



北京京西风光旅游开发股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人熊震宇、主管会计工作负责人于晓萍及会计机构负责人(会计主管人员)张雅萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2014 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	23
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节 财务报告.....	41
第十节 备查文件目录.....	141

释义

释义项	指	释义内容
北京旅游、公司	指	北京京西风光旅游开发股份有限公司
华力控股	指	中国华力控股集团有限公司，公司的控股股东
双恒投资	指	北京双恒投资发展有限公司，公司的控股子公司
天津华胜	指	天津华胜股权投资管理有限公司，公司的控股子公司
龙泉宾馆	指	北京龙泉宾馆有限公司，公司的控股子公司
嘉福宾舍	指	北京潭柘嘉福宾舍饭店有限公司，公司的控股子公司
摩天轮、摩天轮文化传媒公司	指	北京摩天轮文化传媒有限公司，公司的控股子公司
艾美影院	指	艾美（北京）影院投资有限公司，公司的控股子公司
京西风光旅行社	指	北京京西风光旅行社有限责任公司，公司的控股子公司
潭柘景区分公司	指	北京京西风光旅游开发股份有限公司潭柘景区分公司
戒台景区分公司	指	北京京西风光旅游开发股份有限公司戒台景区分公司
灵山景区分公司	指	北京京西风光旅游开发股份有限公司灵山景区分公司
妙峰山景区分公司	指	北京京西风光旅游开发股份有限公司妙峰山景区分公司
百花宾馆分公司	指	北京京西风光旅游开发股份有限公司百花宾馆分公司
《公司章程》	指	北京京西风光旅游开发股份有限公司现行有效的章程
《管理办法》	指	《上市公司证券发行管理办法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	北京京西风光旅游开发股份有限公司股东大会
董事会	指	北京京西风光旅游开发股份有限公司董事会
监事会	指	北京京西风光旅游开发股份有限公司监事会

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	北京旅游	股票代码	000802
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京京西风光旅游开发股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	北京旅游		
公司的外文名称（如有）	BEIJING JINGXI TOURISM DEVELOPMENT CO. LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BJTD		
公司的法定代表人	熊震宇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈晨	江洋
联系地址	北京市门头沟区石龙工业区泰安路5号1号楼	北京市门头沟区石龙工业区泰安路5号1号楼
电话	60869807	60869802
传真	60869910	60869910
电子信箱	chenc@ibjtour.com	000802@ibjtour.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 2013 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 2013 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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	82,397,239.06	86,694,826.19	-4.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,316,979.47	11,426,995.64	-44.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,577,581.70	2,373,856.65	8.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,813,153.28	18,137,725.94	-242.32%
基本每股收益（元/股）	0.0168	0.0305	-44.92%
稀释每股收益（元/股）	0.0168	0.0305	-44.92%
加权平均净资产收益率	0.74%	1.38%	-0.64%
	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）	1,095,620,655.90	1,099,103,305.05	-0.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	848,637,335.42	849,819,963.15	-0.14%

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,972.15	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,983,281.13	
减：所得税影响额	1,239,911.21	
合计	3,739,397.77	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年是北京旅游按照董事会确定的旅游和影视文化两个主业协同进行的公司发展战略进行战略转型的第一年,公司对内规范运营、健全内控体制、调整经营结构;对外积极拓展资源、实现资本聚集和产业扩张,通过并购优良资产和项目来扩大企业资产规模及盈利能力。公司董事、监事、高级管理人员和全体员工同心同德、恪尽职守、努力拼搏,公司旅游业务稳健发展,公司影视文化产业初建规模,2014年上半年各项工作任务 and 业绩指标基本完成,战略转型成效显著。

一、积极推进战略转型,做大做强影视文化产业

目前公司的发展战略是:旅游和影视文化两个主业协同发展。公司前期收购了北京摩天轮文化传媒有限公司,正式进入影视文化行业。2014年上半年又陆续投入了大量资金发展影视文化产业。4月底由摩天轮拍摄的《同桌的妳》票房成绩在同期上映电影票房市场遥遥领先,影视文化产业强劲的发展势头初现锋芒。

随着2013年中国电影票房保持较高的持续增长,电影文化市场处于高速发展的阶段,全国的商业地产为适应整体环境的变化与需求,对于影院的规划建设需求都急剧增加。公司于2014年4月收购了艾美院线,并且完成了股权收购变更。

二、继续保持旅游产业稳健发展

1.在公司旅游业务上,公司继续加强对分、子公司的管控和服务,完善总部“服务、监督、指导”职能。

在日常管理上,总部对分子公司继续坚持“监管和服务并重”的原则。一方面,通过计划管理、数据监控和质检巡查等手段,跟进分子公司的经营管理工作状况,先后进行了妙峰山恢复喜神殿前期论证、调研等工作,想方设法为景区经营提供更好的思路和服务;另一方面,通过员工走访、信访调查、专题沟通会等形式为分子公司化解各种内外部矛盾,创造有利于企业经营发展的内外部环境,确保了正常的生产、经营秩序。

总部每月定期召开分子公司经营分析会并将其当期工作计划和总结进行分类汇总,形成月度文件汇编,抄送各职能部门,让其跟进和监控,对其中的重点难点进行跟踪和督导。

2.公司进一步完善营销宣传管理体制

继续执行由公司总部统筹安排和协调的营销和宣传,全面促进营销工作的协调性和统一性,提升公司整体营销水平。

1-6月份,公司共为各分子景区宣传104次,其中电视媒体15次,报纸38次,广播3次,短信1次,网络36次,广告11次。广告方面,在交通台、文艺台、短信、电梯广告等,累计投放77万元,软宣3.6万元,活动4.3万元。

积极与区旅游委、区文委、区委宣传部、市旅游委对接,保持良好合作关系,在交通台、文艺台等广告投放中得到了区旅游委的资金扶持,还免费争取到了区旅游委投放的地铁广告时段。另外通过不断拓展,还与北京电视台《北京新闻》栏目旅游口专项记者建立了关系,通过运作,在《北京新闻》中,为妙峰山民俗庙会,进行了大篇幅报道。

公司还针对景区不同活动,深入景区,撰写大篇幅、多照片的景区游记,通过知名论坛、微信、微博等新媒体广泛传播,取得不俗的反响和良好声誉。

各分、子公司在加强主业经营和市场营销方面做了不少的工作和努力,取得了良好的经济效益和社会效益。

三、严把关、寻支持,扎实推进各类工程项目进度

2014年上半年,公司对各分子公司工程建设方面以宏观管控和关键部位技术指导为主,各项改、扩、建工程有序进展,合计开展项目35项。

公司的重点建设项目潭柘嘉福饭店改扩建工程、妙峰山游客中心改建工程和龙泉宾馆秦淮楼改建工程,陆续在本年度顺利投入使用。

四、加强总部管理职能,完善内控体系建设

1. 加强财务管理

2014年,公司财务系统积极发挥财务管理在企业管理中的核心职能,财务管理工作继续服务经营、提升财务监管能力,继续执行资金“收支两条线”的管理办法。强化以财务、经营预算为主,市场营销、资金计划预算为辅的年度预算制度,完善新收购公司账务,充分合理进行理财,最大限度的增加其他收入。

2. 加强人力资源管理,完善员工培训体系

公司进一步加强力度,吸引人才、挖掘人才、培养人才、留住人才,加强人员的培训,为人才提供公平合理的环境和可期待的未来。严格绩效考核体系,促进员工工作主动性、创造性的提高,将员工收入与公司业绩紧密挂钩,严格兑现承诺,对在各项工作中表现突出的人员给予重点奖励。

为加强公司员工培养及人才储备,激励员工持续提升个人综合素质与工作技能,有效的推动人才梯队建设,并最终促进员工与公司共同发展。以“职/职业资格教育、在职学历/学位教育、公司内外部培训”三种形式加强对员工的培养。截止2014年6月30日,公司组织了1次内训和37人次外训。

3. 加强安全生产管理

2014年上半年,公司继续对安全生产工作强化,取得了显著成绩。先后组织分子公司和总部签订了2014年度安全生产责任书、烟花爆竹安全责任书和防汛安全责任书,明确了安全生产管理职责。

坚持日常例行安全巡检,对发现的问题提出安全整改要求。上半年共进行各类巡检76次,提出安全整改要求5次。经过各分子公司的共同努力,上半年没有发生重大安全责任事故,企业生产经营秩序良好。

此外,公司高度关注员工的思想动态,积极配合地方政府做好社会维稳工作,全力配合各分子公司协调解决各类突发事件,做好矛盾调解和现场支援工作,确保了企业生产经营秩序的正常和社会环境的稳定。

通过各单位和员工的共同努力,2014年上半年公司没有发生严重的安全责任事故。

二、主营业务分析

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	82,397,239.06	86,694,826.19	-4.96%	
营业成本	30,675,507.94	39,755,893.30	-22.84%	
销售费用	2,972,299.59	2,468,684.73	20.40%	
管理费用	49,219,041.35	38,250,382.23	28.68%	
财务费用	-6,479,596.01	-44,631.74	14,417.05%	1、本报告期有定期存款利息和理财共 805 万元; 2、公司承担光大银行和北京银行贷款利息 163 万元。
所得税费用	4,373,918.83	1,909,361.94	129.08%	本报告年度母公司利润总额比去年同期增加一倍,而子公司为亏损,

				所以所得税增长幅度较大。
经营活动产生的现金流量净额	-25,813,153.28	18,137,725.94	-242.32%	合并摩天轮影视公司其支付的影片合作预付款、制作款、版权费等经营活动现金净流量约 4571 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-64,156,240.70	107,391,051.09	-159.74%	1、上年同期有收回天津华胜旅业股权投资款 11000 万元；2、本报告期支付并购摩天轮影视公司并购款 6500 万元；3、本报告期取得分回华胜旅业投资收益款 332 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	90,438,819.98	98,683,318.07	-8.35%	
现金及现金等价物净增加额	469,426.00	224,211,692.20	-99.79%	由于以上经营活动、投资活动和筹资活动共同影响产生。

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

- (一) 积极推进战略转型，做大做强影视文化产业
- (二) 强化运营、完善服务指导功能，进一步加强和细化营销管理
- (三) 细化内控管理体系，夯实公司管理基础
- (四) 安全生产管理

三、主营业务构成情况

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
分行业						
旅游服务收入	79,405,319.05	30,675,507.94	61.37%	-0.38%	-19.18%	8.99%

分产品						
旅游服务收入	79,405,319.05	30,675,507.94	61.37%	-0.38%	-19.18%	8.99%
分地区						
旅游服务收入	79,405,319.05	30,675,507.94	61.37%	-0.38%	-19.18%	8.99%

四、核心竞争力分析

(一) 我国经济的蓬勃发展为包括酒店业在内的旅游产业链带来了不可多得的发展机遇

随着我国经济的快速发展, 国民收入水平有了长足的提高, 伴随航空、海运以及高速轨道交通事业的迅猛发展, 居民对生活的品质有了更高的需求, 生活与工作的半径越来越大, “走出去”逐渐成为人民工作生活不可或缺的部分; 同时, 随着经济活动的延伸, 商务往来也越来越频繁, 因私旅游和商务出行成为近几年旅游及相关产业的主要支撑点。

人口的频繁流动促进了旅游、住宿及餐饮业等整个产业链条的发展。国家统计局的数据显示, 2005年到2012年期间, 无论是总体客房的收入, 还是星级宾馆数量和床位数, 在短短几年内均保持两位数的增长。

(二) 国家持续出台旅游方面的利好政策, 支持旅游业发展的政策效应显现

2009年12月发布的《国务院关于加快发展旅游业的意见》以及各省市根据《意见》精神出台的加快旅游业发展的政策性文件为“十二五”期间我国旅游业发展营造了良好环境。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十二个五年规划的建议》明确提出“把扩大消费需求作为扩大内需的战略重点”和“把推动服务业大发展作为产业结构优化升级的战略重点”, 将“积极发展旅游业”作为建设现代产业体系的重要内容。

2011年12月发布的《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》正式提出“十二五”旅游业发展目标: “2015年旅游业增加值占全国GDP的比重提高到4.5%, 占服务业增加值的比重达到12%, 旅游消费相当于居民消费总量的比例达到10%。”《规划纲要》提出要优化旅游产业结构, 研究旅游产业的区域布局合理性, 实现东部、中部、西部等区域和旅游饭店、旅行社、A级景区等业态的平衡发展, 每个区域的各业态布局和结构也要实现合理化, 满足不同层次游客的需求。要优化旅游饭店结构和推进集团化发展, 进一步优化类型、档次和结构, 促进各种类型的旅游住宿设施规范发展, 培育一批有产业竞争力和社会影响力的饭店品牌, 推进饭店连锁化和集团化发展。

2012年2月17日, 中国人民银行联合国家发改委、国家旅游局、证监会、银监会、保监会等7部门发布《关于金融支持旅游业加快发展的若干意见》, 《意见》指出: 金融部门要抓住旅游业加快发展的战略机遇期, 支持和推进旅游业科学发展和转型升级, 把旅游业建设成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。

以上政策组合为“十二五”期间我国旅游业发展营造了前所未有的良好环境, 对旅游业的健康发展、结构优化和转型升级具有重大意义, 并拉开了“十二五”期间国家出台具体旅游行业政策的序幕。

国务院《关于加快发展旅游业的意见》将旅游业发展上升为国家战略, 《国民旅游休闲纲要(2013-2020年)》将于2013年第一季度推出。《国民经济和社会发展第十二个五年规划》提出“十二五”期间要“加快转变经济发展方式”, 要“经济结构战略性调整取得重大进展”。2011年, 北京市新成立了旅游发展委员会, 并提出要努力把旅游产业培育发展成为首都经济的重要支柱产业和新的经济增长点, 把北京建设成为亚洲商务、会展之都, 国际一流旅游城市。《关于加快西部地区转型发展的实施意见》、《北京市“十二五”时期旅游业发展规划》、《中国旅游业十二五发展规划纲要》相继出台, 将对北京市旅游业的创新发展提供良好契机。“十二五”期间北京市旅游产业发展处在重大战略机遇期。

