



宋城演艺发展股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 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报告的董事会会议。

请投资者仔细阅读本报告“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.....	19
第五节 环境和社会责任.....	20
第六节 重要事项.....	21
第七节 股份变动及股东情况.....	26
第八节 优先股相关情况.....	30
第九节 债券相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	32

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2022 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
宋城艺术团	指	宋城演出经营管理有限公司，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杭州宋城旅游发展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
花房科技	指	北京花房科技有限公司，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	侯丽	侯丽
联系地址	浙江省杭州市之江路 148 号	浙江省杭州市之江路 148 号
电话	0571-87091255	0571-87091255
传真	0571-87091233	0571-87091233
电子信箱	hl@songcn.com	hl@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 2021 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 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 2021 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）	111,717,573.59	734,515,219.17	-84.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-29,112,832.57	378,329,564.07	-107.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-98,681,268.66	318,046,346.07	-131.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,622,960.44	481,053,032.42	-97.17%
基本每股收益（元/股）	-0.0111	0.1447	-107.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.0111	0.1447	-107.67%
加权平均净资产收益率	-0.38%	4.99%	-5.37%
	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）	9,504,075,371.88	9,826,508,029.84	-3.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,492,451,721.70	7,644,770,822.36	-1.99%

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）	-0.0111

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）	69,911,390.61	
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）	4,599,477.70	
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	4,683,435.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,230.49	
减：所得税影响额	9,257,886.42	
少数股东权益影响额（税后）	71,750.82	
合计	69,568,436.09	

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，公司从事的主要业务包括现场演艺业务和旅游服务业务。

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，并储备了一批在建待建项目。

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形成的联票和套票销售。

（三）经营情况概述

报告期内，新冠肺炎变异毒株奥密克戎继续肆虐，全球范围内新增确诊病例在一季度创下极值，我国新增确诊病例也在二季度创出小高峰。

各地认真贯彻新冠肺炎防控政策举措，坚持外防输入、内防反弹，坚持动态清零，保持疫情严格防控常态化。严格的疫情防控举措保证了影响经济社会发展的重点功能有序运转，但也导致文旅消费的空间距离、停留时间、活跃度和支出金额进一步收缩。在需求收缩和供给冲击的双重影响下，公司旗下景区多数时间处于闭园状态，对业绩造成较大不利影响。

报告期内，公司实现营业收入 11,171.76 万元，比去年同期下降 84.79%；归属于上市公司股东的净利润-2,911.28 万元，比去年同期下降 107.70%；经营活动产生的现金流量净额 1,362.30 万元。

面对前所未有的困难局面，公司认清现实，保持定力，坚定信心，奋勇进取，开源节流并举，一方面充分发挥全国布局等竞争优势，“给点阳光就灿烂”，分区域、分时段抓住一切窗口期开展业务；另一方面以改革促发展，向管理要效益，在经营受限的情况下把亏损降到最低。公司呈现出战略上坚持中有突破、业务上重压下有亮点、经营上困境中有希望的全新局面。

报告期内，公司开展的重点工作如下：

1、创新经营，发挥弹性韧性

尽管上半年疫情影响公司经营受限，但公司时刻准备着，在具备开业条件的时候全力以赴，充分发挥弹性；在暂不具备开业条件的时候苦练内功，充分发挥韧性，确保以最饱满的状态迎接美好生活重启。

春节期间三亚千古情景区融合传统文化、潮流文化与地方特色于一体，游客人数同比增长 49%；暑假期间，丽江千古情一天连演五场，客流和营收较 2020 年及 2021 年同期大幅增长，恢复到 2019 年的 7 成以上；杭州宋城针对本地、周边人群推出暑期夜游狂欢活动，场面持续火爆，较 2020 年首年推出夜游活动接待量翻倍；酷热下的浪浪浪水公园则成为本地及周边城市民众的消暑胜地。

三亚千古情景区和丽江千古情景区的优秀表现证明千古情系列强大的吸引力，大景区、大演艺的优质文旅产品市场广阔；暑期杭州宋城夜游的火爆则在千古情基础上持续培育打开本地游周边游新局面。公司千古情为王牌、多剧目多节目并存的内容矩阵很好地满足了各类游客的多样化分层次需求，快速的反应能力和高效的执行能力则保证公司能够抓住每一次机遇。

2、升级内容，提升产品品质

公司本着增强核心竞争力、打造演艺精品的原则，重点对《上海千古情》和《西安千古情》进行改版升级再创作。《上海千古情》全篇剧目结构做了整合提升，音乐、舞美、服化道效做了全方位升级，剧院硬件整体配置做了全面优化。创新升级后的《上海千古情》无论是章节立意、情感表达还是观演体验，都有了质的飞跃。《西安千古情》根据周秦汉唐的历史体例对剧本内容做了大幅的调整优化，情感张力更加凸显，舞台氛围更加饱满，舞蹈语言更为鲜明，视觉冲击更加震撼。同时，公司对《佛山千古情》剧本内容也进行了优化，强化当地文化特色，提炼佛山人敢闯敢拼敢为天下先的精神内核。

除以上项目创新升级外，公司还持续丰富演艺公园内容，包括引进《摸金玦》、《你是演奏家 2》等热门剧目，承办第六届王者荣耀全国大赛开赛仪式暨杭州城市选拔赛，与国内知名游戏开发商跨界联动，举办《仙侠世界》国风电音节盛会，全面升级《上海颜色》和《餐饮秀》剧本内容，全新编创《大唐绝恋》、《大禹治水》、《WA! 海洋》、《蓝色之恋》等新剧目。公司还对各地演出进行实地巡查，微升级演出内容，梳理制定剧场设备、音视频及灯光效果等软硬件升级方案，保障演出质量，增强舞台效果，提升观演体验。

3、强化管理，提升运营效率

经过持续的调整改革，公司的组织架构和管理流程得到优化，形成了总部“一中心五部门”、各项目公司“四部一团”的核心管理架构，“中央厨房”式垂直管理效果日渐显现。

首先，立足全国一盘棋，动态统筹调度项目间人员流动，根据各景区开业情况和客流情况，对重点项目重点支援。其次，加强非一线员工业务培训，加强制度规范和岗位流程建设，推动中后台员工在旺季走向一线。再次，不断积累多元化用工资源，建设社会化用工招聘平台，利用社会资源满足弹性用工需求。最后，结合历史数据、客流量、天气情况等因素建模分析，为精准用工决策提供数据支撑。

同时，公司积极推动数字化改造，减少冗余环节，通过一系列管理创新，有效盘活骨干力量，精细化管理能耗、物耗、低值易耗品，大幅降低管理成本，提升了运营效率，在经营受限的情况下将亏损降到了最低。

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，正常年份观演人次超过 4,000 万，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、赢利能力较弱的缺点。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，拓宽护城河。

2、品牌优势

公司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，成长为中国最大的演艺集团，形成强大的品牌优势。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

公司先先进入了全国一线旅游休闲目的地和重点商业城市，优先占据了区域内客流量制高点，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

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和独具魅力的中华文化旅游体验，取得了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，在舞台演艺等高端文化装备技术领域不断攻克瓶颈难题，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，带给游客非同一般的极致体验。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，线下线上联动开展创意营销，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	111,717,573.59	734,515,219.17	-84.79%	主要系报告期内公司各景区受疫情影响间断性闭园所致
营业成本	74,934,820.47	266,102,161.24	-71.84%	主要系报告期内公司将各景区受疫情影响闭园期间的营业成本列入管理费用所致
销售费用	8,150,378.17	27,855,068.45	-70.74%	主要系报告期内公司各景区受疫情影响间断性闭园所致
管理费用	219,974,868.20	87,531,268.03	151.31%	主要系报告期内公司将各景区受疫情影响闭园期间的营业成本列入管理费用所致
财务费用	-13,321,578.44	3,007,630.44	-542.93%	主要系报告期内外币汇兑收益同比增加所致
所得税费用	-1,382,452.46	49,361,423.93	-102.80%	主要系报告期内公司利润总额同比减少所致
经营活动产生的现金流量净额	13,622,960.44	481,053,032.42	-97.17%	主要系报告期内公司各景区受疫情影响间断性闭园所致
投资活动产生的现金流量净额	-80,081,573.43	-783,785,775.49	89.78%	主要系报告期内公司处置子公司收到的现金同比增加以及在在建工程支出同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-160,830,076.43	-158,112,179.57	-1.72%	
现金及现金等价物净增加额	-213,663,950.80	-459,828,541.22	53.53%	

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	27,045,311.37	38,721,155.04	-43.17%	-90.16%	-69.38%	-97.15%
三亚千古情景区	44,105,984.68	11,926,863.42	72.96%	-56.39%	-48.29%	-4.23%
丽江千古情景区	13,621,591.18	11,661,350.57	14.39%	-80.59%	-49.94%	-52.42%
设计策划费	13,772,594.33	844,193.32	93.87%	-86.32%	-57.42%	-4.16%

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	145,536,637.35	-310.90%	主要系报告期内公司权益法核算的投资收益以及处置子公司所致	是
公允价值变动损益	1,374,309.78	-2.94%		否

资产减值	-274,090.37	0.59%		否
营业外收入	72,734.62	-0.16%		否
营业外支出	485,977.01	-1.04%		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	1,647,473,826.76	17.33%	1,858,747,864.04	18.92%	-1.59%	
应收账款	1,990,358.16	0.02%	2,197,594.37	0.02%	0.00%	
存货	12,001,088.61	0.13%	12,521,655.81	0.13%	0.00%	
长期股权投资	1,724,739,155.05	18.15%	1,677,553,347.68	17.07%	1.08%	
固定资产	2,575,553,824.21	27.10%	2,697,045,965.17	27.45%	-0.35%	
在建工程	370,737,810.24	3.90%	404,739,821.09	4.12%	-0.22%	
使用权资产	500,165,131.86	5.26%	493,815,583.40	5.03%	0.23%	
合同负债	77,336,536.90	0.81%	87,754,309.11	0.89%	-0.08%	
长期借款	264,000,000.00	2.78%	270,000,000.00	2.75%	0.03%	
租赁负债	385,307,258.45	4.05%	371,772,172.05	3.78%	0.27%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
土地	购入	44.89 万平方米	澳大利亚昆士兰州黄金海岸	主题公园+演艺	拟转让		3.48%	否

其他说明：详见本报告第十节财务报告十五、资产负债表日后事项。

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		4,075,666.67			700,000.00	201,501,745.28	1,501,745.28	504,075,666.67

产)								
2.衍生金融资产	2,670,942.90	- 2,670,942.90						
3.其他权益工具投资	86,485,836.59		110,715.53					86,596,552.12
金融资产小计	89,156,779.49	1,404,723.77	110,715.53		700,000.00	201,501.74 5.28	1,501,745.28	590,672.21 8.79
上述合计	89,156,779.49	1,404,723.77	110,715.53		700,000.00	201,501.74 5.28	1,501,745.28	590,672.21 8.79
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
751,234,194.62	1,143,893,575.01	-34.33%

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
金融衍生工具	2,670,942.90	- 2,670,942							暂时闲置自有资金

		.90							
其他（理财产品）	0.00	4,075,666.67		700,000.00	201,501,745.28	1,501,745.28		504,075,666.67	暂时闲置自有资金
合计	2,670,942.90	1,404,723.77	0.00	700,000.00	201,501,745.28	1,501,745.28	0.00	504,075,666.67	--

