

杭州宋城旅游发展股份有限公司

Hangzhou Songcheng Tourism Development Co.,Ltd

2011年半年度报告



股票代码：300144

股票简称：宋城股份

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司所有董事均亲自出席审议本次半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长黄巧灵先生、总裁张娴女士、财务总监陈胜敏先生声明：保证2011年半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况介绍.....	1
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	2
第三节	董事会报告.....	3
第四节	重要事项.....	13
第五节	股本变动及股东情况.....	17
第六节	董事、监事和高级管理人员情况.....	22
第七节	财务报告.....	23
第八节	备查文件.....	102

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本信息

(一) 公司名称

中文名称：杭州宋城旅游发展股份有限公司

英文名称：Hangzhou Songcheng Tourism Development Co.,Ltd

中文简称：宋城股份

(二) 公司法定代表人：黄巧灵

(三) 公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董昕	陈冬尔
联系地址	浙江杭州之江路148号	浙江杭州之江路148号
电话	0571-87091255	0571-87091255
传真	0571-87091233	0571-87091233
电子信箱	dx@chinascgf.com	cde@chinascgf.com

(四) 公司注册地址及办公地址

公司注册地址：杭州市之江路148号

公司办公地址：杭州市之江路148号

邮政编码：310008

网 址：<http://www.chinascgf.com>

电子邮箱：zqb@chinascgf.com

二、公司选定的信息披露报纸名称、网站网址及半年度报告置备地点

公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载半年报的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司证券部

三、公司股票信息

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：宋城股份

股票代码：300144

四、其它有关资料

持续督导机构：中国银河证券股份有限公司

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	211,943,709.74	181,540,262.36	16.75%
营业利润(元)	121,538,211.12	93,471,094.84	30.03%
利润总额(元)	139,275,856.18	94,703,829.24	47.06%
归属于上市公司股东的净利润(元)	104,371,319.03	71,083,807.19	46.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	91,068,085.24	70,159,256.39	29.80%
经营活动产生的现金流量净额(元)	157,247,235.67	120,598,528.28	30.39%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	2,968,508,907.49	2,974,434,455.71	-0.20%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,586,611,041.45	2,532,639,722.42	2.13%
股本(股)	369,600,000.00	168,000,000.00	120.00%

扣除非经常性损益的项目和涉及金额:

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,319,109.61
计入当期损益的政府补助,但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	18,671,230.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	385,524.14
所得税影响额	-4,434,411.27
合计	13,303,233.79

二、主要财务指标

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.28	0.26	7.69%
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.26	7.69%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.25	0
加权平均净资产收益率(%)	4.05%	25.33%	-21.28
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.53%	25.00%	-21.47
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.43	0.44	-2.27%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.00	15.08	-53.58%

第三节 董事会报告

一、公司经营情况的讨论和分析

(一) 2011年上半年公司总体经营情况

报告期内，公司继续加大市场网络建设和组团市场的营销力度，通过对演出节目持续完善和创新，主营业务呈现稳健发展的态势；公司经营层通过实地调研和洽谈，“主题公园+旅游文化演艺”主营模式对外复制取得阶段性实质进展。

2011年上半年经营管理上，公司坚持持续创新、稳健开拓，春节推出新版《宋城千古情》，受到游客、市场的一致认可；4月2日推出全新的杭州乐园，受到游客的高度赞誉，游客量同比明显提升；同时公司加大了对市场销售的力度，营销人员配置从48人增至近百人，扩大网络半径，加强与渠道市场的协作，加强终端组团市场的销售力度，并与有影响力的媒体合作，从而经营业绩获得了良好的效果。

对外项目拓展方面，公司加快了在全国一线旅游目的地项目布局的步伐。报告期内，公司分别与泰山、武夷山、峨眉山等当地政府相关部门签订了投资意向，并积极推进三亚等项目落地。

今年5月，公司再次荣获“中国文化企业30强”奖项，公司是浙江省此次上榜的两家企业之一，也是浙江省唯一一家民营文化企业，连续两年获奖充分展示了公司不断成长和创新能力，并得到了政府以及社会各界的认可。

报告期内，公司实现营业收入21,194.37万元，比上年同期增长16.75%；利润总额为13,927.59万元，比上年同期增长47.06%；归属于公司普通股股东的净利润为10,437.13万元，比上年同期增长46.83%。公司各项业绩指标保持良好的增长，主营业务发展良好，整体经营业绩按照预期持续增长。

(二) 公司主营业务及其经营情况

1、公司的主营业务

公司主营业务为主题公园和旅游文化演艺的投资、开发和经营，主要业务板

块包括了文化类主题公园宋城景区（核心产品为旅游文化演艺节目《宋城千古情》）和游乐类主题公园杭州乐园。

2、主营业务收入、主营业务利润构成情况

(1) 主营业务情况表、

单位：万元

分产品或服务	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 (%)
杭州宋城景区收入	16,051.04	2,356.34	85.32%	21.78%	44.79%	-2.33%
杭州动漫馆门票收入	585.59	453.67	22.53%	-25.58%	10.88%	-25.47%
杭州乐园景区收入	3,020.99	1,242.17	58.88%	4.94%	-1.99%	2.91%
第一世界大剧院和生态园收入	-	546.8			-0.09%	
合计	19,657.62	4,598.98	76.60%	16.69%	19.42%	-0.53%

注：公司做为第七届中国国际动漫节的承办方，收取的动漫节门票收入为目前杭州动漫馆的主要收入，动漫馆募投项目将于2012年7月实施完毕并投入使用，从而产生新的收益结构。第一世界大剧院和生态园目前尚未经营，因此未产生收入，此部分资产将于下半年注入杭州乐园，大型演出《吴越千古情》将于2011年8月在第一世界大剧院(更名为杭州乐园大剧院)推出并产生收益。

报告期内，宋城景区游客人数同比持平，但对于入园且观看演出部分的游客提升了一定票价；杭州乐园一季度实施募投项目闭园，导致收入有所减少，但是4月2日开园以来游客人数同比增长42.89%；综合以上因素，主营业务收入较上年同期增长16.69%。

报告期内，公司主营业务成本较上年同期增长19.42%，主要系固定资产折旧增加和演员人数增加使薪酬有所上升所致。

(2) 主营业务收入分地区情况

报告期内，公司主营业务收入全部来源于杭州市，主营业务收入为19,657.62元，比上年增长16.69%。

(三) 公司主要财务数据分析

1、报告期内公司资产构成情况

单位：人民币（元）

资产	2011年6月30日		2010年6月30日		同期比 变动
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	2,134,349,707.19	71.90%	162,967,304.22	20.37%	1209.68%
应收账款	2,402,853.09	0.08%	3,149,948.65	0.39%	-23.72%
预付款项	11,484,667.17	0.39%	2,534,885.00	0.32%	353.06%

应收利息	13,329,251.52	0.45%			
其他应收款	5,349,260.92	0.18%	4,113,972.15	0.51%	30.03%
存货	545,425.16	0.02%	383,914.65	0.05%	42.07%
固定资产	461,351,873.36	15.54%	365,564,862.20	45.70%	26.20%
在建工程	90,831,921.35	3.06%	7,046,037.00	0.88%	1189.12%
无形资产	247,130,350.60	8.33%	253,983,461.00	31.75%	-2.70%
递延所得税资产	186,930.47	0.01%	201,479.00	0.03%	-7.22%
长期待摊费用	1,546,666.66	0.05%			
资产总计	2,968,508,907.49	100.00%	799,945,863.87	100.00%	271.09%

报告期内，公司货币资金同比增长 1209.68%，主要系公司营业收入提升、公开发行股票募集资金到位所致；

报告期内，公司应收账款同比下降 23.72%，主要系公司收回客户的应收款项所致；

报告期内，公司预付账款同比增长 353.06%，主要系杭州乐园景区募投项目实施而支付设备、工程等预付款所致；

报告期内，公司其他应收款同比增长 30.03%，主要系杭州乐园景区开园票房和募投项目实施工程物资采购备用金等增加所致；

报告期内，公司存货同比增长 42.07%，主要系杭州乐园景区开园库存商品增加所致；

报告期内，公司固定资产、在建工程分别同比增长 26.20%、1189.12%，主要系杭州乐园景区的募投项目实施和部份达到预定可使用状态在建工程转为固定资产所致；

报告期内，公司总资产同比增加 271.09%，主要系报告期内营业收入增长和公开发行股票募集资金到位所致。

2、主要费用明细

单位：人民币（元）

报表项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(+/-)
销售费用	17062895.61	9103438.17	87.43%
管理费用	20040155.91	17043730.81	17.58%
财务费用	-5510384.21	12063791.36	-145.68%
所得税费用	34904537.15	23620022.05	47.78%

报告期内，公司销售费用同比增长 87.43%，主要系公司加强市场营销力度，进而加大广告投入所致；

报告期内，公司管理费用同比增长 17.58%，主要系员工薪酬及为外地项目调研差旅费增加所致；

报告期内，公司财务费用同比下降了 145.68%，主要系银行定期存款利率的增加和贷款的减少所致；

报告期内，公司所得税费用较上年同期增长 47.78%，主要系营业收入得到了增长所致。

3、偿债能力分析

财务指标	2011年6月	2010年6月	同比增长
流动比率（倍）	12.61	0.80	1476.25%
速动比率（倍）	12.61	0.80	1476.25%
资产负债率（合并）	12.86%	61.00%	-48.14%

报告期内，公司流动比率和速动比率分别同比增长 1476.25%，主要系公司营业收入大幅度增长及 2010 年公司首次公开发行（A 股）股票募集资金到位所致；

报告期内，母公司资产负债率同比减少 48.14%，主要系公司净利润增长和 2010 年公司首次公开发行（A 股）股票募集资金到位所致。

5、资产运营能力分析

财务指标	2011年6月	2010年6月
应收账款周转率（次 / 年）	96.73	70.37
存货周转率（次 / 年）	85.35	99.47
总资产周转率（次 / 年）	0.07	0.24

报告期内，公司应收账款周转率同比有所提高，表明公司应收账款收回速度加快，资金周转正常；

报告期内，公司存货周转率同比有所下降，但仍处于较高的水平；

报告期内，公司总资产周转率同比有所下降，主要系主要系 2010 年公司首次公开发行（A 股）股票募集资金到位使资产大幅增加，同时，募投项目尚未完全产生效益所致。

6、报告期内公司现金流量构成情况

单位：人民币（元）

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增长
一、经营活动产生的现金流量：	157,247,235.67	120,598,528.28	30.39%
经营活动现金流入	252,796,994.43	184,331,581.10	37.14%
经营活动现金流出	95,549,758.76	63,733,052.82	49.92%
二、投资活动产生的现金流量：	-200,086,025.90	-26,841,559.98	645.43%
投资活动现金流入	246,310.00		
投资活动现金流出	200,332,335.90	26,841,559.98	646.35%
三、筹资活动产生的现金流量：	-173,229,226.62	-17,457,590.00	892.29%
筹资活动现金流入		20,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出	173,229,226.62	37,457,590.00	362.47%
四、汇率变动对现金及现金等价物影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-216,068,016.85	76,299,378.30	-383.18%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量同比增长 30.39%，主要系营业收入增长及收到政府补助,同时各项成本费用控制较好所致；

报告期内，公司经营活动产生的现金流入同比增加 37.14%%，主要系营业收入增长及收到政府补助所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流出同比增加 49.92%，主要系所得税费、主营成本、销售费用和管理费用略有增加所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量同比增长 645.43%，主要系杭州乐园景区募投项目实施所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量同比增长 892.29%，主要系归还银行借款、支付银行利息和分配股利所致；

