191,959.94	16.56%	967,553.58

按组合计提坏账准备：

其中：按账龄信用风险特征组合：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	11,087,401.06	332,622.05	3.00%
信用期逾期至1年以内	151,471.08	22,720.67	15.00%
信用期逾期至1至2年	241,687.41	60,421.85	25.00%
信用期逾期至2至3年	39,014.96	17,556.73	45.00%
信用期逾期至3至4年	99,635.00	59,781.00	60.00%
信用期逾期至4至5年	3,480.00	2,784.00	80.00%
信用期逾期至5年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	11,632,689.51	505,886.30	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	11,468,392.14
1至2年	241,687.41
2至3年	39,014.96
3至4年	99,635.00
4至5年	3,480.00
5年以上	10,000.00
合计	11,862,209.51

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	191,959.94	313,926.36				505,886.30
合计	191,959.94	313,926.36				505,886.30

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
财付通支付科技有限公司	1,342,283.48	11.32%	40,268.50

支付宝（中国）网络技术有限公司	1,290,996.64	10.88%	38,729.90
张家界大美湘西国际旅行社有限公司	1,209,380.00	10.20%	36,281.40
张家界市众信文化旅游投资集团有限公司	825,510.00	6.96%	24,765.30
张家界市旭鑫国际旅行社有限公司	740,540.00	6.24%	22,216.20
合计	5,408,710.12	45.60%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,872,850.25	94.13%	3,224,304.37	81.99%
1至2年	118,135.93	1.02%	152,518.49	3.88%
2至3年	157,143.90	1.36%	496,374.77	12.62%
3年以上	402,774.77	3.49%	59,162.00	1.51%
合计	11,550,904.85		3,932,359.63	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国音乐著作权协会	1,848,152.39	16.00%
杭州巴士传媒集团有限公司	774,583.33	6.71%
广西电网有限责任公司桂林阳朔供电局	673,338.88	5.83%
阿里云计算机有限公司	490,903.27	4.25%
湖南霓裳文化传播有限公司	476,336.65	4.12%
合计	4,263,314.52	36.91%

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,831,943.21	12,241,690.62
合计	18,831,943.21	12,241,690.62

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	4,100,969.39	1,434,745.56
保证金、押金	1,713,030.00	1,917,534.00
往来款	12,683,198.68	8,448,495.78
股权转让款	79,866,980.26	79,866,980.26
其他	3,592,653.30	3,372,638.03
合计	101,956,831.63	95,040,393.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	288,781.67		82,509,921.34	82,798,703.01
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段	-26,131.44		26,131.44	
本期计提	232,667.83		93,517.58	326,185.41
2023 年 6 月 30 日余额	495,318.06		82,629,570.36	83,124,888.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,471,184.15
1 至 2 年	2,502,587.80
2 至 3 年	2,112,538.02
3 至 4 年	24,457.40
4 至 5 年	1,115,900.00
5 年以上	81,730,164.26
合计	101,956,831.63

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收账款	82,798,703.01	326,185.41				83,124,888.42

坏账准备					
合计	82,798,703.01	326,185.41			83,124,888.42

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安晓芬（原：霍尔果斯大盛传奇创业投资有限公司）	股权转让款	79,866,980.26	5年以上	78.33%	79,866,980.26
宁乡市文化旅游投资有限公司	项目管理费、人员派遣费	5,106,647.80	1年以内	5.01%	255,332.39
河南龙桂文化旅游发展有限公司	项目管理费、人员派遣费	3,535,850.00	1-3年	3.47%	807,527.50
北京木马星座文化传播有限公司	借款	1,050,000.00	5年以上	1.03%	1,050,000.00
嘉善县国土资源局网上交易保证金专户	土地招标定金及保证金	1,000,000.00	4-5年	0.98%	20,000.00
合计		90,559,478.06		88.82%	81,999,840.15

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	8,438,822.40		8,438,822.40	9,236,234.75		9,236,234.75
周转材料	1,781,592.42		1,781,592.42	1,808,063.45		1,808,063.45
合计	10,220,414.82		10,220,414.82	11,044,298.20		11,044,298.20

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税及尚未抵扣的增值税进项税	35,720,764.20	25,899,549.25
预缴企业所得税		5,768,835.88
预缴其他附加税	83,580.85	119,951.48

合计	35,804,345.05	31,788,336.61
----	---------------	---------------

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
Huafang Group Inc.（花房集团公司）	1,695,420,906.72			-12,333,082.09		30,239,243.10				1,713,327,067.73	1,861,297,284.90
小计	1,695,420,906.72			-12,333,082.09		30,239,243.10				1,713,327,067.73	1,861,297,284.90
合计	1,695,420,906.72			-12,333,082.09		30,239,243.10				1,713,327,067.73	1,861,297,284.90

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波宋城演艺现场娱乐投资合伙企业（有限合伙）	64,653,400.00	64,653,400.00
宁波宋城互联网娱乐投资合伙企业（有限合伙）	4,823,500.00	4,823,500.00
宁波梅山保税港区七弦创新娱乐投资合伙企业（有限合伙）	6,895,300.00	6,895,300.00
宁波宋城七弦投资管理有限公司	781,800.00	781,800.00
合计	77,154,000.00	77,154,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
宁波宋城演艺现场娱乐投资合伙企业（有限合伙）			64,977,200.00		公司战略长期持有	
宁波宋城互联网娱乐投资合伙企业（有限合伙）			126,500.00		公司战略长期持有	
宁波梅山保税港区七弦创新娱乐投资			21,604,700.00		公司战略长期持有	

合伙企业（有限合伙）						
宁波宋城七弦投资管理有限公司		399,827.31			公司战略长期持有	
合计		399,827.31	86,708,400.00			

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,346,486,948.16	2,457,072,204.70
固定资产清理		
合计	2,346,486,948.16	2,457,072,204.70

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,551,254,149.50	489,241,506.29	994,829,371.78	20,387,815.71	2,260,983.98	4,057,973,827.26
2.本期增加金额	3,386,835.08	7,844,106.25	2,093,807.16	107,234.51		13,431,983.00
（1）购置		2,226,322.14	795,594.57	107,234.51		3,129,151.22
（2）在建工程转入	3,386,835.08	5,617,784.11	1,298,212.59			10,302,831.78
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	106,268.80	3,502,301.72	3,527,779.72	111,347.86	2,100.00	7,249,798.10
（1）处置或报废	106,268.80	3,502,301.72	3,527,779.72	111,347.86	2,100.00	7,249,798.10
4.期末余额	2,554,534,715.78	493,583,310.82	993,395,399.22	20,383,702.36	2,258,883.98	4,064,156,012.16
二、累计折旧						
1.期初余额	723,989,128.50	353,630,694.08	505,368,084.52	15,764,984.70	2,148,730.76	1,600,901,622.56
2.本期增加金额	52,124,157.85	30,076,791.18	39,134,597.50	724,848.97	7,050.68	122,067,446.18
（1）计提	52,124,157.85	30,076,791.18	39,134,597.50	724,848.97	7,050.68	122,067,446.18
3.本期减少金额	33,890.62	2,726,197.46	2,432,362.44	105,538.22	2,016.00	5,300,004.74
（1）处置或报废	33,890.62	2,726,197.46	2,432,362.44	105,538.22	2,016.00	5,300,004.74
4.期末余额	776,079,395.73	380,981,287.80	542,070,319.58	16,384,295.45	2,153,765.44	1,717,669,064.00
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,778,455,320.05	112,602,023.02	451,325,079.64	3,999,406.91	105,118.54	2,346,486,948.16
2.期初账面价值	1,827,265,021.00	135,610,812.21	489,461,287.26	4,622,831.01	112,253.22	2,457,072,204.70