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公	披露日期	披露索引

											司已采取的措施		
杭州宋城集团有限公司	珠海宋城演艺王国有限公司 100% 股权	2022 年 06 月 30 日	45,100	-598.22	本次交易有助于公司减少资本开支, 增强公司的持续经营和抗风险能力	-125.69%	公允价值	是	控股股东	是	是	2022 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn

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	子公司	主题公园+演艺	100,000,000.00	1,021,129,788.46	505,588,423.85	3,215,373.61	-58,600,548.43	-50,595,176.91
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	980,493,988.92	954,154,783.63	44,105,984.68	13,687,552.29	11,528,605.16
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	454,369,357.10	424,367,926.88	13,621,591.18	-11,656,945.39	-9,614,900.93
张家界千古情演艺发展有限公司	子公司	主题公园+演艺	120,000,000.00	543,064,315.55	11,088,748.28		-21,782,153.97	-21,782,501.96
宋城旅游发展有限公司	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	50,000,000.00	32,417,902.83	13,909,156.59	10,486,745.28	9,504,998.40	8,049,867.71
Huafang Group Inc.(原为:北京花房科技有限公司)	参股公司	互联网信息服务、经营演出经济业务、利用信息网络经营音乐娱乐产品、游戏产品、比赛活动	50000 美元	2,511,648,149.92	2,129,214,242.72	2,576,479,495.04	239,591,294.04	200,521,613.92

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州宋果文化创意有限公司	2022 年注销	
珠海华茵园林绿化有限公司	2022 年注销	
珠海宋城演艺王国有限公司	2022 年股权出售	
桂林宋城文化艺术有限公司	2022 年新设	

主要控股参股公司情况说明

1、Huafang Group Inc.(原为：北京花房科技有限公司)：北京花房科技有限公司原股东包括宋城演艺发展股份有限公司签订 VIE 架构协议，同时公司全资子公司 Global Bacchus Limited（环球巴克斯有限公司）以 USD1,976.4706（折合 RMB12,836.58 元）购买 Huafang Group Inc.37.06% 的股权。上述协议签订之后，由公司下属全资子公司 Global Bacchus Limited 持有 Huafang Group Inc. 37.06% 的股权，并享有北京花房科技有限公司 37.06% 股权的全部权利和义务。

2、Huafang Group Inc.(原为：北京花房科技有限公司) 报表数据以取得投资时被投资方可辨认资产和负债的公允价值为基础进行列示。

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、公共卫生事件风险

公共卫生事件会不同程度上影响人们旅游休闲和文娱活动，从而给公司经营业绩和财务状况带来不利影响。2019 年底以来，新冠疫情演变成全球性公共卫生事件并持续至今，严重影响文旅消费，对公司经营业绩产生非常不利的影响。

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，推进打造平台企业，降本增效，在经营上统筹规划，合理有效安排各地项目运营，保持弹性和韧性，尽可能减少疫情带来的不利影响。

2、宏观经济波动风险

全球疫情持续演变，外部环境更趋复杂严峻，世界百年未有之大变局加速演进，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：公司将坚守主业，加快打造高中低分层次的内容体系，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旅游形式，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、VR、AR 等数字娱乐的分流和冲击。多方位的高饱和和竞争对公司经营管理提出较大挑战。

应对措施：公司将聚焦主业，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，尽最大可能降低安全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
2022年04月24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	2021年经营回顾	http://www.cninfo.com.cn
2022年05月10日	深圳证券交易所“互动易平台” http://irm.cninfo.com.cn “云访谈”栏目	其他	其他	参与公司2021年度网上业绩说明会的投资者	2021年度业绩网上说明会	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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	62.90%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 18 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

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

自创办之初，公司就秉持工匠精神，坚持在文旅行业探索发掘，以产业创新的思路深耕中华传统文化艺术，并形成了独特的商业模式为传播中华文化作出贡献。二十六年来，公司始终坚持正确导向，用中国文化讲述中国故事，不断推出讴歌党、讴歌祖国、讴歌人民、讴歌英雄的精品力作，塑造了一个个隽永的艺术形象，传播真善美，弘扬民族自信，思想性、艺术性、市场性高度统一，取得了良好的社会效益和经济效益。

公司不忘初心，始终坚持践行企业社会责任，以特色主题活动、公益慈善行为等多种方式全方位、立体化、多角度地助推中国文化艺术事业的繁荣发展，让人民享有更加充实、更为丰富、更高质量的精神文化生活。历年来公司开展了包括为数万名山区群众送去了艺术大餐的“宋城大篷车文化扶贫之旅”、向湖南宁乡受特大洪水灾害地区捐赠 1000 万元等公益慈善行为，助力桂林、张家界、西安等地文化艺术扶贫事业，捐赠设立“文化艺术扶贫基金”，支持当地文化大发展。传统文化赋予宋城的不仅仅是取之不竭的创作源泉，同时也赋予了宋城特殊的文化情怀。为更好的回馈社会，公司设立浙江省宋城演艺艺术发展基金会，通过艺术扶贫、产学研合作、资助优秀项目与人才、推动公共文化活动以及对外艺术交流等方式，为弘扬中国传统文化贡献出新的力量。

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 □不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好。

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	关联法人	经常性关联交易	网络采购酒店产品	参照市场价	28.34	28.34	0.00%	500	否	货币资金	28.34	2022年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
杭州宋城实业有限公司	关联法人	经常性关联交易	网络采购酒店产品	参照市场价	0.16	0.16	0.00%	1,000	否	货币资金	0.16	2022年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
杭州第一世界大酒店有限公司	关联法人	经常性关联交易	门票销售	参照市场价	10.74	10.74	0.00%	300	否	货币资金	10.74	2022年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
杭州宋城实业有限公司	关联法人	经常性关联交易	门票销售	参照市场价	1.27	1.27	0.00%	500	否	货币资金	1.27	2022年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
杭州宋城实业有限公司	关联法人	经常性关联交易	房屋租赁(办公用房、运营用房及宿舍用房)	参照市场价	448.94	448.94	19.43%	897.87	否	货币资金	448.94	2022年4月23日	http://www.cninfo.com.cn
杭州宋	关	经常	土地	参照			37.85		否	货币		2022	http://

城实业有限公司	联 法 人	性 关 联 交 易	使用 权 租 赁 （ 停 车 场 及 运 营 场 地）	市 场 价	874.4 7	874.4 7	%	1,748. 95		资 金	874.4 7	年 4 月 23 日	www. cninfo .com. cn
杭州第一世界大酒店有限公司	关 联 法 人	经 常 性 关 联 交 易	租 赁 景 区 运 营 用 房	参 照 市 场 价	108.0 0	108	4.67%	216	否	货 币 资 金	108.0 0	2022 年 04 月 23 日	http:// www. cninfo .com. cn
杭州世界休闲博览园有限公司	关 联 法 人	经 常 性 关 联 交 易	租 赁 停 车 场	参 照 市 场 价	345.4 6	345.4 6	14.95 %	690.9 1	否	货 币 资 金	345.4 6	2022 年 04 月 23 日	http:// www. cninfo .com. cn
杭州世界休闲博览园有限公司	关 联 法 人	经 常 性 关 联 交 易	租 赁 宿 舍 用 房	参 照 市 场 价	54.18	54.18	2.34%	108.3 6	否	货 币 资 金	54.18	2022 年 04 月 23 日	http:// www. cninfo .com. cn
合计				--	--	1,871. 56	--	5,962. 09	--	--	--	--	--
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
杭州宋城集团控股有限公司	控股股东	股权出售	出售珠海宋城演艺王国有限公司100%股权	公允价值	39,390.19	45,048.39	45,100	货币资金	5,709.81	2022年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易有助于公司减少资本开支，增强公司的持续经营和抗风险能力							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

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	13,332.12	13,332.12	1.64
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	1,056.52	1,056.52	0.03
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	7,332.92	7,285.92	0.10
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	327,007,174	12.51%	0	0	0	0	0	327,007,174	12.51%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	327,007,174	12.51%	0	0	0	0	0	327,007,174	12.51%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	327,007,174	12.51%	0	0	0	0	0	327,007,174	12.51%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,287,686,866	87.49%	0	0	0	0	0	2,287,686,866	87.49%
1、人民币普通股	2,287,686,866	87.49%	0	0	0	0	0	2,287,686,866	87.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,614,694,040	100.00%	0	0	0	0	0	2,614,694,040	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

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

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		72,952	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	29.48%	770,835,254	0	0	770,835,254	质押	99,000,000
黄巧灵	境内自然人	11.83%	309,192,225	0	231,894,169	77,298,056		
香港中央结算有限公司	境外法人	5.72%	149,625,929	-40,952,661	0	149,625,929		
黄巧龙	境内自然人	3.28%	85,836,643	0	64,377,482	21,459,161		
普信投资公司—客户资金	境外法人	2.16%	56,361,676	-732,400	0	56,361,676		
刘萍	境内自然人	1.37%	35,910,758	0	26,933,068	8,977,690		
刘岩	境内自然人	0.96%	25,106,888	-1,808,417	0	25,106,888		
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	0.85%	22,270,885	476,232	0	22,270,885		
中信银行股份有限公司—中欧睿见混合型证券投资基金	其他	0.60%	15,683,111	2,879,880	0	15,683,111		
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	其他	0.60%	15,586,941	420,830	0	15,586,941		
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；黄巧龙、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	770,835,254	人民币普通股	770,835,254
香港中央结算有限公司	149,625,929	人民币普通股	149,625,929
黄巧灵	77,298,056	人民币普通股	77,298,056
普信投资公司—客户资金	56,361,676	人民币普通股	56,361,676
刘岩	25,106,888	人民币普通股	25,106,888
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	22,270,885	人民币普通股	22,270,885
黄巧龙	21,459,161	人民币普通股	21,459,161
中信银行股份有限公司—中欧睿见混合型证券投资基金	15,683,111	人民币普通股	15,683,111
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	15,586,941	人民币普通股	15,586,941
中国建设银行股份有限公司—中欧创业板两年定期开放混合型证券投资基金	15,233,014	人民币普通股	15,233,014
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；黄巧龙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 2021 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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,647,473,826.76	1,858,747,864.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	504,075,666.67	2,670,942.90
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,990,358.16	2,197,594.37
应收款项融资		
预付款项	6,612,060.78	9,506,216.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,843,032.88	10,195,239.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	12,001,088.61	12,521,655.81
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	67,559,860.63	111,950,551.71
流动资产合计	2,251,555,894.49	2,007,790,064.90
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	1,724,739,155.05	1,677,553,347.68
其他权益工具投资	86,596,552.12	86,485,836.59
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,575,553,824.21	2,697,045,965.17
在建工程	370,737,810.24	404,739,821.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	500,165,131.86	493,815,583.40
无形资产	1,294,628,985.18	1,712,824,232.77
开发支出		
商誉	1,573,240.33	1,573,240.33
长期待摊费用	660,310,567.44	695,021,549.39
递延所得税资产	36,344,269.53	25,543,377.29
其他非流动资产	1,869,941.43	24,115,011.23
非流动资产合计	7,252,519,477.39	7,818,717,964.94
资产总计	9,504,075,371.88	9,826,508,029.84
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	393,728,062.86	481,951,280.14
预收款项	17,827,279.90	8,142,991.55
合同负债	77,336,536.90	87,754,309.11
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	4,724,780.89	19,891,490.90
应交税费	27,277,408.55	36,997,211.67
其他应付款	115,857,886.01	72,869,650.41
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	38,903,232.27	36,850,710.07
其他流动负债	3,520,493.93	3,419,057.32
流动负债合计	679,175,681.31	747,876,701.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	264,000,000.00	270,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	385,307,258.45	371,772,172.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	387,995,465.38	387,930,902.67
递延所得税负债	1,018,916.67	93,718,053.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,038,321,640.50	1,123,421,128.53
负债合计	1,717,497,321.81	1,871,297,829.70
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	1,255,987,943.73	1,250,036,126.65
减：库存股		
其他综合收益	-149,720,952.43	-151,297,569.26
专项储备		
盈余公积	533,723,796.82	533,723,796.82
一般风险准备		
未分配利润	3,237,766,893.58	3,397,614,428.15
归属于母公司所有者权益合计	7,492,451,721.70	7,644,770,822.36
少数股东权益	294,126,328.37	310,439,377.78
所有者权益合计	7,786,578,050.07	7,955,210,200.14
负债和所有者权益总计	9,504,075,371.88	9,826,508,029.84