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额同比下降 383.18%，主要系杭州乐园景区募投项目实施、归还银行借款、支付银行利息和分配股利等所致。

（四）报告期内公司无形资产（土地使用权、商标权、特许经营权等）未发生重大变化。

三、2011年下半年经营计划及风险因素

（一）2011 年下半年经营计划

公司 2011 年下半年拟重点开展如下工作：

1、业务经营方面加大市场开发与营销网络建设力度

公司将继续完善以市场为导向，科学、适用、实效的整体营销管理体系，在全国范围内建立完善的发行营销体系和队伍，形成业内一流的发行营销能力和品牌。下半年，公司将进一步加大市场营销的网络化建设，拓展营销渠道；积极做好与大社的沟通，密切关注源头社的动态，在组团市场开拓体验式营销，扩大省内的亲子市场、大学生市场、老年专题市场的覆盖面；在做好原有产品的同时，全面策划推出《吴越千古情》项目；同时利用下半年萧山跨湖桥文化节和第二届世界休闲博览会的契机，加强营销推广策略，拉动整个公司游客数量；针对已落实的对外投资项目，积极筹办当地新的市场营销部，做好项目前期的建设、宣传、营销等开发工作，加快在全国一线旅游目的地项目和销售网络的布局。

2、主营业务发展

（1）宋城景区综合性开发

公司在原有募集资金投入 7000 万的基础上，经董事会审议通过追加自筹资金进行景区二期开发，在宋城景区增加购物，餐饮、休闲、娱乐等功能的设备设施，打造旅游综合体概念，实现景区游客量、整体服务水平和人均消费跨越式提升。此项整改预计在 2011 年四季度完成。

（2）推出改扩建后的杭州乐园水公园及吴越古城等区块

根据项目规划，下半年杭州乐园将陆续推出水公园、吴越古城、大剧院等区块，每一个区域和项目都将体现其独特的氛围，项目开放后将进一步扩大杭州乐园客源结构，促进游客量的增长，极大地提升在华东地区的市场竞争力，有效提高公司盈利能力。

（3）推出大型室内演出《吴越千古情》

七月底，公司将推出在杭州乐园大剧院内打造的 4D 实景演出《吴越千古情》（原《杭州千古情》），此节目紧紧围绕吴越的历史文化，和《宋城千古情》在文化和市场上互为补充，一同占领杭州历史文化、旅游市场的制高点，成为宋城

股份又一个新的利润点。

(4) 筹备建设动漫乐园

2011年底，公司将按照募投项目计划，对杭州动漫乐园主体建筑进行功能改造和主题氛围包装，建设成以动漫文化为主题、以少年儿童为目标群体的游乐类主题公园。公司的游乐服务链将得到进一步完善，使公司的主要客户群体实现从少儿到成人的市场全面覆盖。

3、布局全国黄金旅游路线

(1) 落实泰山千古情城项目

公司将于下半年着重落实好泰山千古情城项目，该项目作为泰安市旅游的重要补充，大型旅游演艺项目《泰山千古情》和主题公园一期项目，预计于2012年7月投入运营。今年下半年，公司将全力建设该项目，在保证各项手续顺利办理的前提下，加快项目建设进度，保证项目的档次和质量；做好项目的广告宣传工作以及前期市场营销铺垫工作。

(2) 推进三亚、石林等项目

下半年公司将全力推进三亚千古情城项目和石林大型旅游演艺项目落地、并予以实施。三亚是中国最具发展的黄金旅游目的地，而石林是作为云南经典旅游线路中的必选景点。上述两个旅游目的地，均存在市场空间巨大、旅游演艺项目空白的情况。公司项目的推出，不但弥补当地文化演艺的空白，也将为公司带来巨大的收益。公司将在当地设立子公司负责项目运营。根据预计，三亚项目的大型旅游文化演艺《三亚千古情》和主题公园将在明年第四季度投入运营；石林项目的大型旅游文化演艺《阿诗玛》（暂定名）和主题公园将于2013年初投入运营。公司将积极做好与当地政府的沟通协调工作，推进项目落实进度，保证项目的档次和质量并做好市场营销和宣传工作。

(3) 继续推进在国内其它一线旅游目的地（例如丽江、武夷山、九寨沟、张家界等）的复制项目，通过投资或收购的方式，上演数台市场影响力较大的旅游文化演艺节目，并由公司对其统一进行经营管理，逐步实现品牌连锁经营，从而实现公司业务模式的进一步复制与扩展。

(4) 整合产业上下游

在与公司紧密合作的上下游企业中，分别选取舞台机械、服装道具、多媒体网络、动漫设计、景观造园、电子商务等相关行业的前几家重点企业以及旅游资源优势企业，作为跟踪、关注和培育的投资对象，以控股、参股或创办的手段进行投资，通过投资在上下游逐步打造出旅游演艺产业链，形成宋城整合品牌。

(二) 风险因素

1、自然因素和社会因素公司运营的风险

本公司主营业务为主题公园和旅游文化演艺的投资、开发和经营。游客数量是影响公司业绩的主要因素，自然灾害、重大疫情、大型活动等自然和社会因素将会直接导致游客人数受到影响，对本公司运营产生较大的影响，同时此类因素对公司而言具有不可抗力。

2、经济周期影响的风险

虽然我国经济近年来持续快速增长，居民的生活水平迅速上升，已经进入全面建设小康社会时期，旅游文化消费逐渐成为新的消费热点。但经济周期性波动放缓、波动幅度减弱等经济发展新特征仍无法改变经济周期性波动的内在规律，国家经济的周期性波动势必会在一定程度上影响到公司的经营业绩和持续发展。

3、募集资金投资项目实施的风险

虽然公司对募集资金项目市场状况和市场前景进行了充分的分析，并为扩大经营规模做好了相应的准备工作，具备了相应的扩张能力，但项目具体实施时仍然可能面临人才瓶颈、市场开拓低于预期等诸多不确定性因素，从而影响规模扩张预期的经济效益。

4、安全事故风险

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

四、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

根据公司《招股说明书》中披露的募集资金用途，募集资金运用项目总投资额为 600,600,000.00 元，超募资金为 1,527,821,000.00 元。

2011年3月7日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金”永久性补充流动资金的议案》，同意使用部分“其他与主营业务相关的运营资金”人民币 30,000 万元永久性补充日常经营所需的流动资金。

截止 2010 年 6 月 30 日，剩余 1,227,821,000 元的超募资金均未使用，存放于募集资金专户中。

募集资金总额		212,842.10		本报告期投入募集资金总额				16,730.02			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				16,730.02			
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
杭州动漫乐园改建项目	否	21,760.00	21,760.00			0.00%	-	-	不适用	否	
杭州乐园改扩建项目	否	31,300.00	31,300.00	15,826.53	15,826.53	50.56%	-	-	不适用	否	
宋城景区基础设施及配套改造改造项目	否	7,000.00	7,000.00	903.49	903.49	12.91%	-	-	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	60,060.00	60,060.00	16,730.02	16,730.02	-	-	-	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-	0.00	0.00				-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	30,000.00	30,000.00				-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	30,000.00	30,000.00	-	-	-	-	-	-	-	
合计	-	90,060.00	90,060.00	16,730.02	16,730.02	-	-	-	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无此情况										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，为降低公司财务费用，提高资金的使用效率，杭州乐园有限公司用募集资金 7,950.45 万元置换预先已投入募投项目“杭州乐园改扩建项目”的 7,950.45 万元自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金”永久性补充流动资金的议案》，同意使用部分“其他与主营业务相关的运营资金”人民币 30,000 万元永久性补充日常经营所需的流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户，在实际使用前履行相应审批手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况

(二) 报告期内，公司无非募集资金重大投资项目

(三) 报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(四) 报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

(五) 报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、公司 2011 年中期不进行利润分配和资本公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产等相关事项。

三、重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、股权激励事项

报告期内，公司未有股权激励事项。

五、证券投资情况及持有其他公司股权的事项

报告期内，公司无证券投资情况，未持有其他上市公司、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也无买卖其他上市公司股份的情况。

六、控股股东及其他关联方占用公司资金

报告期内，公司没有发生控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况。

七、公司对外担保情况

报告期内，公司不存在本公司及控股子公司为关联方提供担保的情况，发生的担保行为均为关联方为本公司及本公司的控股子公司提供的担保，具体情况如下表：（单位：万元）

贷款银行	担保方	被担保方	担保金额	担保时间	贷款余额
中国进出口银行浙江省分行	杭州宋城集团控股有限公司	本公司	2,000.00	2010/3/30-2011/3/29	0
中国建设银行股份有限	黄巧灵、杭州宋城集团控	本公司	13,000.00	2009/9/3-	8000

公司杭州吴山支行	股份有限公司和杭州宋城景观房地产有限公司			2012/9/8	
北京银行股份有限公司杭州分行	杭州宋城集团控股有限公司、黄巧灵及孙芳芳	本公司	15,200.00	2009/9/22-2014/9/21	13200
上海浦东发展银行杭州分行	杭州宋城集团控股有限公司	杭州乐园有限公司	8,000.00	2009/12/23-2012/12/23	6000
合计	-	-	38,200.00	-	-

八、其他重大事项

(一) 报告期内, 公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁等事项;

(二) 报告期内, 公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项;

(三) 报告期内, 公司没有受到省、市政府及相关部门、中国证监会的行政处罚、批评; 公司董事、监事、管理层及实际控制人没有被采取司法强制措施的情况。

九、关联交易事项。

(一) 报告期内, 公司根据实际经营情况共发生以下三项租赁关联交易:

单位: 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据
杭州宋城实业有限公司	本公司	办公用房	2009.1.1	2013.12.31	参照市场价
杭州世界休闲博览园有限公司	杭州乐园有限公司	古堡桥及游乐设备场地	2008.1.1	2017.12.31	参照市场价
杭州宋城实业有限公司	本公司	停车场	2011.4.22-	2016.2.21	参照市场价

(二) 报告期内, 公司其他关于日常经营相关的关联交易明细如下:

收款方	付款方	内容	定价依据
杭州乐园有限公司	杭州第一世界大酒店有限公司	门票销售	实际入园人数、市场价格结算. 合同期限 2011.04.22-2011.12.31

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期的承诺事项

(一) 避免同业竞争与关联交易的承诺

公司控股股东宋城控股, 实际控制人黄巧灵 (以下简称“本承诺各方”) 做出

承诺，具体内容如下：

本承诺各方及控制的企业目前没有，将来也不以任何方式从事、包括与他人合作直接或间接从事与宋城股份及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；将尽一切可能使本承诺各方的直系亲属及关联企业不从事与宋城股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；不投资于业务与宋城股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；不向其他业务与宋城股份及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密。

（二）锁定股份的承诺

公司实际控制人黄巧灵、控股股东杭州宋城集团控股有限公司、股东杭州南奥旅游置业有限公司分别承诺：自宋城股份股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的宋城股份公开发行股票前已发行的股份，也不由宋城股份回购其直接或者间接持有的宋城股份公开发行股票前已发行的股份。

公司股东丽水市山水投资有限公司承诺：自宋城股份股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的宋城股份公开发行股票前已发行的股份，也不由宋城股份回购其直接或者间接持有的宋城股份公开发行股票前已发行的股份。

（三）股份转让的承诺

作为本公司股东的董事长兼总裁黄巧灵承诺：在黄巧灵担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；在黄巧灵离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