根据国家旅游局统计, 中国旅游业总收入29475亿元, 比上年增长14%。国内旅游市场方面, 2013年, 国内旅游人数32.62亿人次, 比上年增长10.3%;国内旅游收入26276亿元, 同比增长15.7%。入境游方面, 2013年入境旅游人数1.29亿人次, 比上年下降2.5%, 其中, 入境过夜游客人数5569万人次, 同比下降3.5%;旅游外汇收入517亿美元, 增长3.3%。

2013年, 是北京市深化“十二五”规划发展之年, 也是门头沟区委区政府深入贯彻落实科学发展观, 大力发展旅游文化休闲主导产业的关键之年。全年全区旅游业保持了稳定增长态势, 实现旅游收入19.2亿元, 同比增长14.1%;接待人数343.0万人, 同比增长21.6%。旅游收入增速位列全市第一, 超过全市平均增速5.6个百分点, 旅游接待人数增速位列全市第三, 超过

全市平均增速15.2个百分点。

（三）交通网络建设加速

全国高速交通系统和区域重大交通基础设施建设加速，将大大缩短北京与国内主要客源地的时空距离，为来京旅游创造更高效舒适的条件，同时随着节假日高速公路免费政策实施，自驾游等周边旅游行情将逐步走高。同时，近年来北京市政府加大对京西区域建设力度不断加强，阜石路二期通车，快速公交开始运营，轻轨S1线正在建设当中、长安街西延作为北京市重点工程2013年将全面展开建设、滨河路南延、108国道复线等一大批重点工程的实施，为我区带来了千载难逢的发展机遇，

（四）生态涵养发展区、首都西部综合服务区、首钢高端产业综合服务区和永定河生态休闲带建设

门头沟第十一次党代会提出了加强建设现代化滨水山城和全域景区化的发展目标，旅游与文化、商业、医疗、教育、体育、农业、工业、水利等相关产业和行业的融合发展日益加强。借助门头沟区创建“一带两线四点多组团”的以旅游发展为导向进行环境整治改造，实现城市整体景观化与标识化，将大型公共设施、公园绿地、广场等公共空间以及市容市貌景观作为旅游吸引物进行打造。永定河观景台、定都阁等成为我区新的旅游景点。以旅游发展为导向开展基础设施配套规划建设，提高旅游景点之间与旅游服务设施之间的可达性，并对主要的旅游通道进行立面景观改造和道路绿化景观改造。门头沟区“十二五”时期旅游发展重点方向是构建集休闲旅游胜地、高端商务新区、山水宜居新城、首都生态屏障为一体的首都西部旅游综合服务中心。首钢高端产业综合服务区和永定河生态休闲带建设也将为门头沟区旅游产业的发展提供长远发展动力。

（五）商务客源推动酒店需求不断上升

当前，日趋活跃的国际投资、商务交流、大型会议、会展活动推动区域商务客源需求不断上升，商务客源具有消费水平较高、停留时间较长、重复频次较多、拉动作用较大、综合效益较好、无明显淡旺季之分的特点，往往需要或要求更好的服务或额外的专门设施，因此商务客源使用酒店及其内部设施一般支付比休闲旅游更高的费用，因而其利润率也相对较高。2011年11月，我国首次发布的《中国会议蓝皮书》指出，目前我国每年召开会议高达几千万个，参加会议人数上亿之多，年均增长20%。未来，我国各类会议所带来的商务客源也将直接推动酒店需求的不断上升。

（六）“十一五”期间，国家对文化体制建设和文化产业发展高度重视，主管机构相继出台了《关于深化文化体制改革的若干意见》、《国家“十一五”时期文化发展规划纲要》、《文化产业振兴规划》、《文化部关于加快文化产业发展的指导意见》、《关于进一步推进国家文化出口重点企业和项目目录相关工作的指导意见》、《关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见》等产业促进政策，在产业地位、法规健全、融资渠道等多个角度进行了规范和促进，为文化产业实现快速发展提供了良好的政策环境。“十二五”伊始，国家依然保持对文化产业建设的大力推动，2011年10月，中共中央十七届六中全会召开，会议通过了《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》，提出加快发展文化产业、推动文化产业成为国民经济支柱性产业，增强国家文化软实力，弘扬中华文化，努力建设社会主义文化强国。随着居民的物质基础日益坚实，生活质量不断提升，释放出巨大的文化产品购买欲望和消费能力，从而带动了文化消费升级。电视剧作为电视台各种节目中投入产出比最高的娱乐内容，其带来的广告收入是电视台主要的收入来源之一。电视台收入规模与电视剧质量密切相关，相互促进。收入不断提高的电视台为了进一步提高盈利水平，会继续保持电视剧的播出份额，并投入更多资金追捧相对稀缺的优质精品电视剧，而优质电视剧也会产生良好的收视和市场影响力，提升电视台的广告收入。电影行业，随着银幕数量的增加和观众电影消费习惯的逐步养成，国内电影票房将持续快速攀升。国家广电总局统计数据显示，2012年我国城市影院建设保持了高速发展态势，全年新增银幕3,832块，平均每天全国新增银幕10.5块，截至2012年底，全国银幕数达13,118块，较2011年增长超过30%，主流院线影院基本全面实现数字化放映。我国电影票房从2003年的约9亿元增长到2012年170.73亿元的规模，增幅逾18倍，近五年来，国内电影票房收入年均增长超过30%，大制作和中小制作的国产影片票房均快速上升，成为世界第二大电影市场和第三大电影生产国。连年的高速发展显现出中国电影发展的生机活力与广阔前景，同时优秀国产电影供应量的增加激发了消费者的观影热情和消费欲望，票房总量和观影人次不断提升，刺激了电影市场的繁荣发展，是推动我国电影市场快速发展的主要动力。

2014年，国家出台了《进一步支持文化企业发展的规定》。规定指出，通过公司制改建实现投资主体多元化的文化企业，符合条件的可申请上市。鼓励已上市文化企业通过公开增发、定向增发等再融资方式进行并购和重组。鼓励文化企业进入中小企业板、创业板、“新三板”融资。鼓励符合条件的文化企业通过发行企业债券、公司债券、非金融企业债务融资工具等方式扩大融资，实现融资渠道多元化。当文化与金融产生交集，双方互相融和所碰撞出的火花，将会在很大程度上成为促进文

化企业持续、快速健康发展的重要动力，文化企业的发展有望奏响狂想曲。

公司目前已建立由宋歌和杜扬等优秀的影视业经营管理人员组成的核心团队。摩天轮公司已与丁晟、孙浩、白雅静等导演签署了合作框架协议，建立了战略合作模式，为公司影视文化业务的发展形成了一定的竞争优势。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	002385	大北农	254,825.70	15,992		0		0.00	-52,496.94	交易性金融资产	外购
股票	600425	青松建化	1,609,064.29	144,600		0		0.00	-23,845.88	交易性金融资产	外购
股票	600871	S 仪化	1,745,071.00	360,000		0		0.00	131,742.00	交易性金融资产	外购
股票	000021	长城开发	151,667.16			24,800		146,320.00	-4,107.16	交易性金融资产	外购
股票	000533	万家乐	284,916.74			64,200		260,652.00	-24,264.74	交易性金融资产	外购
股票	002005	德豪润达	143,599.98			16,500		138,105.00	-5,494.98	交易性金融资产	外购
股票	002284	亚太股份	422,460.25			39,000		400,920.00	-17,640.25	交易性金融资产	外购
股票	300268	万福生科	12,500.00	1,000		1,000		5,650.00	0.00	交易性金融资产	外购
股票	600030	中信证券	274,448.1			26,900		308,274.0	33,825.83	交易性金	外购

			7					0		融资产	
股票	600266	北京城建	138,096.43			15,000		143,424.00	12,367.57	交易性金融资产	外购
股票	600409	三友化工	111,150.26			23,000		100,510.00	-8,800.26	交易性金融资产	外购
股票	600485	中创信测	350,185.54			20,100		366,021.00	15,835.46	交易性金融资产	外购
股票	600098	中南传媒	125,871.00			9,300		134,292.00	10,281.00	交易性金融资产	外购
股票	601519	大智慧	137,112.50			18,600		120,100.20	-17,012.30	交易性金融资产	外购
股票	600476	湘邮科技	181,797.01						36,742.49	交易性金融资产	外购
股票	600432	吉恩镍业	100,456.45						4,973.30	交易性金融资产	外购
基金	200001	长城久恒	100,000.00	100,000		100,000		355,941.46	-3,553.43	交易性金融资产	外购
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			6,143,222.48	621,592	--	358,400	--	2,480,209.66	88,551.71	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、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。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	53,750
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	46,014.87
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	10,000
累计变更用途的募集资金总额比例	18.60%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金总额为 53,750 万元，报告期内投入募集资金总额为 170.98 万元，累计投入募集资金总额为 46,185.85 万元。截止报告期有以下工程项目尚未完工正在进行中：戒台寺千佛阁项目：千佛阁项目位于戒台寺景区内，为北京市重要的古建复建项目，各报批手续用时 1 年多，截止报告期内，工程建设主体结构已经封顶，项目预计完工时间 2015 年 6 月。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
龙泉宾馆改扩建项目	否	8,040	8,040	0	8,476.61	105.43%	2013 年 04 月 30 日		是	否
龙泉宾馆改扩建项目	是	10,000	10,000	0	10,000	100.00%	2014 年 01 月 07 日	301.97	是	是
潭柘寺景区创 5A 升级改造项目	否	7,880	7,880	0	7,581.25	96.21%	2013 年 04 月 30 日		是	否

戒台寺景区创5A升级改造项目	否	4,285	4,285	0	4,492.01	104.83%	2013年 04月30 日		是	否
百花速8酒店改扩建项目	否	8,080	8,080	0	0			0	否	否
偿还银行贷款	否	13,465	13,465	0	13,465	100.00%		0	是	否
补充流动资金	否	2,000	2,000	0	2,000	100.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	53,750	53,750	0	46,014.87	--	--	301.97	--	--
超募资金投向										
合计	--	53,750	53,750	0	46,014.87	--	--	301.97	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>为进一步加快现代化生态新区和首都西部综合服务区建设,根据《门头沟新城规划(2005-2020)》,北京市门头沟区人民政府启动北旅广场国有资源整合改造,该项目包括公司位于门头沟区新桥大街35号的百花宾馆分公司、位于门头沟区新桥大街1号的百货商场分公司及其附属土地和房产。鉴于公司百花宾馆分公司属于北旅广场整合改造范围,公司暂无法按原计划实施百花速8酒店改扩建项目。等开发商还建百花速8酒店项目后,我公司再进行项目投资。依据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的规定,本着遵循股东利益最大化的原则,在保证募集资金投资项目的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下,为了充分提高公司的资金使用效率,降低财务费用,以及因公司为培育新的利润增长点所导致的流动资金不足,公司将闲置募集资金人民币8,000万元用于补充流动资金,从百花速8酒店改扩建项目募集资金中支取,该资金使用均经股东大会审议通过。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>在募投项目实施过程中,2011年7月21日,公司收到北京市规划委员会门头沟分局(规门函[2011]766号)《关于门头沟区龙泉宾馆贵宾楼项目有关事项请示的复函》,该函明确公司龙泉宾馆贵宾楼建设项目选址位置处于永定河堤两侧100米防护绿化带范围内。经公司咨询永定河管理部门,公司贵宾楼建设项目占地涉及永定河河道三家店调节池保护范围。此外,项目征地拆迁成本加大、当地配套的污水处理厂项目未开工建设等也对贵宾楼建设项目造成影响。为保证公司长期稳定经营,保护投资者利益,经公司审慎考虑,决定暂不建设龙泉宾馆贵宾楼项目,将贵宾楼项目中的10,000万元投入华胜旅业基金。募集资金中用于龙泉宾馆改扩建项目的其他投入不变。该事项已经公司第五届董事会第四次会议和2011年第四次临时股东大会审议通过。华胜旅业基金的10,000万元本金已收回,取得投资收益1915.10万元。</p>									
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	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2013年10月21日经公司召开的第五届董事会第二十六次会议审议,通过《关于再次使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,公司将闲置募集资金人民币8,000万元用于补充流动资金从百花速</p>									

	8 酒店改扩建项目募集资金中支取。使用期限自股东大会审议批准该议案之日起不超过十二个月，到期公司将以自有资金归还到募集资金专用账户。本次使用闲置募集资金补充流动资金预计可节约财务费用近 480 万元（按一年期贷款利率计算）。该议案已经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过。
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	存放公司募集资金三方监管账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
华胜旅业基金项目	龙泉宾馆改扩建项目	10,000	0	10,000	100.00%	2014 年 01 月 07 日	301.97	是	否
合计	--	10,000	0	10,000	--	--	301.97	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>在募投项目实施过程中，2011 年 7 月 21 日，公司收到北京市规划委员会门头沟分局（规门函[2011]766 号）《关于门头沟区龙泉宾馆贵宾楼项目有关事项请示的复函》，该函明确公司龙泉宾馆贵宾楼建设项目选址位置处于永定河堤两侧 100 米防护绿化带范围内。经公司咨询永定河管理部门，公司贵宾楼建设项目占地涉及永定河河道三家店调节池保护范围。此外，项目征地拆迁成本加大、当地配套的污水处理厂项目未开工建设等也对贵宾楼建设项目造成影响。为保证公司长期稳定经营，保护投资者利益，经公司审慎考虑，决定暂不建设龙泉宾馆贵宾楼项目，将贵宾楼项目中的 10,000 万元投入华胜旅业基金。募集资金中用于龙泉宾馆改扩建项目的其他投入不变。该事项已经公司第五届董事会第四次会议和 2011 年第四次临时股东大会审议通过。投入华胜旅业基金的 10,000 万元本金已收回，累计取得投资收益 1915.10 万元。</p>						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京龙泉宾馆有限公司	子公司	餐饮住宿业	餐饮、客房等	100000000	272,857,802.79	165,397,180.35	27,769,019.91	-4,865,349.86	-4,845,685.72
北京双恒投资发展有限公司	子公司	投资与资产管理	旅游开发、承办展览、房地产开发、商务咨询、投资顾问、体育活动项目经营、销售旅游用品工艺品体育用品旅游产品	70000000	58,181,525.82	58,162,408.20	0.00	-187,552.03	-187,552.03
龙泉宾馆酒店管理有限公司	子公司	管理咨询	酒店管理咨询、培训等	500000	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00
北京京西风光旅行社有限责任公司	子公司	旅行社	国内旅游业务	300000	456,697.53	219,177.07	0.00	-149.92	-149.92
天津华胜股权投资管理有限责任公司	子公司	投融资管理及咨询	受托管理股权投资基金，从事投融资管理及相关咨询服务	10000000	11,466,058.83	11,466,058.83	0.00	240,477.75	240,477.75
北京潭柘嘉福宾舍饭店有限公司	子公司	餐饮、住宿	中餐、住宿、零售酒、茶、卷烟、雪茄烟及会议服务	10000000	11,605,705.93	8,874,196.22	1,815,084.70	-410,955.43	-410,955.43
北京摩天轮文化传媒有限公司	子公司	文化传媒	组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、	50000000	115,739,227.91	43,144,356.99	0.00	-2,897,462.16	-2,897,462.16