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	978,827,017.53	1,124,535,195.06
交易性金融资产	303,784,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	108,892.61	116,333.48

应收款项融资		
预付款项	894,405.84	1,174,847.64
其他应收款	1,228,701,112.08	1,195,669,385.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,381,826.46	1,381,826.46
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	363,505.59	361,780.06
流动资产合计	2,514,060,760.11	2,323,239,367.72
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	6,250,726,618.13	6,667,904,199.20
其他权益工具投资	77,459,800.00	77,459,800.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,324,044.19	1,641,823.70
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,839,761.71	2,844,445.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,106,333.58	2,384,333.56
递延所得税资产	20,241,521.21	20,238,676.24
其他非流动资产	202,852.21	150,965.42
非流动资产合计	6,354,900,931.03	6,772,624,243.31
资产总计	8,868,961,691.14	9,095,863,611.03
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	14,437,049.94	14,631,289.28
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,147,603.17	8,252,921.44
应交税费	4,586,504.06	13,127,496.89

其他应付款	2,179,589,468.07	2,630,657,144.08
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	12,364,166.67	12,409,291.67
其他流动负债		
流动负债合计	2,215,124,791.91	2,679,078,143.36
非流动负债：		
长期借款	264,000,000.00	270,000,000.00
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	946,000.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	264,946,000.00	270,000,000.00
负债合计	2,480,070,791.91	2,949,078,143.36
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	-83,024,621.90	-83,024,621.90
专项储备		
盈余公积	533,723,796.82	533,723,796.82
未分配利润	2,061,754,944.85	1,819,649,513.29
所有者权益合计	6,388,890,899.23	6,146,785,467.67
负债和所有者权益总计	8,868,961,691.14	9,095,863,611.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	111,717,573.59	734,515,219.17
其中：营业收入	111,717,573.59	734,515,219.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	310,551,570.97	417,636,725.25
其中：营业成本	74,934,820.47	266,102,161.24

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	11,674,894.31	10,462,086.82
销售费用	8,150,378.17	27,855,068.45
管理费用	219,974,868.20	87,531,268.03
研发费用	9,138,188.26	22,678,510.27
财务费用	-13,321,578.44	3,007,630.44
其中：利息费用	15,951,979.00	16,457,851.95
利息收入	16,938,274.47	11,974,655.51
加：其他收益	4,598,277.70	2,130,988.59
投资收益（损失以“-”号填列）	145,536,637.35	109,270,186.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	73,398,720.28	52,955,022.66
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）	1,374,309.78	4,739,933.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-274,090.37	-1,951,739.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,200,811.17	1,056.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-46,398,051.75	431,068,919.52
加：营业外收入	72,734.62	1,103,401.26
减：营业外支出	485,977.01	5,006,357.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-46,811,294.14	427,165,962.90
减：所得税费用	-1,382,452.46	49,361,423.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-45,428,841.68	377,804,538.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-45,428,841.68	377,804,538.97
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.归属于母公司所有者的净利润	-29,112,832.57	378,329,564.07
2.少数股东损益	-16,316,009.11	-525,025.10
六、其他综合收益的税后净额	1,576,694.29	-17,727,272.26

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,576,616.83	-17,729,248.27
（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	-17,729,248.27
1.权益法下可转损益的其他综合收益	104,582.66	-14,397.55
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	-17,714,850.72
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	77.46	1,976.01
七、综合收益总额	-43,852,147.39	360,077,266.71
归属母公司所有者的综合收益总额	-27,536,215.74	360,600,315.80
归属于少数股东的综合收益总额	-16,315,931.65	-523,049.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0111	0.1447
（二）稀释每股收益	-0.0111	0.1447

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	46,567.10	4,596,982.82
减：营业成本	829,271.29	4,270,933.82
税金及附加	9,274.91	-1,086,246.32
销售费用	916,704.60	2,440,467.90
管理费用	14,158,215.66	11,943,753.25
研发费用		1,752,314.98
财务费用	-6,198,600.62	-1,186,200.13
其中：利息费用	6,672,754.18	6,974,583.32
利息收入	12,945,550.47	8,241,620.78
加：其他收益	93,579.22	183,371.84
投资收益（损失以“—”号填列）	382,826,142.65	43,117,930.89
其中：对联营企业和合营企		51,949,291.27

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）	3,784,000.00	1,562,888.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,379.86	-3,686,692.26
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）	377,024,043.27	27,639,458.68
加：营业外收入	0.95	10,832.94
减：营业外支出	51,797.09	17,450.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	376,972,247.13	27,632,840.72
减：所得税费用	4,132,113.57	-485,209.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	372,840,133.56	28,118,050.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	372,840,133.56	28,118,050.18
（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		-14,397.55
（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		-14,397.55
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-14,397.55
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	372,840,133.56	28,103,652.63
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	2022 年半年度	2021 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	116,297,253.16	679,069,542.84
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	11,687,399.77
收到其他与经营活动有关的现金	21,685,627.95	115,065,941.02
经营活动现金流入小计	186,617,814.85	805,822,883.63
购买商品、接受劳务支付的现金	15,113,948.91	113,990,064.11
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	73,350,950.82	110,750,309.86
支付的各项税费	35,546,803.04	46,203,732.61
支付其他与经营活动有关的现金	48,983,151.64	53,825,744.63
经营活动现金流出小计	172,994,854.41	324,769,851.21
经营活动产生的现金流量净额	13,622,960.44	481,053,032.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	205,108,282.41	183,735,213.43
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	645,140.00	100,339.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	542,300,865.84	109,080,013.66
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	762,054,288.25	292,915,566.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	142,135,861.68	476,701,341.80
投资支付的现金	700,000,000.00	600,000,000.00
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	842,135,861.68	1,076,701,341.80
投资活动产生的现金流量净额	-80,081,573.43	-783,785,775.49
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	2,882.24	

到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,882.24	
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,492,498.67	137,879,042.07
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	17,340,460.00	14,233,137.50
筹资活动现金流出小计	160,832,958.67	158,112,179.57
筹资活动产生的现金流量净额	-160,830,076.43	-158,112,179.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,624,738.62	1,016,381.42
五、现金及现金等价物净增加额	-213,663,950.80	-459,828,541.22
加：期初现金及现金等价物余额	1,858,747,864.04	1,337,776,253.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,645,083,913.24	877,947,712.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	141,437.40	5,320,653.75
收到的税费返还	102,311.88	
收到其他与经营活动有关的现金	10,829,130.65	348,201,619.49
经营活动现金流入小计	11,072,879.93	353,522,273.24
购买商品、接受劳务支付的现金	675,486.47	1,932,552.10
支付给职工以及为职工支付的现金	12,362,844.84	13,071,425.87
支付的各项税费	11,743,858.81	304,225.30
支付其他与经营活动有关的现金	551,724,407.89	109,629,775.56
经营活动现金流出小计	576,506,598.01	124,937,978.83
经营活动产生的现金流量净额	-565,433,718.08	228,584,294.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	208,473,723.72	1,969,339.62
取得投资收益收到的现金	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	109,199,300.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,075,973,723.72	111,168,639.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	495,684.49	242,627.00
投资支付的现金	514,470,000.00	600,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	514,965,684.49	630,342,627.00
投资活动产生的现金流量净额	561,008,039.23	-519,173,987.38
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金	6,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,492,498.67	137,879,042.07
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	143,492,498.67	143,879,042.07
筹资活动产生的现金流量净额	-143,492,498.67	-143,879,042.07
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	-147,918,177.52	-434,468,735.04
加：期初现金及现金等价物余额	1,124,535,195.06	788,724,841.16
六、期末现金及现金等价物余额	976,617,017.54	354,256,106.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	2,614,694,040.00				1,250,036,126.65		-15,129,756.92		533,723,796.82		3,397,614,428.15		7,644,770,822.36	310,439,377.78	7,955,210,020.14
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、本年期初余额	2,614,694,040.00				1,250,036,126.65		-15,129,756.92		533,723,796.82		3,397,614,428.15		7,644,770,822.36	310,439,377.78	7,955,210,020.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					5,951,817.08		1,576,616.83				-15,984,753.45		-15,231,910.66	-16,313,049.41	-16,863,215.07
（一）综合收益总额							1,576,616.83				-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					5,951,817.08								5,951,817.08	2,882.24	5,954,699.32

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、本期末余额	2,614,694,040.00				1,255,987,943.73		-14,972,095.24		533,723,796.82		3,237,766,893.58		7,492,451,721.70	294,126,328.37	7,786,578,050.07
---------	------------------	--	--	--	------------------	--	----------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	2021 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												小计			
	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				
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	2,614,694,040.00				1,211,364,214.86		-63,325,115.75		517,673,268.35		3,131,881,024.60		7,412,287,432.06	322,972,731.72	7,735,260,163.78	
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	2,614,694,040.00				1,211,364,214.86		-63,325,115.75		517,673,268.35		3,131,881,024.60		7,412,287,432.06	322,972,731.72	7,735,260,163.78	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					18,657,260.66		-17,729,248.27				247,594,862.07		248,522,874.46	-52,304,909.09	247,999,825.37	
（一）综合收益总额							-17,729,248.27				378,329,564.07		360,600,315.80	-52,304,909.09	360,077,266.71	
（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									-13 0,73 4,70 2.00		-13 0,73 4,70 2.00		-13 0,73 4,70 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 0,73 4,70 2.00		-13 0,73 4,70 2.00		-13 0,73 4,70 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					18,6 57,2 60.6 6						18,6 57,2 60.6 6		18,6 57,2 60.6 6	
四、本期期末余额	2,61 4,69 4,04 0.00				1,23 0,02 1,47 5.52		-81, 054, 364. 02		517, 673, 268. 35		3,37 9,47 5,88 6.67		7,66 0,81 449, 682. 63	322, 3,25 9,98 9.15

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	2,614,694,040.00				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	2,614,694,040.00				1,261,742,739.46		-83,024,621.90		533,723,796.82	1,819,649,513.29		6,146,785,467.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										242,105,431.56		242,105,431.56
（一）综合收益总额										372,840,133.56		372,840,133.56
（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										-130,734,702.00		-130,734,702.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-130,734,702.00		-130,734,702.00
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