报告期内，未发生违反承诺事项的情形。

十一、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未出现更换、解聘原会计师事务所的情形

十二、报告期内已披露的重要信息索引

公告编号	披露日期	公告内容
------	------	------

2011-001	2011-01-05	关于签署三方监管协议的公告
2011-002	2011-01-13	2010 年全年业绩预增公告
2011-003	2011-02-16	关于将部分募集资金转为定期存放的公告
2011-004	2011-02-25	2010 年度业绩快报
2011-005	2011-03-04	关于网下配售股份上市流通的提示性公告
2011-006	2011-03-08	关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金”永久性补充流动资金的公告
2011-007	2011-03-08	第四届董事会第四次会议决议公告
2011-008	2011-03-09	关于第四届董事会第四次会议决议公告的更正公告
2011-009	2011-03-23	关于全资子公司签订三方监管协议的公告
2011-010	2011-03-23	关于全资子公司完成工商变更登记的公告
2011-011	2011-04-06	关于获得政府补助、奖励的公告
2011-012	2011-04-12	2010 年年度报告摘要
2011-013	2011-04-12	第四届第五次董事会会议决议公告
2011-014	2011-04-12	第四届第五次监事会会议决议公告
2011-015	2011-04-12	以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告
2011-016	2011-04-12	关于聘任证券事务代表的公告
2011-017	2011-04-12	关于召开 2010 年年度股东大会的公告
2011-018	2011-04-14	关于募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的补充公告
2011-019	2011-04-14	关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知
2011-020	2011-04-22	2011 年第一季度报告正文
2011-021	2011-04-22	第四届第六次董事会会议决议公告
2011-022	2011-04-22	第四届第六次监事会会议决议公告
2011-023	2011-04-22	关联交易公告
2011-024	2011-04-25	重大投资意向公告
2011-025	2011-04-26	2010 年年度股东大会的提示性通知
2011-026	2011-05-05	2010 年年度股东大会决议公告
2011-027	2011-05-06	2010 年度权益分派实施公告
2011-028	2011-05-12	关于子公司杭州乐园有限公司将部分募集资金转为定期存放的公告
2011-029	2011-05-14	重大投资意向公告
2011-030	2011-05-14	对外投资意向公告
2011-031	2011-06-02	完成工商变更登记的公告

注：上述公告刊登于证监会指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

第五节 股本变动及股东情况

一、变动情况

(一) 股份变动情况表

	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	134,400,000	80.00%			151,200,000	-8,400,000	142,800,000	277,200,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	8,520,000	5.07%			7,200,000	-2,520,000	4,680,000	13,200,000	3.57%
3、其他内资持股	125,880,000	74.93%			144,000,000	-5,880,000	138,120,000	264,000,000	71.43%
其中：境内非国有法人持股	103,280,000	61.48%			116,880,000	-5,880,000	111,000,000	214,280,000	57.98%
境内自然人持股	22,600,000	13.45%			27,120,000		27,120,000	49,720,000	13.45%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	33,600,000	20.00%			50,400,000	8,400,000	58,800,000	92,400,000	25.00%
1、人民币普通股	33,600,000	20.00%			50,400,000	8,400,000	58,800,000	92,400,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	168,000,000	100.00%			201,600,000	0	201,600,000	369,600,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因
张慧嫔	3,300,000	0	3,960,000	7,260,000	IPO前发行限售
刘萍	4,000,000	0	4,800,000	8,800,000	IPO前发行限售
黄巧灵	15,300,000	0	18,360,000	33,660,000	IPO前发行限售
杭州南奥旅游置业有限公司	21,100,000	0	25,320,000	46,420,000	IPO前发行限售

丽水市山水投资有限公司	18,000,000	0	21,600,000	39,600,000	IPO 前发行限售
杭州宋城集团控股有限公司	58,300,000	0	69,960,000	128,260,000	IPO 前发行限售
东方星空创业投资有限公司	1,800,000	0	2,160,000	3,960,000	IPO 前发行限售
全国社会保障基金理事会转持三户	4,200,000	0	5,040,000	9,240,000	IPO 前发行限售
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
中国工商银行—嘉实多元收益债券型证券投资基金	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
交通银行—科瑞证券投资基金	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
昆仑信托有限责任公司	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
东方证券股份有限公司	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
全国社保基金五零四组合	840,000	840,000	0	0	定向发行限售
全国社保基金六零四组合	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
光大证券—光大—光大阳光基中宝（阳光2号二期）集合资产管理	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
国泰君安证券股份有限公司	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
中国国际金融有限公司	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
广州证券有限责任公司	840,000	840,000	0	0	定向发行限售
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
全国社保基金一零四组合	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
光大证券—工行—光大阳光混合优选（阳光6号）集合资产管理计划	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
新华信托股份有限公司	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
上海证券有限责任公司	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
中银国际—中行—中国红货币宝集合资产管理计划	420,000	420,000	0	0	定向发行限售
合计	126,000,000	0	151,200,000	277,200,000	—

注：公司于2011年5月4日召开的2010年年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配的议案》，以2010年末总股本16,800万股为基数，以资本公积金每10股转增12股，合计转增20,160万股，转增后总股本为36,960万股。公司于2011年5月12日完成股本转增。

三、股东数量及主要股东持股情况

股东总数	16,375				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杭州宋城集团控股有限公司	境内非国有法人	34.70%	128,260,000	128,260,000	0
杭州南奥旅游置业有限公司	境内非国有法人	12.56%	46,420,000	46,420,000	0
丽水市山水投资有限公司	境内非国有法人	10.71%	39,600,000	26,400,000	13,200,000
黄巧灵	境内自然人	9.11%	33,660,000	33,660,000	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50%	9,240,000	9,240,000	0
刘萍	境内自然人	2.38%	8,800,000	8,800,000	0
张慧嫔	境内自然人	1.96%	7,260,000	7,260,000	0
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.21%	4,476,352	0	0
东方星空创业投资有限公司	国有法人	1.07%	3,960,000	3,960,000	0
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.94%	3,473,777	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
"中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	4,476,352		人民币普通股		
"中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	3,473,777		人民币普通股		
"中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	2,970,233		人民币普通股		
"交通银行－安顺证券投资基金	2,925,509		人民币普通股		
"中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	2,170,627		人民币普通股		
"中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	1,847,472		人民币普通股		
"东海证券－交行－东风 5 号集合资产管理计划	1,815,676		人民币普通股		
"中国建设银行－宝康消费品证券投资基金	1,555,629		人民币普通股		
"中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金	1,385,554		人民币普通股		
"平安信托有限责任公司－投资精英之汇利	634,100		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	杭州宋城集团控股集团及黄巧灵为公司控股股东及实际控制人；杭州南奥旅游置业有限公司为本公司第二大股东，黄巧灵为南奥置业实际控制人；丽水市山水投资有限公司为本公司第三大股东，董事季顶天为山水投资实际控制人；东方星空创业投资有限公司为本公司国有股东；全国社会保障基金理事会持有的本公司股份为东方星空创业投资有限公司转移，将继承原国有股东的禁售期义务；张慧嫔为公司董事，刘萍为实际控制人黄巧灵先生的关联自然人。				

四、 控股股东及实际控制人情况介绍

（一）控股股东

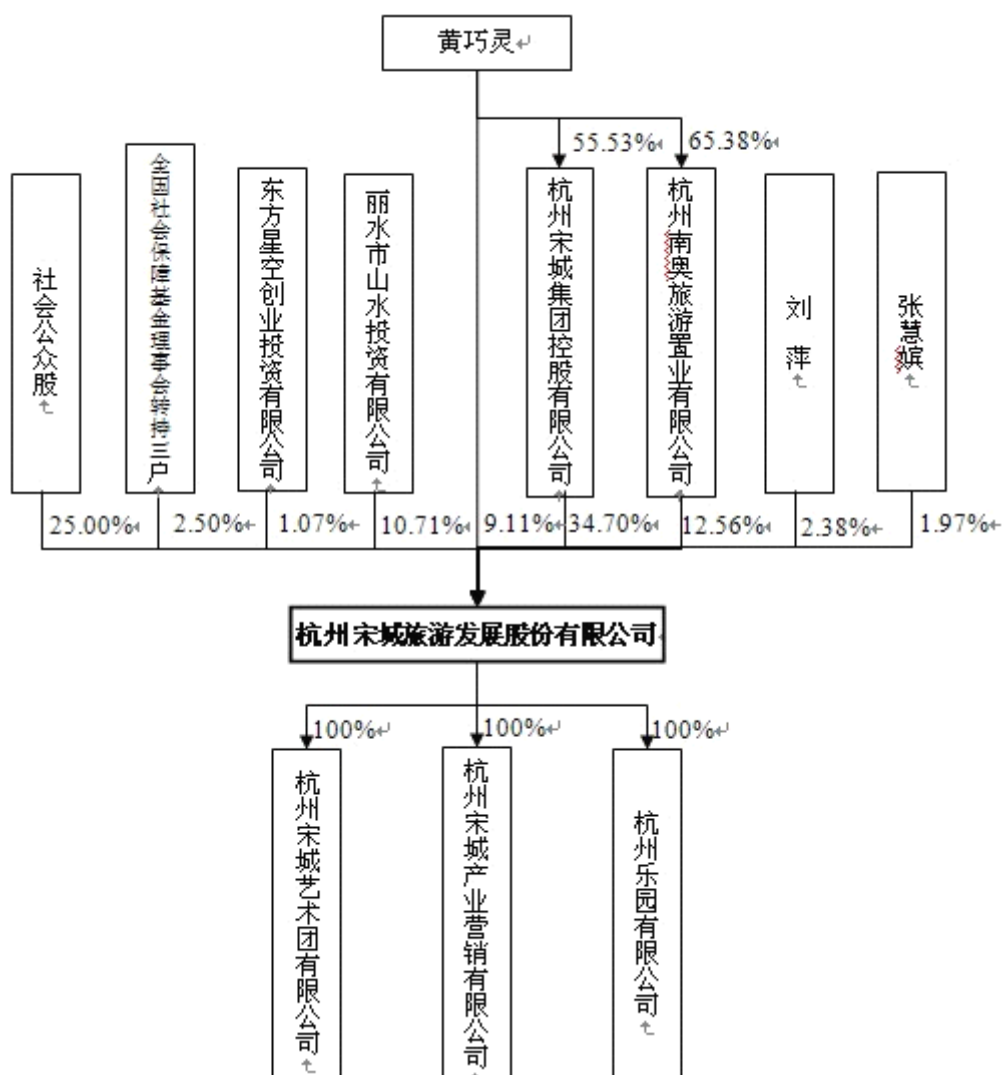
公司的控股股东为宋城控股，其持有公司本次发行前 34.70%的股权。宋城控股成立于 1997 年 11 月 21 日，住所为杭州萧山区湘湖路 42 号，注册资本 10,000 万元。宋城控股目前实际从事的业务为对发行人及其他公司的股权投资。除持有本公司股权外，宋城控股及实际控制人黄巧灵控制的其他企业主要经营业务为房地产开发、房屋租赁、物业管理以及酒店、餐饮业务。

（二）实际控制人

本公司董事长黄巧灵先生除直接持有公司本次发行前 9.11%的股权外，同时持有本公司控股股东宋城控股 55.53%的股权，以及本公司第二大股东南奥置业 65.38%的股权，为本公司的实际控制人。