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	437,834,492.45	387,110,953.91
合计	437,834,492.45	387,110,953.91

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宋城景区整改项目	563,000.00		563,000.00			
宋城景区科技体验项目整改	1,465,000.00		1,465,000.00			
杭州乐园提升改造工程项目				2,650,000.00		2,650,000.00
丽江千古情整改项目	106,355.60		106,355.60			
上海千古情改造项目	2,794,746.24		2,794,746.24	20,800,938.60		20,800,938.60
西安台风屋、古堡惊魂及新增项目	25,327,705.08		25,327,705.08	7,736,195.26		7,736,195.26
西安千古情剧目整改项目	1,669,376.55		1,669,376.55	3,374,819.59		3,374,819.59
西塘千古情项目	124,195,619.42		124,195,619.42	124,145,154.84		124,145,154.84
佛山千古情项目	281,712,689.56		281,712,689.56	228,403,845.62		228,403,845.62
合计	437,834,492.45		437,834,492.45	387,110,953.91		387,110,953.91

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
宋城景区整改项目	11,217,098.50		2,400,975.32	541,933.82	1,296,041.50	563,000.00	21.40%	65.00%				自有资金
宋城景区科技体验项目整改	10,840,000.00		1,465,000.00			1,465,000.00	13.51%	55.00%				自有资金
杭州乐园提升改造工程项目	6,258,000.00	2,650,000.00		2,650,000.00			42.35%	50.00%				自有资金
丽江千古情整改项目	26,750,343.88		4,840,445.20	1,044,508.72	3,689,580.88	106,355.60	14.12%	40.00%				自有资金
九寨千古情整改项目	2,131,866.00		1,791,539.00	1,791,539.00			84.04%	85.00%				自有资金
上海千古情改造项目	71,620,000.00	20,800,938.60	37,197,115.57	9,383,880.30	45,819,427.63	2,794,746.24	88.27%	90.00%				自有资金
西安台风屋、古堡惊魂及新增项目	98,368,623.00	7,736,195.26	27,209,000.73	-5,183,112.63	14,800,603.54	25,327,705.08	44.47%	60.00%				自有资金
西安千古情剧目整改项目	5,331,960.00	3,374,819.59	901,699.08	74,082.57	2,533,059.55	1,669,376.55	87.42%	90.00%				自有资金
西塘千古情项目	400,000.00	124,145,154.84	50,464.58			124,195,619.42	33.84%	48.00%				自有资金
佛山千古情项目	567,250,000.00	228,403,845.62	53,308,843.94			281,712,689.56	54.13%	80.00%				自有资金
合计	1,199,767,891.38	387,110,953.91	129,165,083.42	10,302,831.78	68,138,713.10	437,834,492.45						

在建工程项目变动情况的说明：本期其他减少 68,138,713.10 元，系转入长期待摊费用 58,021,670.36 元以及维修改费用 10,117,042.74 元，西安台风屋、古堡惊魂及新增项目本期转入固定资产金额-5,183,112.63 元，为本期完成前期工程决算差异相应调整固定资产原值。

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	524,363,805.37	524,363,805.37
2.本期增加金额	1,961,902.41	1,961,902.41

(1) 新增租赁	1,544,477.37	1,544,477.37
(2) 重估调整	417,425.04	417,425.04
3.本期减少金额	8,999,488.47	8,999,488.47
(1) 处置报废	8,999,488.47	8,999,488.47
4.期末余额	517,326,219.31	517,326,219.31
二、累计折旧		
1.期初余额	65,927,285.64	65,927,285.64
2.本期增加金额	16,328,677.42	16,328,677.42
(1) 计提	16,328,677.42	16,328,677.42
3.本期减少金额	1,012,442.45	1,012,442.45
(1) 处置	1,012,442.45	1,012,442.45
4.期末余额	81,243,520.61	81,243,520.61
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	436,082,698.70	436,082,698.70
2.期初账面价值	458,436,519.73	458,436,519.73

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	知识产权	车辆牌照	合计
一、账面原值							
1.期初余额	1,250,095,906.98			37,332,622.01	600,000.00	250,800.00	1,288,279,328.99
2.本期增加金额				84,905.66			84,905.66
(1) 购置				84,905.66			84,905.66
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	1,250,095,906.98			37,417,527.67	600,000.00	250,800.00	1,288,364,234.65

二、累计摊销							
1.期初余额	257,565,291.87			24,235,432.05	400,000.00	113,438.21	282,314,162.13
2.本期增加金额	14,964,117.69			3,267,745.77	30,000.00	12,540.00	18,274,403.46
（1）计提	14,964,117.69			3,267,745.77	30,000.00	12,540.00	18,274,403.46
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	272,529,409.56			27,503,177.82	430,000.00	125,978.21	300,588,565.59
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	977,566,497.42			9,914,349.85	170,000.00	124,821.79	987,775,669.06
2.期初账面价值	992,530,615.11			13,097,189.96	200,000.00	137,361.79	1,005,965,166.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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
		企业合并形成的		处置		
九寨沟县藏谜文化传播有限公司	45,504,625.96					45,504,625.96
合计	45,504,625.96					45,504,625.96

（2）商誉减值准备

单位：元

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
		计提		处置		

九寨沟县藏谜文化传播有限公司	43,931,385.63					43,931,385.63
合计	43,931,385.63					43,931,385.63

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	531,842,868.87	54,923,177.15	20,107,584.53	658,606.49	565,999,855.00
房屋装修费	1,674,379.89		380,066.37		1,294,313.52
景区道路标识费	12,535,912.15	292,967.28	2,234,163.73	837,098.35	9,757,617.35
景区动植物	33,801,756.63	678,630.01	8,631,090.94	13,200.00	25,836,095.70
创作服装道具费	46,148,451.84	6,691,653.99	5,624,056.47		47,216,049.36
其他	489,098.18		104,535.42		384,562.76
合计	626,492,467.56	62,586,428.43	37,081,497.46	1,508,904.84	650,488,493.69

