

公司代码：600593

公司简称：大连圣亚

大连圣亚旅游控股股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及部分董事、监事、高级管理人员保证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。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	杨奇	个人原因	杨子平

三、中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

我们提醒财务报表使用者关注，中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)向公司出具了保留意见审计报告(中兴财光华审会字(2021)第318124号)，保留意见涉及的事项详见本报告财务报表附注七、8及附注十五、1所述。

四、公司负责人杨子平、主管会计工作负责人毛崴及会计机构负责人(会计主管人员)

褚小斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于公司2020年度未实现盈利，结合公司实际经营情况和长期发展资金需求，公司2020年度拟不派发现金红利，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请投资者查阅“经营情况讨论与分析”中的“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	60
第七节	优先股相关情况.....	67
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	68
第九节	公司治理.....	83
第十节	公司债券相关情况.....	93
第十一节	财务报告.....	94

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
大连圣亚、公司、本公司、母公司	指	大连圣亚旅游控股股份有限公司
哈尔滨公司	指	哈尔滨圣亚极地公园有限公司
大股东、控股股东、星海湾	指	大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司
股东大会	指	大连圣亚旅游控股股份有限公司股东大会
董事会	指	大连圣亚旅游控股股份有限公司董事会
监事会	指	大连圣亚旅游控股股份有限公司监事会
公司章程	指	大连圣亚旅游控股股份有限公司公司章程
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
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	大连圣亚旅游控股股份有限公司
公司的中文简称	大连圣亚
公司的外文名称	Dalian Sunasia Tourism Holding CO.,LTD
公司的外文名称缩写	Sunasia
公司的法定代表人	杨子平

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毛崴	-
联系地址	中国辽宁省大连市沙河口区中山路 608-6-8	-
电话	0411-84685225	-
传真	0411-84685217	-
电子信箱	dshbgs@sunasia.com	-

三、基本情况简介

公司注册地址	中国辽宁省大连市沙河口区中山路608-6-8
公司注册地址的邮政编码	116023
公司办公地址	中国辽宁省大连市沙河口区中山路608-6-8
公司办公地址的邮政编码	116023
公司网址	www.sunasia.com
电子信箱	dshbgs@sunasia.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券日报》 《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大连圣亚	600593	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层
	签字会计师姓名	俞俊、杨如玉

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年		本期比上年同期增减(%)	2018年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	114,219,413.43	319,484,248.08	318,726,590.25	-64.25	337,761,484.12	347,656,171.06
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	112,182,209.25	312,616,130.93	311,858,473.10	-64.12	329,204,232.06	339,098,919.00
归属于上市公司股东的净利润	69,980,644.19	42,327,891.19	41,761,693.49	-265.33	50,261,766.24	57,656,065.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,045,561.36	43,364,352.84	42,798,155.14	-293.81	33,478,550.83	40,872,850.38
经营活动产生的现金流量净额	13,249,150.87	93,065,359.77	93,065,359.77	-85.76	113,028,721.72	113,028,721.72
	2020年末	2019年末		本期末比上年同期末增减(%)	2018年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	470,483,288.81	544,312,885.44	551,140,987.29	-13.56	497,186,453.03	504,580,752.58
总资产	2,099,700,770.83	2,184,807,503.01	2,184,807,503.01	-3.90	1,795,582,621.14	1,795,582,621.14

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年		本期比上年同期增减(%)	2018年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	-0.5433	0.3286	0.3242	-265.34	0.3902	0.4476
稀释每股收益(元/股)	-0.5433	0.3286	0.3242	-265.34	0.3902	0.4476
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.6525	0.3367	0.3323	-293.79	0.2599	0.3173
加权平均净资产收益率(%)	-13.70	8.12	7.86	减少21.82个百分点	10.82	12.34

扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	-16.46	8.32	8.06	减少 24.78 个百分点	7.21	8.75
---------------------------------	--------	------	------	------------------	------	------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	13,202,713.40	11,762,902.14	33,705,667.12	55,548,130.77
归属于上市公司股东的净利润	-23,799,226.39	-29,231,713.85	-8,338,092.96	-8,611,610.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-30,041,696.18	-31,779,162.23	-16,883,176.69	-5,341,526.26
经营活动产生的现金流量净额	-19,789,794.49	-7,246,352.48	14,228,941.19	26,056,356.65

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

公司对经销商代理的景区门票和消耗性生物资产销售收入进行追溯调整，相应调整 2020 年分季度的财务数据进行调整。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	3,784,839.03		1,655,876.62	17,413,464.59
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,884,635.63		729,485.12	1,143,671.77
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	113,696.11			
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、				

衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	943,706.69		-3,660,476.16	-11,069,155.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	252,394.55			14,930,190.42
少数股东权益影响额	-1,807,393.46		152,487.18	-77,404.95
所得税影响额	-3,106,961.38		86,165.59	-5,557,550.90
合计	14,064,917.17		-1,036,461.65	16,783,215.41

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	20,891,372.87	21,990,113.62	1,098,740.75	0.00
其他非流动金融资产	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00
合计	21,391,372.87	22,490,113.62	1,098,740.75	0.00

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司所从事的主要业务及经营模式

公司属于旅游服务行业，主要产品或服务为建设、经营水族馆、海洋探险人造景观、游乐园、海洋生物标本陈列馆、船舶模型陈列馆、餐饮、酒吧等。

公司在大连市建成运营的项目有：圣亚海洋世界核心景区，包括圣亚海洋世界、圣亚极地世界、圣亚珊瑚世界、圣亚深海传奇、圣亚恐龙传奇。2001 年获评国家首批 AAAA 级旅游景区（点）。

公司在异地建成运营的项目有：哈尔滨极地馆，2005 年开业，位于哈尔滨太阳岛风景区，是哈尔滨国际冰雪节四大景区之一。2009 年获评国家 AAAA 级旅游景区（点）。

公司二十余年专注于文化旅游景区开发运营，始终坚持以发展海洋动物文化为主业，并逐步探索旅游与文化、科技、教育等领域的融合，拓展多元旅游业态，逐步调整战略思路，努力实现由“重资产布局全国”到“轻资产品牌输出”的转变。公司将重塑品牌形象，创新发展思路，抓住发展机遇，实施高质量发展，力争实现“塑造城景一体的全域旅游氛围、打造大连人的圣亚”的愿景与目标。

（二）公司所在行业情况说明

随着中国经济的不断增长和居民人均可支配收入的稳步提升，旅游行业迅速发展，旅游已成为民众的一种生活方式，大众化旅游时代已经到来。2020 年，受新冠肺炎疫情影响，旅游行业遭受冲击，但长期来看，随着国内新冠疫苗接种的全民化，同时伴随假期及政策红利的释放、居民旅游意愿的提升，国内游发展将持续向好，旅游行业竞争将日益激烈。

后疫情时代，新的旅游消费需求正在不断积聚。个性化、品质化、智慧化的旅游需求逐步凸显，沉浸式体验的旅游定制产品和新兴产品的需求持续激增，倒逼旅游企业突破原有经营方式，实现消费升级，挖掘更多的旅游消费增长点；需求的提升推动了旅游业的跨界融合，“文化+旅游”、“教育+旅游”、“体育+旅游”、“科技+旅游”等多元旅游模式迅速崛起，融合发展开拓了旅游新业态，旅游业新的消费能力将进一步被释放。

（※资料来源：公开资料整理）

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明
货币资金	65,481,512.96	3.12%	125,336,978.10	5.74%	-47.76%	主要系报告期公司受新冠肺炎疫情影响收入减少、支付股权转让款及偿还到期借款和利息所致。
预付账款	33,867,308.86	1.61%	98,440,249.21	4.51%	-65.60%	主要系公司对镇江大白鲸海洋世界有限公司不再纳入合并范围,其预付工程款不再合并计入上市公司所致。
存货	4,718,037.18	0.22%	2,083,533.65	0.10%	126.44%	主要系报告期将自行繁育,持有用途为销售的动物重分类至存货及控股子公司哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司项目开业增加饵料储备所致。
其他流动资产	31,295,229.95	1.49%	56,042,730.03	2.57%	-44.16%	主要系控股子公司哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司建设期工程支出的进项税留抵退还所致。
长期股权投资	485,132,920.51	23.10%	95,625,283.03	4.38%	407.33%	主要系公司对镇江大白鲸海洋世界有限公司不再纳入合并范围,公司对其投资按照权

						益法核算转入长期股权投资所致。
递延所得税资产	25,219,493.03	1.20%	9,344,082.32	0.43%	169.90%	主要系报告期将母公司及个别子公司的亏损确认为可抵扣暂时性差异所致。
应付账款	6,615,402.29	0.32%	3,248,332.95	0.15%	103.66%	主要系报告期重庆顺源政信一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)增加应付基金管理费和托管费所致。
预收款项	4,476,499.87	0.21%	19,552,343.04	0.89%	-77.11%	主要系报告期按照新收入准则将门票预收款转入合同负债所致。
应付职工薪酬	11,165,605.17	0.53%	18,392,242.38	0.84%	-39.29%	主要系报告期内支付上年度计提员工绩效考核奖金所致。
其他流动负债	3,498,892.79	0.17%	910,698.59	0.04%	284.20%	主要系报告期母公司待转销项税额增加所致。
长期借款	452,537,639.79	21.55%	314,633,580.12	14.40%	43.83%	主要系报告期控股子公司大白鲸海岸城(营口)旅游发展有限公司和哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司项目贷款增加所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的核心竞争力主要体现在全产业链发展模式打造的服务优势、品牌优势、产品优势、技术优势、管理优势、人才优势等方面。

1、服务优势：多年来公司一直以提供优质服务为宗旨，推行全员化、角色化服务，不断加大服务培训力度，创新培训模式，提升服务质量，落实服务成效，使全体员工不断提升服务意识和能力，满足游客多样化的服务需求。

2、品牌优势：作为唯一经营海洋场馆的 A 股上市公司，公司常年坚持品牌建设与维护，不断深化网络营销，使得圣亚品牌在主力客群中保持较好的知名度与美誉度。2020 年，公司坚持以深耕海洋文化为核心，不断创新产品提升海洋文化体验，努力打造以圣亚海洋世界为核心的“城市客厅”。

3、产品优势：公司不断坚持对场馆软件、硬件的升级改造，连续优化产品品质，保持了产品的吸引力，以及通过不断深化和丰富表演内容，增加游客观赏效果和观赏安全性，提高游客游览的舒适度和满意度。公司在旅游景区内探索开发以海洋动物为主题，集文创生活、美食娱乐、休闲乐园为一体的文创商业综合体，扩大公司受众客群范围，升级了消费。