上期金额

单位：元

项目	2021 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				1,248,861.998.85		-38,171,990.42		517,673,268.35	1,805,929.459.07		6,148,986.775.85
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				1,248,861.998.85		-38,171,990.42		517,673,268.35	1,805,929.459.07		6,148,986.775.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					18,657,260.66		-14,397.55			-102,616.651.82		-83,973,788.71

（一）综合收益总额											28,118	28,103,652.63
（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. 对所有者（或股东）的分配											-130,734,702.00	-130,734,702.00
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					18,657,260.66						18,657,260.66
四、本期期末余额	2,614,694.00				1,267,519.25		-38,186,387.97		517,673.26	1,703,312.80	6,065,012.98
	40.00				59.51				8.35	07.25	87.14

三、公司基本情况

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“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》，公司法定代表人为黄巧灵。

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。

截至2022年06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、互联网视频业等方面。

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、设计部、营销策划部、工程管理部、审计部、艺术总团、商业管理部等职能部门。

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2022年8月26日批准报出。

截至2022年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
杭州宋城演艺谷科技文化发展有限公司
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
宋城演艺国际发展有限公司
宋城（澳大利亚）控股有限公司
宋城（澳大利亚）娱乐有限公司

上海宋城世博演艺发展有限公司
宋城演艺发展（上海）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
宋城控股（泰国）有限公司
宋城（芭提雅）国际文化有限公司
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
千古情艺术管理有限公司
环球巴克斯有限公司
桂林宋城文化艺术有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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。

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。

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。

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。

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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（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。

（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）低值易耗品和包装物的摊销方法

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)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。

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。

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一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
专用设备	年限平均法	5-10	2.8-5	19.44-9.5
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、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（22）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。

21、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

每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

根据澳洲相关规定，土地使用权购买后无规定使用期限，能永久使用。因此，公司将无规定使用期限的土地确认为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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。

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。

22、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。

23、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景区动植物、景区道路标识、创作演出服装道具、租入固定资产改良支出、房屋装修费和长期租赁费。

(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
-------	--------	-----

24、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。

25、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。

26、租赁负债

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。

27、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。

28、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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(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。

29、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。

30、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。

31、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。

32、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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

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（22）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。

⑤新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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。

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新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3) 售后租回交易

公司按照本附注“五（29）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”。

33、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。

34、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**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
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
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%

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
杭州宋城演艺谷科技文化发展有限公司	15%
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%
宋城演艺国际发展有限公司	香港税率 16.50%
宋城（澳大利亚）控股有限公司	澳洲税率 30%
宋城（澳大利亚）娱乐有限公司	澳洲税率 30%
宋城演艺发展（上海）有限公司	小微企业税率
桂林漓江千古情演艺发展有限公司	15%
桂林宋城文化艺术有限公司	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%
宋城控股（泰国）有限公司	泰国税率 15%
宋城（芭提雅）国际文化有限公司	泰国税率 15%

2、税收优惠

增值税优惠：

《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 15 号，以下简称“15 号公告”)规定，2022 年 4 月 1 日—2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税。

“六税两费”税收减免优惠

《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控的需要，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

房产税和土地使用税优惠：

根据《国家税务总局湖南省税务局关于房产税和城镇土地使用税困难减免有关事项的公告》国家税务总局湖南省税务局公告 2022 年第 2 号，符合条件的可申请困难减免税。

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、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。

杭州宋城演艺谷科技文化发展有限公司和宋城独木桥网络有限公司为高新技术企业，2022 年享受 15% 企业所得税。

三亚千古情旅游演艺有限公司根据《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 2022 年按 15% 税率计征企业所得税。

根据《新疆维吾尔自治区人民政府关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯经济开发区企业所得税优惠政策有关问题的通知》新政发[2021]66 号，2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间，对符合喀什、霍尔果斯经济开发区企业所得税优惠政策条件的新办企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，在享受五年免征企业所得税后，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，2022 年免征企业所得税地方分享部分。

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。公司下属的宋城品牌经营管理有限公司和千古情艺术管理有限公司符合上述优惠政策条件，2022 年度免征企业所得税。

根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号和国家税务总局公告 2021 年第 12 号文件，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，减按 12.5% 计入应纳税所得额；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 税率缴纳企业所得税。公司本年符合小微企业的单位为：宋城演艺发展（上海）有限公司。

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	1,577,939.72	3,428,776.09
银行存款	1,485,621,317.72	1,707,365,801.91
其他货币资金	157,884,655.80	147,953,286.04
定期存款利息	2,389,913.52	
合计	1,647,473,826.76	1,858,747,864.04
其中：存放在境外的款项总额	302,488,512.19	283,928,396.85

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	504,075,666.67	2,670,942.90
其中：		
衍生金融资产		2,670,942.90
银行理财产品	504,075,666.67	
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		
其中：		
合计	504,075,666.67	2,670,942.90

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	2,185,787.82	100.00%	195,429.66	8.94%	1,990,358.16	2,404,441.14	100.00%	206,846.77	8.60%	2,197,594.37
其中：										
按账龄信用风险特征组合	2,093,367.82	95.77%	195,429.66	9.34%	1,897,938.16	2,404,441.14	100.00%	206,846.77	8.60%	2,197,594.37
关联方应收账款	92,420.00	4.23%			92,420.00					
合计	2,185,787.82	100.00%	195,429.66	8.94%	1,990,358.16	2,404,441.14	100.00%	206,846.77	8.60%	2,197,594.37

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
信用期内原值	1,546,140.72	46,384.21	3.00%
1年以内原值	212,208.39	31,831.27	15.00%
1-2年以内原值	215,928.71	53,982.18	25.00%
2-3年以内原值	86,040.00	38,718.00	45.00%
3-4年以上原值	19,630.00	11,778.00	60.00%
4-5年以上原值	3,420.00	2,736.00	80.00%
5年以上原值	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	2,093,367.82	195,429.66	

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）	1,850,769.11
1至2年	215,928.71
2至3年	86,040.00
3至4年	19,630.00
4至5年	3,420.00
5年以上	10,000.00
合计	2,185,787.82

（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	206,846.77	-11,417.11				195,429.66
合计	206,846.77	-11,417.11				195,429.66

（3）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
支付宝（中国）网络技术有限公司	1,201,541.24	54.97%	36,046.24
北京抖音信息服务有限公司	144,690.27	6.62%	4,340.71
河南龙桂文化旅游发展有限公司	194,636.56	8.90%	45,262.33
九寨沟县政务服务中心	124,660.00	5.70%	48,373.00
阳朔县政府办	123,200.00	5.64%	18,480.00
合计	1,788,728.07	81.83%	

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	4,016,290.88	60.74%	7,149,329.43	75.21%
1至2年	1,262,867.61	19.10%	1,167,392.70	12.28%
2至3年	803,599.94	12.15%	975,249.56	10.26%
3年以上	529,302.35	8.01%	214,244.54	2.25%
合计	6,612,060.78		9,506,216.23	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
广西电网有限责任公司桂林阳朔供电局	1,071,567.66	16.21%
浙江深大智能科技有限公司	390,000.00	5.90%
上海帝视特商务信息咨询有限公司	294,000.00	4.45%
阿里云计算有限公司	273,727.68	4.14%
海南浚聚科技有限公司	248,369.20	3.76%
合计	2,277,664.54	34.45%

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	11,843,032.88	10,195,239.84
合计	11,843,032.88	10,195,239.84

(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	2,960,315.49	875,880.39
保证金、押金	1,936,534.00	2,135,534.00
往来款	7,112,973.02	5,705,424.56
股权转让款	79,866,980.26	79,866,980.26
其他	2,298,991.61	3,659,286.43
合计	94,175,794.38	92,243,105.64

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	286,910.33		81,760,955.47	82,047,865.80
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段	-48,918.69		48,918.69	
本期计提	24,331.93		261,175.55	285,507.48
其他变动（合并范围减少）	-611.78			-611.78
2022 年 6 月 30 日余额	261,711.79		82,071,049.71	82,332,761.50

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）	8,585,439.49
1 至 2 年	2,438,154.15
2 至 3 年	1,154,136.48
3 至 4 年	22,000.00
4 至 5 年	79,982,880.26
5 年以上	1,993,184.00
合计	94,175,794.38

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（合并范围减少）	
其他应收款坏账准备	82,047,865.80	285,507.48			-611.78	82,332,761.50
合计	82,047,865.80	285,507.48			-611.78	82,332,761.50

4) 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	股权转让款	79,866,980.26	4-5 年	84.81%	79,866,980.26

有限公司)					
河南龙桂文化旅游发展有限公司	管理人员委派服务费	2,756,050.00	1至2年	2.93%	455,902.50
北京木马星座文化传播有限公司	借款	1,050,000.00	5年以上	1.11%	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	2-3年	1.06%	20,000.00
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	拆迁补偿款	762,590.00	1年内	0.81%	38,129.50
合计		85,435,620.26		90.72%	81,431,012.26

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	9,938,920.57		9,938,920.57	10,078,341.86		10,078,341.86
周转材料	2,062,168.04		2,062,168.04	2,443,313.95		2,443,313.95
合计	12,001,088.61		12,001,088.61	12,521,655.81		12,521,655.81

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	63,988,361.83	108,220,252.65
预缴企业所得税	2,243,782.05	2,345,475.42
预缴其他附加税	1,327,716.75	1,384,823.64
合计	67,559,860.63	111,950,551.71

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											
北京北特	33,183.9		18,26	-			14,000.0				

圣迪科技发展有限公司	02.49		9,312.65	914,589.84			00.00				
Huafang Group Inc.(原为：北京花房科技有限公司)	1,644,369,445.19			74,313,310.12	104,582.66	5,951,817.08				1,724,739,155.05	1,861,297,284.90
小计	1,677,553,347.68		18,269,312.65	73,398,720.28	104,582.66	5,951,817.08	14,000,000.00			1,724,739,155.05	1,861,297,284.90
合计	1,677,553,347.68		18,269,312.65	73,398,720.28	104,582.66	5,951,817.08	14,000,000.00			1,724,739,155.05	1,861,297,284.90

其他说明

Huafang Group Inc.(原为：北京花房科技有限公司)：北京花房科技有限公司原股东包括宋城演艺发展股份有限公司签订 VIE 架构协议，同时公司全资子公司 Global Bacchus Limited（环球巴克斯有限公司）以 USD1,976.4706（折合 RMB12,836.58 元）购买 Huafang Group Inc.37.06% 的股权。上述协议签订之后，由公司下属全资子公司 Global Bacchus Limited 持有 Huafang Group Inc. 37.06% 的股权，并享有北京花房科技有限公司 37.06% 股权的全部权利和义务。

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）	69,360,600.00	69,360,600.00
宁波宋城互联网娱乐投资合伙企业（有限合伙）	4,708,000.00	4,708,000.00
宁波梅山保税港区七弦创新娱乐投资合伙企业（有限合伙）	2,522,600.00	2,522,600.00
宁波宋城七弦投资管理有限公司	868,600.00	868,600.00
SABH's Big Adventure Inc.	9,136,752.12	9,026,036.59
合计	86,596,552.12	86,485,836.59

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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）			60,270,000.00		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）			242,000.00		公司战略长期持有	
宁波梅山保税港区七弦创新娱乐投资合伙企业（有限合伙）			25,977,400.00		公司战略长期持有	