其他说明：其他减少 1,508,904.84 元为处置报废减少。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	83,630,774.72	20,838,824.60	82,990,662.95	20,688,600.99
内部交易未实现利润	7,322,977.63	1,830,744.41	8,582,439.11	2,145,609.78
可抵扣亏损			59,355,854.66	8,903,378.20
租赁准则	18,293,797.50	3,673,596.14	15,326,150.34	3,055,527.96
计入当期变动损益的交易性金融资产公允价值变动			63,621.83	9,543.27
合计	109,247,549.85	26,343,165.15	166,318,728.89	34,802,660.20

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入当期变动损益的交易性金融资产公允价值变动	3,497,083.33	874,270.83	287,500.00	71,875.00
合计	3,497,083.33	874,270.83	287,500.00	71,875.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	86,308,572.69	86,308,572.69
可抵扣亏损	628,477,452.28	576,668,190.47
合计	714,786,024.97	662,976,763.16

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	38,700,808.65	48,898,718.96	
2024年	46,686,350.03	46,686,350.03	
2025年	99,855,550.33	112,896,087.25	
2026年	143,662,746.29	143,662,746.29	
2027年	211,054,413.38	224,524,287.94	
2028年	88,517,583.60		
合计	628,477,452.28	576,668,190.47	

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	3,479,760.42		3,479,760.42	1,892,555.55		1,892,555.55
合计	3,479,760.42		3,479,760.42	1,892,555.55		1,892,555.55

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程、设备款及维修款	263,238,337.64	314,643,916.12
存货成本款	9,630,284.85	10,360,415.39
商标使用费		1,886,792.52
广告费等其他	284,753.46	530,941.62
合计	273,153,375.95	327,422,065.65

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商铺租金	17,859,786.88	14,001,086.74
合计	17,859,786.88	14,001,086.74

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
门票款	18,225,023.92	7,925,251.58
策划费、设计费、节目制作费	93,707,547.14	115,405,660.36
合计	111,932,571.06	123,330,911.94

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
策划费、设计费、节目制作费	49,056,603.77	因收到现金而增加的金额
策划费、设计费、节目制作费	-70,754,716.99	本年结转收入而相应减少合同负债金额
合计	-21,698,113.22	

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,139,850.65	61,055,754.11	73,240,106.29	4,955,498.47
二、离职后福利-设定提存计划	78,919.15	3,522,851.99	3,522,851.99	78,919.15
三、辞退福利	250,000.00	1,180,707.00	1,430,707.00	
合计	17,468,769.80	65,759,313.10	78,193,665.28	5,034,417.62

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,344,258.79	50,409,205.52	62,740,464.31	13,000.00
2、职工福利费		6,870,992.64	6,870,992.64	
3、社会保险费	178,448.81	2,154,886.16	2,154,295.78	179,039.19
其中：医疗保险费	176,644.20	2,056,688.34	2,056,084.36	177,248.18
工伤保险费	1,804.61	98,197.82	98,211.42	1,791.01
4、住房公积金	58,348.00	1,208,443.00	1,208,443.00	58,348.00
5、工会经费和职工教育经费	4,558,795.05	412,226.79	265,910.56	4,705,111.28
合计	17,139,850.65	61,055,754.11	73,240,106.29	4,955,498.47

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	75,816.48	3,400,618.62	3,400,618.62	75,816.48
2、失业保险费	3,102.67	122,233.37	122,233.37	3,102.67
合计	78,919.15	3,522,851.99	3,522,851.99	78,919.15

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,371,105.67	727,111.05
企业所得税	43,633,466.19	4,707,104.51
个人所得税	253,493.68	236,222.86
城市维护建设税	511,539.63	50,747.05
房产税	5,983,320.66	7,622,711.19
土地使用税	2,236,809.39	3,839,753.25
教育费附加	381,133.87	36,803.11
印花税	18,129.70	259.49
其他	2,625.38	
合计	60,391,624.17	17,220,712.51

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	52,511,756.48	48,725,187.40
合计	52,511,756.48	48,725,187.40

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商户押金	4,822,498.50	3,691,925.44
工程施工方保证金	1,361,578.40	1,365,186.00
商户招标保证金	1,127,600.00	1,548,900.00
旅行社押金	6,622,043.00	4,169,247.00
其他各类押金	1,577,493.82	1,617,215.81
超额业绩奖励	31,576,200.00	31,576,200.00
往来款	3,183,577.58	3,226,342.65
其他	2,240,765.18	1,530,170.50
合计	52,511,756.48	48,725,187.40

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	29,000,000.00	270,000,000.00
一年内到期的租赁负债	23,708,729.89	26,164,668.77
分期还本付息的长期借款利息	326,250.00	379,500.00

合计	53,034,979.89	296,544,168.77
----	---------------	----------------

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,858,394.81	6,299,675.28
合计	5,858,394.81	6,299,675.28

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	261,000,000.00	
合计	261,000,000.00	

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物租赁付款额	451,739,150.30	481,525,098.88
未确认融资费用	-123,016,504.84	-134,439,101.48
合计	328,722,645.46	347,085,997.40

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	389,495,726.28		1,062,781.44	388,432,944.84	政府拨付
合计	389,495,726.28		1,062,781.44	388,432,944.84	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2008年收到国际动漫馆工程项目贴息	2,904,760.66			71,428.62			2,833,332.04	与资产相关
2017年收到文化创意资金《丽江恋歌》项目	286,666.16			10,000.02			276,666.14	与资产相关
2017年收到现代服务业补助资金宋城景区洗手间项目	95,333.44			3,250.02			92,083.42	与资产相关
2017年收到杭州市现代服务业引导	416,794.93			26,890.02			389,904.91	与资产相关

资金缆车项目								
2017年收到湘湖千古情现代服务业专项旅游规划建设资金	747,196.49			26,065.02			721,131.47	与资产相关
2017年收到文化产业产业发展专项资金	1,741,666.77			49,999.98			1,691,666.79	与资产相关
2018年收到海南省文化广电出版体育厅文化产业发展专项资金	462,500.00			12,500.00			450,000.00	与资产相关
2018年收到桂林漓江千古情民俗文化休闲旅游演艺项目补助	387,500.16			12,499.98			375,000.18	与资产相关
2019年收到现代服务业市旅委专项规划建设补助资金用于宋城千古情2号剧院综合体基础工程改建工程	1,427,953.46			33,079.98			1,394,873.48	与资产相关
2019年收到杭州市现代服务业旅游专项资金补助用于新入口大厅洗手间修建项目	175,333.22			4,000.02			171,333.20	与资产相关
2019年收到桂林漓江服务业引导资金用于桂林千古情民俗文化休闲旅游演艺项目	1,200,000.00			37,500.00			1,162,500.00	与资产相关
2019年收到佛山南海区西樵山风景名胜管理区管理委员会项目进驻扶持资金专项用于佛山千古情景区项目	370,000,000.00						370,000.00	与资产相关
2019年收到海南省财政厅拨付文旅产业专项资金用于三亚二号剧院项目	462,500.00			12,500.00			450,000.00	与资产相关
2020年收到上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	480,000.00			180,000.00			300,000.00	与资产相关
2020年收到中共三亚市委宣传部拨付文化产业发展专项资金三亚二号剧院项目	1,850,000.02			50,000.00			1,800,000.02	与资产相关
2020年收到张家界市武陵源区发展和改革局拨付现代服务业发展专项资金	1,716,678.00			49,998.00			1,666,680.00	与资产相关
2020年收到张家界市财政局拨付旅	359,889.95			10,585.02			349,304.93	与资产相关