4、技术优势：公司拥有国内水族馆行业一流的技术团队，在诸多领域拥有国内领先的优势，并能保持不断创新。其中企鹅饲养繁育技术始终保持国际领先，是“国家级南极企鹅种源繁育基地”，大连圣亚极地世界是国内成功繁育企鹅数量最多的单体场馆；斑海豹繁育成功率位于业界领先水平，多年来公司坚持发表相关技术论文，是国家级行业标准的制订者，为行业发展贡献力量。

5、管理优势：公司现任董事会把“创新、务实”的管理理念与公司现有资源进行嫁接，在高效的管理体系下，对内聚焦开发大连当地旅游资源，形成大连当地旅游消费经济的“内循环”；对外做增量，以打造大连城市新名片为目标，形成全国旅游消费经济的“外循环”。

6、人才优势：公司重视人才的培养和发展。多年来公司已经储备了一批拥有水族馆行业领先的专业技术人才；同时，公司加强与科研院所的学术合作，通过科研和实践结合的方式完善人才积累，为公司创新发展、管理输出、技术输出提供人才保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）2020 年度公司整体经营情况

2020 年，受新冠疫情影响，公司三次闭馆，遭受严重打击。公司上半年几乎处于持续闭馆状态，营业旺季的 7 月、8 月，又遭遇大连本土疫情的聚集性复发，再次经历闭馆，正在回暖的市场再度滞缓，客流缺失导致公司现金流大幅缩减，与此同时却承担着人工、税金、贷款利息、动物饵料、水电费等较大的刚性成本支出，经营压力骤增。报告期末，公司实现营业收入 114,219,413.43 元，实现归属于母公司所有者的净利润-69,980,644.19 元。

（二）2020 年度经营情况

危机带来变革，亦孕育契机。自 2020 年 9 月 21 日公司新管理层进驻公司以后，面对危机，大刀阔斧的进行改革调整，以“市场化、法制化、国际化”为经营理念，明确了以“公司利益至上”为原则，重新审视公司的战略布局，推行差异化经营，优化业态布局，从产品端变革创新，在服务上推陈出新，贯彻差异化、多元化营销策略；同时，借力科技发展，丰富旅游体验方式，将内外环境的压力转化成公司业务、品牌和管理全面升级，实现客流红利输出，具体如下：

1、产品服务创新升级

公司拓展多元“研学营”产品，以海洋文化体验为核心，针对青少年开设以培养海洋认知为主的“研学营”产品，由公司海洋生物研究所的专业人员辅以课程指导、研发与执行，不断深化和丰富产品项目，赋能景区长效发展；以文化及节日元素为引导，开展各类特色主题活动；打造网红动物 IP；推行文创产品创意开发，增加旅游经济效益；推动实施“全员科普讲解员”计划，提升客户体验等，以产品创新升级及优质化服务体验吸引客户，并促使客户回流。

2、研发创新升级

2020 年，公司采取自主研发与产学研合作的创新模式，积极与行业、企业、科研院所开展产学研合作，实现多项海洋生物繁殖的技术突破。截至目前，公司自主繁育的多种海洋生物不仅可以满足自身场馆展示需要，亦可满足销售需求。

3、运营体系升级

(1) 公司现任管理层强化现有 OTA、优化分销平台工具及渠道，实施差异化、多元化的票务政策，打造传播与销售一体化营销模式。

(2) 公司现任管理层实施了“服务岗位做销售”的全新营销模式，激发了员工的工作活力和服务热情，客户满意度显著提升，为全方位满足“出行+游玩”的需求，积极加强异业合作，提供“交通+景区”一体化的便捷服务。

(3) 2020 年，旅游业开启直播元年，公司顺应 OTA 内容生态变迁趋势，开始推出“线上圣亚”抖音直播活动。通过直播+互动的方式，公司能够更加全面地传递信息，及时了解客户需求，不断调整产品内容及形式，迅速推陈出新，激发消费潜能。

(4) 公司现任管理层坚持“经营前置”的招商理念，通过公开、公平、公正市场化运作挖掘商业潜力，形成良性运营机制，提升商业活力，公司携手合作企业重构商业体验，为游客提供更优质化的一站式服务。

4、品牌建设升级

2020 年度，公司通过社会责任活动进一步巩固公司的品牌价值和形象。具体参见本报告“第五节 重要事项”之“十七、积极履行社会责任工作”之“二、社会责任工作情况”。

5、企业管理升级

(1) 完善制度，管理水平不断提高

公司结合经营管理和组织架构调整的实际情况，对管理制度进行重新修订，并正在编制《管理制度汇编手册》，内容涉及财务、运营、采购、人事行政、奖惩、监督、内部控制等 85 项，公司逐步进入了科学管理的轨道，管理水平不断提高，有效地促进了工作效率，尤其在采购管理、施工控制、招投标管理等方面实现由“人治”向“法治”的转变，让公开、公平、公正深入人心。

(2) 组织架构调整

“新时代、新圣亚”创新企业管理思维，在公司内部尝试通过市场化运作，将公司与各部门结合为有机整体，公司管理纵向深化，确保各项管理制度得到有效落

实，各项关键工作及时有效推进，同时赋予业务部门一定管理自主权，发挥责权统一，通过逐步市场化经营理念植入，培养部门具有业绩意识，消除传统组织常见的官僚作风，激励部门提高效率和客户价值意识，让全体员工参与到公司的经营管理。

（3）塑造“三观正、有信仰、有温度”的圣亚文化

作为上市公司，在考虑企业经营的同时，时刻铭记社会责任。做“科普”讲“公益”，紧跟时代发展的脉搏，践行主流价值观；倡导“学习型”组织是圣亚追求的良性企业体质，通过高效学习让公司具备自我进化完善的机制。圣亚文化不只是一种信念，更要成为是一种承诺与践行。

（4）“唯才是举”的人才观

2020 年公司完成了管理层到员工层的自荐、竞聘和部门双向选择，参与员工人数合计二百余人。公司通过竞聘上岗方式挖掘适合公司发展的优秀人才，将原有综合素质低、不具备管理能力的人员淘汰，优化管理人员年龄结构，激发管理队伍工作活力。

（5）薪酬政策

改革整体薪酬体系，按照市场化原则，提供业内富有竞争力的薪酬，保有和吸纳优秀人才。体现“收入反映贡献，鼓励价值创造”、“激励与约束并重，用业绩说话”的理念，有效调动团队的积极性。梳理岗位编制，通过合并岗位、增加工作量、灵活用工形式，合理控制人工成本增长。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 114,219,413.43 元，较 2019 年下降 64.25%，主要是 2020 年受新冠疫情全球蔓延的影响，公司游客接待数量较往年出现大幅下滑，2020 年部分时间景区处于停运状态，导致公司和哈尔滨公司景区运营收入均出现大幅下滑。

报告期内，公司营业成本较 2019 年减少 17.85%，销售费用较 2019 年减少 65.56%，管理费用较 2019 年减少 28.11%，一方面是因为景区的暂停运营减少了部分运营成本，另一方面，为应对疫情影响，公司积极采取降本增效措施，有效降低了运营成本。

报告期内，公司实现归属于母公司所有者的净利润-69,980,644.19元，主要是疫情的不可抗力影响导致公司游客接待数量大幅下滑，收入下降，利润出现亏损。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	114,219,413.43	319,484,248.08	-64.25
营业成本	101,507,487.73	123,566,678.40	-17.85
销售费用	6,734,337.00	19,551,439.32	-65.56
管理费用	59,132,765.38	82,250,404.19	-28.11
研发费用	52,054.00	235,580.00	-77.90
财务费用	19,104,816.60	22,476,277.47	-15.00
经营活动产生的现金流量净额	13,249,150.87	93,065,359.77	-85.76
投资活动产生的现金流量净额	-186,606,834.37	-482,168,552.03	-61.30
筹资活动产生的现金流量净额	113,548,298.56	364,324,587.68	-68.83

本期营业收入发生额较去年同期减少 205,264,834.65 元，主要系本期公司受新冠疫情影响，根据当地政府防疫要求，母公司 2020 年 1 月下旬-6 月初、7 月下旬-8 月下旬景区暂停营业，哈尔滨公司 2020 年 1 月下旬-3 月下旬、4 月下旬-7 月初景区暂停营业，未取得营业收入；与此同时，2020 年开业期间游客数量较往年大幅减少，导致营业收入大幅下滑。

本期销售费用发生额较去年同期减少 12,817,102.32 元，主要系本期受新冠疫情影响，景区数次暂停营业，广告宣传费用减少及销售人员业绩工资下降所致；

本期经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 79,816,208.90 元，主要系本期受新冠疫情影响，门票收入大幅下降导致经营活动现金流入减少所致；

本期投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 295,561,717.66 元，主要系本期异地项目建设投入减少及上期控股子公司收到注资款综合所致；

本期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 250,776,289.12 元，主要系去年同期控股子公司收到结构化主体其他投资者投入的资金所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2020 年,受新冠疫情不可抗力影响,公司营业收入较 2019 年减少 205,264,834.65 元,下降幅度为 64.25%;同时,公司压缩各项营业成本开支,2020 年营业成本较 2019 年减少 22,059,190.67 元,下降幅度为 17.85%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
旅游服务业	94,836,997.95	89,374,678.63	5.76	-66.37	-15.42	减少 56.77 个百分点
其他服务业	17,345,211.30	10,207,711.74	41.15	-15.65	-8.52	减少 4.59 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
景区经营	65,655,407.77	81,070,047.06	-23.48	-76.76	-19.61	减少 87.79 个百分点
商业租赁	16,035,737.38	9,492,472.37	40.80	88.14	54.58	增加 12.85 个百分点
会展服务	8,608,969.90	7,767,863.22	9.77	-24.94	-21.42	减少 4.05 个百分点
动物经营	21,882,094.20	1,252,007.72	94.28			
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	111,115,403.76	98,450,016.03	11.40	-63.20	-15.64	减少 49.96 个百分点
其他地区	1,066,805.49	1,132,374.34	-6.15	86.87	734.62	减少 82.38 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

分行业分析:2020 年,旅游服务行业受新冠疫情影响严重,接待游客数量明显下滑,母公司 2020 年 1 月下旬-6 月初、7 月下旬-8 月下旬景区暂停营业,哈尔滨公司

2020 年 1 月下旬-3 月下旬、4 月下旬-7 月初景区暂停营业，未取得营业收入，2020 年来自旅游业务的收入较 2019 年下滑 66.37%，来自其他服务业务的收入较 2019 年下滑 15.65%。

分产品分析：（1）景区运营：受疫情影响，公司景区一度暂停运营，来自景区运营的收入较 2019 年下滑 76.76%；（2）商业租赁：2020 年现任管理层上任后收回景区商业场馆并进行了重新招租，租赁合同金额由 20.81 万元/年增加至 1,783 万元/年，受益于此，公司 2020 年来自商业租赁的收入较 2019 年上升 88.14%；（3）会展服务：受疫情影响，2020 年公司来自会展服务的收入较 2019 年下滑 24.94%；（4）动物经营：动物经营主要包括海洋生物租赁和自行繁育的以出售目的持有的海洋生物的销售收入，公司拥有成熟的海洋生物繁育技术，海洋生物租赁和销售系公司主要经营业务之一。