宁波宋城七弦投资管理 有限公司		486,627.31			公司战略长期持 有	
SABH's Big Adventure Inc.			17,497,355.99		公司战略长期持 有	
合计		486,627.31	103,986,755.99			

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,575,553,824.21	2,697,045,965.17
固定资产清理		
合计	2,575,553,824.21	2,697,045,965.17

(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	2,553,227,107. 78	485,831,654.19	991,109,488.06	19,834,723.06	2,338,983.98	4,052,341,957. 07
2.本期增 加金额	4,932,529.58	1,530,716.63	2,212,052.10	650,082.50		9,325,380.81
(1) 购置		1,332,241.72	1,032,463.60	650,082.50		3,014,787.82
(2) 在建 工程转入	4,932,529.58	198,474.91	1,179,588.50			6,310,592.99
(3) 企业 合并增加						
3.本期减 少金额	1,381,615.96	1,009,306.21	106,716.50	1,331,240.21	78,000.00	3,906,878.88
(1) 处置 或报废		845,147.00	106,716.50	652,400.00	78,000.00	1,682,263.50
(2) 企业 合并减少	1,381,615.96	164,159.21		678,840.21		2,224,615.38
4.期末余 额	2,556,778,021. 40	486,353,064.61	993,214,823.66	19,153,565.35	2,260,983.98	4,057,760,459. 00
二、累计折旧						
1.期初余 额	624,758,173.7 0	290,243,687.46	423,021,716.20	15,064,060.46	2,208,354.08	1,355,295,991. 90
2.本期增 加金额	51,340,266.03	33,117,873.60	43,256,372.66	1,216,447.58	7,238.34	128,938,198.21
(1) 计提	51,340,266.03	33,117,873.60	43,256,372.66	1,216,447.58	7,238.34	128,938,198.21
3.本期减 少金额	479,502.42	787,132.31	92,926.19	593,894.40	74,100.00	2,027,555.32
(1) 处置 或报废		717,493.99	92,926.19	371,852.42	74,100.00	1,256,372.60
(2) 企业	479,502.42	69,638.32		222,041.98		771,182.72

合并减少						
4.期末余额	675,618,937.31	322,574,428.75	466,185,162.67	15,686,613.64	2,141,492.42	1,482,206,634.79
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	1,881,159,084.09	163,778,635.86	527,029,660.99	3,466,951.71	119,491.56	2,575,553,824.21
2.期初账面价值	1,928,468,934.08	195,587,966.73	568,087,771.86	4,770,662.60	130,629.90	2,697,045,965.17

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	370,737,810.24	404,739,821.09
工程物资		
合计	370,737,810.24	404,739,821.09

(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
杭州宋城整改项目	2,766,989.00		2,766,989.00			
三亚艺术墙工程				2,173,261.00		2,173,261.00
澳洲传奇项目	7,406,250.03		7,406,250.03	7,418,287.49		7,418,287.49
上海千古情整改项目	14,291,032.56		14,291,032.56	1,188,745.58		1,188,745.58
张家界千古情整改项目	1,078,984.99		1,078,984.99			
西安千古情景区新增项目	5,197,644.57		5,197,644.57	4,818,764.07		4,818,764.07
西安千古情剧目整改项目	2,947,092.46		2,947,092.46	2,717,706.32		2,717,706.32
西塘千古情项目	123,387,349.46		123,387,349.46	121,379,192.40		121,379,192.40

佛山千古情项目	213,662,467.17		213,662,467.17	188,407,673.90		188,407,673.90
珠海演艺王国项目				76,636,190.33		76,636,190.33
合计	370,737,810.24		370,737,810.24	404,739,821.09		404,739,821.09

(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
杭州宋城整改项目	10,480,000.00		4,297,269.00	1,240,000.00	290,280.00	2,766,989.00	41.00%	51%				自有资金
三亚千古情整改项目	3,400,000.00		1,655,936.15	198,485.00	1,457,451.15		48.70%	61%				自有资金
三亚艺术墙工程	4,018,071.53	2,173,261.00	1,800,610.53	3,973,871.53			98.90%	100%				自有资金
丽江千古情整改项目	2,850,000.00		661,691.00	120,000.00	541,691.00		23.22%	35%				自有资金
澳洲传奇项目	1,692,380.00	7,418,287.49	-12,037.46			7,406,250.03	0.44%	2%				自有资金
上海千古情整改项目	38,550,000.00	1,188,745.58	13,066,269.87	-36,017.11		14,291,032.56	40.31%	50%				自有资金
桂林千古情整改项目	824,000.00		3,539.11	3,539.11			0.47%	1%				自有资金
张家界千古情整改项目	5,035,000.00		1,889,699.45	810,714.46		1,078,984.99	40.91%	51%				自有资金
西安千古情景区新增项目	68,150,000.00	4,818,764.07	378,880.50			5,197,644.57	8.31%	20%				自有资金
西安千古情剧目整改项目	4,080,000.00	2,717,706.32	229,386.14			2,947,092.46	78.73%	60%				自有资金
西塘千古情项目	400,000.00	121,379.19	2,008,157.06			123,387,349.46	33.62%	48%				自有资金
佛山千古情项目	451,550,000.00	188,407,673.90	25,254,793.27			213,662,467.17	51.58%	72%				自有资金
珠海演艺王国	2,500,000.00	76,636,190.33			76,636,190.33		3.34%	5%				自有资金

项目	00.00	33			33							
合计	5,181,317.00	404,739.82	51,234,194.62	6,310,592.99	78,925,612.48	370,737,810.24						

在建工程项目变动情况的说明：本期其他减少 78,925,612.48 元，系转入维修整改费用 2,289,422.15 元以及珠海演艺王国项目合并范围减少 76,636,190.33 元，上海千古情整改项目本期转入固定资产金额-36,017.11 元，为本期完成前期工程决算差异相应调整固定资产原值，澳洲传奇项目本期增加数为-12,037.46 元，系汇率变动金额。

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	528,422,911.64	528,422,911.64
2.本期增加金额	23,559,824.40	23,559,824.40
(1) 重估调整	23,559,824.40	23,559,824.40
3.本期减少金额	107,829.98	107,829.98
(1) 处置	107,829.98	107,829.98
4.期末余额	551,874,906.06	551,874,906.06
二、累计折旧		
1.期初余额	34,607,328.24	34,607,328.24
2.本期增加金额	17,138,389.32	17,138,389.32
(1) 计提	17,138,389.32	17,138,389.32
3.本期减少金额	35,943.36	35,943.36
(1) 处置	35,943.36	35,943.36
4.期末余额	51,709,774.20	51,709,774.20
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	500,165,131.86	500,165,131.86
2.期初账面价值	493,815,583.40	493,815,583.40

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	电脑软件	知识产权	车辆牌照	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,950,261,017.71	37,073,036.51	600,000.00	250,800.00	1,988,184,854.22

2.本期增加金额	-439,974.07	245,597.30			-194,376.77
(1) 购置		245,597.30			245,597.30
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	-439,974.07				-439,974.07
3.本期减少金额	429,023,756.01				429,023,756.01
(1) 处置					
(2) 合并范围减少	429,023,756.01				429,023,756.01
4.期末余额	1,520,797,287.63	37,318,633.81	600,000.00	250,800.00	1,558,966,721.44
二、累计摊销					
1.期初余额	256,816,267.21	18,115,996.03	340,000.00	88,358.21	275,360,621.45
2.本期增加金额	21,442,701.57	3,212,256.75	30,000.00	12,540.00	24,697,498.32
(1) 计提	21,442,701.57	3,212,256.75	30,000.00	12,540.00	24,697,498.32
3.本期减少金额	35,720,383.51				35,720,383.51
(1) 处置					
(2) 合并范围减少	35,720,383.51				35,720,383.51
4.期末余额	242,538,585.27	21,328,252.78	370,000.00	100,898.21	264,337,736.26
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	1,278,258,702.36	15,990,381.03	230,000.00	149,901.79	1,294,628,985.18
2.期初账面价值	1,693,444,750.50	18,957,040.48	260,000.00	162,441.79	1,712,824,232.77

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为 0.00%。

其他说明：土地使用权本期增加汇率变动-439,974.07 元为公司下属澳洲项目公司所购土地的澳元汇率变动金额。

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		期末余额
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		期末余额
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	570,935,025.86	32,181.83	17,968,454.76		552,998,752.93
房屋装修费	2,998,305.93		727,421.76		2,270,884.17
景区道路标识费	15,062,799.01		2,294,873.22		12,767,925.79
景区动植物	49,243,694.36	248,249.23	8,491,584.96		41,000,358.63
创作服装道具费	56,118,503.38	232,193.02	5,484,885.77	29,700.77	50,836,109.86
其他	663,220.85		226,684.79		436,536.06
合计	695,021,549.39	512,624.08	35,193,905.26	29,700.77	660,310,567.44

其他说明：本期其他减少 29,700.77 元为处置报废减少 29,700.77 元。

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	82,528,191.16	20,509,645.23	82,254,712.57	20,502,718.98
内部交易未实现利润	8,852,754.68	2,213,188.67	9,960,044.15	2,490,011.04
可抵扣亏损	68,418,487.54	10,262,773.14		
租赁准则	15,816,089.17	3,358,662.49	11,826,006.72	2,550,647.27
合计	175,615,522.55	36,344,269.53	104,040,763.44	25,543,377.29

(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
非同一控制企业合并			374,872,215.24	93,718,053.81

资产评估增值				
计入当期变动损益的交易性金融资产公允价值变动	4,075,666.67	1,018,916.67		
合计	4,075,666.67	1,018,916.67	374,872,215.24	93,718,053.81

(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	86,002,772.69	86,002,772.69
可抵扣亏损	521,821,197.00	385,633,406.46
合计	607,823,969.69	471,636,179.15

(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
2022 年	10,782,460.18	10,783,212.03	
2023 年	49,334,492.91	49,334,492.91	
2024 年	50,503,415.97	50,503,415.97	
2025 年	113,886,021.18	124,722,410.70	
2026 年	146,120,037.60	150,289,874.85	
2027 年	151,194,769.16		
合计	521,821,197.00	385,633,406.46	

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	1,869,941.43		1,869,941.43	2,979,411.23		2,979,411.23
预付土地款				21,135,600.00		21,135,600.00
合计	1,869,941.43		1,869,941.43	24,115,011.23		24,115,011.23

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	376,411,891.23	466,816,984.31

存货成本款	15,930,745.75	13,915,584.13
广告费等其他	1,385,425.88	1,218,711.70
合计	393,728,062.86	481,951,280.14

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	17,827,279.90	8,142,991.55
合计	17,827,279.90	8,142,991.55

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
门票款	10,987,480.31	9,612,799.60
策划费、设计费、节目制作费	66,349,056.59	78,141,509.51
合计	77,336,536.90	87,754,309.11

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	-11,792,452.92	本年结转收入而相应减少合同负债的金额
合计	-11,792,452.92	——

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	19,758,123.50	50,181,726.12	65,345,222.95	4,594,626.67
二、离职后福利-设定提存计划	133,367.40	4,429,335.48	4,452,548.66	110,154.22
三、辞退福利		3,415,183.80	3,395,183.80	20,000.00
合计	19,891,490.90	58,026,245.40	73,192,955.41	4,724,780.89