游发展专项资金								
2020年收到杭州市文化广电旅游局拨付的现代服务业旅游专项重大休闲旅游建设和景区提升改造项目、旅游规划编制项目补助资金	436,916.60			12,250.02			424,666.58	与资产相关
2020年收到杭州市文化广电旅游局拨付的旅游专项（旅游厕所）资金补助	161,160.49			4,497.48			156,663.01	与资产相关
2021年收到陕西省文化产业发展专项资金	1,747,747.73			108,108.12			1,639,639.61	与资产相关
2022年收到现代服务业旅游专项厕所革命补助	179,588.69			5,106.78			174,481.91	与资产相关
2022年收到杭州市文化创意专项资金（风笛之恋）	274,468.08			38,297.88			236,170.20	与资产相关
2022年收到杭州市现代服务业文旅专项资金	282,666.67			211,999.98			70,666.69	与资产相关
2022年收到杭州市现代服务业旅游专项资金补助	928,571.43			61,224.48			867,346.95	与资产相关
2022年收到三亚市文化产业发展专项资金拟扶持项目	365,583.33			20,500.02			345,083.31	与资产相关
2022年收到公共厕所财政补贴	404,250.00			10,500.00			393,750.00	与资产相关
合计	389,495,726.28			1,062,781.44			388,432,944.84	与资产相关

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,614,694,040.00						2,614,694,040.00

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,269,739,701.71			1,269,739,701.71
其他资本公积	-49,940,991.31	30,239,243.10		-19,701,748.21
其中：（1）股份支付计入所有者权益的金	8,676,800.00			8,676,800.00

额				
(2) 其他	350,000.00			350,000.00
(3) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-58,967,791.31	30,239,243.10		-28,728,548.21
合计	1,219,798,710.40	30,239,243.10		1,250,037,953.50

其他说明：本期因被投资单位 Huafang Group Inc.(花房集团公司) 除净损益外所有者权益其他变动调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积 30,239,243.10 元。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-89,468,684.24						-89,468,684.24
权益法下不能转损益的其他综合收益	-6,236,142.71						-6,236,142.71
其他权益工具投资公允价值变动	-83,232,541.53						-83,232,541.53
二、将重分类进损益的其他综合收益	-747,816.19						-747,816.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-747,816.19						-747,816.19
其他综合收益合计	-90,216,500.43						-90,216,500.43

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	568,611,841.52			568,611,841.52
合计	568,611,841.52			568,611,841.52

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	3,174,493,558.66	3,397,614,428.15
调整后期初未分配利润	3,174,493,558.66	3,397,614,428.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	302,805,533.73	-29,112,832.57

减：应付普通股股利	130,734,702.00	130,734,702.00
期末未分配利润	3,346,564,390.39	3,237,766,893.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	718,024,368.66	266,401,971.62	99,738,833.32	74,090,627.15
其他业务	22,498,955.54	590,502.44	11,978,740.27	844,193.32
合计	740,523,324.20	266,992,474.06	111,717,573.59	74,934,820.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	文化艺术业-现场演艺	旅游服务业	其他业务	合计
商品类型	584,597,535.16	133,426,833.50	22,498,955.54	740,523,324.20
其中：				
(1) 杭州宋城旅游区	213,457,207.13			213,457,207.13
(2) 三亚千古情景区	102,675,333.16			102,675,333.16
(3) 丽江千古情景区	133,496,553.65			133,496,553.65
(4) 九寨千古情景区	23,589,704.55			23,589,704.55
(5) 桂林千古情景区	71,789,525.71			71,789,525.71
(6) 张家界千古情景区	18,611,210.87			18,611,210.87
(7) 西安千古情景区	20,978,000.09			20,978,000.09
(8) 电子商务手续费		58,098,728.78		58,098,728.78
(9) 设计策划费		75,328,104.72		75,328,104.72
(10) 其他业务			22,498,955.54	22,498,955.54
合同类型	584,597,535.16	133,426,833.50	22,498,955.54	740,523,324.20
其中：				
(1) 合同产生的收入	584,597,535.16	133,426,833.50	2,798,711.06	720,823,079.72
按商品转让的时间分类	584,597,535.16	133,426,833.50	2,798,711.06	720,823,079.72
其中：				
在某一时点确认	584,083,611.59	58,098,728.78	484,933.44	642,667,273.81
在某一时段内确认	513,923.57	75,328,104.72	2,313,777.62	78,155,805.91
(2) 租赁收入			19,700,244.48	19,700,244.48
合计	584,597,535.16	133,426,833.50	22,498,955.54	740,523,324.20

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 240,877,358.46 元，其中，240,877,358.46 元预计将于 2023 年至 2029 年度确认收入。

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,460,843.04	243,742.33
教育费附加	1,125,685.88	191,043.10
房产税	9,791,197.95	8,638,526.04
土地使用税	3,263,356.87	2,440,282.00
车船使用税	26,469.96	14,207.84
印花税	134,249.98	142,530.30
水利基金	11,449.91	4,562.70
合计	15,813,253.59	11,674,894.31

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	10,783,308.10	3,585,251.24
薪酬及劳务费	4,184,500.72	3,414,345.78
租赁费	874,066.34	209,881.34
技术服务费	1,363,758.45	269,308.29
物料消耗	1,421,001.86	118,006.19
差旅费	332,694.23	72,656.42
其他	1,017,477.02	480,928.91
合计	19,976,806.72	8,150,378.17

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及劳务费	21,692,066.09	42,366,481.77
无形资产摊销及待摊	16,756,054.15	55,672,283.83
税费	96,835.78	59,980.38
中介咨询费	3,424,951.55	4,453,459.29
折旧费	2,902,437.83	86,499,286.18
使用权资产折旧费	2,204,234.02	13,183,043.23
差旅费	1,657,985.55	581,593.99
业务招待费	3,348,635.89	2,679,284.46
物料消耗	1,761,053.17	1,846,801.31
办公费	853,439.39	3,433,474.21
其他	4,801,456.67	9,199,179.55
合计	59,499,150.09	219,974,868.20