			代理、发布广告；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；企业策划；会议及展览服务；市场调查；技术推广服务；产品设计；电脑动画设计。						
艾美（北京）影院投资有限公司	子公司	影视文化	销售 II、III 类医疗器械；项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；经济贸易咨询；设计、制作、发布、代理广告；租赁舞台灯光音响设备；会议服务；技术推广服务等；销售厨房用具、电子产品、仪器仪表、医疗器械（限 I 类）、日用品、文具用品。	10000000	4,164,130.03	2,953,394.19	0.00	-393,130.13	-397,725.10

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

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
2014年05月15日	第一会议室	实地调研	机构	兴业证券李跃博、郭静，华融证券张甜甜，宏源证券许超，中华联合保险谢璐，英大泰和保险聂秀欣，光大永明王元春、牛继中，开源证券冯矜男，东方基金曲华锋，	公司整体情况、景区发展计划、潭柘寺景区情况、电影《同桌的你》情况、公司停牌情况等

				中国人保奕菲，安邦保险崔健，东北证券于青青	
2014年05月15日	第四会议室	实地调研	机构	齐鲁证券郭鹏、长盛基金郝征、信诚基金余捷涛、中信证券王玥	公司景区情况、电影《同桌的你》情况、公司停牌情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。截至报告期末，公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。

（一）根据有关法律法规及《公司章程》的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，分别行使决策权、执行权和监督权。三机构之间分工明确、各司其职、各尽其责并相互制衡。公司董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会以便更加有效地提高董事会决策的科学性和运作的高效性。公司严格按照法律、法规以及上市公司规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司的运作。

（二）公司全体董事严格按照《上市规则》的要求，诚实守信、勤勉独立的履行职责，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害，本报告期内，公司召开的股东大会二次，为中小股东参与公司发展决策提供便利条件。公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，高度重视独立董事、监事的监督参与，不断克服公司治理中的薄弱环节，构筑保障公司健康发展的长效机制。

二、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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

						的比率				
西藏名隅精泰投资有限公司及宋歌	北京光影瑞星文化传媒有限责任公司 100% 股权	15,000	<p>1、公司于 2013 年 12 月 23 日与西藏公司及宋歌先生签署了股权购买协议和盈利预测补偿协议(详细股权购买协议和盈利预测补偿协议内容见 2013 年 12 月 17 日披露于巨潮网上,公告编号: 2013-54)。</p> <p>2、公司按照收购协议于 2013 年 1 月 3 日,支付首期收购价款 3000 万元。</p> <p>3、为了收购标的在影视行业便于宣传和发展,经公司管理层讨论,将北京光影瑞星文化传媒有限责任公司名称变更为北京</p>	公司调整了未来的发展战略,本次收购是为了实现公司发展战略所作的重要一步,对公司未来的发展战略将有积极推进意义;	-2865632.62	-45.36%	否	2013 年 12 月 18 日	公司于 2013 年 12 月 18 日披露在巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn) 上,公告编号 2013-054	

			<p>摩天轮文化传媒有限公司。</p> <p>2014 年 1 月 8 日,经北京市工商行政管理局朝阳分局核准。</p> <p>4、2014 年 1 月 9 日,北京摩天轮文化传媒有限公司已过户公司名下,完成了相关标的股权的工商变更登记。</p> <p>5、公司将按照收购协议,将于交割日起七个工作日内,支付第二期收购价款人民币 3500 万元。</p>						
艾美(北京)影院投资有限公司	艾美(北京)影院投资有限公司	335	<p>1、2014 年 4 月 11 日,公司向李铁先生、潘杨女士签署了股权转让协议。</p> <p>2、2014 年 4 月 14 日,公司向李铁先生、潘杨女士</p>	<p>公司为了扩大在影视文化行业的规模,为了增强在影视行业的影响力,进一步发展影视文化产业</p>	-397725.10	-6.30%	否		

			支付首期股权转让款 150 万元。3、2014 年 5 月 21 日,完成工商变更手续 4、2014 年 6 月 24 日,公司再向李铁先生、潘杨女士支付剩余股权转让款 185 万元。							
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

（一）北京摩天轮文化传媒有限公司

- 1、公司于 2013 年 12 月 23 日与西藏公司及宋歌先生签署了股权购买协议和盈利预测补偿协议（详细股权购买协议和盈利预测补偿协议内容见 2013 年 12 月 17 日披露于巨潮网上，公告编号：2013-54）。
- 2、公司按照收购协议于 2013 年 1 月 3 日，支付首期收购价款 3000 万元。
- 3、为了收购标的在影视行业便于宣传和发展，经公司管理层讨论，将北京光景瑞星文化传媒有限责任公司名称变更为北京摩天轮文化传媒有限公司。2014 年 1 月 8 日，经北京市工商行政管理局朝阳分局核准。
- 4、2014 年 1 月 9 日，北京摩天轮文化传媒有限公司已过户公司名下，完成了相关标的股权的工商变更登记。
- 5、公司将按照收购协议，将于交割日起七个工作日内，支付第二期收购价款人民币 3500 万元。

（二）艾美（北京）影院投资有限公司

- 1、2014 年 4 月 11 日，公司向李铁先生、潘杨女士签署了股权转让协议。
- 2、2014 年 4 月 14 日，公司向李铁先生、潘杨女士支付首期股权转让款 150 万元。
- 3、2014 年 5 月 21 日，完成工商变更手续。
- 4、2014 年 6 月 24 日，公司再向李铁先生、潘杨女士支付剩余股权转让款 185 万元。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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、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。

八、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

租赁情况说明

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京京西风光旅游开发股份有限公司	北京国信嘉业房地产开发有限公司	小河滩1号房产	25.84	2013年12月01日	2014年11月30日	137.5	租赁合同	137.50	否	无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 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。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
《合作协议》	北京市门头区人民政府	2011年07月15日							否		正在执行
《资金信托合同》	中信信托有限责任公司	2013年07月23日	100						否		正在进行
《战略合作	大连大通	2013年							否		正在进行

作协议》	创新投资有限公司、陕西海市投资管理有限公司	07月23日									
电影《心花路放》发行协议	北京映月东方文化传播有限公司、东阳坏猴子影视文化传播有限公司、中国电影股份有限公司北京电影发行分公司	2014年07月22日	12,500					否			正在进行

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	华力控股	1.为进一步规范收购人与北京旅游的关联交易情况本公司将善意履行作为北京旅游第一大股东的义务,尽量减少与北京旅游间关	2011年04月28日		正在履行

		<p>联交易；在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本公司及其控制的公司/企业在与北京旅游关联交易时将遵循公平原则，按照市场价格公允地进行交易，保证不利用关联交易损害北京旅游及其他股东的利益；2.保证与北京旅游"五独立"的承诺为确保本次收购完成后上市公司独立性不受损害、充分保护上市公司、特别是中小投资者利益不受损失，华力控股特别承诺人员独立、资产独立、完整、机构独立、财务独立和业务独立；3.避免同业竞争的承诺，本公司及控制的公司/企业不参与任何与北京旅游业务相同或者类似的旅游项目开发、旅游投资及管理、旅游信息咨询等主营业务及其他构成或可能构成竞争之业务活动，以避免本</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>公司及其控制的公司/企业与北京旅游的生产经营构成同业竞争；本公司若违反上述承诺并导致北京旅游利益受损，本公司同意承担全部经济赔偿责任；4.本次非公开发行完成后，中国华力控股集团有限公司认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让，不委托他人管理、不由公司回购，若将来中国证监会发布新的规定，则依照其新规定执行；5.在国家目前对房地产行业的宏观调控政策尤其是融资政策保持不变的前提下，公司承诺将来不会将现有房地产业务相关资产注入上市公司；6.本公司承诺在本次对北京旅游股票进行认购的报批、实施过程中以及本次认购完成后，将根据有关规定，及时、真实、准确、完整地披露需要</p>			
--	--	--	--	--	--

		本公司履行的法定信息披露义务。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、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

十二、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。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）关于公司北旅广场项目的情况说明

2011年6月30日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过《关于授权管理层签署〈合作协议书〉的议案》。2011年7月11日，公司与北京市门头沟区人民政府就北旅广场项目开发签署了《合作协议书》，主要内容如下：

北旅广场国有资源整合改造征收项目，整个地块占地约77亩，建筑面积 63888.02 平方米。北京市门头沟区人民政府负责北旅广场项目范围内住宅房屋与非住宅房屋的征收工作，于2011年10月底前完成。北旅广场项目征收资金，通过北京市门头沟区人民政府向公司拆借的方式解决。征收补偿安置资金 12,348万元，实际补偿安置资金，以最终征收补偿安置总量为准。

北旅广场一级开发工作完成后，该项目土地由门头沟区土地储备中心收储上市。公司享有北旅广场项目按土地一级开发成本总额的8%的利润。如公司或公司联合体未获得此块土地的二级开发权，公司另外享有土地上市溢价的40%，作为公司的投资收益补偿。

对公司的影响根据《合作协议书》的约定，公司作为北旅广场项目一级开发主体，享有土地一级开发成本8%的利润，如公司未获得土地的二级开发权，公司另外享有土地上市溢价的40%作为公司的投资收益补偿，上述约定保护了公司权益，待北旅广场建成后，拟引入大型百货、超市及高档酒店、写字楼等项目，设置餐饮、娱乐、文化、休闲等设施。北旅广场建成后将彻底改变该地区的城市面貌，成为门头沟区的商业、商务中心和标志性建筑群。将产生较好的社会效益和经济效益，有利于公司的长远发展，符合全体股东的利益，将对公司生产经营和未来发展产生积极影响。（内容详见2011年7月12日刊载于《中国证券报》及巨潮资讯网，公告编号：2011-33）。

2013年11月21日，北京市华远置业有限公司和北京金秋莱太房地产开发有限公司联合体以230000万元人民币竞得北京市门头沟区门头沟新城MC08-014/015地块住宅混合公建、商业金融用地（配建“经济适用房”、“自住商品房”）地块国有建设用地使用权（即北旅广场地段）。

2014年7月25日，经第五届董事会第三十四次会议审议通过《〈北旅广场国有资源整合改造一级开发项目合作协议书〉补充协议》的议案，经与政府多次协商最后达成一致，就借款利息、土地一级开发成利润及土地溢价事宜签署补充协议（内容详见：2014年7月25日披露巨潮网上公告，公告编号：2014-38）。

（二）收购北京摩天轮传媒文化有限公司

1、情况介绍

公司自1998年成立上市以来，一直以景区经营管理和酒店管理服务的旅游业为公司的主业和发展方向，目前主要景区和酒店经营良好，收入和利润稳步增长，但公司整体规模一直较小，公司一直谋求新旅游等资源，实现公司快速发展和公司质量的提高，但由于景区的培育和发展需要一个较长的过程，几年来，公司整体发展不快。

为保持公司持续健康的发展，增强公司盈利能力和扩大公司规模，经公司董事会战略委员建议，结合公司经营发展环境，拟决定调整发展战略，在保持有原有的旅游业务基础上，涉足盈利能力较强，发展前景广阔的影视文化行业，形成大休闲文化产业的发展模式，实现公司股东的利益最大化。

经公司的管理层讨论，确定公司未来发展战略由单一的旅游行业转变为旅游和影视文化两个主业协同发展的战略，一方面公司借助资本和产业优势保持和扩大现有旅游产业；另一方面进入借助资本平台收购影视文化企业，进入影视文化行业，实现公司旅游景区资源和影视文化的有机结合和协同发展，最终形成大休闲文化产业发展目标。

经公司第五届董事会第二十八次会议审议通过《关于收购北京光景瑞星文化传媒有限责任公司100%股权》的议案，同意公司与西藏公司及宋歌先生签署《股权购买协议》，以1.5亿元人民币价格购买光景瑞星公司100%股权。北京旅游与西藏公司就补偿事宜于收购协议签署日同时签署《盈利预测补偿协议》作为收购协议附件，与收购协议同时生效并具有同等法律效力。经双方同意，北京摩天轮文化传媒有限公司2014年度至2017年度盈利预测净利润分别为：2014年1,537.03万元，2015年2,441.90万元，2016年3,043.08万元，2017年4,022.44万元。上述净利润是指归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润。（内容详情见2013年12月17日披露于巨潮网上公告，公告编号：2013-53，2013-54）

2、进展情况

（1）、公司于2013年12月23日与西藏公司及宋歌先生签署了股权购买协议和盈利预测补偿协议（详细股权购买协议和盈利预测补偿协议内容见2013年12月17日披露于巨潮网上，公告编号：2013-54）。