(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	15,275,034.11	41,381,361.60	56,652,624.81	3,770.90
2、职工福利费	0.00	4,089,529.66	4,089,529.66	0.00
3、社会保险费	133,895.13	2,680,077.03	2,686,203.40	127,768.76
其中：医疗保险费	115,535.92	2,609,183.90	2,614,448.05	110,271.77
工伤保险费	3,198.61	70,893.13	71,755.35	2,336.39
生育保险费	15,160.60			15,160.60
4、住房公积金	65,452.00	1,720,674.60	1,726,232.60	59,894.00
5、工会经费和职工教育经费	4,283,742.26	310,083.23	190,632.48	4,403,193.01
合计	19,758,123.50	50,181,726.12	65,345,222.95	4,594,626.67

(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	128,752.35	4,197,558.70	4,220,322.51	105,988.54
2、失业保险费	4,615.05	231,776.78	232,226.15	4,165.68
合计	133,367.40	4,429,335.48	4,452,548.66	110,154.22

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	402,249.24	2,560,347.92
企业所得税	21,478,878.89	27,912,794.11
个人所得税	166,484.92	322,746.46
城市维护建设税	22,644.30	193,841.11
房产税	3,522,142.41	3,667,911.65
土地使用税	1,667,445.62	2,081,675.43
教育费附加	17,435.81	139,615.06
印花税		50,438.40
其他	127.36	67,841.53
合计	27,277,408.55	36,997,211.67

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	115,857,886.01	72,869,650.41
合计	115,857,886.01	72,869,650.41

(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	4,981,368.44	3,888,433.44
工程施工方保证金	2,224,357.00	2,826,805.70
商户投标保证金	1,081,900.00	1,757,395.00
旅行社押金	4,473,297.00	4,538,753.00
其他各类押金	1,158,606.73	1,642,110.82
超额业绩奖励	31,576,200.00	31,576,200.00
往来款	11,935,844.69	23,941,587.47
其他	3,852,392.15	2,698,364.98
股权转让款	54,573,920.00	
合计	115,857,886.01	72,869,650.41

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	12,000,000.00	12,000,000.00
一年内到期的租赁负债	26,539,065.60	24,441,418.40
分期还本付息的长期借款利息	364,166.67	409,291.67
合计	38,903,232.27	36,850,710.07

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,520,493.93	3,419,057.32
合计	3,520,493.93	3,419,057.32

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	264,000,000.00	270,000,000.00
合计	264,000,000.00	270,000,000.00

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	543,322,974.52	520,979,645.10
未确认融资费用	-158,015,716.07	-149,207,473.05
合计	385,307,258.45	371,772,172.05

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	387,930,902.67	608,100.00	543,537.29	387,995,465.38	政府拨付
合计	387,930,902.67	608,100.00	543,537.29	387,995,465.38	

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	3,047,617.90			71,428.62			2,976,189.28	与资产相关
2017 年收到文化创意资金《丽江恋歌》项目	306,666.20			10,000.02			296,666.18	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	101,833.48			3,250.02			98,583.46	与资产相关
2017 年收到杭州市现代服务业引导资金缆车项目	470,574.97			26,890.02			443,684.95	与资产相关
2017 年收到湘湖千古情现代服务业专项旅游规划建设资金	799,326.53			26,065.02			773,261.51	与资产相关
2017 年收到文化产业发展专项资金	1,841,666.73			49,999.98			1,791,666.75	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	487,500.00			12,500.00			475,000.00	与资产相关
2018 年收到桂	412,500.1			12,499.98			400,000.14	与资产相

林漓江千古情民俗文化休闲旅游演艺项目补助	2							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	1,494,113.42			33,079.98			1,461,033.44	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	183,333.26			4,000.02			179,333.24	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	1,275,000.00			37,500.00			1,237,500.00	与资产相关
2019 年收到佛山南海区西樵山风景名胜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	370,000.00.00						370,000,000.00	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	487,500.00			12,500.00			475,000.00	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	280,000.00						280,000.00	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	1,950,000.02			50,000.00			1,900,000.02	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	1,816,674.00			49,998.00			1,766,676.00	与资产相关
2020 年收到张家界市财政局拨付旅游发展	381,059.99			10,585.02			370,474.97	与资产相关

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	461,416.64			12,250.02			449,166.62	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	170,155.45			4,497.48			165,657.97	与资产相关
2021 年收到陕西省文化产业专项资金	1,963,963.96			108,108.11			1,855,855.85	与资产相关
2022 年收杭州市西湖区区级机关事业单位会计结算中心 2021 年现代服务业旅游专项厕所革命和交通标志补助资金		188,100.00		3,135.00			184,965.00	与资产相关
丽江千古情景区旅游厕所补助金		420,000.00		5,250.00			414,750.00	与资产相关
合计	387,930.902.67	608,100.00		543,537.29			387,995,465.38	

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	-19,703,575.06	5,951,817.08		-13,751,757.98
其中：（1）股份支付计入所有者权益的金额	8,676,800.00			8,676,800.00
（2）其他	350,000.00			350,000.00
（3）被投资单位	-28,730,375.06	5,951,817.08		-22,778,557.98

除净损益外所有者权益 其他变动				
合计	1,250,036,126.65	5,951,817.08		1,255,987,943.73

其他说明：本期因被投资单位 Huafang Group Inc.(原为：北京花房科技有限公司)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 5,951,817.08 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	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益	-93,255,609. 94	110,715.5 3				110,715.53		-93,144,89 4.41
其他权益 工具投资公允 价值变动	-93,255,609. 94	110,715.5 3				110,715.53		-93,144,89 4.41
二、将重分类 进损益的其他 综合收益	-58,041,959. 32	1,465,978. 76				1,465,901.3 0	77.46	-56,576,05 8.02
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益	-16,918.29	104,582.6 6				104,582.66		87,664.37
外币财务 报表折算差额	-58,025,041. 03	1,361,396. 10				1,361,318.6 4	77.46	-56,663,72 2.39
其他综合收益 合计	-151,297,56 9.26	1,576,694. 29				1,576,616.8 3	77.46	-149,720,9 52.43

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	533,723,796.82			533,723,796.82
合计	533,723,796.82			533,723,796.82

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,397,614,428.15	3,131,881,024.60
调整后期初未分配利润	3,397,614,428.15	3,131,881,024.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-29,112,832.57	378,329,564.07
减：应付普通股股利	130,734,702.00	130,734,702.00
期末未分配利润	3,237,766,893.58	3,379,475,886.67

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	99,738,833.32	74,090,627.15	709,417,536.63	265,029,976.59
其他业务	11,978,740.27	844,193.32	25,097,682.54	1,072,184.65
合计	111,717,573.59	74,934,820.47	734,515,219.17	266,102,161.24

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	78,850,472.04	20,888,361.28	11,978,740.27	111,717,573.59
其中:				
(1) 杭州宋城旅游区	20,601,073.95			20,601,073.95
(2) 三亚千古情景区	42,725,589.15			42,725,589.15
(3) 丽江千古情景区	12,366,755.96			12,366,755.96
(4) 桂林千古情景区	3,157,052.98			3,157,052.98
(5) 电子商务手续费		9,095,908.36		9,095,908.36
(6) 设计策划费		11,792,452.92		11,792,452.92
(7) 其他业务			11,978,740.27	11,978,740.27
合同类型	78,850,472.04	20,888,361.28	11,978,740.27	111,717,573.59
其中:				
(1) 合同产生的收入	78,850,472.04	20,888,361.28	3,044,806.89	102,783,640.21
按商品转让的时间分类	78,850,472.04	20,888,361.28	3,044,806.89	102,783,640.21
其中:				
在某一时点确认	78,850,472.04	9,095,908.36	241,482.32	88,187,862.72
在某一时段内确认		11,792,452.92	2,803,324.57	14,595,777.49
(2) 租赁收入			8,933,933.38	8,933,933.38

与履约义务相关的信息:

无

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 66,349,056.59 元,其中,66,349,056.59 元预计将于 2022-2025 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	243,742.33	1,124,712.71
教育费附加	191,043.10	855,228.47
房产税	8,638,526.04	6,429,601.14
土地使用税	2,440,282.00	1,807,894.52
车船使用税	14,207.84	21,655.64
印花税	142,530.30	202,449.08
水利基金	4,562.70	20,545.26
合计	11,674,894.31	10,462,086.82

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	3,585,251.24	16,988,955.37
薪酬及劳务费	3,414,345.78	6,300,448.14
其他	480,928.91	1,042,466.58
租赁费	209,881.34	806,560.00
技术服务费	269,308.29	1,408,719.25
物料消耗	118,006.19	736,231.37
差旅费	72,656.42	571,687.74
合计	8,150,378.17	27,855,068.45

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	42,366,481.77	28,007,512.45
无形资产摊销及待摊	55,672,283.83	26,526,770.41
税费	59,980.38	104,375.08
中介咨询费	4,453,459.29	3,716,742.54
折旧费	86,499,286.18	7,044,624.04
使用权资产折旧费	13,183,043.23	3,528,798.58
差旅费	581,593.99	1,762,270.55
业务招待费	2,679,284.46	6,640,778.51
物料消耗	1,846,801.31	3,827,012.97
其他	9,199,179.55	4,843,289.02
办公费	3,433,474.21	1,529,093.88
合计	219,974,868.20	87,531,268.03

其他说明：

公司下属各景区受到新冠疫情影响出现闭园情况，则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	5,523,775.40	11,927,663.10
技术服务费	54,155.93	245,371.69
设计费		33,301.00
租赁费	368,188.46	626,262.83
无形资产摊销	150,174.73	238,039.50
差旅费	3,179.26	145,909.37
办公费	149,369.13	342,833.69
其他	382,579.81	1,348,362.98
折旧费	2,210,386.48	4,862,218.66
物料消耗	296,379.06	2,908,547.45
合计	9,138,188.26	22,678,510.27

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	6,673,638.01	6,974,583.32
租赁负债利息费用	9,278,340.99	9,483,268.63
减:利息收入	16,938,274.47	11,974,655.51
汇兑损益	-12,616,226.97	-3,006,125.91
其他	280,944.00	1,530,559.91
合计	-13,321,578.44	3,007,630.44

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	4,555,215.36	1,964,687.64
加计抵减增值税	43,062.34	166,300.95
合计	4,598,277.70	2,130,988.59

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	73,398,720.28	52,955,022.66
处置长期股权投资产生的投资收益	68,828,791.34	52,753,058.34
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,309,125.73	3,562,105.68
合计	145,536,637.35	109,270,186.68

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	1,374,309.78	4,739,933.27
合计	1,374,309.78	4,739,933.27

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	-285,507.48	-2,145,951.14
应收账款坏账损失	11,417.11	194,211.47
合计	-274,090.37	-1,951,739.67

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	1,200,811.17	1,056.73
其中：固定资产处置利得	1,188,666.68	1,056.73
使用权资产处置利得	12,144.49	
合计	1,200,811.17	1,056.73

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	40,000.00	1,200.00
违约金、罚款收入	11,730.64	243,928.25	11,730.64
废料处置收入	51,235.76	749,023.68	51,235.76
无法支付的应付款项	1,110.92	8,792.11	1,110.92
其他	7,457.30	61,657.22	7,457.30
合计	72,734.62	1,103,401.26	72,734.62

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
旅游发展财政 扶持资金							10,000.00	与收益相 关
企业突出贡献 奖							30,000.00	与收益相 关