黄巧灵先生，中国国籍，无境外永久居留权，住址为杭州市西湖区南山路 6 号。高级经济师，现任宋城股份董事长，并兼任宋城控股董事长。黄巧灵先生系主题公园规划设计专家，《宋城千古情》总导演，并担任浙江省企业家协会副会长、浙江省文化产业促进会副会长、浙江大学亚太休闲教育与研究中心副理事长以及世界休闲组织国际顾问等。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系



第六节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
黄巧灵	董事长	男	53	2010-06-06	2013-06-05	15,300,000	33,660,000	公积金转股	15.00	是
黄巧龙	董事	男	51	2010-06-06	2013-06-05	0	0		0.00	是
张 娴	董事、总裁	女	37	2010-06-06	2013-06-05	0	0		14.70	否
邱晓军	董事、副总裁	男	40	2010-06-06	2013-06-05	0	0		12.80	否
季顶天	董事	男	45	2010-06-06	2013-06-05	0	0		1.50	否
张慧嫔	董事	女	49	2010-06-06	2013-06-05	3,300,000	7,260,000	公积金转股	1.50	否
谭世贵	独立董事	男	49	2010-06-06	2013-06-05	0	0		2.50	否
方东标	独立董事	男	45	2010-06-06	2013-06-05	0	0		2.50	否
姚升厚	独立董事	男	64	2010-06-06	2013-06-05	0	0		2.50	是
祝华鹭	监事会主席	女	56	2010-06-06	2013-06-05	0	0		1.00	否
赵雪璿	监事	女	33	2010-06-06	2013-06-05	0	0		6.22	否
唐建俊	监事	男	33	2010-06-06	2013-06-05	0	0		0.00	是
张建坤	副总裁	男	47	2010-06-06	2013-06-05	0	0		12.60	否
商玲霞	副总裁	女	36	2010-06-06	2013-06-05	0	0		11.30	否
吴春姝	副总裁	女	47	2010-06-06	2013-06-05	0	0		8.70	否
陈胜敏	财务总监	男	40	2010-06-06	2013-06-05	0	0		7.72	否
董 昕	董事会秘书	男	35	2010-06-06	2013-06-05	0	0		5.23	否
合计	-	-	-	-	-	18,600,000	40,920,000	-	105.77	-

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

第七节 财务报告

杭州宋城旅游发展股份有限公司
资产负债表
2011 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,904,326,923.41	2,233,826,566.84
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	2,260,405.34	1,661,548.44
预付款项		226,985.16	298,727.56
应收利息		13,053,280.53	
应收股利			
其他应收款	(二)	2,217,807.02	1,847,928.88
存货		323,299.39	425,490.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,922,408,700.85	2,238,060,261.90
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	382,561,153.86	69,561,153.86
投资性房地产			
固定资产		296,505,546.82	310,566,707.41
在建工程		26,012,927.60	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		179,955,908.60	182,257,937.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		141,990.96	141,537.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		885,177,527.84	562,527,336.41
资产总计		2,807,586,228.69	2,800,587,598.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

杭州宋城旅游发展股份有限公司
资产负债表（续）
2011年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		80,018,938.18	60,865,005.00
预收款项		11,797,121.18	3,015,712.08
应付职工薪酬		1,935,010.67	1,611,770.81
应交税费		10,445,541.44	1,799,344.84
应付利息		416,104.11	422,049.11
应付股利			
其他应付款		70,861,031.79	5,359,086.70
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债		4,547,618.92	4,619,047.54
流动负债合计		220,021,366.29	187,692,016.08
非流动负债：			
长期借款		170,000,000.00	192,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		170,000,000.00	192,000,000.00
负债合计		390,021,366.29	379,692,016.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		369,600,000.00	168,000,000.00
资本公积		1,911,731,286.91	2,113,331,286.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,244,114.47	31,244,114.47
一般风险准备			
未分配利润		104,989,461.02	108,320,180.85
所有者权益（或股东权益）合计		2,417,564,862.40	2,420,895,582.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,807,586,228.69	2,800,587,598.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杭州宋城旅游发展股份有限公司
合并资产负债表
2011年6月30日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	2,134,349,707.19	2,350,417,724.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	2,402,853.09	1,661,548.44
预付款项	(五)	11,484,667.17	15,270,562.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(三)	13,329,251.52	
应收股利			
其他应收款	(四)	5,349,260.92	3,233,170.15
买入返售金融资产			
存货	(六)	545,425.16	532,234.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,167,461,165.05	2,371,115,239.84
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七)	461,351,873.36	348,457,305.42
在建工程	(八)	90,831,921.35	4,171,567.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(九)	247,130,350.60	250,529,572.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	1,546,666.66	
递延所得税资产	(十一)	186,930.47	160,770.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		801,047,742.44	603,319,215.87
资产总计		2,968,508,907.49	2,974,434,455.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杭州宋城旅游发展股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			20,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（十三）	57,177,494.53	33,827,035.41
预收款项	（十四）	15,302,199.12	4,260,596.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十五）	3,116,159.65	2,534,741.92
应交税费	（十六）	24,569,499.56	8,427,623.18
应付利息	（十七）	518,770.79	567,249.11
应付股利			
其他应付款	（十八）	6,666,123.47	5,558,439.68
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（十九）	60,000,000.00	130,000,000.00
其他流动负债	（二十）	4,547,618.92	4,619,047.54
流动负债合计		171,897,866.04	209,794,733.29
非流动负债：			
长期借款	（二十一）	210,000,000.00	232,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		210,000,000.00	232,000,000.00
负债合计		381,897,866.04	441,794,733.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十二）	369,600,000.00	168,000,000.00
资本公积	（二十三）	1,909,149,852.09	2,110,749,852.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十四）	31,244,114.47	31,244,114.47
一般风险准备			
未分配利润	（二十五）	276,617,074.89	222,645,755.86
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,586,611,041.45	2,532,639,722.42
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,586,611,041.45	2,532,639,722.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,968,508,907.49	2,974,434,455.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杭州宋城旅游发展股份有限公司
利润表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	111,393,066.15	104,366,472.28
减：营业成本	(四)	37,653,789.70	33,658,212.45
营业税金及附加		4,173,845.79	3,221,419.57
销售费用		15,038,768.02	8,793,074.62
管理费用		15,128,455.08	12,628,733.03
财务费用		-7,154,097.49	9,714,681.44
资产减值损失		1,813.94	174,260.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)		62,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,550,491.11	98,176,091.13
加：营业外收入		17,774,851.67	1,140,379.60
减：营业外支出		1,566,302.55	18,848.23
其中：非流动资产处置损失		1,324,956.75	18,848.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,759,040.23	99,297,622.50
减：所得税费用		15,689,760.06	9,280,840.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,069,280.17	90,016,781.88
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.32
（二）稀释每股收益		0.13	0.32
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		47,069,280.17	90,016,781.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杭州宋城旅游发展股份有限公司
合并利润表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		211,943,709.74	181,540,262.36
其中：营业收入	(二十六)	211,943,709.74	181,540,262.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		90,405,498.62	88,069,167.52
其中：营业成本	(二十六)	50,513,051.98	43,212,956.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十七)	8,195,141.17	6,421,509.56
销售费用		17,062,895.61	9,103,438.17
管理费用		20,040,155.91	17,043,730.81
财务费用	(二十八)	-5,510,384.21	12,063,791.36
资产减值损失	(二十九)	104,638.16	223,741.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		121,538,211.12	93,471,094.84
加：营业外收入	(三十)	19,303,947.61	1,325,525.61
减：营业外支出	(三十一)	1,566,302.55	92,791.21
其中：非流动资产处置损失		1,324,956.75	22,885.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		139,275,856.18	94,703,829.24
减：所得税费用	(三十二)	34,904,537.15	23,620,022.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,371,319.03	71,083,807.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		104,371,319.03	71,083,807.19
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	0.26
（二）稀释每股收益		0.28	0.26
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		104,371,319.03	71,083,807.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		104,371,319.03	71,083,807.19
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杭州宋城旅游发展股份有限公司
现金流量表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	119,523,587.03	103,732,288.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	154,756,075.35	2,488,899.54
经营活动现金流入小计	274,279,662.38	106,221,187.85
购买商品、接受劳务支付的现金	18,773,430.50	20,114,849.85
支付给职工以及为职工支付的现金	9,518,108.89	7,039,502.67
支付的各项税费	13,288,102.57	5,010,810.30
支付其他与经营活动有关的现金	52,442,415.98	18,497,957.72
经营活动现金流出小计	94,022,057.94	50,663,120.54
经营活动产生的现金流量净额	180,257,604.44	55,558,067.31
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		62,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,310.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,310.00	62,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,031,575.69	22,871,657.98
投资支付的现金	313,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	359,031,575.69	22,871,657.98
投资活动产生的现金流量净额	-359,025,265.69	39,128,342.02
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		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金	92,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,731,982.18	35,081,590.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	150,731,982.18	35,081,590.00
筹资活动产生的现金流量净额	-150,731,982.18	-15,081,590.00
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	-329,499,643.43	79,604,819.33
加: 期初现金及现金等价物余额	2,233,826,566.84	40,181,351.33
六、期末现金及现金等价物余额	1,904,326,923.41	119,786,170.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

杭州宋城旅游发展股份有限公司
合并现金流量表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		222,254,541.75	180,579,905.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十三) 1	30,542,452.68	3,751,675.22
经营活动现金流入小计		252,796,994.43	184,331,581.10
购买商品、接受劳务支付的现金		18,454,699.14	16,946,058.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,157,862.30	15,145,441.46
支付的各项税费		29,266,031.90	14,966,103.87
支付其他与经营活动有关的现金	(三十三) 2	27,671,165.42	16,675,449.29
经营活动现金流出小计		95,549,758.76	63,733,052.82
经营活动产生的现金流量净额		157,247,235.67	120,598,528.28
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		246,310.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		246,310.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		200,332,335.90	26,841,559.98
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		200,332,335.90	26,841,559.98
投资活动产生的现金流量净额		-200,086,025.90	-26,841,559.98
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金		112,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,229,226.62	37,457,590.00
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			
筹资活动现金流出小计		173,229,226.62	37,457,590.00
筹资活动产生的现金流量净额		-173,229,226.62	-17,457,590.00
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		-216,068,016.85	76,299,378.30
加：期初现金及现金等价物余额		2,350,417,724.04	86,667,925.92
六、期末现金及现金等价物余额		2,134,349,707.19	162,967,304.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杭州宋城旅游发展股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	168,000,000.00	2,113,331,286.91			31,244,114.47		108,320,180.85	2,420,895,582.23
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	168,000,000.00	2,113,331,286.91			31,244,114.47		108,320,180.85	2,420,895,582.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	201,600,000.00	-201,600,000.00					-3,330,719.83	-3,330,719.83
(一) 净利润							47,069,280.17	47,069,280.17
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							47,069,280.17	47,069,280.17
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-50,400,000.00	-50,400,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-50,400,000.00	-50,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	201,600,000.00	-201,600,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	201,600,000.00	-201,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	369,600,000.00	1,911,731,286.91			31,244,114.47		104,989,461.02	2,417,564,862.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