分地区分析：公司主要收入来源于东北地区，2020 年受疫情影响，来自东北地区游客数量大幅下滑，营业收入较 2019 年下降 63.20%。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
旅游服务业	旅游服务	89,374,678.63	88.05	106,987,024.65	86.58	-12.87	
其他服务业	物业、展会搭建等	10,207,711.74	10.06	9,551,053.14	7.73	-18.67	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

			(%)		成本比例 (%)		
景区经营	运营、场馆维修	81,070,047.06	79.87	100,846,345.45	81.61	-19.61	
商业租赁	物业服务	9,492,472.37	9.35	6,140,679.20	4.97	54.58	
会展服务	展会搭建	7,767,863.22	7.65	9,551,053.14	8.00	-21.42	
动物经营	人工与饲养支出	1,252,007.72	1.23				

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 3,239.05 万元，占年度销售总额 28.36%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 458.39 万元，占年度销售总额 4.01%。

前五名供应商采购额 1,673.75 万元，占年度采购总额 11.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 400 万元，占年度采购总额 2.39%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	6,734,337.00	19,551,439.32	-65.56	主要系报告期受新冠肺炎疫情影响，景区数次暂停营业，广告宣传费用减少及销售人员业绩工资下降所致。

管理费用	59,132,765.38	82,250,404.19	-28.11	主要系报告期受新冠肺炎疫情影响，景区数次暂停营业，管理人员工资下降以及差旅费、业务招待费、办公费等支出相应减少所致。
研发费用	52,054.00	235,580.00	-77.90	主要系 2020 年公司研发投入减少所致。
财务费用	19,104,816.60	22,476,277.47	-15.00	主要系 2020 年公司利息费用减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	52,054.00
本期资本化研发投入	233,680.50
研发投入合计	285,734.50
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.25
公司研发人员的数量	81
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15.61
研发投入资本化的比重 (%)	81.78

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

现金流量项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)	说明
销售商品、提供劳务收到的现金	115,097,110.30	303,359,918.87	-62.06	主要系报告期公司受新冠肺炎疫情影响收入减少所致。
收到的税费返还	7,306,312.86	11,720,322.13	-37.66	主要系上期控股子公司收到增值税留抵税额返还所致。

收到其他与经营活动有关的现金	60,414,841.40	16,751,810.37	260.65	主要系报告期收到财政补助款所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	71,304,758.49	106,428,331.15	-33.00	主要系报告期公司受新冠肺炎疫情影响，闭馆期间未能正常营业，支付薪酬减少；依据疫情期间国家人社厅、辽人社等发布的社保政策减半推迟缴纳社保费用所致。
支付的各项税费	10,979,372.36	42,676,420.00	-74.27	主要系报告期收入下降税费减少及享受国家针对文旅行业给与的增值税优惠政策所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,896,460.17	10,013,412.50	-41.11	主要系上期公司技术输出项目资产转让所致。
收回投资收到的现金	0.00	250,000,000.00	-100.00	主要系上期控股子公司收到重庆顺源政信一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）投入资金所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	172,604,910.66	459,855,836.65	-62.47	主要系报告期在建工程支出减少所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,000,000.00	30,000,000.00	-33.33	主要系报告期支付股权转让款所致。
吸收投资收到的现金	1,890,000.00	29,956,000.00	-93.69	主要系上期哈尔滨二期吸收外部投资者投入资金所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	54,300,000.00	-100.00	主要系上期支付筹资相关往来款项所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	65,481,512.96	3.12	125,336,978.10	5.74	-47.76	主要系报告期公司受新冠肺炎疫情影响收入减少、支付股权转让款及偿还到期借款和利息所致。
预付账款	33,867,308.86	1.61	98,440,249.21	4.51	-65.60	主要系公司对镇江大白鲸海洋世界有限公司不再纳入合并范围，其预付工程款不再合并计入上市公司所致。
存货	4,718,037.18	0.22	2,083,533.65	0.1	126.44	主要系报告期将自行繁育，持有用途为销售的动物重分类至存货及控股子公司哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司项目开业增加饵料储备所致。
其他流动资产	31,295,229.95	1.49	56,042,730.03	2.57	-44.16	主要系控股子公司哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司建设期工程支出的进项税留抵退还所致。
长期	485,132,920.51	23.10	95,625,283.03	4.38	407.33	主要系报告期

股权投资						公司对镇江大白鲸海洋世界有限公司不再纳入合并范围，公司对其投资按照权益法核算转入长期股权投资所致。
递延所得税资产	25,219,493.03	1.20	9,344,082.32	0.43	169.90	主要系报告期将母公司及个别子公司的亏损确认为可抵扣暂时性差异所致。
应付账款	6,615,402.29	0.32	3,248,332.95	0.15	103.66	主要系报告期公司重庆顺源政信一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）增加应付基金管理费及托管费所致。
预收款项	4,476,499.87	0.21	19,552,343.04	0.89	-77.11	主要系报告期按照新收入准则将门票预收款转入合同负债所致。
应付职工薪酬	11,165,605.17	0.53	18,392,242.38	0.84	-39.29	主要系报告期内支付上年度计提员工绩效考核奖金所致。
其他流动负债	3,498,892.79	0.17	910,698.59	0.04	284.20	主要系报告期母公司待转销项税额增加所致。
长期借款	452,537,639.79	21.55	314,633,580.12	14.40	43.83	主要系报告期控股子公司大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司和哈尔滨圣亚旅游产业发展

						有限公司项目 贷款增加所致。
--	--	--	--	--	--	-------------------

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,701.31	银行账户冻结
投资性房地产	46,363,306.38	用于借款抵押
固定资产	159,829,446.39	用于借款抵押及向法院提供担保财产
在建工程	258,068,682.08	用于借款抵押
无形资产	395,782,112.62	土地使用权用于借款抵押
生物性资产	3,669,033.76	海洋动物用于借款抵押
门票收益权	—	用于借款质押
股权	—	详见说明
合 计	863,722,282.54	

关于股权受到限制的说明：

(1) 2020年11月11日，根据(2020)苏11执保184号《江苏省镇江市中级人民法院财产保全结果及期限公告》，冻结大连圣亚旅游控股股份有限公司持有的镇江大白鲸海洋世界有限公司29.02%股权，共17,700.00万元。冻结期限3年，自2020年11月11日起至2023年11月10日止。

(2) 2020年11月20日，根据(2020)辽02民初998号《辽宁省大连市中级人民法院民事裁定书》，冻结大连圣亚旅游控股股份有限公司持有的大连旅顺口蒙银村镇银行股份有限公司10.00%股权，共1,000.00万元。冻结期限3年，自2020年11月20日起至2023年11月19日止。

(3) 2020年11月23日，根据(2020)辽02执保391号《辽宁省大连市中级人民法院财产保全结果及期限公告》，冻结大连圣亚旅游控股股份有限公司持有的大连中山信德小额贷款有限公司10.00%股权，共500.00万元。冻结期限3年，自2020年11月23日起至2023年11月22日止。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本节“三、关于公司未来发展的讨论与分析”之“（一）行业格局和趋势”。

(五) 投资状况分析**1、对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
大连中山信德小额贷款有限公司	5,000,000.00	-24,169.50	4,975,830.50			
大连旅顺口蒙银村镇银行股份有限公司	8,500,000.00	731,963.64	9,231,963.64			
大连精石文化产业投资有限公司	5,000,000.00	-2,452,681.03	2,547,318.97			
青岛蓝色空间旅游文化有限公司	1,800,000.00	-1,800,000.00				
鲸天下商业管理（大连）有限公司	600,000.00	-296,701.50	303,298.50			
大白鲸海洋传奇文化旅游有限公司	1,800,000.00	-1,547,417.95	252,582.05			

芜湖新华联文化旅游开发有限公司	6,560,167.64	-1,881,047.68	4,679,119.96			
合计	29,260,167.64	-7,270,054.02	21,990,113.62			

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	注册资本	公司持股比例	总资产	净资产	收入	净利润	经营范围
	(万元)		(万元)	(万元)	(万元)	(万元)	
哈尔滨圣亚极地公园有限公司	10,000	100%	16,295.87	14,715.33	2,820.62	- 1,602.80	极地馆、水族馆、动物园的经营与管理；游乐园服务；动物表演；野生动物饲养服务；国家重点保护水生、陆生野生动物人工繁育；一般保护水生、陆生野生动物人工繁育；水生、陆生野生动物及其制品经营利用；海洋人造景观、海洋生物标本陈列、船舶模型陈列；技术服务、开发、咨询、交流、转让、推广；信息技术服务；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；销售：旅游纪念品、工艺

							美术品（象牙及其制品除外）；服装服饰零售；动物饲料销售；摄影摄像服务；酒店管理；住宿服务；餐饮服务；食品生产经营；场地及设备租赁；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动；营业性演出；文艺创作。
镇江大白鲸海洋世界有限公司	61,000	35.52%	67,729.61	59,044.22	0.00	143.37	文化旅游及相关产业投资、开发、建设；建设、经营水族馆、海洋人造景观、游乐园、海洋生物标本陈列馆、水生野生动物驯养繁育（展览展示）、水生野生动物经营利用（展览展示、驯养繁殖展演、科普教育）、国家重点保护野生动物的驯养繁殖（观赏）；餐饮及文化娱乐营业性演出；游艇及水上客运投资开发、培训教育（不含发证、不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；旅游景点基础设施、公用工程投资；景点配套设施开发；物业管理；信息咨询

							服务；旅游产品研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司	4,200.28	80%	68,275.02	28,038.87	0.00	-123.56	室内外水族馆建设及管理服务，海洋探险人造景观，室内外游乐园建设及管理服务，海洋生物标本陈列、船舶模型陈列，餐饮，营业性演出，水生野生动物驯养繁育（展览展示），水生野生动物经营利用（展览展示、驯养繁育展演、科普教育）、野生动物的驯养繁殖（观赏），货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

（八） 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	收入 (万元)	净利润 (万元)
圣亚奥美（深圳）文旅投资合伙企业（有限合伙）	12,500	12,500.95	12,490.50		-5.20

重庆顺源政信 一号股权投资 基金合伙企业 (有限合伙)	25,000	25,058.17	24,601.45	-173.42
--------------------------------------	--------	-----------	-----------	---------

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2021年，是国家“十四五”规划开局之年，“加快形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局”是“十四五”时期新的指导思想。“双循环”新格局以扩大内需为战略基点为国内文化和旅游市场带来发展契机，文化旅游市场的高品质需求将成放量增长态势，发展空间广阔，塑造文化和旅游区域合作竞争新优势、壮大发展新动能的要求更加迫切。