其他						1,200.00		与收益相关
合计						1,200.00	40,000.00	

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	118,211.90	4,272,952.16	118,211.90
对外捐赠	21,000.00	216,964.00	21,000.00
赔偿款支出	171,338.76	511,770.74	171,338.76
其他	175,426.35	4,670.98	175,426.35
合计	485,977.01	5,006,357.88	485,977.01

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	9,907,959.11	51,225,808.47
递延所得税费用	-11,290,411.57	-1,864,384.54
合计	-1,382,452.46	49,361,423.93

(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	-46,811,294.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,702,823.54
子公司适用不同税率的影响	-9,428,274.45
调整以前期间所得税的影响	716,666.30
非应税收入的影响	-13,311,193.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-563.61
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	32,314,355.60
税率变动对期初递延所得税余额的影响	29,380.93
所得税费用	-1,382,452.46

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	14,554,769.42	11,974,655.51
营业外收入	71,534.62	1,103,401.26
政府财政补贴	4,620,633.42	1,597,539.70
收到往来款	2,438,690.49	100,390,344.55
合计	21,685,627.95	115,065,941.02

(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	32,192,820.28	44,448,857.44
营业外支出	365,698.54	733,405.72
支付往来款	16,424,632.82	8,643,481.47
合计	48,983,151.64	53,825,744.63

(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	17,340,460.00	14,233,137.50
合计	17,340,460.00	14,233,137.50

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	-45,428,841.68	377,804,538.97
加：资产减值准备	274,090.37	1,951,739.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,938,198.21	109,608,289.62
使用权资产折旧	17,138,389.32	17,210,091.90
无形资产摊销	24,697,498.32	25,981,919.94
长期待摊费用摊销	35,193,905.26	21,805,132.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,200,811.17	-1,056.73

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	118,211.90	4,272,952.16
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,374,309.78	-4,739,933.27
财务费用（收益以“－”号填列）	3,335,752.03	13,451,726.04
投资损失（收益以“－”号填列）	-145,536,637.35	-109,270,186.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,801,045.19	-728,261.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-489,366.38	-1,136,122.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	520,567.20	-1,748,618.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	36,884,996.02	-68,719,309.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-28,647,636.64	95,310,131.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,622,960.44	481,053,032.42
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	1,645,083,913.24	877,947,712.76
减：现金的期初余额	1,858,747,864.04	1,337,776,253.98
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	-213,663,950.80	-459,828,541.22

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	512,500,000.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	199,134.16
其中：	
处置子公司收到的现金净额	512,300,865.84

(3) 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	1,645,083,913.24	1,858,747,864.04
其中：库存现金	1,577,939.72	3,428,776.09

可随时用于支付的银行存款	1,485,621,317.72	1,707,365,801.91
可随时用于支付的其他货币资金	157,884,655.80	147,953,286.04
二、期末现金及现金等价物余额	1,645,083,913.24	1,858,747,864.04

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			302,488,387.80
其中：美元	44,076,232.65	6.71140	295,813,227.83
港币	2,684,421.56	0.85519	2,295,690.47
澳元	801,479.60	4.61450	3,698,427.62
泰铢	3,573,147.32	0.19060	681,041.88

(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

公司境外经营实体包括宋城演艺国际发展有限公司、宋城（澳大利亚）控股有限公司、宋城（澳大利亚）娱乐有限公司、宋城控股（泰国）有限公司和宋城（芭提雅）国际文化有限公司，其经营地分别在中国香港、澳大利亚昆士兰州、泰国曼谷和泰国芭提雅，记账本位币考虑当地业务发展需要选择港币、澳元和泰铢。

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	608,100.00	递延收益	543,537.29
与日常经营活动相关的政府补助	4,011,678.07	其他收益	4,011,678.07
与日常经营活动无关的政府补助	1,200.00	营业外收入	1,200.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
珠海宋城演艺王国有限公司	451,000,000.00	100.00%	现金出售	2022年06月30日	权益停止享有日期	57,098,103.99						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州宋果文化创意有限公司	2022年注销	
珠海华茵园林绿化有限公司	2022年注销	
桂林宋城文化艺术有限公司	2022年新设	

九、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
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	海南三亚市	海南三亚市	主题公园+演艺	100.00%		设立

游演艺有限公司						
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、技术服务及成果转化, 科技产品的销售及咨询服务; 互联网信息服务	100.00%		设立
宋城演艺国际发展有限公司	中国香港	中国香港	对外投资; 文化演艺; 休闲旅游; 国际文化、娱乐合作开发	100.00%		设立
宋城(澳大利亚)控股有限公司	澳大利亚昆士兰州	澳大利亚昆士兰州	文化演艺; 休闲旅游; 国际文化、娱乐合作开发		100.00%	设立
宋城(澳大利亚)娱乐有限公司	澳大利亚昆士兰州	澳大利亚昆士兰州	文化演艺; 休闲旅游; 国际文化、影视娱乐合作开发		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
宋城演艺发展(上海)有限公司	上海市	上海市	演出场所, 演出经纪, 娱乐场所(歌舞娱乐场所、游艺娱乐场所), 旅行社业务, 文化艺术交流活动策划, 公关活动策划	100.00%		设立
桂林漓江千古情演艺发展有限公司	广西省桂林市阳朔县	广西省桂林市阳朔县	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	湖南省长沙市	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	湖南省张家界	经营演出及经济业务; 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、技术服务及成果转化		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、旅游景区品牌策划、旅游景区营销策划	100.00%	设立
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、成果转化,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
宋城控股(泰国)有限公司	泰国曼谷	泰国曼谷	对外投资;文化演艺;休闲旅游;国际文化、娱乐合作开发	100.00%	设立
宋城(芭提雅)国际文化有限公司	泰国芭提雅	泰国芭提雅	为文化演艺类包括剧院表演(歌舞、杂技、戏剧、音乐等)现场秀、高科技互动体验、文化活动策划、旅游电子商务	65.00%	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
千古情艺术管理有限公司	新疆伊犁州	新疆伊犁州	表演:歌舞、戏曲、杂技;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
环球巴斯斯有限公司	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	广西省桂林市阳朔县	广西省桂林市阳朔县	营业性演出；演出经纪；文艺创作；组织文化艺术交流活动	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%	-5,398,790.66		-16,405,232.81
桂林漓江千古情演艺发展有限公司	30.00%	-6,600,244.53		189,647,710.85
西安千古情演艺发展有限公司	20.00%	-3,603,508.63		106,659,768.78

(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	22,025,294.43	664,616,207.42	686,641,501.85	626,860,741.90	64,491,033.31	691,351,775.21	62,955,903.78	685,152,041.03	748,107,944.81	642,022,042.32	65,806,253.71	707,828,296.03
桂林漓江千古情演艺发展有限公司	223,864,417.07	446,782,816.70	670,647,233.77	36,850,697.46	1,637,500.14	38,488,197.60	234,262,857.25	462,516,982.81	696,779,840.06	40,932,488.67	1,687,500.12	42,619,988.79
西安千古情演艺发展有限公司	221,161,653.03	340,297,788.19	561,459,441.22	26,304,741.46	1,855,855.85	28,160,597.31	227,652,751.44	354,897,775.18	582,550,526.62	29,270,175.59	1,963,963.96	31,234,139.55

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	2,815.89	-44,989,922.14	-44,989,922.14	17,078,718.44	34,199,010.76	-2,100,425.30	-2,100,425.30	188,939,136.86
桂林漓江	3,617,350.9	-22,000,81	-22,000,81	-18,533,65	56,043,841.	10,031,171.	10,031,171.	4,916,442.1

千古情演艺发展有限公司	4	5.10	5.10	4.96	75	88	88	4
西安千古情演艺发展有限公司	39,370.25	-18,017,54 3.16	-18,017,54 3.16	9,805,385.6 3	12,792,832. 25	-12,590,01 4.80	-12,590,01 4.80	-10,351,23 4.74

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

重要的合营企业或联营企业	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	
Huafang Group Inc.(原为：北京花房科技有限公司)	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	37.06%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	Huafang Group Inc. (原为：北京花房科技有限公司)	Huafang Group Inc. (原为：北京花房科技有限公司)
流动资产	2,036,814,494.41	1,799,207,570.53
非流动资产	474,833,655.51	492,406,372.49
资产合计	2,511,648,149.92	2,291,613,943.02
流动负债	338,383,408.21	330,886,258.97
非流动负债	44,050,498.99	48,377,202.42
负债合计	382,433,907.20	379,263,461.39
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,129,214,242.72	1,912,350,481.63
按持股比例计算的净资产份额	789,086,798.35	708,717,088.49
调整事项	935,652,356.70	935,652,356.70
--商誉	935,652,356.70	935,652,356.70
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,724,739,155.05	1,644,369,445.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,576,479,495.04	2,199,527,897.72
净利润	200,521,613.92	138,532,926.87

终止经营的净利润		
其他综合收益	282,198.23	-38,849.30
综合收益总额	200,803,812.15	138,494,077.57

其他说明：上述报表数据以取得投资时被投资方辨认资产和负债的公允价值为基础进行列示。

十、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）。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 2022 年 06 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 1,400,666.67 元（2021 年 12 月 31 日：2,197,937.50 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、港币、澳元、泰铢计价的金融资产和金融负债，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	港币	澳元	泰铢	合计
货币资金	295,813,227.83	2,295,690.47	3,698,427.62	681,041.88	302,488,387.80
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）					
其他权益工具	9,136,752.12				9,136,752.12

项目	上年期末余额				
	美元	港币	澳元	泰铢	合计
货币资金	277,141,274.37	1,866,529.03	4,204,232.95	716,245.07	283,928,281.42
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	2,670,942.90				2,670,942.90
其他权益工具	9,026,036.59				9,026,036.59

上述外币余额的资产产生的外汇风险可能对公司的经营业绩产生一定的影响。本公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响，并采取相应的措施规避外汇风险。

十一、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			504,075,666.67	504,075,666.67
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			504,075,666.67	504,075,666.67
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品			504,075,666.67	504,075,666.67
(二) 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			86,596,552.12	86,596,552.12
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			590,672,218.79	590,672,218.79
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照公开市场交易 2022 年 06 月 30 日收盘价格或证券、基金公司提供的 2022 年 06 月 30 日报价金额确认。