杭州宋城旅游发展股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2011年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	126,000,000.00	26,910,286.91			19,739,193.87		29,975,895.43	202,625,376.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	126,000,000.00	26,910,286.91			19,739,193.87		29,975,895.43	202,625,376.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							64,816,781.88	64,816,781.88
（一）净利润							90,016,781.88	90,016,781.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							90,016,781.88	90,016,781.88
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-25,200,000.00	-25,200,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,200,000.00	-25,200,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	126,000,000.00	26,910,286.91			19,739,193.87		94,792,677.31	267,442,158.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杭州宋城旅游发展股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011年1-6月
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,000,000.00	2,110,749,852.09			31,244,114.47		222,645,755.86		2,532,639,722.42	
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	168,000,000.00	2,110,749,852.09			31,244,114.47		222,645,755.86		2,532,639,722.42	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	201,600,000.00	-201,600,000.00					53,971,319.03		53,971,319.03	
(一)净利润							104,371,319.03		104,371,319.03	
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							104,371,319.03		104,371,319.03	
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-50,400,000.00		-50,400,000.00	
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-50,400,000.00		-50,400,000.00	
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	201,600,000.00	-201,600,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	201,600,000.00	-201,600,000.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	369,600,000.00	1,909,149,852.09			31,244,114.47		276,617,074.89		2,586,611,041.45	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

杭州宋城旅游发展股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2011 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	126,000,000.00	24,328,852.09			19,739,193.87		96,012,747.62		266,080,793.58	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	126,000,000.00	24,328,852.09			19,739,193.87		96,012,747.62		266,080,793.58	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							45,883,807.19		45,883,807.19	
（一）净利润							71,083,807.19		71,083,807.19	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							71,083,807.19		71,083,807.19	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-25,200,000.00		-25,200,000.00	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,200,000.00		-25,200,000.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	126,000,000.00	24,328,852.09			19,739,193.87		141,896,554.81		311,964,600.77	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杭州宋城旅游发展股份有限公司 2011年6月30日财务报表附注

一、 公司基本情况

杭州宋城旅游发展股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）前身系杭州宋城集团有限公司（原名：杭州世界城·宋城置业有限公司），1999年2月24日，杭州世界城·宋城置业有限公司变更为杭州宋城集团有限公司。2000年12月27日，经浙江省人民政府企业上市工作领导小组的浙上市[2000]69号《关于同意变更设立杭州宋城旅游发展股份有限公司的批复》文件批准，杭州宋城集团有限公司以其2000年11月30日经上海立信长江会计师事务所有限公司审计后的净资产6,000万元，按1:1的比例折合股份总额6,000万股，整体变更设立杭州宋城旅游发展股份有限公司。公司注册资本6,000万元，发起人分别为杭州宋城集团控股有限公司（原名为杭州香湖绿谷旅游开发有限公司）出资2,915万元，占注册资本的48.58%；杭州南奥旅游置业有限公司出资1,055万元，占注册资本的17.58%；丽水市山水投资有限公司（原名为丽水市山水实业发展有限公司）出资900万元，占注册资本的15.00%；黄巧灵出资400万元，占注册资本的6.68%；蔡建熙出资330万元，占注册资本的5.50%；刘萍出资200万元，占注册资本的3.33%；曾迎九出资200万元，占注册资本的3.33%。本次整体变更经上海立信长江会计师事务所有限公司验资并出具了信长会师报字[2000]第20370号《验资报告》。公司于2000年12月28日取得杭州市工商行政管理局核发的注册号为3301002004635的《企业法人营业执照》，注册资本6,000万元，公司法定代表人为黄巧灵。2001年，公司将工商登记机关变更为浙江省工商行政管理局，并取得变更后的营业执照，注册号为3300001008413。2008年浙江省工商行政管理局统一换号，公司营业执照注册号变更为330000000019888。

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

2009年12月21日,公司根据2009年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司以2009年三季度末总股本6,300万股为基数,以未分配利润向全体股东按每10股送红股10股(不含税)进行分配,共计分配6,300万元,转增股本6,300万股。转增后公司注册资本及实收资本均为12,600万元。本次转增经立信会计师事务所有限公司验证并出具了信会师报字[2009]第24800号《验资报告》。公司于2009年12月24日完成工商变更登记手续。

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

2011年5月4日,公司根据2010年年度股东大会决议和修改后的章程规定,公司以2010年度末总股本16,800万股为基数,以资本公积向全体股东按每10股转增12股进行分配,转增股本20,160万股。转增后公司注册资本及实收资本均为36,960万元。本次转增经立信会计师事务所有限公司验证并出具了信会师报字[2011]第12753号《验资报告》。公司于2011年6月2日完成工商变更登记手续。

截至2011年6月30日,本公司累计发行股本总数36,960万股,公司注册资本为36,960万元。经营范围为:旅游服务,主题公园开发经营,文化活动策划、组织,文化传播策划,动漫设计,会展组织,休闲产业投资开发,实业投资,旅游电子商务;旅游用品及工艺美术品(不含金饰品)、百货、土特产品(不含食品)的销售;含下属分支机构的经营围。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。公司目前主要经营杭州宋城和杭州乐园两个景区。公司注册地和总部办公地址:杭州市之江路148号。

公司的基本组织架构:为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，设立宋城旅游管理分公司、审计部、总裁办、财务部、经济部、人力资源部、证券部、投资部、设计部、策划部、工程管理部、物资中心、动漫馆管理部等职能部门。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续

计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债部分直接参考期末活跃市场中的报价，部分采用估值技术。

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

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项金额 150 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，单独计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	合并范围及关联方应收款项
组合 2	扣除组合 1 以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	

组合 1	如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：如有客观证据表明其发生了减值。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

其他说明：期末对于不适用划分类似信用风险特征组合的应收票据、预付帐款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏帐准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计

提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值

为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

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

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

（2）损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同

或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8—35	2.8—4	12.15—2.74
通用设备	5—10	2.8—4	19.44—9.6
机器设备	5—10	2.8—4	19.44—9.6
运输设备	5—10	2.8—4	19.44—9.6
其他	5—10	2.8—4	19.44—9.6

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使

该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较

高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务

成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

土地使用权的使用寿命为无形资产土地使用证上注明的年限。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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。

(十八) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

- （1）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- （2）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策未变更。

本报告期主要会计估计未变更。

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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

(二) 税收优惠及批文

本报告期内公司无税收优惠。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
杭州乐园 有限公司	全资子 公司	杭州萧 山区	旅游服 务业	36,350	旅游项目开 放；会务服 务；进销；工 艺品；	36,845.88		100	100	是			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州宋城艺术团有限公司	全资子公司	杭州之江国家旅游度假区	旅游服务业	100	表演；歌舞；戏曲；杂技	310.00		100	100	是			
杭州宋城产业营销有限公司	全资子公司	杭州萧山区	旅游服务业	500	景点门票销售；房地产代理服务；	1,100.23		100	100	是			

同一控制的实际控制人：上述通过同一控制下的企业合并取得的子公司，同一控制的实际控制人最终均为自然人：黄巧灵。

(二) 合并范围

本报告期内公司合并范围未发生变化。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金		
人民币	174,238.97	1,305,274.81
银行存款		
人民币	2,134,175,468.22	2,349,112,449.23
合 计	2,134,349,707.19	2,350,417,724.04

货币资金期末无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款**1、 应收账款按种类披露**

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
组合1: 合并范围及关联方应收账款								
组合2: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,609,278.25	100.00	206,425.16	7.91	1,889,460.00	100.00	227,911.56	12.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	2,609,278.25	100.00	206,425.16		1,889,460.00	100.00	227,911.56	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	2,523,413.25	96.71	126,170.66	1,410,706.25	74.66	70,535.31
1年至2年 (含2年)				391,373.75	20.71	78,274.75
2年至3年 (含3年)	480.00	0.02	144.00	10,525.00	0.56	3,157.50
3年至4年 (含4年)	10,045.00	0.38	5,022.50	1,260.00	0.07	630.00
4年至5年 (5年)	1,260.00	0.05	1,008.00	1,405.00	0.07	1,124.00
5年以上	74,080.00	2.84	74,080.00	74,190.00	3.93	74,190.00
合 计	2,609,278.25	100.00	206,425.16	1,889,460.00	100.00	227,911.56

2、 本报告期无实际核销的应收账款。

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

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司 关系	账面余额	年 限	占应收账款总 额的比例(%)
杭州少年儿童公园	销售客户	1,000,031.25	1年以内	38.33
支付宝(中国)网络科技有限公司	销售客户	408,980.00	1年以内	15.67
杭州鼎盛旅行社有限公司	销售客户	239,020.00	1年以内	9.16
转塘街道办事处	销售客户	150,000.00	1年以内	5.75
杭州华三通信息技术有限公司	销售客户	76,880.00	1年以内	2.95
小 计		1,874,911.25		71.86

5、 期末应收账款中无持本公司关联方单位欠款。

(三) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款	13,329,251.52	
合计	13,329,251.52	

(四) 其他应收款**1、 其他应收款按种类披露：**

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款								
组合 1：合并范围及 关联方其他应收款								
组合 2：采用账龄分 析法计提坏账准备 的其他应收款	5,890,557.59	100.00	541,296.67	9.19	3,648,342.26	100.00	415,172.11	11.38
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款								
合 计	5,890,557.59	100.00	541,296.67		3,648,342.26	100.00	415,172.11	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	5,340,649.23	90.67	267,032.46	3,074,756.50	84.29	153,737.83
1年至2年(含2年)	107,346.80	1.82	21,469.36	305,806.26	8.38	61,161.25
2年至3年(含3年)	269,666.73	4.58	80,900.02	94,884.67	2.60	28,465.40
3年至4年(含4年)	2,000.00	0.03	1,000.00	2,000.00	0.05	1,000.00
4年至5年(5年)				436.00	0.01	348.80
5年以上	170,894.83	2.90	170,894.83	170,458.83	4.67	170,458.83
合计	5,890,557.59	100.00	541,296.67	3,648,342.26	100.00	415,172.11

2、 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

4、 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
职工借款	公司员工	4,505,946.37	1-2年	76.49	出差、采购、票房等备用金借款
杭州市电力局	无关联关系	51,650.00	5年以上	0.88	押金
江西南昌欢乐世界摩天塔有限公司	无关联关系	25,000.00	1-2年	0.42	往来款
杭州市燃气集团有限公司	无关联关系	12,000.00	5年以上	0.20	液化钢瓶押金
小计		4,594,596.37		77.99	

5、 期末其他应收款中无持本公司关联方单位欠款。

(五) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	11,484,667.17	100.00	15,270,562.52	100.00
合 计	11,484,667.17	100.00	15,270,562.52	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	时间	未结算原因
北京九华游乐设备制造有限公司	无关联关系	2,675,000.00	1年以内	预付设备款
深圳市齐普光电子有限公司	无关联关系	1,745,264.00	1年以内	预付设备款
沈阳夏岩文化艺术造园集团有限公司	无关联关系	1,500,000.00	1年以内	预付工程款
镇江联友历代服饰工艺品有限公司	无关联关系	1,234,050.00	1年以内	预付制作费
昆明市五华区蒙秦舞台艺术设计工作室	无关联关系	863,380.00	1年以内	预付制作费
合 计		8,017,694.00		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。**(六) 存货****存货分类**

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	424,396.69		424,396.69	409,373.09		409,373.09
周转材料	121,028.47		121,028.47	122,861.60		122,861.60
合 计	545,425.16		545,425.16	532,234.69		532,234.69