其他说明：上年同期公司下属各景区受到“全球性公共卫生事件”影响出现闭园情况，公司将闭园期间原属于营业成本的金额相应计入管理费用。

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及劳务费	5,319,090.12	5,523,775.40
技术服务费	175,394.29	54,155.93
租赁费	157,560.36	368,188.46
无形资产摊销	163,740.15	150,174.73
差旅费	40,574.11	3,179.26
办公费	2,869.90	149,369.13
折旧费	1,605,547.23	2,210,386.48
物料消耗	1,024,422.12	296,379.06
其他	498,955.39	382,579.81
合计	8,988,153.67	9,138,188.26

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	6,056,913.86	6,673,638.01
租赁负债利息费用	8,313,999.86	9,278,340.99
减:利息收入	18,512,405.18	16,938,274.47
汇兑损益	-0.36	-12,616,226.97
其他	1,263,514.96	280,944.00
合计	-2,877,976.86	-13,321,578.44

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,203,435.57	4,555,215.36
加计抵减增值税	239,533.85	43,062.34
合计	1,442,969.42	4,598,277.70

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,333,082.09	73,398,720.28
处置长期股权投资产生的投资收益		68,828,791.34
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,475,282.80	3,309,125.73
合计	-5,857,799.29	145,536,637.35

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,273,205.16	1,374,309.78
合计	3,273,205.16	1,374,309.78

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-326,185.41	-285,507.48
应收账款坏账损失	-313,926.36	11,417.11
合计	-640,111.77	-274,090.37

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	366,261.91	1,200,811.17
其中：固定资产处置利得	5,203.44	1,188,666.68
使用权资产处置利得	368,136.18	12,144.49
其他长期资产处置利得	-7,077.71	
合计	366,261.91	1,200,811.17

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		1,200.00	
违约金、罚款收入	1,076,139.34	11,730.64	1,076,139.34
废料处置收入	199,733.57	51,235.76	199,733.57
无法支付的应付款项	777,398.76	1,110.92	777,398.76
其他	32,576.28	7,457.30	32,576.28
合计	2,085,847.95	72,734.62	2,085,847.95

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
其他							1,200.00	与收益相 关
合计							1,200.00	与收益相 关

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非流动资产毁损报废损失	3,870,941.76	118,211.90	3,870,941.76
对外捐赠	80,000.00	21,000.00	80,000.00
赔偿款支出	53,493.43	171,338.76	53,493.43
其他	69,792.00	175,426.35	69,792.00
合计	4,074,227.19	485,977.01	4,074,227.19

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,938,479.38	9,907,959.11
递延所得税费用	9,261,890.88	-11,290,411.57
合计	67,200,370.26	-1,382,452.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	368,727,609.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	92,181,902.28
子公司适用不同税率的影响	-39,334,101.69
调整以前期间所得税的影响	-89,354.99
非应税收入的影响	145,222.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-727,623.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,616,288.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,640,614.07
所得税费用	67,200,370.26

48、其他综合收益

详见附注七（31）其他综合收益

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	25,533,091.27	14,554,769.42
营业外收入	1,308,449.19	71,534.62
政府财政补贴	140,654.13	4,620,633.42
收到往来款	3,510,678.62	2,438,690.49

合计	30,492,873.21	21,685,627.95
----	---------------	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	34,634,730.35	32,192,820.28
营业外支出	203,285.43	365,698.54
支付往来款	2,743,129.70	16,424,632.82
合计	37,581,145.48	48,983,151.64

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	23,310,450.00	17,340,460.00
合计	23,310,450.00	17,340,460.00

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	301,527,238.86	-45,428,841.68
加：资产减值准备	640,111.77	274,090.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,067,446.18	128,938,198.21
使用权资产折旧	16,328,677.42	17,138,389.32
无形资产摊销	16,396,078.49	24,697,498.32
长期待摊费用摊销	37,081,497.46	35,193,905.26
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）	-366,261.91	-1,200,811.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,870,941.76	118,211.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,273,205.16	-1,374,309.78
财务费用（收益以“-”号填列）	14,370,913.36	3,335,752.03
投资损失（收益以“-”号填列）	5,857,799.29	-145,536,637.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,459,495.05	-10,801,045.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	802,395.83	-489,366.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	823,883.38	520,567.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,902,539.65	36,884,996.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,400,097.15	-28,647,636.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	542,084,569.28	13,622,960.44

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	2,258,901,741.95	1,645,083,913.24
减：现金的期初余额	2,320,396,442.47	1,858,747,864.04
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	-61,494,700.52	-213,663,950.80

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,258,901,741.95	2,320,396,442.47
其中：库存现金	1,396,081.99	1,521,636.33
可随时用于支付的数字货币	2,000,000.00	2,000,000.00
可随时用于支付的银行存款	2,251,576,045.32	2,316,861,409.65
可随时用于支付的其他货币资金	3,929,614.64	13,396.49
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,258,901,741.95	2,320,396,442.47

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			9.90
其中：美元	1.37	7.2258	9.90
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

与日常经营活动相关的政府补助		递延收益	1,062,781.44
与日常经营活动相关的政府补助	140,654.13	其他收益	140,654.13

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州乐园有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	旅游项目开发	100.00%		设立
三亚千古情旅游演艺有限公司	海南三亚市	海南三亚市	主题公园+演艺	100.00%		设立
丽江茶马古城旅游发展有限公司	云南丽江市	云南丽江市	主题公园+演艺	100.00%		设立
阿坝州九寨沟千古情旅游发展有限公司	四川阿坝州九寨沟县	四川阿坝州九寨沟县	主题公园+演艺	100.00%		非同一控制企业合并
杭州宋城旅游发展有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	网络技术、电子商务	100.00%		设立
杭州宋城独木桥旅行社有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	国内旅游、入境旅游		100.00%	设立
九寨沟县藏谜文化传播有限公司	四川阿坝州九寨沟县	四川阿坝州九寨沟县	旅游项目开发	60.00%		非同一控制企业合并
杭州宋城科技发展有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	智能娱乐产品的技术开发、技术服务及成果转让，科技产品的销售及咨询服务；互联网信息服务	100.00%		设立
上海宋城世博演艺发展有限公司	上海市	上海市	演出场所经营，文化艺术交流活动策划，实业投资，投资管理	88.00%		设立
桂林漓江千古情演艺发展有限公司	广西桂林市阳朔县	广西桂林市阳朔县	旅游项目投资开发，文化活动策划，文化传播策划，休闲产业投资开发。	70.00%		设立
宁乡宋城旅游发展有限公司	湖南省长沙市宁乡县	湖南省长沙市宁乡县	旅游景区规划设计、开发、管理；文艺创作服务；工程项目管理服务；		100.00%	设立
张家界千古情演艺发展有限公司	湖南省张家界市	湖南省张家界市	经营演出及经纪业务；各类表演；停车、演出场所经营、旅游服务；主题公园开发经营、文化活动策划	100.00%		设立
宋城科技发展有限公司	新疆伊犁州	新疆伊犁州	智能娱乐产品的技术开发、技术服务及成果转让		100.00%	设立
宋城旅游发展有限公司	新疆伊犁州	新疆伊犁州	旅游资源开发、旅游规划设计、艺术创作、旅游景区品牌		100.00%	设立