3、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。

2022 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。

4、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

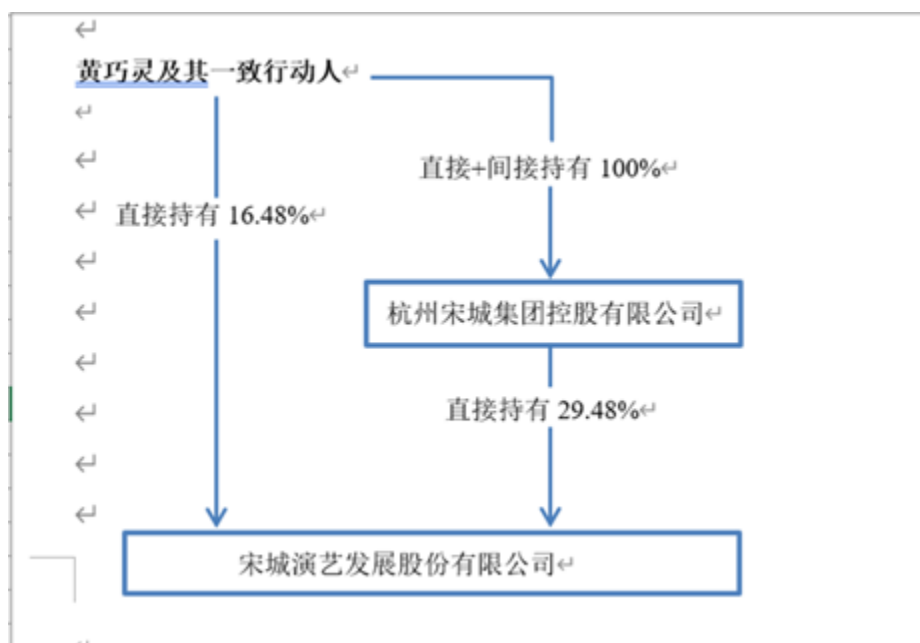
项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产				5,577,411.95		700,000,000.00		201,501,745.28		504,075,666.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				5,577,411.95		700,000,000.00		201,501,745.28		504,075,666.67	
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—衍生金融资产											
—银行理财产品				5,577,411.95		700,000,000.00		201,501,745.28		504,075,666.67	
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	86,485,836.59				110,715.53					86,596,552.12	
◆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	86,485,836.59			5,577,411.95	110,715.53	700,000,000.00		201,501,745.28		590,672,218.79	

十二、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	29.48%	29.48%

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 16.48%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 29.48%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：黄巧龙、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九、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九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京北特圣迪科技发展有限公司	联营企业

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
黄巧龙	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

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
北京北特圣迪科技发展有限公司	委托其进行涉及景区相关工程项目			否	4,657,617.02
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	97,026.42	1,048,413.28
杭州宋城实业有限公司	门票销售及电子商务手续费	12,056.15	1,741,165.72

（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	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
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	2,174,485.59	2,194,918.47	23,559,824.40	101,096,112.74
杭州宋城实业有限公司	房屋租赁（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16,027.53平方米）	4,489,350.00	4,489,350.00	2,516,975.50	2,600,420.81		113,827,950.13
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			632,804.78	646,655.52		27,511,100.69

	方米)						
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	863,587.50	2,005,055.28	2,071,528.90		90,676,819.34
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	135,450.00	314,466.13	324,891.62		14,221,447.29
西安世园投资 (集团) 有限公司	西安市浐灞生态区世博大道西安世园欧陆风情及国际展园区域 (面积共计 78,743.94 平方米)						108,646,789.01
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)			1,602,238.14	1,604,073.33		67,886,098.44

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州宋城集团控股有限公司	出售珠海宋城演艺王国有限公司 100% 股权	451,000,000	

根据 2022 年 4 月 22 日公司与杭州宋城集团控股有限公司签订《股权转让协议》及公司第七届董事会第十五次会议审议、2021 年年度股东大会决议通过的《关于转让珠海子公司股权暨关联交易的议案》，公司向宋城集团转让下属全资子公司珠海宋城演艺王国有限公司 100% 股权及债权，收购价格经审计和评估，最终以双方协商确定股权转让交易价格为 45,100 万元及清偿收购之前形成的债务 692.61 万元，合计交易对价为 45,792.61 万元。本次交易完成后，宋城集团负责珠海宋城演艺公园项目后续投资开发与建设，开业时将委托宋城演艺对演艺公园进行经营管理。

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	92,420.00			

(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
------	-----	--------	--------

其他应付款			
	杭州宋城集团控股有限公司	54,573,920.00	
	西安世园投资（集团）有限公司	379,021.00	379,021.00
一年内到期其他非流动负债			
	杭州宋城实业有限公司	16,565,784.75	17,434,147.53
	杭州第一世界大酒店有限公司	915,632.22	894,390.44
	杭州世界休闲博览园有限公司	3,474,067.05	3,393,481.86
	上海世博东迪文化发展有限公司	5,451,247.21	2,533,788.67
租赁负债			
	杭州宋城实业有限公司	196,959,902.45	180,855,294.86
	杭州第一世界大酒店有限公司	26,361,584.28	25,750,021.28
	杭州世界休闲博览园有限公司	96,509,503.70	98,266,967.49
	上海世博东迪文化发展有限公司	64,211,033.31	65,526,253.71

十三、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

十四、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

2022年6月20日，公司召开第七届董事会第十六次会议，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。

十五、资产负债表日后事项**1、其他资产负债表日后事项说明**

根据 2022 年 4 月 22 日公司与杭州宋城集团控股有限公司（以下简称“宋城集团”）签订的《股权转让协议》及公司第七届董事会第十五次会议审议、2021 年年度股东大会决议通过的《关于转让香港子公司股权暨关联交易的议案》，受新冠肺炎疫情、地缘政治等多重因素影响，当前海外资产存在不确定性，为提升公司财务安全，促进业务健康发展，公司经与公司控股股东杭州宋城集团控股有限公司充分协商，拟由宋城集团收购宋城演艺下属香港全资子公司宋城演艺国际发展有限公司 100% 股权及债权，收购价格经审计和评估，最终以双方协商确定股权转让交易价格为 57,400 万元及清偿收购之前形成的债务 2,005 万元，合计交易对价为 59,405 万元。本次股权转让截至本报告报出日已完成。

十六、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、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。

(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	78,850,472.04	20,888,361.28		99,738,833.32
主营业务成本	73,486,504.79	604,122.36		74,090,627.15
资产总额	9,450,482,594.78	1,007,107,748.19	953,514,971.09	9,504,075,371.88
负债总额	2,470,945,122.02	137,513,442.67	890,961,242.88	1,717,497,321.81

十七、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	
按单项计提坏账的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	148,523.37	100.00%	39,630.76	26.68%	108,892.61	147,558.45	100.00%	31,224.97	21.16%	116,333.48
其中：										
合并范围及关联方的应收账款	6,413.10	4.32%			6,413.10	14,391.21	9.75%			14,391.21
按账龄信用风险特征组合	142,110.27	95.68%	39,630.76	27.89%	102,479.51	133,167.24	90.25%	31,224.97	23.45%	101,942.27
合计	148,523.37	100.00%	39,630.76	26.68%	108,892.61	147,558.45	100.00%	31,224.97	21.16%	116,333.48

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	8,378.38	251.35	3.00%
信用期逾期至 1 年以内	15,535.71	2,330.36	15.00%
信用期逾期至 1 至 2 年	108,196.18	27,049.05	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	142,110.27	39,630.76	

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）	30,327.19
1至2年	108,196.18
2至3年	
3至4年	
4至5年	
5年以上	10,000.00
合计	148,523.37

（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	31,224.97	8,405.79				39,630.76
合计	31,224.97	8,405.79				39,630.76

（3）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
河南龙桂文化旅游发展有限公司	132,110.27	88.95%	29,630.76
何晓娟	10,000.00	6.73%	10,000.00
桂林漓江千古情演艺发展有限公司	6,413.10	4.32%	
合计	148,523.37	100.00%	

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	1,228,701,112.08	1,195,669,385.02
合计	1,228,701,112.08	1,195,669,385.02

(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	313,000.00	210,000.00
往来款	1,050,000.00	1,050,000.00
合并范围内内部往来	1,227,763,145.52	1,195,025,912.64
股权转让款	79,866,980.26	79,866,980.26
其他	634,440.35	439,972.10
合计	1,309,627,566.13	1,276,592,865.00

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	6,499.72		80,916,980.26	80,923,479.98
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,974.07			2,974.07
2022 年 6 月 30 日余额	9,473.79		80,916,980.26	80,926,454.05

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)	1,228,590,585.87
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	79,966,980.26
5 年以上	1,070,000.00
合计	1,309,627,566.13

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	80,923,479.98	2,974.07				80,926,454.05

合计	80,923,479.98	2,974.07			80,926,454.05
----	---------------	----------	--	--	---------------

4) 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	512,150,000.00	1年以内	39.11%	
张家界千古情演艺发展有限公司	合并内部往来	491,951,809.00	1年以内	37.56%	
浙江西塘宋城演艺谷演艺发展有限公司	合并内部往来	175,153,003.64	1年以内	13.37%	
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	4-5年	6.10%	79,866,980.26
宋城(澳大利亚)娱乐有限公司	合并内部往来	20,051,100.00	1年以内	1.53%	
合计		1,279,172,892.90		97.67%	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	6,250,726,618.13		6,250,726,618.13	6,667,904,199.20		6,667,904,199.20
合计	6,250,726,618.13		6,250,726,618.13	6,667,904,199.20		6,667,904,199.20

(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	
杭州宋城旅游发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
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	
九寨沟县藏谜文	87,000,000.00					87,000,000.00	

化传播有限公司							
桂林漓江千古情演艺发展有限公司	455,000,000.00					455,000,000.00	
上海宋城世博演艺发展有限公司	132,000,000.00					132,000,000.00	
宋城演艺国际发展有限公司	606,380,375.19					606,380,375.19	
宋城演艺发展(上海)有限公司	500,000.00					500,000.00	
杭州宋城科技发展有限公司	39,530,000.00	10,470,000.00				50,000,000.00	
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	4,000,000.00	2,000,000.00				6,000,000.00	
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	
杭州宋果文化创意有限公司	2,350,000.00		2,350,000.00				
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	
珠海宋城演艺王国有限公司	429,297,581.07		429,297,581.07				
珠海南方影视文化产业有限公司	6,702,418.93					6,702,418.93	
千古情艺术管理有限公司	100,000.00					100,000.00	
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	6,667,904,199.20	14,470,000.00	431,647,581.07			6,250,726,618.13	

(2) 其他说明

Huafang Group Inc.(原为：北京花房科技有限公司)：北京花房科技有限公司原股东包括宋城演艺发展股份有限公司签订 VIE 架构协议，同时公司全资子公司 Global Bacchus Limited（环球巴克斯有限公司）以 USD1,976.4706（折合 RMB12,836.58 元）购买 Huafang Group Inc.37.06% 的股权。上述协议签订之后，由公司下属全资子公司 Global Bacchus Limited 持有 Huafang Group Inc. 37.06% 的股权，并享有北京花房科技有限公司 37.06% 股权的全部权利和义务。

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	41,948.24	829,271.29	2,841,878.19	4,270,933.82
其他业务	4,618.86		1,755,104.63	
合计	46,567.10	829,271.29	4,596,982.82	4,270,933.82

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	41,948.24	4,618.86	46,567.10
其中：			
（1）文化艺术业—杭州宋城旅游区收入	41,948.24		41,948.24
（2）其他业务		4,618.86	4,618.86
合同类型	41,948.24	4,618.86	46,567.10
其中：			
(1)合同产生的收入	41,948.24	4,618.86	46,567.10
按商品转让的时间分类	41,948.24	4,618.86	46,567.10
其中：			
在某一时点确认	41,948.24		41,948.24
在某一时段内确认		4,618.86	4,618.86

与履约义务相关的信息：

无

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	355,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		51,949,291.27
处置长期股权投资产生的投资收益	26,324,397.37	-10,800,700.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,501,745.28	1,969,339.62
合计	382,826,142.65	43,117,930.89

十八、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	69,911,390.61	
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）	4,599,477.70	
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	4,683,435.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,230.49	
减：所得税影响额	9,257,886.42	
少数股东权益影响额	71,750.82	
合计	69,568,436.09	--

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	-0.38%	-0.0111	-0.0111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.30%	-0.0377	-0.0377

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他