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计:	510,344,247.98	137,242,390.00		3,877,548.26	643,709,089.72
其中: 房屋及建筑物	358,049,643.53	86,297,270.00		3,877,548.26	440,469,365.27
通用设备	53,474,360.22	369,910.00			53,844,270.22
机器设备	82,036,655.08	44,445,002.00			126,481,657.08
运输工具	11,039,072.02	6,130,208.00			17,169,280.02
其他	5,744,517.13				5,744,517.13
二、累计折旧合计:	161,886,942.56		22,858,237.57	2,387,963.77	182,357,216.36
其中: 房屋及建筑物	97,601,762.55		11,138,715.89	2,387,963.77	106,352,514.67
通用设备	18,012,968.06		4,409,320.01		22,422,288.07
机器设备	34,580,726.82		6,934,163.08		41,514,889.90
运输工具	6,587,992.89		314,900.54		6,902,893.43
其他	5,103,492.24		61,138.05		5,164,630.29
三、固定资产账面净值合计	348,457,305.42	137,242,390.00		24,347,822.06	461,351,873.36
其中: 房屋及建筑物	260,447,880.98	86,297,270.00		12,628,300.38	334,116,850.60
通用设备	35,461,392.16	369,910.00		4,409,320.01	31,421,982.15
机器设备	47,455,928.26	44,445,002.00		6,934,163.08	84,966,767.18
运输工具	4,451,079.13	6,130,208.00		314,900.54	10,266,386.59
其他	641,024.89			61,138.05	579,886.84
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
通用设备					
机器设备					
运输工具					
其他					
五、固定资产账面价值合计	348,457,305.42	137,242,390.00		24,347,822.06	461,351,873.36
其中: 房屋及建筑物	260,447,880.98	86,297,270.00		12,628,300.38	334,116,850.60
通用设备	35,461,392.16	369,910.00		4,409,320.01	31,421,982.15
机器设备	47,455,928.26	44,445,002.00		6,934,163.08	84,966,767.18
运输工具	4,451,079.13	6,130,208.00		314,900.54	10,266,386.59
其他	641,024.89			61,138.05	579,886.84

本期折旧额 22,858,237.57 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 126,925,800.00 元。

固定资产的说明：截止 2011 年 6 月 30 日，公司分别将国际动漫馆的杭房权证萧字第 00061915 号房屋抵押给中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行；杭州宋城景区的 30 项房产抵押给北京银行股份有限公司杭州分行；第一世界大剧院的杭房权证萧字第 00079696 号房屋抵押给上海浦东发展银行杭州分行，共计抵押固定资产账面价值为 16,194.07 万元。详见本附注八承诺事项。

(八) 在建工程

1、 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宋城景区基础设施及配套改造项目	9,399,910.00		9,399,910.00			
宋城景区改建项目	16,613,017.60		16,613,017.60			
杭州乐园改扩建项目	64,818,993.75		64,818,993.75	4,171,567.00		4,171,567.00
合 计	90,831,921.35		90,831,921.35	4,171,567.00		4,171,567.00

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	转入长期待摊费用	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
宋城景区基础设施及配套改造项目	70,000,000.00		9,399,910.00			13.43						9,399,910.00
宋城景区改建项目	170,000,000.00		16,613,017.60			9.77						16,613,017.60
杭州乐园改扩建项目	313,000,000.00	4,171,567.00	189,173,226.75	126,925,800.00	1,600,000.00	61.77						64,818,993.75
合计		4,171,567.00	215,186,154.35	126,925,800.00	1,600,000.00							90,831,921.35

(九) 无形资产

无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	269,698,733.57			269,698,733.57
(1).土地使用权	268,058,733.57			268,058,733.57
(2).电脑软件	1,640,000.00			1,640,000.00
2、累计摊销合计	19,169,161.05	3,399,221.92		22,568,382.97
(1).土地使用权	17,638,494.47	3,289,888.50		20,928,382.97
(2).电脑软件	1,530,666.58	109,333.42		1,640,000.00
3、无形资产账面净值合计	250,529,572.52		3,399,221.92	247,130,350.60
(1).土地使用权	250,420,239.10		3,289,888.50	247,130,350.60
(2).电脑软件	109,333.42		109,333.42	
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).电脑软件				
5、无形资产账面价值合计	250,529,572.52		3,399,221.92	247,130,350.60
(1).土地使用权	250,420,239.10		3,289,888.50	247,130,350.60
(2).电脑软件	109,333.42		109,333.42	

本期摊销额 3,399,221.92 元。

注：截止 2011 年 6 月 30 日，公司分别将国际动漫馆的杭萧国用（2008）第 0100017 号土地使用权抵押给中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行；杭州宋城景区的杭西出国用（2001）字第 000541 号土地使用权、生态园的杭萧国用（2009）第 0100064 号土地使用权及子公司杭州乐园有限公司的杭萧国用（2009）第 0100037 号土地使用权抵押给北京银行股份有限公司杭州分行；第一世界大剧院的杭萧国用（2009）第 0100065 号土地使用权抵押给上海浦东发展银行杭州分行，共计抵押土地使用权账面价值为 24,713.04 万元。详见本附注八承诺事项。

(十) 长期待摊费用

项目	资产原值	摊销期限	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
绿化费	1,600,000.00	60期		1,600,000.00	53,333.34		1,546,666.66
合计	1,600,000.00			1,600,000.00	53,333.34		1,546,666.66

长期待摊费用的说明：本期增加的长期待摊费用详见本附注五（八）在建工程。

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	186,930.47	160,770.93

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目：资产减值准备	747,721.83

(十二) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	643,083.67	104,638.16			747,721.83

(十三) 应付账款**1、 应付账款**

期末余额	年初余额
57,177,494.53	33,827,035.41

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 应付账款期末余额中金额较大均为应付工程款：

单位名称	期末余额	占应付账款 总额的比例(%)
江西省翔烽建设有限公司	11,382,973.00	19.91
杭州兴耀建设集团有限公司	7,680,000.00	13.43
北京实宝来游乐设备有限公司	3,400,000.00	5.95
安徽省第一建筑工程公司	2,527,217.23	4.42
巨匠建设集团有限公司	2,300,000.00	4.02
中山市金马科技娱乐设备有限公司	1,623,523.75	2.84
合 计	28,913,713.98	50.57

(十四) 预收账款

1、 预收账款

期末余额	年初余额
15,302,199.12	4,260,596.45

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 预收账款期末余额中金额较大：

内容	期末余额	占预收账款 总额的比例(%)
预收宋城景区商户租金	11,621,361.78	75.95
杭州乐园预收年卡	2,085,805.31	13.63
合 计	13,707,167.09	89.58

(十五) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		16,837,074.15	16,837,074.15	
(2) 职工福利费		971,499.99	971,499.99	
(3) 社会保险费		1,374,745.16	1,374,745.16	
其中：医疗保险费		529,682.00	529,682.00	
基本养老保险费		671,613.14	671,613.14	
失业保险费		97,739.53	97,739.53	
工伤保险费		42,281.61	42,281.61	
生育保险费		33,428.88	33,428.88	
(4) 住房公积金		369,548.00	369,548.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	2,534,741.92	689,377.80	107,960.07	3,116,159.65
合 计	2,534,741.92	20,242,245.10	19,660,827.37	3,116,159.65

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-80,512.60	17,689.31
营业税	620,664.95	552,838.74
城市维护建设税	52,285.71	48,045.30
企业所得税	22,971,775.53	6,828,591.63
个人所得税	154,282.19	497,150.01
房产税	787,295.28	432,753.50
教育费附加	37,347.56	34,318.13
水利建设基金	26,360.94	16,236.56
合 计	24,569,499.56	8,427,623.18

(十七) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	518,770.79	537,549.11
短期借款应付利息		29,700.00
合 计	518,770.79	567,249.11

(十八) 其他应付款**1、 其他应付款**

期末余额	年初余额
6,666,123.47	5,558,439.68

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 金额较大的其他应付款

内容	期末余额	占其他应付款总 额的比例(%)	备 注
商户押金	3,893,059.80	58.40	
商户投标保证金	481,900.00	7.23	
职工押金	296,173.10	4.44	
旅行社押金	191,420.00	2.87	
小 计	4,862,552.90	72.94	

(十九) 一年内到期的非流动负债**1、 一年内到期的非流动负债**

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	60,000,000.00	130,000,000.00

2、 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
保证及质押借款	60,000,000.00	130,000,000.00

一年内到期的长期借款清单:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
北京银行股份有限公司 杭州分行	2009/9/22	2011 年第一季度末	RMB	基准利率 6.22%上浮 10%, 基准利率 6.45%上浮 10%, 基准利率 6.49%上浮 10%				10,000,000.00
北京银行股份有限公司 杭州分行	2009/9/22	2011 年第二季度末	RMB					10,000,000.00
北京银行股份有限公司 杭州分行	2009/9/22	2011 年第三季度末	RMB		10,000,000.00			10,000,000.00
北京银行股份有限公司 杭州分行	2009/9/22	2011 年第四季度末	RMB		10,000,000.00			10,000,000.00
北京银行股份有限公司 杭州分行	2009/9/22	2012 年第一季度末	RMB		10,000,000.00			
北京银行股份有限公司 杭州分行	2009/9/22	2012 年第二季度末	RMB		10,000,000.00			
中国建设银行股份有限公司 杭州吴山支行	2009/9/7	2011/3/6	RMB	基准利率 5.40%				50,000,000.00
上海浦东发展银行杭州分行	2009/12/23	2011/6/23	RMB	基准利率 5.60%上浮 10%				20,000,000.00
上海浦东发展银行杭州分行	2009/12/23	2011/12/23	RMB	基准利率 5.60%上浮 10%		20,000,000.00		20,000,000.00
合 计						60,000,000.00		130,000,000.00

(二十) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	4,547,618.92	4,619,047.54

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
递延收益	4,619,047.54		71,428.62	4,547,618.92

其他流动负债的其他说明：递延收益系 2008 年收到与资产相关的国际动漫馆工程的财政贴息款。

(二十一) 长期借款**1、 长期借款分类**

借款类别	期末余额	年初余额
保证及抵押借款	210,000,000.00	232,000,000.00

2、 长期借款清单

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行	2009/9/9	2012/9/8	RMB	按年利率 5.40%		80,000,000.00		80,000,000.00
北京银行股份有限公司杭州分行	2009/9/22	2014/9/21	RMB	基准利率 6.22%上浮 10%,基准利率 6.45%上 浮 10%,基准利率 6.49%上浮 10%		90,000,000.00		112,000,000.00
上海浦东发展银行杭州分行	2009/12/23	2012/12/23	RMB	基准利率 5.60%上浮 10%		40,000,000.00		40,000,000.00
合 计						210,000,000.00		232,000,000.00

(二十二) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	8,520,000.00			7,200,000.00	-2,520,000.00	4,680,000.00	13,200,000.00
(3). 其他内资持股	125,880,000.00			144,000,000.00	-5,880,000.00	138,120,000.00	264,000,000.00
其中：							
境内法人持股	98,240,000.00			116,880,000.00	-840,000.00	116,040,000.00	214,280,000.00
境内自然人持股	22,600,000.00			27,120,000.00		27,120,000.00	49,720,000.00
基金、产品及其他	5,040,000.00				-5,040,000.00	-5,040,000.00	
有限售条件股份合计	134,400,000.00			151,200,000.00	-8,400,000.00	142,800,000.00	277,200,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	33,600,000.00			50,400,000.00	8,400,000.00	58,800,000.00	92,400,000.00
(2). 境内上市的外资股							
无限售条件流通股份合计	33,600,000.00			50,400,000.00	8,400,000.00	58,800,000.00	92,400,000.00
合 计	168,000,000.00			201,600,000.00		201,600,000.00	369,600,000.00