伴随着中国迈入高质量发展阶段，旅游由“景点旅游”向“感受这个城市”转变，旅游业发展更注重全域化、全景化，满足多样化、多层次的文化旅游消费需求。传统的文化和旅游开发资源，将与城市经济、社会发展有机结合，以提升城市品质和区域可持续发展为导向，更加注重城市整体文化内涵、生活品质和商业要素的综合提升。未来产业发展将融入数字经济格局，依托新一代信息技术而进行的文旅产品、业态和模式创新，将促进文旅产业事项全面转型升级。

2020年为旅游行业受创年，2021年为旅游行业转折年，国内旅游业正在加速复苏，准备充分、主动转型升级的企业，将在因疫情带来的行业洗牌中占得先机。

1、预约将成旅游标配

随着疫情防控进入常态化，“预约旅游”成为文明出游新趋势，预约制也成为景区常态化管理手段，“无预约不出行”成为旅游新风尚。

2、周边游C位出道

疫情使人们对周边游深度挖掘，“重新发现家门口的美景”成为新趋势，周边游模式已获得了足够的市场认同与推崇，将会成为未来旅游业发展的方向。

3、数字化成为旅游业的新发展形态

随着消费群体从线下到线上消费的大量转移以及用户预订习惯的转变，数字化已然成为旅游业的新发展形态。

4、夜间经济已至风口

夜间旅游成为文化和旅游融合发展的需求新潜力、供给新动能。当前，游客夜间旅游参与度高、消费旺，九成左右的游客有夜间体验的经历。灯火阑珊处正孕育出夜间经济的一片新蓝海。发展夜间旅游不仅是满足人们对美好生活的需求，也是扩大消费，助力经济高质量发展的内在要求。

5、疫情推动定制游需求

疫情之下，各地游客均以本地游客为主，本地游客对新玩法、深度游有了更高的需求，不只是浅尝辄止的体验，需求的增加和要求的提高将进一步推动定制游市场的成熟。

6、互动体验经济盛行

在文旅深度融合趋势的带动下，教育、体育、科技、娱乐等更多形态的融合将为互动体验型“旅游+”或“+旅游”复合型产品的打造带来更丰富的内涵，为旅游业带来新的机遇。

（※资料来源：公开资料整理）

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

1、开源节流，立足东北，辐射全国

立足于做好大连本地旅游市场，巩固哈尔滨旅游市场，应对后疫情时期的新风险和新挑战，做好产品的迭代和场馆升级，聚焦于服务和品质，聚焦于做好现有场馆的经营；公司将逐步调整战略思路，努力实现由“重资产布局全国”到“轻资产品牌输出”的转变，积极与合作方沟通，审慎研究并妥善处理原有在建场馆、项目；

2、完善公司内部治理结构，完善公司内部人才梯队建设，建立健全公司标准化运营制度；

3、以公益为载体，以服务于社会为己任，重新塑造公司的品牌价值和品牌形象；

4、维护海洋生物多样性，加强海洋生物研究，加强重点海洋生物的繁育保护，与国内科研院校联合开展多项科技合作，实现科研成果转化。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

1、2021 年，公司将对圣亚现有的大连当地场馆的软件、硬件进行升级改造，并联合中国移动、中国联通、中国电信三大运营商进行“智慧旅游、数字化改造”建设投入，全力打造“线上圣亚”。

（1）在大连场馆景区率先实现园区全面架设 5G 信号基站，完成基于 5G 的游客流量监测、高清视频监控无死角覆盖、旅游设施设备远程管理等应用场景建设，建设完成国内一流标准的“大连圣亚数字旅游大数据中心”，建立数字旅游服务平台；

（2）同时对原有场馆进行升级改造，增加丰富多彩的基于 5G 技术场景下的多媒体展示手段和互动功能，打造 VR、AR、MR 等数字旅游新场景，完成虚实结合的游览新体验。将原有一直关闭的恐龙馆、深海传奇馆，重新升级改造，增设 2 个全新旅游场馆，将圣亚旅游场馆集群升级到 5 馆联动，重新打造旅游故事线，丰富游客游览内容，增加游客游览时长，分散分流游客游览路线，提高游客消费意愿；

（3）积极开展与抖音等新媒体传播平台的广泛合作，打造“线上直播”，形成线上圣亚的品牌矩阵，形成国内海洋馆现象级的海洋生物线上直播，让更多的人足不出户畅游海洋馆。

（4）用艺术为旅游赋能，联合国潮艺术家，利用现有的空闲建筑空间，合理调整布局，在不影响整体经营的情况下，塑造景区“山海文化”内涵。

（5）开设创新型轻奢海洋主题酒店，解决圣亚成立 25 年以来一直没有酒店住宿的问题；利用企鹅题材，开创可做轻资产输出的企鹅亲子餐厅等。

（6）旅游助力大连夜经济发展，打造全国著名的夜间标杆性旅游项目“圣亚夜市”。

（7）为促进全域旅游发展，拉动旅游消费升级，开辟全新的旅游动线，将闲置的豪华游轮“圣亚号”进行升级改造，与当地渔民合作，开辟独特的渔村渔船游览体验路线，满足高端定制游客的需求。

2、服务于社会，重塑大连圣亚品牌形象

(1) 助力海洋科研发展，正式成立国内首家企业创办的“海洋生物研究所”，争取建成国内一流的海洋生物实验室，在海洋生物科技发展上有所突破；

(2) 关注公益事业，成立“圣亚海洋公益基金”用于支持海洋生态保护、科研教育、海洋生物多样性保护等工作，联合中国儿童少年慈善基金会在自媒体等平台成立公募基金，募集资金用于艰苦贫困地区儿童的海洋科普教育、科研等；

(3) 重视人才培养，将与大连及全国各地大中专院校形成校企合作，为在校学生提供专业指导、研学中心、实习基地，培养和发掘专业人才；

(4) 重视文化传播，依托大连当地资源素材，深挖大连历史人文，打造“一首歌、一台戏、一部剧”的文化输出路径，向全国游客输出大连独特的文化历史情怀；

(5) 突出加强圣亚演艺，以国内首创海洋馆内沉浸式演出《新纪元》为突破，延长营业时间，开辟出“夜游海洋馆”的新创收项目，让演艺向全国的海洋馆输出成为未来的可能性；

(6) 为一级保护动物“海上大熊猫”之称的斑海豹创办斑海豹节，进行斑海豹放流，希望在政府的重视和支持下建立斑海豹湾、斑海豹岛，设立斑海豹公益基金等，加大救助、繁育、野化、放流的研究，实现物种生态修复；

(7) 计划在行业协会的指导和帮助下编制《大连圣亚中国海洋馆白皮书》，总结海洋馆全国发展近 30 年的经验，分析海洋馆经营现状，展望中国海洋馆未来发展方向，为中国海洋馆领域发展提供规范化的样本和指导性建议。

3、公司加强党建，进行反腐和追回上市公司损失方面

大连圣亚高度重视党建工作与公司治理相结合，为公司营造风清气正的文化环境。严肃对待公司经营中存在的腐败问题，对已发现的问题绝不姑息，全力以赴追回公司的损失，以避免国有资产流失，为广大股民负责、为大连人负责是圣亚人永不妥协的态度和职业操守。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、自然因素和社会因素的风险：重大自然灾害、突发公共卫生事件、大型社会活动等自然因素和社会因素会一定程度上影响公司的游客接待量，2020 年新冠疫情爆发就是一次全球性的公共卫生事件，导致场馆关闭，从而影响公司经营业绩。公司将不

断升级创新产品，提升服务品质，开展多元活动，创新消费模式，增强对旅游者的吸引力；公司建立了应急及防范机制，以应对不可抗力带来的损失。

2、宏观经济波动风险：2020 年新冠疫情席卷全球，世界政治经济百年大变局加速演进，这给正处于并将长期处于重要战略转型发展期的我国经济增加了稳中有变、变中有忧的风险。复杂多变的国际国内宏观环境可能影响国民收入水平，进而影响消费需求，从而一定程度上影响公司的经营业绩。

3、诉讼风险：公司存在多起未决诉讼，存在诉讼结果不确定而带来的风险。公司拥有专业法务团队，并聘用专业外部律师，积极通过法律途径解决相关问题，维护公司权益。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2020 年度合并报表实现归属于母公司的净利润为-69,980,644.19 元，母公司报表净利润为-56,367,439.86 元，母公司累计可供分配利润为 141,840,762.70 元。为满足公司未来资金需求，结合公司所处发展阶段，本次利润分配方案如下：

（一）不计提法定盈余公积金；

（二）不计提任意盈余公积金；

（三）公司本年度不进行现金分红，未分配利润将留存公司用于再发展。

(二)公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	0	0	0	-69,980,644.19	0
2019 年	0	0	0	0	42,327,891.19	0
2018 年	0	0	0	0	50,261,766.24	0

(三)以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四)报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(二) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明

								下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	磐京股权投资基金管理(上海)有限公司	磐京股权投资基金管理(上海)有限公司通过公司于2019年7月5日披露了《简式权益变动报告书》,在未来12个月内以自有资金或合法自筹资金增持上市公司股份比例不低于公司已发行总股本的3%(即3,864,000股),最高不超过公司已发行总股本的10%(即12,880,000股),增持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易等符合法律法规规定的方式。	2019.07.04-2020.07.04	是	是	无	无
	其他	磐京股权投资基金管理(上海)有限公司及其一致行动人	磐京股权投资基金管理(上海)有限公司及其一致行动人磐京股权投资基金管理(上海)有限公司—磐京稳赢6号私募证券投资基金、磐京股权投资基金管理(上海)有限公司—磐京稳赢3号混合策略私募投资基金(以下简称“磐京基金及其一致行动人”)通过公司于2019年7月27日披露了《简式权益变动报告书》,计划在未来12个月内以自有资金或合法自筹资金再次增持上市公司股份比例最高不超过公司已发行总股本的5%(即6,440,000股),增持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易等符合法律法规规定的方式。	2019.07.27—2020.07.26	是	是	无	无