（2）、公司按照收购协议于2013年1月3日，支付首期收购价款3000万元。

（3）、为了收购标的在影视行业便于宣传和发展，经公司管理层讨论，将北京光景瑞星文化传媒有限责任公司名称变更为北京摩天轮文化传媒有限公司。2014年1月8日，经北京市工商行政管理局朝阳分局核准。

（4）、2014年1月9日，北京摩天轮文化传媒有限公司已过户公司名下，完成了相关标的股权的工商变更登记。

（5）、公司按照收购协议，于2014年1月14日，支付第二期收购价款人民币3500万元。

公司将持续披露有关事项的进展情况

3、摩天轮下属子公司情况介绍

（1）北京功做事影视文化有限公司，公司住所：北京市朝阳区南磨房乡双龙南里204号一层A118，公司法人：杜杨，注册资本：1000万元。

（2）西藏圆梦影视文化传媒有限公司，公司住所：拉萨市金珠西路158号世通阳光新城2幢5单位5楼2号，公司法人：杜杨，注册资本：1000万元

（3）西藏一格万象影视传媒有限公司，公司住所：拉萨市金珠西路158号世通阳光新城2幢5单位5楼2号，公司法人：杜杨，注册资本：1000万元

（4）北京摩登视界文化传媒有限公司，公司住所：北京市朝阳区利泽中一路1号13层A12A05，公司法人：杜杨，注册资本：1000万元

（三）公司收购艾美（北京）影视投资有限公司

1、情况介绍

公司为了扩大在影视文化行业的规模，为了增强在影视行业的影响力，进一步发展影视文化产业，于2014年4月11日和李铁先生、潘杨女士签署了股权转让协议，受让艾美（北京）影院投资有限公司100%的股权。

2、进展情况

- (1) 2014年4月11日，公司向李铁先生、潘杨女士签署了股权转让协议。
- (2) 2014年4月14日，公司向李铁先生、潘杨女士支付首期股权转让款150万元。
- (3) 2014年5月21日，完成工商变更手续。
- (4) 2014年6月24日，公司再向李铁先生、潘杨女士支付剩余股权转让款185万元。

(四) 公司目前筹划重大事项

公司正在筹划重大事项，相关事项正在论证中。公司已经聘请了专业中介机构进行尽职调查，公司以及有关各方正在积极推动相关工作。经向深圳证券交易所申请，公司股票已于2014年5月12日开市起停牌。公司分别于2014年5月16日、5月23日、5月30日、6月6日、6月13日、6月20日、6月27日、7月4日、7月11日、7月18日、7月25日、8月1日和8月8日发布《重大事项停牌进展公告》，公告详细内容已刊登于《中国证券报》和巨潮资讯网上。

(五) 关于参与电影《心花路放》的发行

经公司第五届董事会第三十三次会议审议通过《关于参与电影<心花路放>发行的议案》的议案，公司下属子公司北京摩天轮文化传媒有限公司拟参与电影《心花路放》（暂定名，以下简称“该片”）的发行，负责该电影的宣传，公司总投资金额不超过1.25亿元。根据协议的约定，公司享受该片一定比例的收益分成。该电影由宁浩导演，由黄渤、徐峥主演，拟定于2014年9月30日公映。经过对市场调研，公司认为该电影无论从题材、主创阵容还是档期的选择上，均为一部比较有商业价值的影片。本次电影《心花路放》发行完成后，将会增强公司在影视文化行业的竞争能力，提升公司的盈利能力，为公司财务带来积极的影响，使公司在影视文化行业加快发展，从而更好的提升公司的品牌影响力和核心竞争力（内容详见：2014年7月18日披露巨潮网上公告,公告编号：2014-36）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,150,000	26.71%				-100,003,750	-100,003,750	146,250	0.04%
3、其他内资持股	100,150,000	26.71%				-100,003,750	-100,003,750	146,250	0.04%
其中：境内法人持股	100,000,000	26.67%				-100,000,000	-1,000,000	0	
境内自然人持股	150,000	0.04%				-3,750	-3,750	146,250	0.04%
二、无限售条件股份	274,830,360	73.29%				100,003,750	100,003,750	374,834,110	99.96%
1、人民币普通股	274,830,360	73.29%				100,003,750	100,003,750	374,834,110	99.96%
三、股份总数	374,980,360	100.00%				0	0	374,980,360	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司为控股股东华力控股办理完成1亿股股票限售股解禁，上市流通时间为2014年5月22日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司于2014年5月20日对外披露限售股解禁提示性公告。

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、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	28,623		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国华力控股集团有限公司	境内非国有法人	28.65%	107,432,639	0	0	107,432,639	质押	100,000,000
王绍林	境内自然人	4.95%	18,560,000	0	0	18,560,000		
杨亚涛	境内自然人	2.29%	8,593,213	2,888,213	0	8,593,213		
日信证券有限责任公司约定购回专用账户	其他	0.93%	3,492,000	302624	0	3,492,000		
耿云	境内自然人	0.80%	3,004,397	1,975,350	0	3,004,397		
新时代信托股份有限公司一象泰一号证券投资集合资金信托计划	其他	0.73%	2,718,800	2,718,800	0	2,718,800		
颜炳姜	境内自然人	0.54%	2,034,600	2,034,600	0	2,034,600		
于晓东	境内自然人	0.51%	1,901,828	-57001	0	1,901,828		
叶新星	境内自然人	0.36%	1,355,874	1,355,874	0	1,355,874		
聂国华	境内自然人	0.34%	1,258,849	1,258,849	0	1,258,849		
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)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系;也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国华力控股集团有限公司	107,432,639	人民币普通股	107,432,639
王绍林	18,560,000	人民币普通股	18,560,000
杨亚涛	8,593,213	人民币普通股	8,593,213
日信证券有限责任公司约定购回专用账户	3,492,000	人民币普通股	3,492,000
耿云	3,004,397	人民币普通股	3,004,397
新时代信托股份有限公司一象泰一号证券投资集合资金信托计划	2,718,800	人民币普通股	2,718,800
颜炳姜	2,034,600	人民币普通股	2,034,600
于晓东	1,901,828	人民币普通股	1,901,828
叶新星	1,355,874	人民币普通股	1,355,874
聂国华	1,258,849	人民币普通股	1,258,849
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	公司未知其他股东之间是否存在关联关系；也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东中国华力控股集团有限公司通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有我公司股票 7,432,639 股。 股东耿云通过齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有我公司股票 3,004,397 股。 股东于晓东通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有我公司股票 150,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

股东何发秀通过日信证券有限责任公司约定购回专用账户持有我公司股票 3,492,000 股，截止报告期持有公司股票 3,492,000 股。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
熊震宇	董事长	现任					0	0	0
宋歌	董事、副董事长	现任					0	0	0
丁江勇	董事、副董事长	现任					0	0	0
丁芬	董事	现任					0	0	0
崔燕杰	董事	现任	200,000	0	5,000	195,000	0	0	0
邓勇	董事兼总裁	现任					0	0	0
冯丽茹	独立董事	现任					0	0	0
张富根	独立董事	现任					0	0	0
邵浩	独立董事	现任					0	0	0
刘伟	监事会主席	现任					0	0	0
张集书	监事	现任					0	0	0
赵玉美	监事	现任					0	0	0
黄中燕	副总裁	现任					0	0	0
王常华	副总裁	离任					0	0	0
陈晨	董秘兼副总裁	现任					0	0	0
于晓萍	财务总监	现任					0	0	0
芦宝琦	总裁助理	现任					0	0	0
合计	--	--	200,000	0	5,000	195,000	0	0	0

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 2013 年年报。

第九节 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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	264,087,091.27	263,617,665.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,480,209.66	2,200,678.09
应收票据		
应收账款	4,655,025.37	3,725,751.08
预付款项	85,707,595.58	26,688,787.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,460,669.84	4,344,619.30
买入返售金融资产		
存货	27,395,652.79	9,067,745.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,447,086.88	275,382,629.25
流动资产合计	456,233,331.39	585,027,876.35

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	1,276,083.72	
投资性房地产		
固定资产	231,572,144.83	241,202,672.42
在建工程	80,257,146.28	64,235,879.70
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	55,581,851.70	54,871,403.53
开发支出		
商誉	123,645,021.72	14,788,459.70
长期待摊费用	71,814,690.04	63,736,627.13
递延所得税资产		
其他非流动资产	75,240,386.22	75,240,386.22
非流动资产合计	639,387,324.51	514,075,428.70
资产总计	1,095,620,655.90	1,099,103,305.05
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	140,000,000.00
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	17,115,385.80	19,184,751.53
预收款项	55,869,976.08	27,198,445.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,079,429.29	2,802,485.01
应交税费	3,352,857.68	6,665,103.30

应付利息		
应付股利	2,195,702.32	720,702.32
其他应付款	11,088,340.06	6,179,606.23
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		
其他流动负债	101,896.37	600,882.43
流动负债合计	111,803,587.60	203,351,976.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	85,000,000.00	
专项应付款	30,199,142.29	30,913,517.81
预计负债		
递延所得税负债	27,615.43	27,615.43
其他非流动负债	10,500,000.00	10,500,000.00
非流动负债合计	125,726,757.72	41,441,133.24
负债合计	237,530,345.32	244,793,109.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	374,980,360.00	374,980,360.00
资本公积	437,449,107.62	437,449,107.62
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	11,081,657.04	11,081,657.04
一般风险准备		
未分配利润	25,126,210.76	26,308,838.49
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	848,637,335.42	849,819,963.15
少数股东权益	9,452,975.16	4,490,232.43
所有者权益（或股东权益）合计	858,090,310.58	854,310,195.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,095,620,655.90	1,099,103,305.05

法定代表人：熊震宇

主管会计工作负责人：于晓萍

会计机构负责人：张雅萍

2、母公司资产负债表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,720,168.84	157,588,030.91
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,188,562.40	1,226,892.90
预付款项	2,369,972.72	26,264,334.63
应收利息		
应收股利		
其他应收款	108,093,574.70	73,429,592.70
存货	6,377,824.30	5,824,197.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,590,880.57	274,242,079.04
流动资产合计	338,340,983.53	538,575,127.62
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	439,574,766.67	286,223,647.38
投资性房地产		
固定资产	69,748,018.52	72,268,239.45
在建工程	59,479,643.83	49,127,590.85
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	49,892,136.32	49,058,878.29
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	65,014,534.05	58,180,493.20
递延所得税资产		
其他非流动资产	75,240,386.22	75,240,386.22
非流动资产合计	758,949,485.61	590,099,235.39
资产总计	1,097,290,469.14	1,128,674,363.01
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	135,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,644,988.62	7,968,253.06
预收款项	1,201,194.96	2,140,154.96
应付职工薪酬	931,586.75	1,748,752.50
应交税费	3,157,080.51	6,530,101.53
应付利息		
应付股利	2,195,702.32	720,702.32
其他应付款	65,505,762.11	63,266,210.69
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	95,636,315.27	217,374,175.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	85,000,000.00	
专项应付款	30,199,142.29	30,913,517.81
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,500,000.00	10,500,000.00
非流动负债合计	125,699,142.29	41,413,517.81
负债合计	221,335,457.56	258,787,692.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	374,980,360.00	374,980,360.00
资本公积	438,427,263.42	438,427,263.42
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	11,763,105.60	11,763,105.60
一般风险准备		
未分配利润	50,784,282.56	44,715,941.12
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	875,955,011.58	869,886,670.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,097,290,469.14	1,128,674,363.01

法定代表人：熊震宇

主管会计工作负责人：于晓萍

会计机构负责人：张雅萍

3、合并利润表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	82,397,239.06	86,694,826.19
其中：营业收入	82,397,239.06	86,694,826.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	79,471,392.25	84,431,254.65
其中：营业成本	30,675,507.94	39,755,893.30
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	2,979,519.67	3,479,110.21
销售费用	2,972,299.59	2,468,684.73
管理费用	49,219,041.35	38,250,382.23
财务费用	-6,479,596.01	-44,631.74
资产减值损失	104,619.71	521,815.92
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,757,867.10	225,340.75

投资收益（损失以“-”号填列）	1,092,236.97	11,599,418.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-560,133.06	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,775,950.88	14,088,330.95
加：营业外收入	5,035,458.30	508,032.34
减：营业外支出	56,149.32	27,180.35
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,755,259.86	14,569,182.94
减：所得税费用	4,373,918.83	1,909,361.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,381,341.03	12,659,821.00
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	6,316,979.47	11,426,995.64
少数股东损益	64,361.56	1,232,825.36
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0168	0.0305
（二）稀释每股收益	0.0168	0.0305
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	6,381,341.03	12,659,821.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,316,979.47	11,426,995.64
归属于少数股东的综合收益总额	64,361.56	1,232,825.36

法定代表人：熊震宇

主管会计工作负责人：于晓萍

会计机构负责人：张雅萍

4、母公司利润表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	52,929,967.25	40,842,024.39
减：营业成本	4,300,693.19	2,913,304.49

营业税金及附加	1,335,580.50	887,792.57
销售费用	2,358,987.00	1,139,962.60
管理费用	39,556,976.08	36,224,229.61
财务费用	-5,857,450.00	-110,354.01
资产减值损失	1,277,266.84	2,815,339.02
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）	3,019,714.02	11,590,000.00
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）	12,977,627.66	8,561,750.11
加：营业外收入	4,964,816.99	491,332.34
减：营业外支出	5,172.15	17,181.35
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,937,272.50	9,035,901.10
减：所得税费用	4,369,323.86	1,904,200.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,567,948.64	7,131,700.82
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0362	0.0190
（二）稀释每股收益	0.0362	0.0190
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,567,948.64	7,131,700.82