			策划、旅游景区营销策划			
宋城演出经营管理 有限公司	新疆伊犁州	新疆伊犁州	表演、艺术创作及编导、经营 演出及经纪业务、演出经营管 理	100.00%		设立
宋城独木桥网络有 限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	网络技术、电子计算机软硬 件、数据处理分析的技术研 发、技术咨询、服务、成果转 让,为客户代订景点门票、机 票、演出票,客房预订;旅游信 息咨询、国内旅游、入境旅游	100.00%		设立
西安千古情演艺发 展有限公司	陕西西安市	陕西西安市	演出活动;演出经纪;餐饮服务; 旅游服务;主题公园开发经营;	80.00%		设立
浙江西塘宋城演艺 谷演艺发展有限公 司	浙江嘉兴市 嘉善县	浙江嘉兴市 嘉善县	文化艺术交流活动组织、策 划;文化传播策划;旅游服务;主 题公园开发经营;	100.00%		设立
佛山市南海樵山文 化旅游发展有限公 司	广东佛山市	广东佛山市	文化艺术交流活动组织、策 划;文化传播策划;旅游服务;主 题公园开发经营;	100.00%		非同一控 制企业合 并
杭州宋城演艺谷科 技文化发展有限公 司	浙江杭州市	浙江杭州市	音乐表演、戏曲表演、歌舞表 演、杂技表演;演出经纪;智能 娱乐产品;文化创意设计	100.00%		设立
珠海南方影视文化 产业有限公司	广东省珠海 市	广东省珠海 市	影视文化产业项目开发、运 营、管理;旅游项目开发、运 营、管理;房地产开发;商务 服务及商业批发、零售	100.00%		非同一控 制企业合 并
宋城品牌经营管理 有限公司	新疆伊犁州	新疆伊犁州	旅游资源开发,旅游规划设 计,艺术创作,旅游景区品牌 策划,旅游景区营销策划,景 区工程建设;国内旅游、入境 旅游,票务代理;景点门票销 售;		100.00%	设立
环球巴克斯有限公 司	英属维尔京 群岛	英属维尔京 群岛	对外投资	100.00%		设立
桂林宋城文化艺术 有限公司	广西桂林市 阳朔县	广西桂林市 阳朔县	营业性演出;演出经纪	100.00%		设立
三亚宋城无边科技 发展有限公司	海南三亚市	海南三亚市	游览景区管理;品牌管理;知 识产权服务;规划设计管理; 销售代理;园区管理服务;组 织文化艺术交流活动;企业形 象策划;文艺创作;		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东权益余 额
上海宋城世博演艺发 展有限公司	12.00%	-6,411,718.32		-28,352,429.65
桂林漓江千古情演艺 发展有限公司	30.00%	7,950,453.03		196,741,253.30
西安千古情演艺发展 有限公司	20.00%	-2,012,825.58		101,038,320.96

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海宋城世博演艺发展有限公司	24,305,757.38	635,125,424.64	659,431,182.02	701,909,183.26	61,792,245.79	763,701,429.05	62,615,809.49	641,637,101.98	704,252,911.47	691,744,579.74	63,347,592.78	755,092,172.52
桂林漓江千古情演艺发展有限公司	269,314,274.12	414,799,895.76	684,114,169.88	26,772,492.03	1,537,500.18	28,309,992.21	230,502,597.40	430,152,272.15	660,654,869.55	29,764,701.82	1,587,500.16	31,352,201.98
西安千古情演艺发展有限公司	196,161,486.84	343,614,888.61	539,776,375.45	32,945,131.06	1,639,639.61	34,584,770.67	208,857,002.77	327,001,072.06	535,858,074.83	18,854,594.40	1,747,747.73	20,602,342.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海宋城世博演艺发展有限公司	393,836.48	-53,430,985.98	-53,430,985.98	23,495,142.83	2,815.89	-44,989,922.14	-44,989,922.14	17,078,718.44
桂林漓江千古情演艺发展有限公司	73,334,421.49	26,501,510.10	26,501,510.10	-3,534,402.89	3,617,350.94	-22,000,815.10	-22,000,815.10	-18,533,654.96
西安千古情演艺发展有限公司	21,169,844.02	-10,064,127.92	-10,064,127.92	49,223,836.38	39,370.25	-18,017,543.16	-18,017,543.16	9,805,385.63

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

HuafangGroup Inc.(花房集团公司)	北京	北京	互联网信息服务、经营演出经纪业务、利用信息网络经营音乐娱乐产品、比赛活动	35.35%		权益法
---------------------------	----	----	--------------------------------------	--------	--	-----

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会要求本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。公司管理层通过财务部门递交的季度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的资金管理部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给公司管理层。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。在签订合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，公司根据不同销售规模设置了赊销限额和信用期。通常公司对新客户会采取较为谨慎的信用政策，提高预收款项的比例。本公司对客户的应收款项会及时进行催收，对于信用记录不良的客户会相应缩短信用期或取消信用期等方式，同时公司通过对已有客户的应收账款账龄分析的季度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2023 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1,357,805.56 元（2022 年 12 月 31 日：2,107,291.67 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配，同时持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还会签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，本年由于公司已将下属全资子公司宋城演艺国际发展有限公司及其下属的境外所有子公司全部对外出售，本年汇率风险基本可控。

公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	9.90		9.90

项目	上年年末余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	9.54		9.54

十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			503,497,083.33	503,497,083.33
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			503,497,083.33	503,497,083.33
（1）银行理财产品			503,497,083.33	503,497,083.33
（二）其他权益工具投资			77,154,000.00	77,154,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			580,651,083.30	580,651,083.30
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于非上市股权投资、基金投资、无公开市场报价的股票投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。非上市股权投资、基金投资、其他投资的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。2023年，本公司上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