	其他	辽宁迈克集团股份有限公司	辽宁迈克集团股份有限公司通过公司于2019年9月18日披露了《简式权益变动报告书》，在未来12个月内拟继续以集中竞价或者大宗交易方式，通过上交所交易系统减持所持有的上市公司股份的比例为2%-4%。	2019.09.16-2020.09.16	是	是	无	无
其他承诺	其他	杨子平	公司于2019年12月7日、12月10日分别披露了《股东董事增持股份计划公告》（公告编号：2019-058）及《关于股东董事增持股份的更正公告》（公告编号：2019-059），股东董事杨子平计划于该增持计划公告披露之日起12个月内，根据市场情况，通过中国证券监督管理委员会和上海证券交易所集中竞价交易系统允许的方式进行（包括但不限于集中竞价和大宗交易等），在已持有公司2,127,269股的基础上，拟使用自有或自筹资金择机再增持公司股份3%到10%，即增持不低于3,864,000股，合计不低于5,991,269股；增持不超过12,880,000股，合计不超过15,007,269股。本次增持不设价格区间，将根据公司股票近期价格波动情况及资本市场整体趋势，实施增持计划。2019.12.07—2020.12.06	2019.12.07—2020.12.06	是	是	无	无
	其他	磐京股权投资基金管理(上	公司于2020年9月17日披露了《关于公司股东承诺不减持的公告》（公告编号：2020-	2020.09.17-2030.09.16	是	是	无	无

		海) 有 限公司 及其一 致行动 人	085), 磐京基金及其一 致行动人磐京股权投资 基金管理(上海)有限公 司及其一致行动人磐京 股权投资基金管理(上 海)有限公司—磐京稳 赢 6 号私募证券投资 基金、磐京股权投资基 基金管理(上海)有限公 司—磐京稳赢 3 号混合 策略私募投资基金将不 以任何方式主动减持其 所持有的 24,101,413 股(占公司总股本的 18.71%)公司股份,包括 承诺期间因送股、公积 金转增股本等权益分派 产生的新增股份。					
--	--	--------------------------------	--	--	--	--	--	--

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

一、保留意见

审计师审计了大连圣亚旅游控股股份有限公司(以下简称大连圣亚公司)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

审计师认为,除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了大连圣亚公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注五、8 所述，大连圣亚公司拥有三亚鲸世界海洋馆有限公司 35% 的股权，拥有董事会 2/5 表决权，能够对三亚鲸世界海洋馆有限公司施加重大影响，故采用权益法核算该项股权投资，于 2020 年度根据认缴出资比例确认对三亚鲸世界海洋馆有限公司的投资收益-12,651,562.51 元，该项股权投资于 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表上反映的账面价值 36,348,437.49 元。由于我们未被三亚鲸世界海洋馆有限公司允许接触公司的财务信息，我们无法就该项股权投资的账面价值以及大连圣亚公司确认的 2020 年度对三亚鲸世界海洋馆有限公司的投资收益获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

如财务报表附注十三、1 所述，大连圣亚公司认为 2018 年度和 2019 年度收入会计核算存在错误，属于重大会计差错，在本年度对上述年度的收入进行了追溯调整，相应调整减少 2018 年度主营业务收入 9,894,686.94 元，调整增加 2019 年度主营业务收入 757,657.83 元，调整增加 2020 年度主营业务收入 9,411,139.99 元。我们未能确认门票延期事项是否合理，也无法通过函证代理经销商等方式确认尚未入馆门票数量，因此无法确认公司追溯调整上述收入的合理性和准确性。

审计师按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，审计师独立于大连圣亚公司，并履行了职业道德方面的其他责任。审计师相信，审计师获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下：

合并财务报表

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
------	-------------	-----------

负债		
预收款项	19,552,343.04	1,453,729.41
合同负债		17,707,516.20
其他流动负债		391,097.43

调整说明：本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的资产确认为合同资产。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：
对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
预收款项	4,476,499.87	29,723,641.58
合同负债	24,254,176.31	
其他流动负债	992,965.40	

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

一、更正原因

在 2020 年度报告编制过程中，公司对由经销商代理的景区门票进行清理，追查至 2018 年度，发现 2018-2019 年度当年确认的经销商代理门票收入与公司营收管理系统中实际验票数量及金额存在差异。公司 2018 年度、2019 年度年报中披露景区门票收入在门票售出时按实际收取金额时点确认，基于谨慎性原则，公司认为该类收入确认方式存在不合理的情形。公司属于旅游服务行业，门票收入应属于提供劳务收入，应按实际提供劳务时点确认门票销售收入。应在游客刷票入馆后，主要风险和报酬在游客通过闸口入馆后得以转移，同时与收入相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

拟对上述事项会计差错事项进行更正，并对公司 2018 年度、2019 年度、2020 年一季度、半年度、三季度相关合并及公司财务报表项目进行追溯调整。

二、更正事项对 2018 年度、2019 年度、2020 年一季度、半年度、三季度合并及公司财务报表的影响

1、对 2018 年度合并及公司财务报表的影响

(1) 对 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
预收账款	13,381,226.68	10,191,527.55	23,572,754.23
应交税费	18,852,266.07	-2,797,228.00	16,055,038.07
盈余公积	36,083,866.19	-739,429.96	35,344,436.23
未分配利润	170,344,230.62	-6,654,869.59	163,689,361.03

(2) 对 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
预收账款	10,003,692.01	10,191,527.55	20,195,219.56
应交税费	15,859,939.61	-2,797,228.00	13,062,711.61
盈余公积	36,369,906.99	-739,429.96	35,630,477.03
未分配利润	154,172,399.92	-6,654,869.59	147,517,530.33

(3) 对 2018 年度合并利润表的影响

项目	2018 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	347,656,171.06	-9,894,686.94	337,761,484.12
税金及附加	6,249,610.08	-35,620.87	6,213,989.21
所得税费用	29,213,179.99	-2,464,766.52	26,748,413.47
净利润	53,116,308.48	-7,394,299.55	45,722,008.93

(4) 对 2018 年度公司利润表的影响

项目	2018 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额

营业收入	258,200,049.17	-9,894,686.94	248,305,362.23
税金及附加	2,562,141.42	-35,620.87	2,526,520.55
所得税费用	20,737,985.29	-2,464,766.52	18,273,218.77
净利润	67,052,269.22	-7,394,299.55	59,657,969.67

2、对 2019 年度合并及公司财务报表的影响

(1) 对 2019 年 12 月 31 日合并资产负债表的的影响

项目	2019 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
预收账款	10,141,203.05	9,411,139.99	19,552,343.04
应交税费	12,168,100.39	-2,583,038.14	9,585,062.25
盈余公积	43,151,062.04	-682,810.19	42,468,251.85
未分配利润	209,338,728.26	-6,145,291.66	203,193,436.60

(2) 对 2019 年 12 月 31 日公司资产负债表的的影响

项目	2019 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
预收账款	11,962,912.87	9,411,139.99	21,374,052.86
应交税费	10,695,316.73	-2,583,038.14	8,112,278.59
盈余公积	43,437,102.84	-682,810.19	42,754,292.65
未分配利润	217,777,162.54	-6,145,291.66	211,631,870.88

(3) 对 2019 年度合并利润表的的影响

项目	2019 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	318,726,590.25	757,657.83	319,484,248.08
税金及附加	6,611,670.82	2,727.56	6,614,398.38
所得税费用	19,019,721.84	188,732.57	19,208,454.41
净利润	38,135,890.39	566,197.70	38,702,088.09

(4) 对 2019 年度公司利润表的影响

项目	2019 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	226,967,293.81	757,657.83	227,724,951.64
税金及附加	2,386,497.12	2,727.56	2,389,224.68
所得税费用	16,223,987.04	188,732.57	16,412,719.61
净利润	70,671,958.47	566,197.70	71,238,156.17

3、对 2020 年一季度合并及公司报表影响

(1) 对 2020 年一季度合并资产负债表的影响

项目	2020 年 3 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
合同负债	0.00	9,408,899.98	9,408,899.98
应交税费	11,464,306.86	-2,583,038.13	8,881,268.73
盈余公积	43,151,062.04	-682,810.19	42,468,251.85
未分配利润	185,385,234.11	-6,143,051.66	179,242,182.45

(2) 对 2020 年一季度公司资产负债表的影响

项目	2020 年 3 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
合同负债	0.00	9,408,899.98	9,408,899.98
应交税费	10,496,390.76	-2,583,038.13	7,913,352.63
盈余公积	43,437,102.84	-682,810.19	42,754,292.65
未分配利润	202,232,786.69	-6,143,051.66	196,089,735.03

(3) 对 2020 年一季度合并利润表的影响

项目	2020 年 1-3 月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额

营业收入	11,100,473.40	2,240.00	11,102,713.40
归母净利润	-23,953,494.15	2,240.00	-23,951,254.15

(4) 对 2020 年一季度公司利润表的影响

项目	2020 年 1-3 月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	4,716,755.42	2,240.00	4,718,995.42
净利润	-15,544,375.85	2,240.00	-15,542,135.85

4、对 2020 年半年度合并及公司财务报表影响

(1) 对 2020 年半年度合并资产负债表的影响

项目	2020 年 6 月 30 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
合同负债	7,015,193.15	9,404,339.98	16,419,533.12
应交税费	11,008,612.70	-2,583,038.13	8,425,574.57
盈余公积	43,151,062.04	-682,810.19	42,468,251.85
未分配利润	156,138,008.00	-6,138,491.66	149,999,516.34

(2) 对 2020 年半年度公司资产负债表的影响

项目	2020 年 6 月 30 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
合同负债	10,114,365.62	9,404,339.98	19,518,705.60
应交税费	10,433,927.77	-2,583,038.13	7,850,889.64
盈余公积	43,437,102.84	-682,810.19	42,754,292.65
未分配利润	178,375,227.10	-6,138,491.66	172,236,735.44

(3) 对 2020 年半年度合并利润表的影响

项目	2019 年 1-6 月
----	--------------

	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	130,766,263.44	-13,291,047.32	117,475,216.12
税金及附加	2,956,691.18	-47,847.77	2,908,843.41
所得税费用	4,837,265.49	-3,310,799.89	1,526,465.60
归母净利润	7,593,516.48	-9,932,399.66	-2,338,883.18

(4) 对 2020 年半年度公司利润表的影响

项目	2019 年 1-6 月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	91,527,559.50	-13,291,047.32	78,236,512.18
税金及附加	1,102,725.66	-47,847.77	1,054,877.89
所得税费用	3,760,855.40	-3,310,799.89	450,055.51
净利润	11,282,566.20	-9,932,399.66	1,350,166.54

5、对 2020 年三季度合并及公司财务报表的影响

(1) 对 2020 年三季度合并资产负债表的影响

项目	2020 年 9 月 30 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
合同负债	5,430,447.56	7,035,763.29	12,466,210.85
应交税费	10,715,338.36	-2,583,038.13	8,132,300.23
盈余公积	43,151,062.04	-682,810.19	42,468,251.85
未分配利润	145,420,718.22	-3,769,914.97	141,650,803.25

(2) 对 2020 年三季度公司资产负债表的影响

项目	2020 年 9 月 30 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
合同负债	19,255,215.72	7,035,763.29	26,290,979.01
应交税费	10,159,385.15	-2,583,038.13	7,576,347.02

盈余公积	43,437,102.84	-682,810.19	42,754,292.65
未分配利润	170,200,981.37	-3,769,914.97	166,431,066.40