法定代表人：熊震宇

主管会计工作负责人：于晓萍

会计机构负责人：张雅萍

5、合并现金流量表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	79,395,895.61	90,136,424.62
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	36,550,573.71	9,680,795.02
经营活动现金流入小计	115,946,469.32	99,817,219.64
购买商品、接受劳务支付的现金	79,375,537.29	23,994,452.07
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	34,480,927.29	31,150,853.30
支付的各项税费	12,857,091.03	9,710,455.75
支付其他与经营活动有关的现金	15,046,066.99	16,823,732.58
经营活动现金流出小计	141,759,622.60	81,679,493.70
经营活动产生的现金流量净额	-25,813,153.28	18,137,725.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,214,901.63	110,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,334,049.48	9,044.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,800.00	
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	20,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	25,551,751.11	130,009,044.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,874,232.32	22,617,993.27

投资支付的现金	2,421,761.49	
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	61,411,998.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	89,707,991.81	22,617,993.27
投资活动产生的现金流量净额	-64,156,240.70	107,391,051.09
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		150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	218,901,400.00	
筹资活动现金流入小计	218,901,400.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,125,606.02	5,423,685.77
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	336,974.00	45,892,996.16
筹资活动现金流出小计	128,462,580.02	51,316,681.93
筹资活动产生的现金流量净额	90,438,819.98	98,683,318.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-402.90
五、现金及现金等价物净增加额	469,426.00	224,211,692.20
加：期初现金及现金等价物余额	263,617,665.27	86,222,567.21
六、期末现金及现金等价物余额	264,087,091.27	310,434,259.41

法定代表人：熊震宇

主管会计工作负责人：于晓萍

会计机构负责人：张雅萍

6、母公司现金流量表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	51,477,739.67	39,707,394.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	126,774,432.75	15,039,609.01
经营活动现金流入小计	178,252,172.42	54,747,003.41
购买商品、接受劳务支付的现金	7,103,655.07	3,906,854.49
支付给职工以及为职工支付的现金	22,832,639.30	22,237,100.58
支付的各项税费	10,200,835.02	6,317,774.00
支付其他与经营活动有关的现金	155,733,254.75	52,647,657.12
经营活动现金流出小计	195,870,384.14	85,109,386.19
经营活动产生的现金流量净额	-17,618,211.72	-30,362,382.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,019,714.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,800.00	
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	20,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	23,022,514.02	120,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,360,984.35	18,078,523.36
投资支付的现金	68,350,000.00	
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	88,710,984.35	18,078,523.36
投资活动产生的现金流量净额	-65,688,470.33	101,921,476.64
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		150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	218,901,400.00	
筹资活动现金流入小计	218,901,400.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,125,606.02	5,423,685.77
支付其他与筹资活动有关的现金	336,974.00	45,892,996.16
筹资活动现金流出小计	128,462,580.02	51,316,681.93
筹资活动产生的现金流量净额	90,438,819.98	98,683,318.07
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	7,132,137.93	170,242,411.93
加：期初现金及现金等价物余额	157,588,030.91	71,734,801.90
六、期末现金及现金等价物余额	164,720,168.84	241,977,213.83

法定代表人：熊震宇

主管会计工作负责人：于晓萍

会计机构负责人：张雅萍

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	374,980,360.00	437,449,107.62			11,081,657.04		26,308,838.49		4,490,232.43	854,310,195.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	374,980,360.00	437,449,107.62			11,081,657.04		26,308,838.49		4,490,232.43	854,310,195.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-1,182,627.73		4,962,742.73	3,780,115.00
(一) 净利润							6,316,979.47		64,361.56	6,381,341.03
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							6,316,979.47		64,361.56	6,381,341.03
(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										
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										
(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	374,980,360.00	437,449,107.62			11,081,657.04		25,126,210.76		4,898,381.17	4,898,381.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	187,490,180.00	624,939,287.62			8,111,153.75		2,356,293.12		4,850,848.43	827,747,762.92
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	187,490,180.00	624,939,287.62			8,111,153.75	2,356,293.12		4,850,848.43	827,747,762.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	187,490,180.00	-187,490,180.00			2,970,503.29	23,952,545.37		-360,616.00	26,562,432.66
（一）净利润						32,547,754.06		-360,616.00	32,187,138.06
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						32,547,754.06		-360,616.00	32,187,138.06
（三）所有者投入和减少资本	187,490,180.00	-187,490,180.00							
1. 所有者投入资本	187,490,180.00	-187,490,180.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					2,970,503.29	-8,595,208.69			-5,624,705.40
1. 提取盈余公积					2,970,503.29	-2,970,503.29			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-5,624,705.40			-5,624,705.40
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	374,980,360.00	437,449,107.62			11,081,657.04		26,308,838.49		4,490,232.43	854,310,195.58
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	--	--------------	----------------

法定代表人：熊震宇

主管会计工作负责人：于晓萍

会计机构负责人：张雅萍

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京京西风光旅游开发股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	374,980,360.00	438,427,263.42			11,763,105.60		44,715,941.12	869,886,670.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	374,980,360.00	438,427,263.42			11,763,105.60		44,715,941.12	869,886,670.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,068,341.44	6,068,341.44
（一）净利润							13,567,948.64	13,567,948.64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,567,948.64	13,567,948.64
（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							-7,499,607.20	-7,499,607.20
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							-7,499,607.20	-7,499,607.20

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	374,980,36 0.00	438,427,26 3.42			11,763,105 .60		50,784,282 .56	875,955,01 1.58

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	187,490,18 0.00	625,917,44 3.42			8,792,602. 31		23,606,116 .91	845,806,34 2.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	187,490,18 0.00	625,917,44 3.42			8,792,602. 31		23,606,116 .91	845,806,34 2.64
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	187,490,18 0.00	-187,490,1 80.00			2,970,503. 29		21,109,824 .21	24,080,327 .50
(一) 净利润							29,705,032 .90	29,705,032 .90
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,705,032 .90	29,705,032 .90
(三) 所有者投入和减少资本	187,490,18 0.00	-187,490,1 80.00						
1. 所有者投入资本	187,490,18 0.00	-187,490,1 80.00						
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					2,970,503.29		-8,595,208.69	-5,624,705.40
1. 提取盈余公积					2,970,503.29		-2,970,503.29	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,624,705.40	-5,624,705.40
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	374,980,360.00	438,427,263.42			11,763,105.60		44,715,941.12	869,886,670.14

法定代表人：熊震宇

主管会计工作负责人：于晓萍

会计机构负责人：张雅萍

三、公司基本情况

北京京西风光旅游开发股份有限公司（以下简称“北京旅游”或“本公司”）是由原北京京西经济开发公司独家发起，以募集方式设立的公司，于1997年11月18日成立，领有110000005118606号营业执照。

2006年完成股权分置改革，股份变更登记日为2006年5月26日，向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每10股获得5.4462股的转增股份。本公司股本由116,250,000.00元增加至137,490,180.00元。

2011年4月以10.75元/股的发行价格向中国华力控股集团有限公司发行5,000万股股票，本公司股本增至187,490,180.00元。

2013年5月公司以资本公积转增资本，本公司股本增至374,980,360.00元。

本公司所属行业系旅游行业，经营范围：许可经营项目：以下限分公司经营：出租汽车客运、住宿、中餐、西餐、歌舞厅、音乐茶座、洗浴、美容美发；制造水泥；销售包装食品、酒、饮料、冷、热饮；零售国产卷烟，进口卷烟、雪茄烟；零售国家正式出版的国内版书刊、国家正式出版的音像制品；零售西药制剂、中成药、医疗器械；生产旅游产品、旅游纪念品。一般经营项目：旅游项目开发、投资及管理，旅游信息咨询；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。以下限分公司经营：器械健身；停车服务；电器修理；出租柜台、场地出租；销售水泥；销售工艺美术品、五金交电、化工（不含危险化学品和一类易制毒化学品）、家具、劳保用品、针纺织品、日用杂品、日用百货、花木；零售内销黄金饰品；销售旅游产品、旅游纪念品。法定代表人：熊震宇。公司注册地址：北京市门头沟区石龙工业区泰安路5号1号楼。

本公司股票简称为“北京旅游”，股票代码000802。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司自成立之日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其后续规定。本公司财务报表以持续经营为编制基础。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年度，即从1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以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

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

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，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

- (1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法：

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，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，但是，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，在合并财务报表中应当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。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的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，在抵消母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并报表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并报表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处理日的收入、费用、利润纳入合并范围。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

按《企业会计准则第2号——长期股权投资》和《企业会计准则第20号——企业合并》

等相关规定进行会计处理

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物的确认标准为公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

本公司发生外币交易时，按发生当日的即期汇率（即中国人民银行当日公布的人民币外汇牌价中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。

本公司发生外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项时，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，各项货币性外币资产、负债账户按当日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折合为人民币，除外币借款本金及利息产生的汇兑差额在资本化期间按规定予以资本化计入在建工程成本外，其他外币折算差额作为汇兑损益计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的分类

①以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债和指定为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；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产；

⑤其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且起变动计入当期损益的金融资产与金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。如因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③应收款项：按从购买方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间按照实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息和现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息和现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额计入投资收益，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：按其公允价值和公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，按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

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。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因转移支付的对价，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。

(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，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场的报价应当用于确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

③初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

④企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场利率法作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当计提减值准备。其中，以摊余成本计量的金融资产发生减值时，应将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益；如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应予转回，计入当期损益；但是，转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

如果持有该金融资产的期限不确定；发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其他投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险等情况变化时，将出售该金融资产；该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；以及其他情况，则表明企业没有明确意图将该金融资产持有至到期。如果存在没有可利用的财务资源持续的为该金融资产投资提供资金支持；受法律、行政法规的限制；以及其他情况，则表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

坏账的确认标准:债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的，或因债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 200 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，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，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额不重大的应收账款	账龄分析法	单项金额不重大的应收账款（扣除单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项），以及单项金额重大、但经单独测试后未单项计提坏账准备的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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	信用风险高
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、受托代销商品等。

原材料是指酒店采购的食材原料及影视公司计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学剧

本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视片制作成本。

在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。

库存商品是指本公司用于销售的小商品、影视公司的库存商品主要是电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货按实际成本计价。存货发出采用加权平均法结转成本。

①本公司除自制拍摄影视片外，与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：

A. 联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

B. 受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

C. 委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

D. 企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

②销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

A. 以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

B. 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内（提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

C. 公司在尚拥有影片、电视片著作权时，在“库存商品”中象征性保留1元余额。

(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

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

本公司如果预计影视片不再拥有发行、销售市场，则将该影视片未结转的成本予以全部结转。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

发生的存货毁损，应将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货的账面价值是存货成本扣减累计跌价准备后的金额，存货盘亏造成的损失，计入当期损益。存货盘盈作为前期差错，应采用追溯重述法更正重要的前期差错，但确定前期差错累计影响数不切实可行的除外。

每年年末及中期报告期终了，经对存货进行全面清查后，按成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目提取存货跌价损失准备计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采取如下方式确认：①通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行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；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。②通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日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。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的

长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

（2）后续计量及损益确认

①对子公司的投资，采用成本法核算 成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。 ②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

（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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

（1）采用成本法核算、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，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定计量。期末对账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当计提减值准备。采用成本法核算、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发生减值时，应将其账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。（2）其他资产，主要包括固定资产、在建工程、无形资产和对子公司、联营公司和合营的长期股权投资等，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定计量。在资产负债表日对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以外的资产，应判断资产是否存在减值迹象，只有在存在减值迹象的情况下，才要求进行减值测试、估计其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。根据可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益；资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。（3）资产组的认定企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，应当以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，应当考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处分的决策方式等。几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也应当在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，应当按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

14、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。

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产资产减值按以下方法确定：

公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据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较高者确定。可收回金额低于其账面价值时，本公司

将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

采用公允价值模式的，应披露该项会计政策选择的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产的确认标准：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提，预计净残值率为5%，固定资产计提减值准备的，按照固定资产账面价值扣除预计净残值后的金额除以尚可使用年限计算。

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-40	5.00%	2.4%-3.2%
机器设备	10-15	5.00%	6.3%-9.5%
电子设备	5-10	5.00%	9.5%-19%
运输设备	5-10	5.00%	9.5%-19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对固定资产的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将

估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

(1) 固定资产分类为房屋建筑物、机器设备、运输设备及其他设备。

(2) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中：外购的固定资产的成本包括买价、运输费、及其他相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(3) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入本公司的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但其增计后的金额不会超过该固定资产的可收回金额。除计入固定资产账面价值以外的后续支出，本公司将其确认为费用。

(4) 每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，若固定资产的使用寿命、预计净残值与原先估计数有差异或与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变，应作为会计估计变更。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际成本核算，其实际成本包括有关建造的资产达到预定可使用状态之前发生的与购置或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，包括符合《企业会计准则第 17 号-借款费用》资本化条件的借款费用。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过一年以上（含一年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。

(2) 借款费用资本化期间

当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额等于至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 无形资产按取得时的实际成本入账。①购入的无形资产按照其购买价款、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实际成本入账；②投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；③企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益；在开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量；

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

1. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
2. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
3. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
4. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
5. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
6. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
7. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

按《企业会计准则第6号——无形资产》及其指南等相关规定，将无法合理确定为本公司带来经济利益期限的无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高

于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；
- 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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，以及无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

买入返售金融资产根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。

1、买入该等资产所支付的成本（包括利息），在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

2、卖出回购金融资产款根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项（包括利息），在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。

3、售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。本公司无此类业

务。

23、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债应当按照履行相关现时义务所需指出的最佳估计数进行初始计量。最佳估计是确定应当分别两种情况处理：第一，所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数应当按照该范围内的中间值。第二，所需支出不存在一个连续范围，或连续范围内各种结果发生的可能性不相同，则最佳估计数按照最可能发生金额确定。若或有事项涉及多个项目，最佳估计数按照各种可能结果及相关概率计算确定。如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。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用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。②以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

按《企业会计准则第37号——金融工具列报》及其指南相关规定进行核算，本公司无此类业务。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