根据公司 2010 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，以 2010 年度末总股本 16,800 万股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 12 股，转增股本 20,160 万元。本次转增业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字(2011 第 12753 号验资报告。公司于 2011 年 6 月 2 日完成工商变更手续。

(二十三) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	2,114,398,421.35		201,600,000.00	1,912,798,421.35
（2）同一控制下企业合并的影响	-3,998,569.26			-3,998,569.26
小计	2,110,399,852.09		201,600,000.00	1,908,799,852.09
2.其他资本公积	350,000.00			350,000.00
合 计	2,110,749,852.09		201,600,000.00	1,909,149,852.09

资本公积的说明：本期减少的股本溢价详见本附注五（二十二）股本。

(二十四) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,244,114.47			31,244,114.47

(二十五) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	222,645,755.86	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	222,645,755.86	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	104,371,319.03	
减： 提取法定盈余公积		
应付普通股股利	50,400,000.00	每 10 股派发 3 元现金(含税)
期末未分配利润	276,617,074.89	

根据公司 2010 年年度股东大会决议通过 2010 年度利润分配的议案，以 2010 年末总

股本 16,800 万股为基数,每 10 股派发现金红利人民币 3 元(含税),共计派发现金 5,040 万元。

(二十六) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	196,576,196.39	168,458,189.62
其他业务收入	15,367,513.35	13,082,072.74
营业成本	50,513,051.98	43,212,956.50

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务业	196,576,196.39	45,989,732.59	168,458,189.62	38,512,138.33

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 旅游服务业—杭州宋城景区收入	160,510,385.75	23,563,351.42	131,802,935.44	16,274,350.21
(2) 旅游服务业—杭州动漫馆门票收入	5,855,861.50	4,536,694.67	7,868,452.00	4,091,486.10
(3) 旅游服务业—杭州乐园景区收入	30,209,949.14	12,421,711.04	28,786,802.18	12,673,525.56
(4) 旅游服务业—第一世界大剧院和生态园收入		5,467,976.46		5,472,776.46
合 计	196,576,196.39	45,989,732.59	168,458,189.62	38,512,138.33

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杭州市	196,576,196.39	45,989,732.59	168,458,189.62	38,512,138.33

(二十七) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	7,100,779.17	5,562,279.68	3%、5%
城市维护建设税	507,488.17	394,882.20	7%
教育费附加	362,491.62	282,058.72	5%
水利建设基金	224,382.21	182,288.96	0.1%
合 计	8,195,141.17	6,421,509.56	

(二十八) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	10,780,748.30	12,191,640.00
减：利息收入	16,566,751.81	154,367.09
其他	275,619.30	26,518.45
合 计	-5,510,384.21	12,063,791.36

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	104,638.16	223,741.12

(三十) 营业外收入**1、 营业外收入**

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,847.14		5,847.14
其中：处置固定资产利得	5,847.14		5,847.14
政府补助	18,671,230.53	1,301,000.62	18,671,230.53
违约金、罚款收入	226,353.32	2,912.00	226,353.32
废物料处置收入	367,627.69		367,627.69
其他	32,888.93	21,612.99	32,888.93
合 计	19,303,947.61	1,325,525.61	19,303,947.61

2、 政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额
1、当期直接确认的政府补助		
2009年度大企业大集团规模奖励		1,050,000.00
2009年度西湖区表彰现代服务业突出贡献 十佳高速成长性企业		100,000.00
用人单位享受就业扶持政策		79,572.00
2010年中央补助文化产业发展专项资金	16,000,000.00	
杭州人民政府上市企业奖励	1,000,000.00	
2010年度萧山区旅游业项目奖励资金	800,000.00	
旅游西进项目补助资金	600,000.00	
2010现代服务业突出贡献十佳企业奖励	150,000.00	
杭州市就业管理服务局稳定就业社保补贴	21,801.91	
2010年度安全生产风险责任兑现金	20,000.00	
2010年打造游客最满意旅游目的地竞赛活 动奖励款	5,000.00	
中共杭州市宣传部奖励	3,000.00	
2、由递延收益转入的政府补助		
国际动漫馆工程的财政贴息	71,428.62	71,428.62
合 计	18,671,230.53	1,301,000.62

(三十一) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,324,956.75	22,885.88	1,324,956.75
其中：固定资产处置损失	1,324,956.75	22,885.88	1,324,956.75
赔偿款支出	231,970.80	69,905.33	231,970.80
非常损失	9,375.00		9,375.00
合 计	1,566,302.55	92,791.21	1,566,302.55

(三十二) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	34,930,696.69	23,675,957.32
递延所得税调整	-26,159.54	-55,935.27
合 计	34,904,537.15	23,620,022.05

(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益

2011年6月	本期每股收益（元/股）		上期每股收益（元/股）	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.28	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	0.25	0.25	0.25	0.25

1、计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积

金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

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

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

2、本期公司无具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司无发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化。

(三十三) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	3,237,500.29
营业外收入	593,981.01
政府财政补贴	18,671,230.53
收到往来款	8,039,740.85
合 计	30,542,452.68

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
费用支出	22,339,695.62
营业外支出	241,345.80
支付往来款	5,090,124.00
合 计	27,671,165.42

(三十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	104,371,319.03	71,083,807.19
资产减值准备	104,638.16	223,741.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,858,237.57	21,383,690.02
无形资产摊销	3,399,221.92	3,453,624.60
长期待摊费用摊销	53,333.34	
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)	1,312,977.86	22,885.88
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,131.75	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	10,780,748.30	12,191,640.00
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-26,159.54	-55,935.27
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-13,190.47	6,531.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,245,306.47	1,283,411.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,645,284.22	11,005,132.02
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	157,247,235.67	120,598,528.28
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,134,349,707.19	162,967,304.22
减：现金的期初余额	2,350,417,724.04	86,667,925.92

项 目	本期金额	上期金额
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	-216,068,016.85	76,299,378.30

2、 现金和现金等价物的构成：

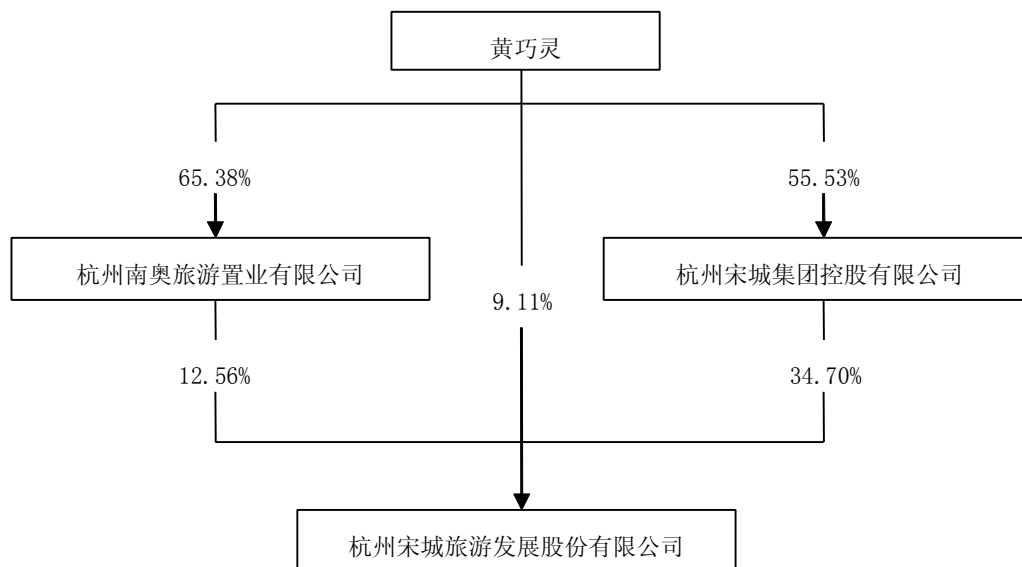
项 目	期末余额	上期金额
一、现 金	2,134,349,707.19	162,967,304.22
其中：库存现金	174,238.97	400,086.17
可随时用于支付的银行存款	2,134,175,468.22	162,567,218.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,134,349,707.19	162,967,304.22

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控制人情况：

控制本公司的股东为：杭州宋城集团控股有限公司。

本公司最终实际控制人：黄巧灵。



公司控股股东杭州宋城集团控股有限公司持有本公司 34.70%股权，黄巧灵持有杭州宋城集团控股有限公司 55.53%股权。公司另一股东杭州南奥旅游置业有限公司持有本公司 12.56%股权，黄巧灵持有杭州南奥旅游置业有限公司 65.38%股权。黄巧灵直接持有公司 9.11%股权，同时分别通过控制杭州宋城集团控股有限公司及杭州南奥旅游置业有限公司而相应间接控制公司 34.70%股权及 12.56%股权，其直接加间接达到控制本公司。

控制本公司股东基本情况:

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最终 控制方	组织机构代码
杭州宋城集团控股有限公司	控制本公司股东	有限公司	杭州市	黄巧灵	实业投资、旅游项目开发	10,000	34.70	34.70	黄巧灵	25571263-2

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
杭州宋城艺术团有限公司	全资子公司	法人企业	杭州市	崔晓勇	表演演艺	100.00	100.00	100.00	77357999-0
杭州宋城产业营销有限公司	全资子公司	法人企业	杭州市	邱晓军	景点门票销售	500.00	100.00	100.00	78235042-6
杭州乐园有限公司	全资子公司	法人企业	杭州市	邱晓军	旅游项目开发	36,350.00	100.00	100.00	66804838-9

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
杭州世界休闲博览园有限公司	同受黄巧灵控制	73092387-8
杭州宋城景观房地产有限公司	同受黄巧灵控制	74201969-1
杭州宋城实业有限公司	同受黄巧灵控制	70421988-7
杭州第一世界大酒店有限公司	同受黄巧灵控制	79666218-0

(四) 关联交易

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

2、 关联租赁情况

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
杭州宋城实业有限公司	杭州宋城旅游发展股份有限公司	办公用房	2009/1/1	2013/12/31	参照市场价	704,532.78
杭州宋城实业有限公司	杭州宋城旅游发展股份有限公司	停车场	2011/4/22	2016/4/21	参照市场价	230,000.00
杭州世界休闲博览园有限公司	杭州乐园有限公司	古堡桥及游乐设备场地	2008/1/1	2017/12/31	参照市场价	150,000.00

3、 关联担保情况

(金额：万元)

贷款银行	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行	黄巧灵、杭州宋城集团控股有限公司和杭州宋城景观房地产有限公司	杭州宋城旅游发展股份有限公司	8,000.00	2009/9/3	2012/9/8	否
北京银行股份有限公司杭州分行	杭州宋城集团控股有限公司、黄巧灵及孙芳芳	杭州宋城旅游发展股份有限公司	13,000.00	2009/9/22	2014/9/21	否
上海浦东发展银行杭州分行	杭州宋城集团控股有限公司	杭州乐园有限公司	6,000.00	2009/12/23	2012/12/23	否
合计			27,000.00			

关联担保情况说明：

公司的中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行 8,000 万元借款，系公司以国际动漫馆的杭萧国用（2008）第 0100017 号土地使用权及杭房权证萧字第 00061915 号房屋所有权证作抵押，同时由黄巧灵、杭州宋城集团控股有限公司和杭州宋城景观房地产有限公司提供担保取得。

公司的北京银行股份有限公司杭州分行 13,000 万元借款，系分别以公司宋城景区的杭西出国用（2001）字第 000541 号土地使用权、宋城景区 30 本房屋所有权证、生态园的杭萧国用（2009）第 0100064 号土地使用权及控股子公司杭州乐园有限公司的杭萧国用（2009）第 0100037 号土地使用权作抵押，同时由杭州宋城集团控股有限公司、黄巧灵及孙芳芳提供担保取得。