(3) 对 2020 年三季度合并利润表的影响

项目	2020 年 1-9 月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	49,575,905.97	2,375,376.69	51,951,282.66
归母净利润	-63,918,010.04	2,375,376.69	-61,542,633.35

(4) 对 2020 年三季度公司利润表的影响

项目	2020 年 1-9 月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	25,616,778.72	2,375,376.69	27,992,155.41
净利润	-47,576,181.17	2,375,376.69	-45,200,804.48

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

公司年审会计师与前任会计师事务所进行了沟通，年审会计师未能确认上述前期差错更正事项的合理性。

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	550,000.00
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000.00
财务顾问	-	-

保荐人	-	-
-----	---	---

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

鉴于公司原审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性，同时为进一步提高公司审计工作的开展效率，并综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，公司于 2021 年 2 月 27 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更公司 2020 年度年审会计师事务所的议案》，同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
---------	------

大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司请求撤销公司第七届二十一次董事会决议中《关于同意公司重新获取印章证照的议案》的决议	关于公司涉及诉讼的公告 (公告编号: 2020-076)
营口金泰珑悦海景大酒店有限公司起诉公司股权转让纠纷	大连圣亚旅游控股股份有限公司涉及诉讼公告(公告编号: 2020-090) 涉及诉讼的进展公告(公告编号: 2020-094)
重庆顺源政信一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)要求冻结公司持有的镇江大白鲸海洋世界有限公司 29.02%股权	关于公司收到民事裁定书的公告(公告编号: 2020-091)
公司诉芜湖新华联文化旅游开发有限公司合同纠纷	关于公司涉及诉讼的公告 (公告编号: 2021-005)
大连冰山集团工程有限公司起诉公司、三亚鲸世界海洋馆有限公司承揽合同纠纷	关于公司涉及诉讼的公告 (公告编号: 2021-005)
辽宁迈克集团股份有限公司起诉公司借款合同纠纷	关于公司涉及诉讼的公告 (公告编号: 2021-005)
大连市沙河口区夜色小吃店起诉公司合同纠纷	关于公司涉及诉讼的公告 (公告编号: 2021-005)
公司控告原商业管理中心总经理张林涉嫌职务侵占犯罪	关于公司涉及诉讼的公告 (公告编号: 2021-005)
公司控告公司原董事长王双宏、原总经理肖峰、原副总经理薛景然涉嫌背信损害上市公司利益犯罪	关于公司涉及诉讼的公告 (公告编号: 2021-005)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
辽宁迈克集团股份	大连圣亚	无	公司决议	原告请求撤销公司第七届十六次董事会会议决议、第七	0元	否	原告于2020年9月27日申请撤诉,大	原告已撤诉,公司	无需执行

有限公司、大连神洲游艺城、肖峰			撤销纠纷	届二十次董事会会议决议			连市沙河口区人民法院于2020年9月29日裁定准许撤诉。	董事会会议决议合法有效。	
镇江文化旅游产业集团有限责任公司	大连圣亚	无	股东出资纠纷	诉讼请求公司支付未按照章程足额缴纳所认缴的出资的违约金42,000,000元	42,000,000元	否	镇江市润州区人民法院已于2021年3月16日开庭审理本案，尚未判决。	本案尚未判决。	尚未执行
镇江文化旅游产业集团有限责任公司	大连圣亚、镇江大白鲸海洋世界有限公司	无	股东出资纠纷	诉讼请求二被告共同支付未按照章程足额缴纳所认缴的出资的违约金48,475,215.30元	48,475,215.30元	否	镇江市润州区人民法院已于2021年3月17日开庭审理本案，尚未判决。	本案尚未判决。	尚未执行

(三)其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内，因公司董事杨子平、毛崑未配合中国证券监督管理委员会大连监管局进行监管谈话而受到中国证券监督管理委员会大连监管局下发的《关于对杨子平、毛崑采取出具警示函措施的决定》（〔2020〕11号），2020年7月10日、2020年7月14日毛崑、杨子平分别就上述决定向中国证券监督管理委员会提起行政复议，2020年9月8日，中国证券监督管理委员会出具《中国证券监督管理委员会行政复议决定书》

(〔2020〕192号)，决定维持《关于对杨子平、毛崴采取出具警示函措施的决定》
(〔2020〕11号)对杨子平、毛崴所作出的行政监管措施。

整改情况：杨子平、毛崴已与中国证券监督管理委员会大连监管局沟通。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司控股股东大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司被列为失信被执行人。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
大连世界博览广场有限公司	其他	租入租出	办公室租金	市场定价		122,043.75	100%	银行转账		
大连世界博览广场有限公司	其他	接受劳务	施工管理费	市场定价		98,749.06	100%			
大连世界博览广场有限公司	其他	购买商品	电话费、网费等	市场定价		10,020.75	100%	银行转账		
大连超越文化体育发展有限公司	其他	接受劳务	宣传广告费	市场定价		125,000.00	4.43%	银行转账		
大连世界博览广场有限公司	其他	提供劳务	展位搭建及设备维护	市场定价		4,583,918.88	100%	银行转账		
大连世博会展览策划有限公司	其他	提供劳务	展览服务	市场定价		88,452.83	100%	银行转账		
大连旅游集散中心有限公司	联营公司	销售商品	门票收入	市场定价		126,159.35	0.19%	银行转账		
三亚鲸世界海洋馆有限公司	联营公司	销售商品	动物租赁及服务	市场定价		3,844,108.76	88%	银行转账		

大连市 市政公用事业 服务中心	其他	租入租 出	场地租 赁	市场定 价		730,000.00	15%	银行 转账		
大连神 洲游艺 城	参股股 东	租入租 出	场地租 赁	市场定 价		4,000,000.00	85%	银行 转账		
辽宁迈 克集团 股份有 限公司	参股股 东	借款	资金借 入	市场定 价		10,000,000.00	100%	银行 转账		
合计				/	/	23,728,453.38		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
辽宁迈克集团股份有限公司	其他关联人				0	10,000,000.00	10,000,000.00
合计					0	10,000,000.00	10,000,000.00
关联债权债务形成原因		2020年01月19日本公司向辽宁迈克集团股份有限公司拆入资金1,000.00万元，合同期限为90天。					
关联债权债务对公司的影响		辽宁迈克集团股份有限公司已以借款合同纠纷为案由起诉至法院，并提起诉讼保全，详见关于公司涉及诉讼的公告（公告编号：2021-005）。					

(五)其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	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
大连神洲游艺城	大连圣亚	大连市沙河口区中山路608-7房地产	7,675	2005年7月1日	2025年12月31日		大连博合房地产评估有限公司出具的博合房估字[2016]5482号评估报告	有利于公司场馆稳定运营	是	其他关联人
大连圣亚	鲸天下商业管理(大连)有限公司	大连圣亚极地世界部分房屋	7,260	2016年02月01日	2031年9月30日		大连博合房地产评估有限公司出具的博合房估字[2015]5411号估价报告	对公司鲸MALL进行运营管理	否	其他

租赁情况说明：

1、经公司第六届十二次董事会、2016年度第二次临时股东大会审议通过了关于与大连神洲游艺城签署《房屋租赁协议》补充协议的议案，双方本着友好协商、公平交易的原则，对原协议租金金额进行调整，由原年租金350万元人民币/年，调整至400万元人民币/年。由于出租方法定代表人系公司原董事，因此按照关联交易程序审议和披露。详见公司于2016年6月14日在上海证券交易所网站及指定信息披露媒体《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的2016-038公告。

2、经公司第六届五次董事会、2016年第一次临时股东大会审议通过了关于出租大连圣亚极地世界部分房屋的议案，双方本着平等互利、友好协商的原则，对上述租赁事宜达成一致意见。根据租赁方及出租场地实际情况，在董事会及股东大会授权范围内，双方于2016年6月14日签订《补充协议》，按照原租金计算依据和计算标准，租期为2016年2月1日起至2031年9月30日止，租金总额为7,260万元。详见公司于2015年10月24日在上海证券交易所网站及指定信息披露媒体《上

海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的 2015-043 公告。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
全资子公司	大连圣亚	30,000,000	2020/3/11	2020/3/11	2021/3/10	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
全资子公司	大连圣亚	60,000,000	2019/8/5	2019/8/5	2022/8/5	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
全资子公司	大连圣亚	45,000,000	2020/1/14	2020/1/14	2021/1/13	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					75,000,000							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					135,000,000							
公司及其子公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计					15,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）					719,500,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）					854,500,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）					181.62							
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					704,500,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					469,258,355.60							
上述三项担保金额合计（C+D+E）					1,173,758,355.60							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无							

担保情况说明

无

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

1、与海为伴，做海洋知识的传播者

作为国家科普基地、大连首批研学基地，公司以海洋文化传播为核心，开设了“海洋奇妙夜”两天一夜研学营、“我的海兽兄弟”——与海象零距离接触研学营等研学活动，通过日间及夜间研学产品让海洋科普具有趣味性、丰富性，激发适龄儿童对探索海洋科学的热情，让参与者在深入了解海洋文化的同时也意识到保护海洋的重要与意义。

2、践行公益，做自闭儿童的守护者

公司是中国第一家海豚辅助治疗儿童自闭症康复训练基地，多年来接连举办了辅助治疗儿童自闭症的公益实践活动，设立了免费开放日与专项基金，开展爱心义卖与“星空行走”等活动；用温暖的海洋之旅让这些“星星的孩子”在海洋世界里与海豚心灵对话，与家人共度有爱时刻，让多彩的颜料绚烂他们的世界。作为活动的倡导者和组织者，大连圣亚在公益之路上持续耕耘探索，不忘初心，回馈社会，积极肩负起社会责任，通过多种形式向社会各界传递对自闭症儿童的温暖和关爱，公司坚信有爱不孤独，也呼吁更多的人关爱“星星的孩子”，愿他们被世界温柔以待，愿他们一直有爱陪伴。

3、做斑海豹的守护者，做海洋文化的传承者

公司长期致力于斑海豹救护、科研、繁育、增殖、放流及科普工作，累计救助野外搁浅、受伤的斑海豹 40 余只，成功繁育斑海豹 80 余只，目前仍有数只孕妈健康待产。公司以大连地区优质环境和技术资源优势为基础，以“保护、科研、科普、生态”八字方针为指导，构建濒危保育-科普教育的联合模式，担起斑海豹保育、野化、放流等工作的重任，让“去成都看大熊猫，来大连看斑海豹”成为大连城市新名片。

4、服务海洋，做海洋生态环保的践行者

公司已成立大连圣亚海洋科技志愿服务队，正在积极推进大连圣亚海洋公益基金会的申报工作。公司在世界地球日举办“地球一小时：熄万家灯火，聆听自然之声”活动，定期举办“海洋生态环境，圣亚人在行动”海边捡拾垃圾活动等等。公司正积极用自身行动带动更多的人关注保护自然环境、保护生物多样性，构建人与自然生命共同体。