按《企业会计准则第37号——金融工具列报》及其指南相关规定进行核算，本公司无此类业务。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

按《企业会计准则第37号——金融工具列报》及其指南相关规定进行核算，本公司无此类业务。

25、回购本公司股份

无

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。房地产销售收入在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。我公司电影、电视剧收入、艺人经纪及服务业务收入的确认方法 电影片票房分账收入：在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认； 电影放映收入：在影片上映时按收取的售票款全额确认收入，应付给影片发行方的票房分账款确认为成本。 电影版权收入：在影片取得《电影片公映许可证》、母带已经交付，且与交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。 电视剧销售收入：在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。 电影、电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予影片首（播）映权等方式，预售影片发行权、放（播）映权或其他权利所取得的款项，待电影、电视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认销售收入实现。 艺人经纪及相关服务业务收入：包括艺人代理服务收入及企业客户艺人服务收入两类。①艺人代理服务收入：在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入；②企业客户艺人服务收入：在服务已提供，

收入的金额能够可靠计量及相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量且相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务收入确认原则：①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入。②劳务开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量、已经提供劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益；如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、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

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。对已确认的递延所得税资产, 当预计到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时, 应当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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债, 除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的: ①商誉的初始确认, 或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额; ②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。于资产负债表日, 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量, 并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

公司为承租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 除金额较大的予以资本化并分期计入损益外, 均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人, 该租赁为融资租赁, 其他租赁则为经营租赁。

1、本公司作为出租人

融资租赁中, 在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2、本公司作为承租人

融资租赁中, 在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3) 售后租回的会计处理

① 售后租回交易形成融资租赁

无论卖主（承租人）出售资产的售价高于还是低于出售前资产的账面价值，所发生的收益或损失均作为未实现售后租回损益递延并按资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

② 售后租回交易形成经营租赁，分别按以下情况处理：

A、在确凿证据表明售后租回是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

B、如果售后租回交易不是按照公允价值达成的，有关损益于当期确认；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，将其递延，并按与确认租金费用相一致的方法分摊于预计的资产使用期限内；售价高于公允价值的，其高出公允价值的部分予以递延，并在预计的资产使用期限内摊销。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③ 该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

公司使用衍生金融工具（主要为远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。套期工具如符合套期会计条件之现金流量套期，涉及套期工具公允价值变动有效部分的利得或亏损先计入所有者权益，其后当预计交易发生时，计入当期损益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

- ① 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- ② 该套期的实际抵销结果在 80%-125% 的范围内。

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按 3%、6%、17% 计缴增值税	3%、6%、17%
营业税	营业额的 3%、5%、20% 计算	3%、5%、20%
城市维护建设税	应交流转税的 7%、5% 计算	5%、7%
企业所得税	应纳税所得 25%	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

跟总公司一致。

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	---

													少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京龙泉宾馆有限公司	全资	北京市	餐饮、客房	10,000,000	餐饮、客房	200,023,647.38		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
北京双恒投资发展有限公司	全资	北京市	旅游开发、承办展览、房地产开发、商务咨询、投资顾问、体育经营项目经营、销售旅游用品工艺品体育用品旅游产品	2,000,000	旅游开发、承办展览、房地产开发、商务咨询、投资顾问、体育经营项目经营、销售旅游用品工艺品体育用品旅游产品	70,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
龙泉宾馆酒店管理有限公司	全资	北京市	龙泉宾馆酒店管理有限公司	500,000	龙泉宾馆酒店管理有限公司	500,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
北京京西风光旅行社有限责任公司	全资	北京市	国内旅游业务	300,000	国内旅游业务	300,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
北京潭柘嘉福	全资	北京市	中餐、住宿；	100,000	中餐、住宿；	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

宾舍饭店有限公司			会议服务；零售酒、茶、卷烟、雪茄烟。		会议服务；零售酒、茶、卷烟、雪茄烟。								
天津华胜股权投资管理有限责任公司	控股	天津市	受托管理股权投资基金，从事投融资管理及相关咨询服务	1,000,000	受托管理股权投资基金，从事投融资管理及相关咨询服务	6,000,000.00	60.00%	60.00%	是	4,586,423.53	0.00	0.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
北京摩 天轮文 化传媒 有限公 司	全资	北京市 门头沟 区石龙 经济开 发区永 安路 20 好 3 号 楼 A-0718 室	文化传 媒	500000 00	组织文 化艺术 交流活动（不 含演 出）；设 计、制 作、代 理、发 布广 告；经 济贸易 咨询； 投资咨 询；企 业管理 咨询； 教育咨 询（不 含出国 留学咨 询及中 介服 务）；企 业策 划；会	65,000, 000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00

					议及展览服务；市场调查；技术推广服务；产品设计；电脑动画设计。								
北京功做事影视文化有限公司（北京摩天轮文化传媒有限公司子公司）	控股	北京朝阳区南磨房乡双龙南里 204 号一层 A118 号	影视文化	10000000	组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；企业策划；会议及展览服务；市场调查；技术推广服务；	5,100,000.00	0.00	51.00%	51.00%	是	4,866,551.63	0.00	0.00

					产品设计；电脑动画设计。								
艾美（北京）影院投资有限公司	全资	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 A-0972 室	影视文化	100000	销售 II、III 类医疗器械；项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；经济贸易咨询；设计、制作、发布、代理广告；租赁舞台灯光音响设备；会议服务；技术推广服务等；销售厨房用具、电子产品、仪器仪表、医疗器械（限 I 类）、日用品、文具用品。	3,351,119.29	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司因年初收购北京摩天轮文化传媒有限公司及本年度3月末收购艾美（北京）影院投资有限公司使本报告期合并范围增加两家公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

本公司因年初收购北京摩天轮文化传媒有限公司及本年度3月末收购艾美（北京）影院投资有限公司使本报告期合并范围增加两家公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

本报告期没有出售、转让子公司行为发生。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京摩天轮文化传媒有限公司	43,144,356.99	-2,865,632.62
艾美（北京）影院投资有限公司	2,953,394.19	-397,725.10

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
北京摩天轮文化传媒有限公司	108,856,562.02	商誉的计算按企业合并商誉的计算方法计算。其值等于合并成本与收购资产公允价值之间的差，因收购的摩天轮公司为轻资产公司（基本都是货币性资产），其公允价值为合并日账面净资产 41,143,437.98 元，故商誉的价值=150000000（收购成本）-41143437.98=108856562.02 元。
艾美（北京）影院投资有限公司	0.00	支付的对价等于购买日公司的账面净资产也等于净资产公允价值。

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,433,803.72	--	--	719,756.44
人民币	--	--	1,433,803.72	--	--	719,756.44
银行存款：	--	--	262,653,287.55	--	--	262,860,786.16
人民币	--	--	262,593,475.88	--	--	262,838,308.96
美元	9,721.05	6.1528	59,811.67	3,686.66	6.10	22,477.20
其他货币资金：	--	--		--	--	37,122.67
人民币	--	--		--	--	37,122.67
合计	--	--	264,087,091.27	--	--	263,617,665.27

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	2,480,209.66	2,200,678.09
合计	2,480,209.66	2,200,678.09

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	5,544,477.00	100.00%	889,451.63	100.00%	4,485,348.83	100.00%	759,597.75	100.00%
组合小计	5,544,477.00	100.00%	889,451.63	100.00%	4,485,348.83	100.00%	759,597.75	100.00%
合计	5,544,477.00	--	889,451.63	--	4,485,348.83	--	759,597.75	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,875,011.99	51.85%	143,750.60	2,556,893.42	57.01%	127,844.67
1 至 2 年	817,971.35	14.75%	81,797.14	77,510.79	1.73%	7,751.08
2 至 3 年	1,375,090.43	24.80%	275,018.09	1,393,178.33	31.06%	278,635.67
3 年以上	476,403.23	8.59%	388,885.80	457,766.29	10.21%	62,469.00
3 至 4 年	91,394.93	1.65%	45,697.47	124,938.00	2.79%	345,366.33
4 至 5 年	209,099.80	3.77%	167,279.83	249,654.79	5.57%	199,723.83
5 年以上	175,908.50	3.17%	175,908.50	83,173.50	1.85%	83,173.50

合计	5,544,477.00	--	889,451.63	4,485,348.83	--	759,597.75
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
组织部	客户	1,049,620.66	1 年以内	18.93%
北京市门头沟区农村工作委员会	客户	366,623.52	2-3 年	6.61%
北京工业职业技术学院	客户	303,902.00	3-4 年	5.48%

北京市门头沟区清水镇人民政府	客户	236,825.00	2-5 年	4.27%
孙军	客户	218,497.05	1-2 年	3.94%
合计	--	2,175,468.23	--	39.23%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,678,237.06	100.00%	1,217,567.22	100.00%	5,587,420.69	100.00%	1,242,801.39	100.00%
组合小计	16,678,237.06	100.00%	1,217,567.22	100.00%	5,587,420.69	100.00%	1,242,801.39	100.00%
合计	16,678,237.06	--	1,217,567.22	--	5,587,420.69	--	1,242,801.39	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内小计	1,385,352.41	82.95%	691,767.62	1,406,603.55	25.17%	70,330.18
1 至 2 年	1,627,237.76	9.76%	162,723.78	2,496,690.72	44.68%	249,669.07
2 至 3 年	999,973.44	6.00%	199,994.68	684,174.55	12.24%	136,834.91
3 年以上	215,673.45	1.29%	163,081.14	999,951.87	17.90%	785,967.23
3 至 4 年	101,647.63	0.61%	50,823.82	119,307.91	2.14%	59,653.96
4 至 5 年	8,842.50	0.05%	7,074.00	771,653.41	13.81%	617,322.72
5 年以上	105,183.32	0.63%	105,183.32	108,990.55	1.95%	108,990.55
合计	16,678,237.06	--	1,217,567.22	5,587,420.69	--	1,242,801.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
三家店经济合作社	客户	1,200,000.00	1-2 年	7.20%
妙峰山商店	客户	1,051,744.75	2-5 年	6.31%
区旅游局	客户	1,274,440.64	1-2 年	7.64%
全兴装饰有限公司	客户	252,742.23	2-3 年	1.52%
华洋百货公司	客户	127,500.00	2-5 年	0.76%
合计	--	3,906,427.62	--	23.43%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数

资产：
负债：

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	84,708,344.68	98.83%	4,629,538.93	17.35%
1 至 2 年	999,250.90	1.17%	20,991,953.27	78.65%
2 至 3 年			316,750.63	1.19%
3 年以上			750,545.09	2.81%
合计	85,707,595.58	--	26,688,787.92	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
鄂尔多斯市红彤彤影视传媒有限公司	客户	20,000,000.00	2014 年 3 月	影片拍摄尚未完成
工夫影业股份有限公司	客户	15,000,000.00	2013 年 8 月	影片拍摄尚未完成
上海爱美影视文化传媒有限公司	客户	11,550,000.00	2013 年 10 月	影片拍摄尚未完成
电视连续剧《无名者》摄制组	客户	10,054,930.00	2014 年 3 月	影片拍摄尚未完成
东阳长生天影视制作有限公司	客户	6,000,000.00	2014 年 5 月	影片拍摄尚未完成
合计	--	62,604,930.00	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,975.10		49,975.10	57,681.37		57,681.37
库存商品	9,567,199.83		9,567,199.83	9,002,758.07		9,002,758.07
低值易耗品	4,320.14		4,320.14	7,306.00		7,306.00
生产成本	17,774,157.72		17,774,157.72			
合计	27,395,652.79		27,395,652.79	9,067,745.44		9,067,745.44

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
北旅广场拆迁项目	55,416,582.26	273,374,228.26
客房小用品	185,468.34	1,140,550.21

保险费	95,211.82	
电费	585,169.54	
燃料费		444,000.00
其他	164,654.92	423,850.78
合计	56,447,086.88	275,382,629.25

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京聚合影联文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	10,128,354.24	5,222,362.33	4,905,991.91	6,697,169.67	-2,800,665.28

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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

								不一致的 说明			
北京聚合 影联文化 传媒有限 公司	权益法	2,000,000 .00		1,276,083 .72	1,276,083 .72	20.00%	20.00%		0.00	0.00	0.00
合计	--	2,000,000 .00		1,276,083 .72	1,276,083 .72	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
------------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价 值	本期增加			本期减少		期末公允 价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	485,571,508.27	5,371,149.35	164,141.00	490,778,516.62

其中：房屋及建筑物	366,817,210.89		2,744,453.00		369,561,663.89
机器设备	50,928,720.28		344,773.90	164,141.00	51,109,353.18
运输工具	14,621,961.61		295,558.45		14,917,520.06
其他设备	53,203,615.49		1,986,364.00		55,189,979.49
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	233,212,167.34	185,223.06	14,807,259.07	154,946.19	248,049,703.28
其中：房屋及建筑物	149,556,840.01		12,151,725.08		161,708,565.09
机器设备	36,209,071.55		818,342.35	154,946.19	36,872,467.71
运输工具	9,314,476.80		873,477.32		10,187,954.12
其他设备	38,131,778.98	185,223.06	963,714.32		39,280,716.36
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	252,359,340.93		--		242,728,813.34
其中：房屋及建筑物	217,260,370.88		--		207,853,098.80
机器设备	14,719,648.73		--		14,236,885.47
运输工具	5,307,484.81		--		4,729,565.94
其他设备	15,072,136.51		--		15,909,263.13
四、减值准备合计	11,156,668.51		--		11,156,668.51
其中：房屋及建筑物	10,117,154.74		--		10,117,154.74
机器设备	1,039,513.77		--		1,039,513.77
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	241,202,672.42		--		231,572,144.83
其中：房屋及建筑物	207,143,216.14		--		197,735,944.06
机器设备	13,680,134.96		--		13,197,371.70
运输工具	5,307,484.81		--		4,729,565.94
其他设备	15,071,836.51		--		15,909,263.13