3、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产	200,287,500.00			9,659,247.33		800,000,000.00		506,449,664.00		503,497,083.33	3,497,083.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,287,500.00			9,659,247.33		800,000,000.00		506,449,664.00		503,497,083.33	3,497,083.33
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—衍生金融资产											
—银行理财	200,287,500.00			9,659,247.33		800,000,000.00		506,449,664.00		503,497,083.33	3,497,083.33
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											
—债务工具投资											
—其他											
◆应收款项融资											
◆其他债权投资											
◆其他权益工具投资	77,154,000.00									77,154,000.00	
◆其他非流动金融资产											
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—衍生金融资产											
—其他											
合计	277,441,500.00			9,659,247.33		800,000,000.00		506,449,664.00		580,651,083.33	3,497,083.33

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

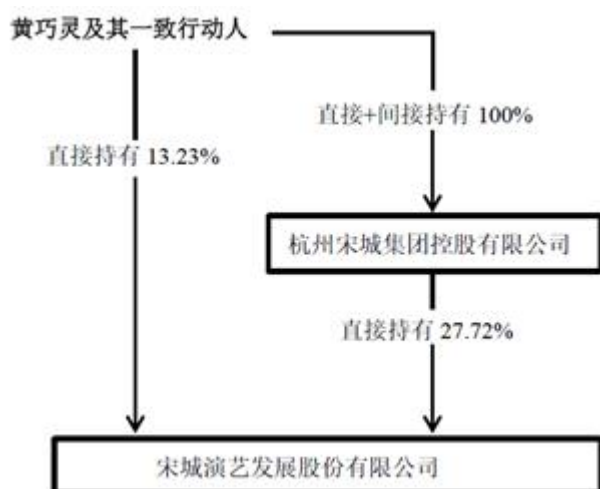
本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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例
杭州宋城集团控股有限公司	杭州	实业投资、教育服务、旅游项目开发	100,000（万元）	27.72%	27.72%

本企业的母公司情况的说明



黄巧灵及其一致行动人直接持有公司 13.23% 股权。公司控股股东杭州宋城集团控股有限公司持有本公司 27.72% 股权，黄巧灵及其一致行动人直接加间接持有杭州宋城集团控股有限公司 100.00% 股权。

黄巧灵及其一致行动人：QIAO LONG HUANG、刘萍、黄巧燕、戴音琴为黄巧灵的一致行动人。

黄巧灵及其一致行动人直接加间接持有的股权达到控制本公司。

本企业最终控制方是黄巧灵。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
QIAO LONG HUANG	黄巧灵的关联自然人

刘萍	黄巧灵的关联自然人
黄巧燕	黄巧灵的关联自然人
戴音琴	黄巧灵的关联自然人
杭州世界休闲博览园有限公司	同受黄巧灵控制
杭州宋城实业有限公司	同受黄巧灵控制
杭州第一世界大酒店有限公司	同受黄巧灵控制
西安世园投资（集团）有限公司	持有公司控股子公司的 20% 股权
上海世博东迪文化发展有限公司	持有公司控股子公司的 12% 股权
容中尔甲	持有公司控股子公司的 40% 股权

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海世博东迪文化发展有限公司	品牌使用费	1,886,792.46		否	1,886,792.46

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州第一世界大酒店有限公司	门票销售及电子商务手续费	552,566.37	97,026.42
杭州宋城实业有限公司	门票销售及电子商务手续费	1,630,387.34	12,056.15

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
杭州宋城实业有限公司	土地使用权租赁（之江路148号停车场及景区运营场地，面积共计48,582平方米）					8,744,750.00	8,744,750.00	2,139,757.88	2,174,485.59		23,559,824.40
杭州宋	房屋租					4,489,3	4,489,3	2,326,9	2,516,9	417,425	

城实业有限公司	赁（之江路148号美国城园区景区运营用房、办公用房、宿舍用房等，面积共计15,027.53平方米）					50.00	50.00	40.08	75.50	.04	
杭州第一世界大酒店有限公司	第一世界大酒店北楼办公用房（面积3,000平方米）								632,804.78		
杭州第一世界大酒店有限公司	第一世界酒店二楼三楼办公用房（490平方米）							35,522.98		1,544,477.37	
杭州世界休闲博览园有限公司	湘湖路92号停车场（面积19,192平方米）					3,454,550.00	3,454,550.00	1,935,386.68	2,005,055.28		
杭州世界休闲博览园有限公司	湘湖路92号创意园水城员工宿舍（面积3,010平方米）					541,800.00	541,800.00	303,539.54	314,466.13		
上海世博东迪文化发展有限公司	上海世博大舞台（面积共计18,039平方米）					6,000,000.00		1,544,868.95	1,602,238.14		

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州第一世界大酒店有限公司	159,200.00			
	杭州宋城实业有限公司	70,320.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	上海世博东迪文化发展有限公司		1,886,792.52
其他应付款			
	西安世园投资（集团）有限公司	379,021.00	379,021.00
	容中尔甲	2,000,000.00	2,000,000.00
一年内到期其他非流动负债			
	杭州世界休闲博览园有限公司	3,641,055.31	3,556,586.38
	杭州第一世界大酒店有限公司	288,234.38	
	上海世博东迪文化发展有限公司	2,718,787.54	5,512,857.46
	杭州宋城实业有限公司	16,913,842.42	16,959,222.12
租赁负债			
	杭州世界休闲博览园有限公司	92,868,448.39	94,710,381.11
	杭州第一世界大酒店有限公司	1,291,765.97	
	上海世博东迪文化发展有限公司	61,492,245.79	62,867,592.78
	杭州宋城实业有限公司	172,005,723.19	188,380,777.72

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2023年4月27日，公司召开第八届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于继续使用闲置自有资金进行投资理财的议案》，同意公司在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响的前提下，继续使用闲置自有资金进行证券及理财产品投资，使闲置资金在确保安全性、流动性的基础上实现保值增值，额度不超过人民币20亿元，在此限额内资金可以滚动使用，使用期限为自董事会审议通过之日起十二个月内有效，并授权公司管理层在该额度范围内行使投资决策权，签署相关法律文件。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2）公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司报告分部包括：

1) 现场演艺：指以所有现场景区和剧院业务作为报告分部，具体包括：杭州宋城景区、杭州烂苹果乐园景区、杭州乐园景区、三亚千古情景区、丽江千古情景区、九寨千古情景区、藏谜剧院、桂林千古情景区、张家界千古情景区、西安千古情景区、上海千古情景区；

2) 旅游服务业：指电子商务和设计策划业务为报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	现场演艺	旅游服务业	分部间抵销	合计
主营业务收入	584,597,535.16	133,426,833.50	0.00	718,024,368.66
主营业务成本	264,398,754.79	2,003,216.83		266,401,971.62
资产总额	9,475,207,862.80	403,009,037.05	347,508,607.74	9,530,708,292.11
负债总额	1,669,713,846.07	169,601,529.66	280,508,607.74	1,558,806,767.99