5、肩负责任，做一线英雄的感恩者

2020 年是不平凡的一年，是被逆行者守护的一年，公司为表达对一线抗疫英雄医护人员的敬仰和感激，在积极响应行业内发起的一线医护人员免费活动的基础上，又推出了针对大连市驰援湖北及大连防疫最前线的 800 余名医护人员实施终生免费的活动，对其家属发放了“英雄尊享两年畅游卡”，对英雄子女推出免费参加圣亚 2020 年全年各项研学项目的活动。哈尔滨极地馆也推出了“极温暖·致敬抗疫一线工作者”系列公益活动和优惠政策。公司由衷的感谢抗疫英雄，并将继续做好防范疫情的工作。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响 (如有)

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,108
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,136
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
大连星海湾金融 商务区投资管理 股份有限公司	0	30,945,600	24.03	0	冻结	30,945,600	国 有 法 人
磐京股权投资基 基金管理(上海) 有限公司	5,596,336	18,251,573	14.17	0	冻结	3,931,011	境 内 非 国 有 法 人
磐京股权投资基 基金管理(上海) 有限公司一磐京 稳赢6号私募证 券投资基金	160,500	6,768,040	5.25	0	无	0	境 内 非 国 有 法 人

杨子平	4,312,822	6,440,091	5.00	0	无	0	境内自然人
高建渭	-34,800	5,231,075	4.06	0	无	0	境内自然人
N. Z. UNDERWATER WORLD ENGINEERING AND DEVELOPMENT CO LIMITED	-1,264,493	3,900,480	3.03	0	无	0	境外法人
上海羽骏资产管理 有限公司一羽 骏价值2号私募 证券投资基金	3,718,000	3,718,000	2.89	0	无	0	境内非国有法人
肖峰	0	2,465,180	1.91	0	无	0	境内自然人
辽宁迈克集团股 份有限公司	-2,680,000	2,270,000	1.76	0	无	0	境内非国有法人
上海盈嘉信投资 管理合伙企业 (有限合伙)一 盈嘉信多信1号 私募证券投资基金	2,095,728	2,095,728	1.63	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司	30,945,600	人民币普通股	30,945,600
磐京股权投资基金管理（上海）有限公司	18,251,573	人民币普通股	18,251,573
磐京股权投资基金管理（上海）有限公司—磐京稳赢6号私募证券投资基金	6,768,040	人民币普通股	6,768,040
杨子平	6,440,091	人民币普通股	6,440,091
高建渭	5,231,075	人民币普通股	5,231,075
N. Z. UNDERWATER WORLD ENGINEERING AND DEVELOPMENT CO LIMITED	3,900,480	人民币普通股	3,900,480
上海羽骏资产管理有限公司—羽骏价值2号私募证券投资基金	3,718,000	人民币普通股	3,718,000
肖峰	2,465,180	人民币普通股	2,465,180
辽宁迈克集团股份有限公司	2,270,000	人民币普通股	2,270,000
上海盈嘉信投资管理合伙企业（有限合伙）—盈嘉信多信1号私募证券投资基金	2,095,728	人民币普通股	2,095,728
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，股东磐京股权投资基金管理（上海）有限公司与磐京股权投资基金管理（上海）有限公司—磐京稳赢6号私募证券投资基金、磐京股权投资基金管理（上海）有限公司—磐京稳赢3号混合策略私募投资基金为一致行动人，合计持股 25,077,213 股，持股比例 19.46%。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司
单位负责人或法定代表人	吴健
成立日期	2006-05-08
主要经营业务	项目投资及管理；投资咨询；土地整理；受托资产管理；国内一般贸易，法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	公司近日收到星海湾的通知，认为其已不再是公司控股股东。经公司核实，报告期初，星海湾为公司控股股东，持有公司 30,945,600 股股份，占公司总股本的 24.03%。截至本报告出具之日，星海湾仍持有公司 30,945,600 股股份，仍占公司总股本的 24.03%，星海湾持有公司的股份数量未发生改变，持有公司股份的比例未改变。根据 2021 年第一次临时股东大会、2021 年第二次临时股东大会的审议结果，星海湾作为公司第一大股东，通过公司股东大会对公司董事会审议通过的担保议案产生“一票否决”的重大影响，因此，我们认为，星海湾对公司股东大会一直存在重大影响，星海湾为公司控股股东的情形未发生改变。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

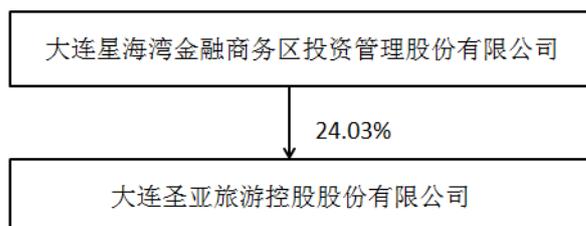
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	大连市星海湾开发建设管理中心
单位负责人或法定代表人	刘达
成立日期	1996-08-01
名称	大连星海实业发展有限公司
单位负责人或法定代表人	杨飞
成立日期	1993-08-28
主要经营业务	项目投资及投资管理（以上项目均不含专项审批）；基础设施建设及配套项目开发；土地整理（凭资质证经营）；旅游纪念品销售；商亭出租；国内一般贸易（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	2019年3月14日，大连市星海实业发展总公司更名为大连星海实业发展有限公司。 近日，公司通过公开渠道查询发现星海湾的股权结构可能发生变更，为确认星海湾的股权结构，公司分别于2021年4月8日、2021年4月10日向星海湾及其法定代表人吴健先生发送了《关于提请大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司配合说明股东及实际控制人情况的沟通函》、《关于再次提请大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司配合申报的沟通函》，请求星海湾配合说明、确认其控股股东和实际控制人的情况。截至本报告出具之日，公司尚未收到星海湾任何正面反馈。鉴于我们无法取得星海湾的股东名册，无法确认星海湾的股权结构是否发生变更，根据公司2019年年度报告，星海湾的实际控制人仍为大连市星海湾开发建设管理中心。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

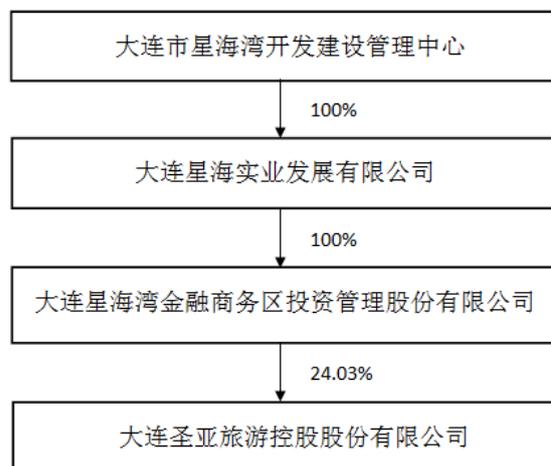
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司控股股东为大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司，其控股股东为大连星海实业发展有限公司，最终控制人为大连星海湾开发建设管理中心。大连市星海湾开发建设管理中心为大连市政府派出机构，负责星海湾区域的开发建设及国有资产管理。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
磐京股权投资基金管理	毛崴	2015 年 1 月 5 日	913100003243183495	230,000,000	股权投资管理，投资管

(上海)有限公司					理。
情况说明	截至报告期末，股东磐京股权投资基金管理（上海）有限公司与磐京股权投资基金管理（上海）有限公司—磐京稳赢 6 号私募证券投资基金、磐京股权投资基金管理（上海）有限公司—磐京稳赢 3 号混合策略私募投资基金为一致行动人，合计持股 25,077,213 股，持股比例 19.46%。				

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

截至报告期末，星海湾持有公司 30,945,600 股被司法冻结；磐京股权投资基金管理（上海）有限公司持有公司 3,931,011 股被司法冻结。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨子平	董事长	男	53	2020-06-29		2,127,269	6,440,091	4,312,822	二级市场买卖	0	否
毛 崑	副董事长	男	42	2020-06-30		0	0	0		0	是
毛 崑	董事会秘书 (代行)	男	42	2021-01-22		0	0	0		0	是
杨 奇	董事	男	41	2020-06-29		0	0	0		0	否
陈 琛	董事	男	41	2020-06-29		0	0	0		0	否
吴 健	董事	男	45	2021-02-27		0	0	0		0	是
王立红	职工董事	女	54	2021-02-09		0	0	0		30.98	否
屈哲锋	独立董事	男	43	2019-04-19		0	0	0		7.5	否
李双燕	独立董事	男	54	2020-09-07		0	0	0		0	否
任 健	独立董事	男	48	2021-02-27		0	0	0		0	否
吕世民	监事长	男	62	2018-04-18		0	0	0		0	否
于明金	职工监事	男	59	2018-04-18		0	0	0		23.36	否
王建科	职工监事	男	43	2018-04-18		0	0	0		22.80	否
孟灵新	监事	男	51	2020-09-07		0	0	0		0	否
王玉蓉	监事	女	54	2020-09-07		0	0	0		0	否
周 颖	监事	女	55	2020-09-07		0	0	0		0	否

2020 年年度报告

毛 崴	总经理	男	42	2020-09-16		0	0	0		0	是
田 力	副总经理	男	57	2018-04-18		13,900	13,900	0		0	否
钱 腾	副总经理	男	43	2020-10-11		0	0	0		10.34	否
刘友林	副总经理	男	44	2020-10-11		0	0	0		21.90	否
褚小斌	财务总监	男	32	2021-02-10		0	0	0		0	否
王双宏	离任董事长	男	65	2018-04-18	2020-06-29	123,400	93,400	-30,000	二级市场 买卖	0	是
刘德义	离任副董事长	男	66	2018-04-18	2020-06-29	0	0	0		0	是
肖 峰	离任董事	男	53	2018-04-18	2020-09-16	2,465,180	2,465,180	0		30.05	否
肖 峰	离任总经理	男	53	2018-04-18	2020-06-30			0		30.05	否
吴远明	离任董事	男	51	2019-04-19	2020-04-03	0	0	0		0	否
吴 健	离任董事	男	45	2019-04-19	2020-09-07	0	0	0		0	是
党 伟	离任独立董事	男	59	2018-04-18	2020-04-18	0	0	0		7.5	否
梁 爽	离任独立董事	女	56	2018-04-18	2020-09-07	0	0	0		7.5	否
丁 霞	离任副经理、 董事会秘书	女	41	2018-04-18	2020-07-29	13,600	13,600	0		18.49	否
孙 彤	离任副总经理	女	56	2018-04-18	2020-09-12	13,400	13,400	0		50.24	否
刘 明	离任副总经理	男	51	2018-04-18	2020-09-12	13,400	13,400	0		55.43	否
薛景然	离任副总经理	女	48	2019-04-26	2020-09-12	0	0	0		22.34	否
张宝华	离任副总经理	男	44	2019-04-26	2020-09-12	0	0	0		22.41	否
孙 湘	离任财务总监	女	46	2018-04-18	2020-05-26	13,400	13,400	0		9.52	否
郑 磊	离任独立董事	男	42	2020-06-29	2020-09-24	0	0	0		1.88	否
杨美鑫	离任监事	男	41	2018-04-18	2020-09-07	0	0	0		0	是
王利侠	离任监事长	女	62	2018-04-18	2020-09-07	0	0	0		0	是
张洪超	离任监事	男	39	2019-04-19	2020-09-07	0	0	0		0	是
姜铭良	离任副总经理	男	46	2019-04-26	2021-02-09	0	0	0		30.09	否
合 计	/	/	/	/	/	4,783,549	9,066,371	4,282,822	/	402.38	/