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
台阶、水槽及牌楼工程	2,350,000.00		2,350,000.00	2,350,000.00		2,350,000.00
消防报警系统改造工程	185,500.00		185,500.00	185,500.00		185,500.00
寺前区改造修建性规划设计	300,000.00		300,000.00	240,000.00		240,000.00
潭柘寺寺前区改造项目山门区建筑设计	278,268.40		278,268.40	278,268.40		278,268.40
潭柘寺嘉福饭店改造工程	7,849,900.00		7,849,900.00	6,166,000.00		6,166,000.00
潭柘寺嘉福饭店消防改造工程	388,800.00		388,800.00	288,800.00		288,800.00
潭柘寺山门区建筑工程	5,900,000.00		5,900,000.00	1,180,000.00		1,180,000.00
潭柘寺仿古亭加工定做工程	615,000.00		615,000.00	184,500.00		184,500.00
潭柘寺山门区建筑工程监理	31,860.00		31,860.00	31,860.00		31,860.00
潭柘寺嘉福饭店家具加工定做	450,000.00		450,000.00	450,000.00		450,000.00
潭柘寺嘉福饭店厨具加工定做	275,880.00		275,880.00	106,580.00		106,580.00
少师静室家具加工定做	375,231.00		375,231.00	112,569.30		112,569.30
潭柘寺嘉福饭店弱电工程	490,285.00		490,285.00			

潭柘寺龙潭修缮工程	862,966.00		862,966.00			
潭柘寺东停车场收费系统安装工程	160,000.00		160,000.00			
潭柘寺嘉福饭店彩绘修复工程	200,000.00		200,000.00			
潭柘寺文物储藏室装修工程	100,000.00		100,000.00			
潭柘寺西观音洞水暖安装工程	110,000.00		110,000.00			
潭柘寺龙潭龙王庙工程	128,100.00		128,100.00			
潭柘寺嘉福饭店铜标牌、饰品加工定做工程	80,520.00		80,520.00			
潭柘寺匾额制作工程	169,884.00		169,884.00			
潭柘寺楞严坛室内装修工程						
潭柘寺嘉福饭店加建房屋工程	720,000.00		720,000.00			
潭柘寺嘉福饭店增加家具加工定做	30,000.00		30,000.00			
千佛阁重建工程	26,553,007.63		26,553,007.63	21,353,007.63		21,353,007.63
方丈院改造	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
景区污水处理工程	1,326,500.00		1,326,500.00	1,326,500.00		1,326,500.00
机井工程	787,941.80		787,941.80	787,941.80		787,941.80
茶棚设计（艾斯特装饰）	60,000.00		60,000.00	60,000.00		60,000.00
游客服务中心				4,890,000.00		4,890,000.00
茶社	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00
服务中心厨房设备				240,000.00		240,000.00
服务中心锅炉				188,000.00		188,000.00
景区外厕所				8,063.72		8,063.72
服务中心外立面改造工程						
秦淮楼工程	6,009,316.03		6,009,316.03	3,557,605.28		3,557,605.28
锅炉房煤改气工程	1,053,118.40		1,053,118.40	1,053,118.40		1,053,118.40
锅炉 1 号 3 号改造工程	1,100,000.00		1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
安防监控工程	420,000.00		420,000.00			
秦淮楼外地面改造	150,000.00		150,000.00			
南村改造工程				1,300,000.00		1,300,000.00
饭店整体改造	8,097,565.17		8,097,565.17	8,097,565.17		8,097,565.17
艾美影院项目	3,947,502.85		3,947,502.85			

合计	80,257,146.28		80,257,146.28	64,235,879.70		64,235,879.70
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	--------------	----------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				

二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	97,422,753.00	1,500,472.00		98,923,225.00
用友软件 1—本部	34,000.00			34,000.00
用友软件 2—本部	105,000.00			105,000.00
土地使用权--小河滩 1 号—本部	83,454,983.00			83,454,983.00
土地使用权-龙泉宾馆	9,824,310.00			9,824,310.00
土地使用权-泰安路 5 号	3,947,340.00			3,947,340.00
工程预算软件	57,120.00			57,120.00
LOGO 版权		1,500,472.00		1,500,472.00
二、累计摊销合计	42,551,349.47	790,023.83		43,341,373.30
用友软件 1—本部	15,526.87	7,502.92		23,029.79
用友软件 2—本部	66,927.17	9,065.00		75,992.17

土地使用权--小河滩 1 号—本部	38,112,527.11	576,387.12		38,688,914.23
土地使用权-龙泉宾馆	4,011,784.76	122,809.86		4,134,594.62
土地使用权-泰安路 5 号	319,807.60	54,824.16		374,631.76
工程预算软件	24,775.96	6,930.84		31,706.80
LOGO 版权		12,503.93		12,503.93
三、无形资产账面净值合计	54,871,403.53	710,448.17		55,581,851.70
用友软件 1—本部	18,473.13	-7,502.92		10,970.21
用友软件 2—本部	38,072.83	-9,065.00		29,007.83
土地使用权--小河滩 1 号—本部	45,342,455.89	-576,387.12		44,766,068.77
土地使用权-龙泉宾馆	5,812,525.24	-122,809.86		5,689,715.38
土地使用权-泰安路 5 号	3,627,532.40	-54,824.16		3,572,708.24
工程预算软件	32,344.04	-6,930.84		25,413.20
LOGO 版权		1,487,968.07		1,487,968.07
用友软件 1—本部				
用友软件 2—本部				
土地使用权--小河滩 1 号—本部				
土地使用权-龙泉宾馆				
土地使用权-泰安路 5 号				
工程预算软件				
LOGO 版权				
无形资产账面价值合计	54,871,403.53	710,448.17		55,581,851.70
用友软件 1—本部	18,473.13	-7,502.92		10,970.21
用友软件 2—本部	38,072.83	-9,065.00		29,007.83
土地使用权--小河滩 1 号—本部	45,342,455.89	-576,387.12		44,766,068.77
土地使用权-龙泉宾馆	5,812,525.24	-122,809.86		5,689,715.38
土地使用权-泰安路 5 号	3,627,532.40	-54,824.16		3,572,708.24
工程预算软件	32,344.04	-6,930.84		25,413.20
LOGO 版权		1,487,968.07		1,487,968.07

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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	期末减值准备
投资龙泉宾馆形成的商誉	14,788,459.70			14,788,459.70	0.00
并购北京摩天轮文化传媒有限公司形成的商誉		108,856,562.02		108,856,562.02	0.00
合计	14,788,459.70	108,856,562.02		123,645,021.72	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
溶洞	2,590,326.50		215,860.50		2,374,466.00	
潭柘寺装修改造工程	40,226,049.86	1,131,531.00	2,541,451.63		38,816,129.23	
戒台寺装修改造工程	14,675,458.53	1,429,347.00	1,348,915.40		14,755,890.13	
灵山索道缆绳及景区维修工程	348,601.59		110,595.48		238,006.11	
妙峰山装修改造工程	340,056.72	9,031,662.38	541,676.52		8,830,042.58	
龙泉宾馆房屋装修费	5,556,133.93	1,041,750.31	725,297.54		5,872,586.70	
嘉福饭店厨房用品		435,755.46	74,492.81		361,262.65	
摩天轮办公室租赁装修		1,100,841.67	534,535.03		566,306.64	

合计	63,736,627.13	14,170,887.82	6,092,824.91		71,814,690.04	--
----	---------------	---------------	--------------	--	---------------	----

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	27,615.43	27,615.43
小计	27,615.43	27,615.43

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	13,159,067.65	13,159,067.65
可抵扣亏损	10,055,087.03	10,055,087.03
交易性金融资产	1,687,092.09	1,687,092.09
合计	24,901,246.77	24,901,246.77

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	期末数	期初数	备注
其中：2014 年到期金额	337,515.91	337,515.91	
2015 年到期金额	8,856,657.25	8,856,657.25	
2016 年到期金额	448,185.50	448,185.50	
2017 年到期金额	412,728.37	412,728.37	
合计	10,055,087.03	10,055,087.03	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税负债	27,615.43		27,615.43	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,002,399.14	129,853.88	25,234.17		2,107,018.85
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	11,156,668.51				11,156,668.51
十三、商誉减值准备					0.00
合计	13,159,067.65	129,853.88	25,234.17		13,263,687.36

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
北旅广场拆迁项目等面积补偿	75,240,386.22	75,240,386.22
合计	75,240,386.22	75,240,386.22

其他非流动资产的说明

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数

抵押借款	20,000,000.00	140,000,000.00
合计	20,000,000.00	140,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	17,115,385.80	19,184,751.53
合计	17,115,385.80	19,184,751.53

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	55,869,976.08	27,198,445.41
合计	55,869,976.08	27,198,445.41

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,108,725.76	24,755,709.27	25,368,972.60	1,495,462.43
二、职工福利费		1,776,297.53	1,769,222.83	7,074.70
三、社会保险费	469,852.61	5,102,597.41	5,153,696.20	418,753.82
其中：医疗保险费	171,188.24	1,833,937.36	1,851,228.38	153,897.22
基本养老保险费	266,520.72	2,919,257.56	2,949,668.56	236,109.72
年金缴费（补充养老保险）				
失业保险费	13,373.74	145,749.79	147,270.45	11,853.08
工伤保险费	5,117.08	57,524.40	57,914.98	4,726.50
生育保险费	13,652.83	146,128.30	147,613.83	12,167.30
四、住房公积金		1,174,318.00	1,174,318.00	
六、其他	223,906.64	348,503.79	414,272.09	158,138.34
合计	2,802,485.01	33,157,426.00	33,880,481.72	2,079,429.29

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-103,664.86	-146,629.98
营业税	494,359.58	403,694.84
企业所得税	2,538,604.56	6,305,297.68
个人所得税	415,756.18	54,749.59
城市维护建设税	31,686.98	26,799.24
教育费附加	15,129.79	20,141.85
文化事业建设费	451.75	1,050.08
其他税费	-39,466.30	
合计	3,352,857.68	6,665,103.30

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中国华力控股集团有限公司	2,000,000.00		
北京戈德电子移动商务有限公司		525,000.00	
北京置成房地产开发有限公司	195,702.32	195,702.32	
合计	2,195,702.32	720,702.32	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	11,088,340.06	6,179,606.23

合计	11,088,340.06	6,179,606.23
----	---------------	--------------

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
水 电 费	37,918.52	564,080.62
电 话 费	55,911.87	
场地租金		36,801.81
保险费	8,065.98	
合计	101,896.37	600,882.43

其他流动负债说明

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
西藏名隅精泰投资有限公司	4 年	85,000,000.00	0.00%	0.00	85,000,000.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
北旅广场拆迁补偿	29,944,199.81		645,792.52	29,298,407.29	
灵山分公司供水工程款	900,000.00			900,000.00	
古树维护拨款	69,318.00		68,583.00	735.00	
合计	30,913,517.81		714,375.52	30,199,142.29	--

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
景区升级改造资金	10,500,000.00	10,500,000.00
合计	10,500,000.00	10,500,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	374,980,360.00						374,980,360.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	425,580,112.39			425,580,112.39
其他资本公积	11,868,995.23			11,868,995.23
合计	437,449,107.62			437,449,107.62

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,081,657.04			11,081,657.04
合计	11,081,657.04			11,081,657.04

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	26,308,838.49	--
调整后年初未分配利润	26,308,838.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,316,979.47	--
应付普通股股利	7,499,607.20	
期末未分配利润	25,126,210.76	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	79,405,319.05	84,757,398.77
其他业务收入	2,991,920.01	1,937,427.42
营业成本	30,675,507.94	39,755,893.30

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务收入	79,405,319.05	30,675,507.94	79,707,398.27	37,955,191.78

管理费收入			5,050,000.50	1,800,701.52
合计	79,405,319.05	30,675,507.94	84,757,398.77	39,755,893.30

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务收入	79,405,319.05	30,675,507.94	79,707,398.27	37,955,191.78
管理费收入			5,050,000.50	1,800,701.52
合计	79,405,319.05	30,675,507.94	84,757,398.77	39,755,893.30

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	79,405,319.05	30,675,507.94	79,707,398.27	37,955,191.78
天津地区			5,050,000.50	1,800,701.52
合计	79,405,319.05	30,675,507.94	84,757,398.77	39,755,893.30

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
北京盛拓车之家广告有限公司	915,330.00	1.11%
中共门头沟区委组织部	909,053.00	1.10%
中国水电	754,212.60	0.92%
北京市门头沟区人民代表大会	449,890.00	0.55%
北京市门头沟区政治协商委员会	331,687.59	0.40%
合计	3,360,173.19	4.08%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
--------	------	----	---------	--------------------	----------

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,675,847.20	3,100,049.38	5%、20%
城市维护建设税	164,601.00	206,238.80	5%、7%
教育费附加	135,677.40	159,341.52	3%
文化事业建设费	3,394.07	10,955.53	3%
其他		2,524.98	
合计	2,979,519.67	3,479,110.21	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用\人员费用	456,134.28	780,449.40
销售费用\公务费用	2,500,229.99	1,675,301.03
销售费用\能源费用	15,935.32	12,934.30
合计	2,972,299.59	2,468,684.73

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用\人力资源费用	28,065,866.11	23,535,932.16
管理费用\公务费用	5,788,002.79	5,319,281.70
管理费用\能源费用	2,371,241.17	2,053,728.36
管理费用\税金费用	785,026.86	713,063.02
管理费用\固定费用	12,208,904.42	6,628,376.99
合计	49,219,041.35	38,250,382.23

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,644,727.33	382,288.50
利息收入	-8,262,833.50	-746,846.90
汇兑损失	338.01	408.40
手续费	138,172.15	319,518.26
合计	-6,479,596.01	-44,631.74

60、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	1,757,867.10	225,340.75
合计	1,757,867.10	225,340.75

公允价值变动收益的说明

61、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

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	-560,133.06	
处置长期股权投资产生的投资收益	3,321,685.42	11,590,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	15,880.00	9,418.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,685,195.39	
合计	1,092,236.97	11,599,418.66