公司控股子公司杭州乐园有限公司和上海浦东发展银行杭州分行 6,000 万元借款，系分别以公司第一世界大剧团的杭萧国用（2009）第 0100065 号土地使用权及杭房权证萧字第 00079696 号房屋所有权证作抵押，同时由杭州宋城集团控股有限公司提供担保取得。

4、 其他关联交易

（1）公司子公司杭州乐园有限公司与杭州第一世界大酒店有限公司签订门票销售协议，按照实际入园人数结算，共结算收入 231,940.00 元。

5、 关联方应收应付款项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无关联方应收应付款项。

七、 或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需披露的或有事项。

八、 承诺事项

其他重大财务承诺事项

抵押资产情况

（1）公司分别以国际动漫馆的杭萧国用（2008）第 0100017 号土地使用权及杭房权证萧字第 00061915 号房屋所有权证作抵押，同时由黄巧灵、杭州宋城集团控股有限公司和杭州宋城景观房地产有限公司提供担保取得中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行 8,000 万元借款。

- (2) 公司分别以宋城景区的杭西出国用(2001)字第000541号土地使用权、宋城景区30本房屋所有权证、生态园的杭萧国用(2009)第0100064号土地使用权及控股子公司杭州乐园有限公司的杭萧国用(2009)第0100037号土地使用权作抵押,同时由杭州宋城集团控股有限公司、黄巧灵及孙芳芳提供担保取得北京银行股份有限公司杭州分行13,000万元借款。
- (3) 子公司杭州乐园有限公司分别以公司的第一世界大剧院的杭萧国用(2009)第0100065号土地使用权及杭房权证萧字第00079696号房屋所有权证作抵押,同时由杭州宋城集团控股有限公司提供担保取得上海浦东发展银行杭州分行6,000万元借款。

详见下表：

贷款银行	贷款 金额	起迄日期	保证人	抵押物	抵押产权证号	抵押土地 账面价值	抵押固定资产 账面价值
中国建设银行股份 有限公司杭州吴山 支行	8,000	2009.9.9-2012.9.8	黄巧灵、杭州宋城 集团控股有限公司 和杭州宋城景观房 地产有限公司	国际动漫馆的土地使用权	杭萧国用（2008）第 0100017 号	96,253,684.45	
				国际动漫馆的房屋	杭房权证萧字第 00061915 号		102,447,170.40
北京银行股份有限 公司杭州分行	13,000	2009.9.22-2014.9.21	杭州宋城集团控股 有限公司、黄巧灵、 孙芳芳	宋城景区的土地使用权	杭西出国用（2001）字第 000541 号	10,519,393.46	
				宋城景区的房屋	30 本房屋所有权证（杭房权证之移 字第 09002517 号、杭房权证之移字 第 09002519 号—杭房权证之移字第 09002523 号、杭房权证之移字第 09002525 号—杭房权证之移字第 09002548 号）		10,179,925.71
				生态园的土地使用权	杭萧国用（2009）第 0100064 号	55,364,556.97	
				杭州乐园的土地使用权	杭萧国用（2009）第 0100037 号	67,174,442.00	
上海浦发发展银行 杭州分行	2,000	2009.12.23-2011.12.23	杭州宋城集团控股 有限公司	第一世界大剧团的土地使用权	杭萧国用（2009）第 0100065 号	17,818,273.72	
	4,000	2009.12.23-2012.12.23		第一世界大剧团的房屋	杭房权证萧字第 00079696 号		49,313,593.80
合 计	27,000					247,130,350.60	161,940,689.91

九、 资产负债表日后事项

1、根据公司 2011 年 3 月 4 日第四届董事会第四次会议决议，公司拟将生态园、第一世界大剧院以实物出资方式向全资子公司杭州乐园有限公司增资，增资价格为每股 1 元，作为出资的实物资产的价格以浙江勤信资产评估有限公司出具的评估报告中截至 2011 年 2 月 28 日的评估值为准。

2、根据公司 2011 年 7 月 1 日第四届董事会第七次会议决议，为了更好地开展募集资金投资项目的实施，适应公司发展规划和实际生产经营的需要，公司计划使用募集资金 35,000 万元投资设立全资子公司泰安千古情城有限公司（暂定名，以工商登记为准），主营旅游服务、主题公园开发经营。

十、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
组合 1：合并范围及关联方应收账款								
组合 2：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,459,333.25	100.00	198,927.91	8.09	1,889,460.00	100.00	227,911.56	12.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	2,459,333.25	100.00	198,927.91		1,889,460.00	100.00	227,911.56	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,373,468.25	96.51	118,673.41	1,410,706.25	74.66	70,535.31
1 年至 2 年 (含 2 年)				391,373.75	20.71	78,274.75
2 年至 3 年 (含 3 年)	480.00	0.02	144.00	10,525.00	0.56	3,157.50
3 年至 4 年 (含 4 年)	10,045.00	0.41	5,022.50	1,260.00	0.07	630.00
4 年至 5 年 (5 年)	1,260.00	0.05	1,008.00	1,405.00	0.07	1,124.00
5 年以上	74,080.00	3.01	74,080.00	74,190.00	3.93	74,190.00
合 计	2,459,333.25	100.00	198,927.91	1,889,460.00	100.00	227,911.56

2、 本报告期无实际核销的应收账款。

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

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司 关系	账面余额	年限	占应收账款总 额的比例(%)
杭州少年儿童公园	销售客户	1,000,031.25	1 年以内	40.66
支付宝 (中国) 网络科技有限公司	销售客户	408,980.00	1 年以内	16.63
转塘街道办事处	销售客户	150,000.00	1 年以内	6.10
杭州鼎盛旅行社有限公司	销售客户	93,075.00	1 年以内	3.78
杭州华三通信息技术有限公司	销售客户	76,880.00	1 年以内	3.13
小 计		1,728,966.25		70.30

5、 期末应收账款中无持本公司关联方单位欠款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
组合1：合并范围及关联方其他应收款								
组合2：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,586,842.96	100.00	369,035.94	14.27	2,186,167.23	100.00	338,238.35	15.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	2,586,842.96	100.00	369,035.94		2,186,167.23	100.00	338,238.35	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	2,067,234.60	79.91	103,361.73	1,637,881.47	74.92	81,894.07
1年至2年(含2年)	102,346.80	3.96	20,469.36	280,806.26	12.84	56,161.25
2年至3年(含3年)	244,366.73	9.45	73,310.02	94,584.67	4.33	28,375.40
3年至4年(含4年)	2,000.00	0.08	1,000.00	2,000.00	0.09	1,000.00
4年至5年(5年)				436.00	0.02	348.80
5年以上	170,894.83	6.60	170,894.83	170,458.83	7.80	170,458.83
合 计	2,586,842.96	100.00	369,035.94	2,186,167.23	100.00	338,238.35

2、 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

4、 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
职工借款	公司员工	1,621,399.45	1-2年	62.68	出差、采购、票房等备用金借款
杭州市电力局	无关联关系	51,650.00	5年以上	2.00	押金
杭州市燃气集团有限公司	无关联关系	12,000.00	5年以上	0.46	液化钢瓶押金
小计		1,685,049.45		65.14	

5、 期末其他应收款中无持本公司关联方单位欠款。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司:											
杭州宋城艺术团有限公司	成本法	3,100,000.00	3,100,000.00		3,100,000.00	100.00	100.00				
杭州宋城产业营销有限公司	成本法	11,002,309.70	11,002,309.70		11,002,309.70	100.00	100.00				
杭州乐园有限公司	成本法	55,458,844.16	55,458,844.16	313,000,000.00	368,458,844.16	100.00	100.00				
合计			69,561,153.86	313,000,000.00	382,561,153.86						

根据公司 2011 年 3 月 4 日第四届董事会第四次会议决议，为了更好地开展募集资金投资项目的实施，公司计划使用募集资金 31,300 万元向全资子公司杭州乐园有限公司按每股 1 元的价格进行增资，该项增资全部用于上述募集资金投资项目建设。上述增资事项公司已于 2011 年 3 月 9 日完成，并经立信会计师事务所有限公司验证，出具信会师报字(2011)第 10903 号验资报告，杭州乐园有限公司于 2011 年 3 月 16 日完成工商变更手续。

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	97,123,171.25	93,154,319.44
其他业务收入	14,269,894.90	11,212,152.84
营业成本	37,653,789.70	33,658,212.45

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务业	97,123,171.25	33,130,470.31	93,154,319.44	29,063,979.72

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 旅游服务业—杭州宋城景区收入	91,267,309.75	23,125,799.18	85,285,867.44	19,499,717.16
(2) 旅游服务业—杭州动漫馆门票收入	5,855,861.50	4,536,694.67	7,868,452.00	4,091,486.10
(3) 旅游服务业—第一世界大剧院和生态园收入		5,467,976.46		5,472,776.46
合 计	97,123,171.25	33,130,470.31	93,154,319.44	29,063,979.72

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杭州市	97,123,171.25	33,130,470.31	93,154,319.44	29,063,979.72

(五) 投资收益**1、 投资收益明细**

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		62,000,000.00
合 计		62,000,000.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
杭州宋城艺术团有限公司		40,000,000.00
杭州宋城产业营销有限公司		2,000,000.00
杭州乐园有限公司		20,000,000.00
合 计		62,000,000.00

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	47,069,280.17	90,016,781.88
加：资产减值准备	1,813.94	174,260.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,790,793.84	12,286,474.56
无形资产摊销	2,302,029.06	2,304,433.02
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,318,825.00	18,848.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,131.75	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,326,037.18	9,802,440.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-62,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-453.48	-43,565.01

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	102,190.79	-38,276.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,735,302.11	-3,202,728.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	119,076,258.30	6,239,399.64
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	180,257,604.44	55,558,067.31
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	1,904,326,923.41	119,786,170.66
减：现金的期初余额	2,233,826,566.84	40,181,351.33
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	-329,499,643.43	79,604,819.33

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说 明
（一）非流动资产处置损益	-1,319,109.61	
（二）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,671,230.53	
（三）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	385,524.14	
（四）所得税影响额	-4,434,411.27	
（五）少数股东权益影响额（税后）		
合 计	13,303,233.79	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.05	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.53	0.25	0.25

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收利息	13,329,251.52			定期存款的利息
固定资产	461,351,873.36	348,457,305.42	32.40	杭州乐园改扩建新增固定资产
股本	369,600,000.00	168,000,000.00	120%	以资本公积每 10 股转增 12 股
资本公积	1,909,149,852.09	2,110,749,852.09	-9.55%	
销售费用	17,062,895.61	9,103,438.17	87.43%	主要为本期增加广告宣传费和市场营销费，推出新版《宋城千古情》以及杭州乐园重新开园，公司积极开拓市场相应增加广告投放力度
财务费用	-5,510,384.21	12,630,791.36	-143.63	银行定期存款利率的增加和贷款的减少
营业外收入	19,303,947.61	1,325,525.61	1356.32	政府补助的增加
所得税费用	34,904,537.15	23,620,022.05	47.78	本期利润增加相应增加所得税费用

十二、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 7 月 22 日批准报出。

杭州宋城旅游发展股份有限公司

二〇一一年七月二十二日

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的 2011 年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

杭州宋城旅游发展股份有限公司

董事长：黄巧灵

二〇一一年七月二十五日