2、其他

公司联营企业花房集团公司被冻结账户资金已解冻

宋城演艺采用权益法核算的联营企业花房集团公司 2022 年 12 月 12 日在港交所挂牌上市（股票名称：花房集团，代码 03611.HK），宋城演艺的持股比例从 37.06% 下降至 35.35%。花房集团公司参股 25% 的公司被警方调查，涉及花房集团因该事项被冻结账户资金 1.361 亿元。截止本报告披露日，花房集团所有冻结账户均已解冻且可用于日常业务运营，花房集团已向警方提交待结案扣押款约 1.55 亿元，正按联交所复牌指引的要求推进相关工作。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	378,451.70	100.00%	42,446.23	11.22%	336,005.47	167,348.47	100.00%	49,975.05	29.86%	117,373.42
其中：										
合并范围及关联方的应收账款	227,791.43	60.19%			227,791.43					
按账龄信用风险特征组合	150,660.27	39.81%	42,446.23	28.17%	108,214.04	167,348.47	100.00%	49,975.05	29.86%	117,373.42
合计	378,451.70	100.00%	42,446.23	11.22%	336,005.47	167,348.47	100.00%	49,975.05	29.86%	117,373.42

按组合计提坏账准备：

其中：按账龄信用风险特征组合：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	8,550.00	256.50	3.00%
信用期逾期至 1 年以内	8,378.38	1,256.76	15.00%
信用期逾期至 1 至 2 年	123,731.89	30,932.97	25.00%
信用期逾期至 2 至 3 年			45.00%
信用期逾期至 3 至 4 年			60.00%
信用期逾期至 4 至 5 年			80.00%

信用期逾期至 5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	150,660.27	42,446.23	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	244,719.81
1 至 2 年	123,731.89
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	10,000.00
合计	378,451.70

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	49,975.05	-7,528.82				42,446.23
合计	49,975.05	-7,528.82				42,446.23

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州宋城演艺谷科技文化发展有限公司	134,301.95	35.49%	
河南龙桂文化旅游发展有限公司	132,110.27	34.91%	32,189.73
杭州乐园有限公司	29,706.75	7.85%	
西安千古情演艺发展有限公司	29,650.16	7.83%	
阿坝州九寨千古情旅游发展有限公司	15,599.77	4.12%	
合计	341,368.90	90.20%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,391,892,550.24	1,787,948,579.85
合计	1,391,892,550.24	1,787,948,579.85

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工借款	1,553,000.00	633,000.00
往来款	1,050,000.00	1,050,000.00
合并范围内部往来	1,390,253,363.95	1,787,000,228.38
股权转让款	79,866,980.26	79,866,980.26
其他	102,743.73	324,256.54
合计	1,472,826,087.94	1,868,874,465.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	8,905.07		80,916,980.26	80,925,885.33
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	7,652.37			7,652.37
2023年6月30日余额	16,557.44		80,916,980.26	80,933,537.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,391,809,107.68
1至2年	
2至3年	
3至4年	
4至5年	100,000.00
5年以上	80,916,980.26
合计	1,472,826,087.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	80,925,885.33	7,652.37				80,933,537.70
合计	80,925,885.33	7,652.37				80,933,537.70

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海宋城世博演艺发展有限公司	合并内部往来	638,150,000.00	1年以内	43.33%	
张家界千古情演艺发展有限公司	合并内部往来	500,751,809.00	1年以内	34.00%	
浙江西塘宋城演艺谷演艺发展有限公司	合并内部往来	177,653,003.64	1年以内	12.06%	
安晓芬（原：霍尔果斯大盛传奇创业投资有限公司）	股权转让款	79,866,980.26	5年以上	5.42%	79,866,980.26
宋城科技发展有限公司	合并内部往来	28,000,000.00	1年以内	1.90%	
合计		1,424,421,792.90		96.71%	79,866,980.26

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,644,746,242.94		5,644,746,242.94	5,644,746,242.94		5,644,746,242.94
合计	5,644,746,242.94		5,644,746,242.94	5,644,746,242.94		5,644,746,242.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州乐园有限公司	638,402,523.46					638,402,523.46	

三亚千古情旅游演艺有限公司	490,000,000.00					490,000,000.00	
丽江茶马古城旅游发展有限公司	250,000,000.00					250,000,000.00	
阿坝州九寨千古情旅游发展有限公司	258,500,000.00					258,500,000.00	
杭州宋城旅游发展有限公司	10,000,000.00		1,000,000.00			9,000,000.00	
九寨沟县藏谜文化传播有限公司	87,000,000.00					87,000,000.00	
杭州宋城科技发展有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海宋城世博演艺发展有限公司	132,000,000.00					132,000,000.00	
桂林漓江千古情演艺发展有限公司	455,000,000.00					455,000,000.00	
张家界千古情演艺发展有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
宋城演出经营管理有限公司	500,000.00					500,000.00	
宋城独木桥网络有限公司	7,000,000.00	1,000,000.00				8,000,000.00	
西安千古情演艺发展有限公司	480,000,000.00					480,000,000.00	
浙江西塘宋城演艺谷演艺发展有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
佛山市南海樵山文化旅游发展有限公司	448,950,800.00					448,950,800.00	
珠海南方影视文化产业有限公司	6,702,418.93					6,702,418.93	
杭州宋城演艺谷科技文化发展有限公司	489,061,465.14					489,061,465.14	
环球巴克斯有限公司	1,619,629,035.41					1,619,629,035.41	
桂林宋城文化艺术有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
合计	5,644,746,242.94	1,000,000.00	1,000,000.00			5,644,746,242.94	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	921,170.37	872,228.60	41,948.24	829,271.29
其他业务	470,820.89		4,618.86	
合计	1,391,991.26	872,228.60	46,567.10	829,271.29

收入相关信息：

单位：元

合同分类	文化艺术业-现场演艺	其他业务	合计
------	------------	------	----

商品类型	921,170.37	470,820.89	1,391,991.26
其中：			
其中：文化艺术业—杭州宋城旅游区收入	921,170.37		921,170.37
其他业务		470,820.89	470,820.89
合同类型	921,170.37	470,820.89	1,391,991.26
其中：			
(1) 合同产生的收入	921,170.37	2,309.43	923,479.80
按商品转让的时间分类			
其中：			
在某一时点确认	921,170.37		921,170.37
在某一时段内确认		2,309.43	2,309.43
(2) 景区相关租赁收入		468,511.46	468,511.46
合计	921,170.37	470,820.89	1,391,991.26

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	880,000,000.00	355,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		26,324,397.37
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,844,339.62	1,501,745.28
合计	883,844,339.62	382,826,142.65

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,504,679.85	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,203,435.57	
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	9,748,487.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,122,096.37	

减：所得税影响额	2,373,799.85	
少数股东权益影响额	-166,166.67	
合计	7,361,706.87	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.97%	0.1158	0.1158
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.87%	0.1130	0.1130

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他