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津华胜旅业股权投资合伙企业（有限合伙）	3,321,685.42	11,590,000.00	本期收回的剩余投资收益，金额较少。
合计	3,321,685.42	11,590,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京聚合影联文化传媒有限公司	-560,133.06		本期新增合并范围内对外投资
合计	-560,133.06		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	104,619.71	521,815.92
合计	104,619.71	521,815.92

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

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
接受捐赠	5,022,601.31	207.00	
政府补助		466,690.00	
违约赔偿收入	6,322.50	1,800.00	
其他利得	6,534.49	39,335.34	
合计	5,035,458.30	508,032.34	

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益

64、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

其中：固定资产处置损失	4,972.15		
对外捐赠		4,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出		20,081.35	
其他支出	51,177.17	3,099.00	
合计	56,149.32	27,180.35	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,373,918.83	1,909,361.94
合计	4,373,918.83	1,909,361.94

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期	上年	序号及计算过程
归属于本公司普通股股东的净利润	6,316,979.47	11,426,995.64	a
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	3,739,377.77	9,053,138.99	b
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	2,577,601.70	2,373,856.65	c=a-b
年初股份总数	374,980,360	187,490,180	d
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		187,490,180	e
发行新股或债转股等增加股份数			f
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数			g
报告期因回购或缩股等减少股份数			h
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数			i
报告期月份数	6	6	j
发行在外的普通股加权平均数	374,980,360	374,980,360	$k=d+e+f*g/j-h*i/j$
基本每股收益（I）	0.0168	0.0305	$l=a/k$
基本每股收益（II）	0.0069	0.0063	$m=c/k$
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息			n
所得税率	25%	25%	o
转换费用			p
认股权证、期权行权增加股份数			q
稀释每股收益（I）	0.0168	0.0305	$r=[a+(n-p)*(1-o)]/(k+q)$
稀释每股收益（II）	0.0069	0.0063	$s=[c+(n-p)*(1-o)]/(k+q)$

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
摩天轮收到前期开发费和项目合作投资款	16,410,000.00
银行定期存款利息	7,479,452.06
收到的租金	2,380,000.00
收到余姚项目退款	2,200,000.00
收到的捐款	1,850,000.00
收北京紫荆花园绿化往来款	1,425,600.00
收到退回的北旅广场二期设计费	1,000,000.00
银行存款理财利息收入	595,986.30
收光线传媒《同桌的你》制片款	280,000.00
代垫款及押金等	2,929,535.35
合计	36,550,573.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告费	2,220,798.19
活动会务费	107,408.60
宣传印刷费	185,731.40
会议费	391,817.72
差旅考察费	294,594.49
律师费	110,000.00
法律诉讼费	5,053.00
证券费用	26,000.00
咨询费用	490,442.38
办公费用	604,847.83
招待费用	340,716.70

汽车交通费用	870,094.58
清洁洗涤费	714,367.96
苗木装饰费	145,306.30
日常维修费用	1,463,783.57
物料消耗	203,620.40
设备检测费用	38,557.00
安全消防费用	266,462.80
低值易品购置	756,290.29
财产保险费	81,147.46
水费	474,774.14
电费	2,380,838.16
通信费用	505,304.14
燃气费	394,681.40
燃料费	1,221,197.55
暖气费	392,336.29
垫付资金	359,894.64
合计	15,046,066.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回嘉福饭店改造工程预付款	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收回北旅广场部分拆迁代垫款	218,901,400.00
合计	218,901,400.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代垫北旅广场设计费和测绘费	336,974.00
合计	336,974.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	6,381,341.03	12,659,821.00
加：资产减值准备	104,619.71	521,815.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,807,259.07	14,466,403.12
无形资产摊销	790,023.83	772,443.00
长期待摊费用摊销	4,193,607.34	1,369,390.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,772.15	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,621,704.33	
投资损失（收益以“-”号填列）	3,025,184.52	-9,418.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,385,318.52	10,671.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,039,784.57	-42,212,602.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	111,680,437.83	30,559,202.08
经营活动产生的现金流量净额	-25,813,153.28	18,137,725.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	264,087,091.27	310,434,259.41
减：现金的期初余额	263,617,665.27	86,222,567.21
现金及现金等价物净增加额	469,426.00	224,211,692.20

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	61,411,998.00	
4. 取得子公司的净资产	49,392,938.44	
流动资产	59,327,620.02	
非流动资产	6,669,092.14	
流动负债	16,603,773.72	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	264,087,091.27	263,617,665.27
其中：库存现金	1,433,803.72	719,756.44
可随时用于支付的银行存款	262,653,287.55	262,897,908.83
三、期末现金及现金等价物余额	264,087,091.27	263,617,665.27

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	母公司对	母公司对	本企业最	组织机构

称				人			本企业的 持股比例	本企业的 表决权比 例	终控制方	代码
---	--	--	--	---	--	--	--------------	-------------------	------	----

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代 码
北京龙泉宾馆有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京门头沟区水闸北路	邓勇	餐饮、客房等	100000000	100.00%	100.00%	600014860
北京双恒投资发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 幢 B1-0889 室	邓勇	旅游开发、房地产开发投资顾问	70000000	100.00%	100.00%	796740660
龙泉宾馆酒店管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京门头沟区水闸北路	邓勇	酒店管理咨询、培训等	500000	100.00%	100.00%	799022824
北京京西风光旅行社有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 幢 B1-0888 室	邓勇	国内旅游业务	300000	100.00%	100.00%	689214964
北京潭柘嘉福宾舍饭店有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市门头沟区潭柘寺风景区内	邵喜国	餐饮、住宿、会议服务等	10000000	100.00%	100.00%	746716881
天津华胜股权投资管理有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	天津开发区新城西路 52 号滨海金融街 6 号楼三层 Y305 室	熊震宇	投融资管理及咨询	10000000	60.00%	60.00%	57830043X
北京摩天轮文化传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 A-0718 室	宋歌	文化传媒	50000000	100.00%	100.00%	558551610

艾美(北京)影院投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 A-0972 室	熊震宇	影视文化	10000000	100.00%	100.00%	551437997
----------------	-------	--------	--------------------------------------	-----	------	----------	---------	---------	-----------

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
北京聚合影联文化传媒有限公司	其他有限责任公司	北京市昌平区兴寿镇半壁店村 281 号	易常春	国产影片发行、组织文化艺术活动等	10000000	20.00%	20.00%	重大影响	579050583

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
王绍林	本公司第二大股东（持股 4.95 %）	
春秋农林控股有限公司	同受第一大股东控制	
北京泰和基业房地产开发有限责任公司	同受第一大股东控制	
湖北汉海矿业投资有限公司	同受第一大股东控制	
华盈置地集团有限公司	同受第一大股东控制	
福建华力伟业置地有限公司	同受第一大股东控制	
湖北华力置业有限公司	同受第一大股东控制	
北京鹏运房地产开发有限公司	同受第一大股东控制	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

				比例		比例
--	--	--	--	----	--	----

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

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	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

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	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

本公司因年初收购北京摩天轮文化传媒有限公司及本年度3月末收购艾美（北京）影院投资有限公司使本报告期发生非同一控制下企业合并，合并增加两家子公司。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	2,200,678.09	1,763,662.09			2,480,209.66
上述合计	2,200,678.09	1,763,662.09			2,480,209.66
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,849,618.72	100.00%	661,056.32	100.00%	1,849,618.72	100.00%	622,725.82	100.00%
组合小计	1,849,618.72	100.00%	661,056.32		1,849,618.72	100.00%	622,725.82	100.00%
合计	1,849,618.72	--	661,056.32	--	1,849,618.72	--	622,725.82	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	10,110.00	0.55%	1,011.00	10,110.00	0.55%	1,011.00
2 至 3 年	1,367,977.43	73.96%	273,595.49	1,381,742.43	74.70%	276,348.49
3 年以上	471,531.29	25.49%	386,449.83	457,766.29	24.75%	345,366.33
3 至 4 年	86,523.00	4.68%	43,261.50	124,938.00	6.75%	62,469.00
4 至 5 年	209,099.79	11.30%	167,279.83	249,654.79	13.50%	199,723.83
5 年以上	175,908.50	9.51%	175,908.50	83,173.50	4.50%	83,173.50
合计	1,849,618.72	--	661,056.32	1,849,618.72	--	622,725.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
门头沟区农委	客户	250,242.91	2-3 年	13.53%
北工职院	客户	303,902.00	3-4 年	16.43%
清水镇政府	客户	236,825.00	2-5 年	12.80%
张建民	客户	44,541.60	3-5 年	2.41%

海洋国旅	客户	35,954.50	5 年以上	1.94%
合计	--	871,466.01	--	47.11%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	114,018,100.80	100.00%	5,924,526.10	100.00%	78,115,182.46	100.00%	4,685,589.76	100.00%
组合小计	114,018,100.80	100.00%	5,924,526.10	100.00%	78,115,182.46	100.00%	4,685,589.76	100.00%
合计	114,018,100.80	--	5,924,526.10	--	78,115,182.46	--	4,685,589.76	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	113,057,604.69	99.16%	5,652,880.23	75,808,265.83	97.05%	3,790,413.29
1 至 2 年	229,331.61	0.20%	22,933.16	787,332.90	1.01%	78,733.29
2 至 3 年	564,870.67	0.50%	112,974.13	654,051.27	0.84%	130,810.25
3 年以上	166,293.83	0.14%	135,738.58	865,532.46	1.11%	685,632.93
3 至 4 年	61,110.51	0.05%	30,555.26	92,470.51	0.12%	46,235.26
4 至 5 年				668,321.40	0.86%	534,657.12
5 年以上	105,183.32	0.09%	105,183.32	104,740.55	0.13%	104,740.55
合计	114,018,100.80	--	5,924,526.10	78,115,182.46	--	4,685,589.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京龙泉宾馆有限公司	子公司	65,906,303.01	1 年以内	57.80%
北京摩天轮文化传媒有限公司	子公司	40,800,000.00	1 年以内	35.78%
北京潭柘嘉福饭店有限公司	子公司	2,212,260.48	1 年以内	1.94%
门头沟区旅游局	子公司	1,274,440.64	1 年以内	1.12%
妙峰山商店	客户	1,051,744.75	1-4 年	0.92%
合计	--	111,244,748.88	--	97.56%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京龙泉宾馆有限公司	成本法	200,023,647.38	200,023,647.38		200,023,647.38	100.00%	100.00%				
北京双恒投资发展	成本法	69,800,000.00	69,800,000.00		69,800,000.00	99.71%	99.71%				

有限公司											
龙泉酒店 管理公司	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0	20.00%	20.00%				
北京京西 风光旅行 社有限责 任公司	成本法	300,000.0 0	300,000.0 0		300,000.0 0	100.00%	100.00%				
天津华胜 股权投资 管理有限 责任公司	成本法	6,000,000 .00	6,000,000 .00		6,000,000 .00	60.00%	60.00%				
北京潭柘 嘉福宾舍 饭店有限 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
北京摩天 轮文化传 媒有限公 司	成本法	150,000,0 00.00	0.00	150,000,0 00.00	150,000,0 00.00	100.00%	100.00%				
艾美（北 京）影院 投资有限 公司	成本法	3,351,119 .29	0.00	3,351,119 .29	3,351,119 .29	100.00%	100.00%				
合计	--	439,574,7 66.67	286,223,6 47.38	153,351,1 19.29	439,574,7 66.67	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	51,530,967.25	39,443,024.39
其他业务收入	1,399,000.00	1,399,000.00
合计	52,929,967.25	40,842,024.39
营业成本	4,300,693.19	2,913,304.49

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务	51,530,967.25	4,300,693.19	39,443,024.39	2,913,304.49
合计	51,530,967.25	4,300,693.19	39,443,024.39	2,913,304.49

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游服务	51,530,967.25	4,300,693.19	39,443,024.39	2,913,304.49
合计	51,530,967.25	4,300,693.19	39,443,024.39	2,913,304.49

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	51,530,967.25	4,300,693.19	39,443,024.39	2,913,304.49
合计	51,530,967.25	4,300,693.19	39,443,024.39	2,913,304.49

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
北京携程国际旅行社有限公司	11,115.00	0.01%
北京和平国际旅行社有限责任公司	9,000.00	0.01%
北京青年旅行社股份有限公司	7,020.00	0.01%
北京易游假期旅行社有限公司	5,645.00	0.01%
北京市首都旅行社有限公司	6,255.00	0.01%
合计	39,035.00	0.05%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,019,714.02	11,590,000.00
合计	3,019,714.02	11,590,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津华胜旅业股权投资合伙企业（有限合伙）	3,019,714.02	11,590,000.00	本期收回的剩余投资收益，金额较少。
合计	3,019,714.02	11,590,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、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	13,567,948.64	7,131,700.82
加：资产减值准备	1,277,266.84	2,815,339.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,180,067.47	4,436,549.16
无形资产摊销	667,213.97	649,633.14
长期待摊费用摊销	3,329,152.53	703,222.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,772.15	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,606,522.50	
投资损失（收益以“-”号填列）	3,019,714.02	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-557,771.86	-623,371.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,859,299.32	-45,325,140.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,143,201.34	-150,315.36
经营活动产生的现金流量净额	-17,618,211.72	-30,362,382.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	164,720,168.84	241,977,213.83
减：现金的期初余额	157,588,030.91	71,734,801.90
现金及现金等价物净增加额	7,132,137.93	170,242,411.93

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,972.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,983,281.13	
减：所得税影响额	1,239,911.21	
合计	3,739,397.77	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	6,316,979.47	11,426,995.64	848,637,335.42	849,819,963.15
按国际会计准则调整的项目及金额				

(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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	6,316,979.47	11,426,995.64	848,637,335.42	849,819,963.15
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.74%	0.0168	0.0168
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30%	0.0069	0.0069

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长、法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

北京京西风光旅游开发股份有限公司

董事长：熊震宇
二零一四年八月十五日