姓名	主要工作经历
----	--------

杨子平	1968 年出生，中国国籍，1990 年至 1993 年，在杭州钱江彩色不锈钢厂工作；1993 年至 1997 年，任杭州富盛实业有限公司总经理；1997 年至 2009 年，任杭州康达金属材料有限公司法定代表人；2009 年至 2014 年，任浙江华铁建筑安全科技股份有限公司业务经理/监事/副总经理；2014 年至 2021 年 3 月 17 日，任浙江紫佰诺卫生用品股份有限公司总经理/法定代表人。2018 年 4 月至 2020 年 6 月，任本公司第七届董事会董事，2020 年 6 月 29 日至今任公司第七届董事会董事长。
毛 崑	1979 年出生，中国国籍，浙江大学学士学历。历任浙江省杭州市道路运输管理局科员、浙江君鉴律师事务所顾问、磐京股权投资基金管理（上海）有限公司董事长。现任公司第七届董事会副董事长、总经理、董事会秘书。
杨 奇	1980 年出生，中国国籍，浙江大学硕士学历。现任道富信息科技（浙江）有限公司副总裁，历任道富信息科技（浙江）有限公司报表开发工程师、软件开发工程师、软件开发和运营主管。2020 年 6 月 29 日至今任公司第七届董事会董事。
陈 琛	1980 年出生，中国国籍，日本东京和光大学学士学位，立教大学大学院商业设计研究科商业服务管理 MBA，2007 年至 2010 年任职于株式会社野岛营业科长；2010 年至 2011 年任职于保德信（普天乐）金融集团直布罗陀人寿保险公司市场部；2012 年至今任职于上海申科滑动轴承有限公司行政副总。2020 年 6 月 29 日至今任公司第七届董事会董事。
吴 健	1976 年 4 月出生，中国国籍，研究生学历。1998 年 12 月至 2001 年 3 月，在大连达信会计师事务所实习；2001 年 3 月至 2002 年 5 月，在大连天合税务师事务所工作；2002 年 5 月至 2005 年 6 月，在大连中兴会计师事务所工作；2005 年 6 月至 2007 年 12 月，任大连星海房屋开发公司财务部部长；2007 年 12 月至 2009 年 11 月，任大连水上旅游公司副总经理；2009 年 11 月至 2013 年 12 月，任大连市星海湾开发建设管理中心计财处副处长；2013 年 12 月至 2018 年 8 月，任大连星海湾开发建设管理中心计财处处长；2018 年 8 月至今，任大连市星海湾开发建设集团有限公司财务部部长；2018 年 12 月至今，兼任大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司董事长兼总经理。2010 年 12 月至 2016 年 7 月任大连圣亚旅游控股股份有限公司第四届、第五届、第六届监事会监事。2019 年 4 月 19 日至 2020 年 9 月 7 日任本公司第七届董事会董事。2021 年 2 月 27 日至今任公司第七届董事会董事。
王立红	1967 年 4 月出生，中国国籍，学士，1995 年加入本公司，历任公司经营部经理助理、经营部副经理、经营部经理、现场管理部经理、总经理助理、人力资源部经理、综合部副经理、恐龙传奇项目运营总监。2012 年 3 月至 2018 年 4 月担任公司第五、六届监事会职工代表监事。现任公司工会主席。2021 年 2 月 9 日至今任公司第七届董事会职工董事。
屈哲锋	1978 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、注册税务师、国际注册内审师、全球特许管理会计师（CGMA）。财政部全国会计领军人才、浙江省 151 人才、浙江省先进会计工作者、浙江省国际化会计高端人才（跨境并购类）、杭州市会计领军人才。浙江省管理会计咨询专家委员会委员、浙江省高级会计师评审委员、浙江大学税务硕士社会导师、浙江财经大学会计硕士生优秀社会导师、浙江省会计学会省级会计领军人才委员会副主任。2002 年 6 月至 2007 年 6 月，曾任浙江万马药业有限公司会计、浙江电信杭州电信工程有限公司会计、阿里巴巴（中国）网络技术有限公司财务分析、杭州和利时自动化有限公司会计主管。2007 年 6 月至 2017 年 9 月，历任聚光科技（杭州）股份有限公司财务经理、高级财务经理、财务副总兼聚光仪器（香港）有限公司执行董事等职。2017 年 10 月至 2019 年 4 月，在英飞特电子（杭州）股份有限公司工作，担任副总经理兼财务总监职务。2019 年 4 月至今，担任圣奥集团有限公司副总裁。2019 年 3 月 18 日至今担任浙江五洲新春集团股份有限公司独立董事。2019 年 4 月 19 日至今任公司第七届董事会独立董事。
李双燕	1967 年出生，中国国籍，硕士学位。1990 年至 1992 年，任重庆公路所职员，1992 年至 1998 年，任海口华信电脑软件有限公司总经理，1998 年至 2014 年，任重庆市博恩科技（集团）有限公司副总，2015 年至今，任重庆市信峰科技有限公司董事长。2020 年 9 月 7 日至今

	任公司第七届董事会独立董事。
任 健	1973 年出生，中国国籍，中共党员，江苏大学政法系本科学历，2002 年从事律师职业，现为北京市翱翔律师事务所合伙人之一，北京市翱翔律师事务所委派北京翱翔（天津）律师事务所合伙人。曾工作于中石化北京燕山石油化工有限公司法务事务室，从业律师后，担任及曾担任大兴企业法律顾问多年，常年为资产管理公司、私募基金公司提供法律服务，擅长企业法律顾问、资产管理、融资、外资并购及知识产权。曾服务于清华控股有限公司（同时服务于下属同方股份有限公司、紫光股份有限公司、诚志股份有限公司、清华阳光太阳能有限公司、中体同方体育科技有限公司）；北京东方园林环境股份有限公司；北京新辣道餐饮管理有限公司（同时服务于下属信良记食品科技（北京）有限公司）；民生人寿保险股份有限公司；北京泛融金资产管理有限公司（私募基金）。2021 年 2 月 27 日至今任公司第七届董事会独立董事。
吕世民	1959 年出生，中国国籍，毕业于东北财经大学，本科学历，会计师，1980 年 5 月至 1992 年 8 月，任大连橡胶总厂财务科科长；1992 年 8 月至 1998 年 11 月，任大连市住宅办盛和地产总公司副总经理；1998 年 11 月至 2001 年 7 月，任大连国合集团工程承包分公司财务负责人；2001 年 7 月至 2009 年 2 月，任北京金时代置业有限公司副总经理；2009 年 2 月至今任大连三寰集团有限公司财务部、审计/纪检监察室、资产运营部负责人。2018 年 4 月至今任公司第七届监事会监事，2020 年 9 月 8 日被选举为监事长。
于明金	1962 年出生，中国国籍，硕士学位，1990 年 12 月至 2015 年 12 月，任大连航运集团有限公司副总经理；2015 年 12 月至 2018 年 2 月，任本公司行政总监。现任大连项目公司安全管理委员会主任，兼任大连项目公司行政部总经理。2018 年 4 月 18 日至今任公司第七届监事会职工代表监事。
王建科	1978 年出生，中国国籍，本科学历，2000 年 7 月加入本公司，2000 年 7 月至 10 月，任公司系统管理部鱼组饲养员；2000 年 11 月至 2005 年 3 月，历任公司系统维护部企鹅饲养员、鲸豚饲养员、鲸豚组领班；2005 年 4 月至 2006 年 4 月，在哈尔滨圣亚极地馆筹建小组工作，全程参与哈尔滨圣亚极地馆的建设工作；2006 年 5 月至 2012 年 4 月，任公司娱乐表演部经理助理，代理部门日常管理工作；2012 年 5 月至 2017 年 4 月，历任公司娱乐系统管理部副经理、经理。2017 年 4 月任公司技术输出中心营口项目建设期总负责人。现任营口项目技术负责人。2018 年 4 月 18 日至今任公司第七届监事会职工代表监事。
孟灵新	1970 年生，中共党员，高级会计师。现任大连资产评估协会秘书长。1988 年 8 月至 2019 年 7 月，任职于大连市财政局。2019 年 7 月至今，任大连资产评估协会秘书长（法定代表人）。2020 年 9 月 7 日至今任公司第七届监事会监事。
王玉蓉	1967 年出生，中国国籍，学士学位，高级会计师。1989 年 7 月至 1992 年 8 月，任胜利石油管理局会计；1992 年 8 月至 1995 年 12 月，任在大连建设工贸企业总公司财务部主管；1996 年 1 月至 2001 年 3 月，任大连信托投资公司财务部主管会计；2001 年 3 月至 2002 年 10 月，任中国大连国际合作集团(股份)有限公司审计监察部主审；2002 年 10 月至 2007 年 5 月，任加蓬(中国)投资贸易促进中心总经理助理兼财务经理；2007 年 5 月至 2009 年 11 月，任中国大连国际合作集团(股份)有限公司计划财务部副经理；2009 年 11 月至 2013 年 2 月，任加蓬中加渔业公司总经理；2013 年 2 月至 2019 年 5 月；任大连国际合作集团(股份)有限公司审计监察部副经理；2019 年 6 月至今，任新中汇民(上海)酒店管理有限公司财务总监。2020 年 9 月 7 日至今任公司第七届监事会监事。
周 颖	1966 年生，中共党员，博士研究生。1988 年 7 月至 1996 年 7 月，任大连理工大学土木工程系辅导员；1996 年 8 月至 1999 年 3 月，任大连理工大学党委办公室副主任；1999 年 4 月至 2003 年 12 月，任大连理工大学管理与经济学部金融与会计研究所讲师；2004 年 1 月至今，任大连理工大学经济管理学院金融与会计研究所副教授。2006 年 9 月至 2012 年 8 月，任大连热电股份有限公司(股票代码：600719)独立董事；2018 年 6 月至今，任沈阳萃华金银珠宝股份有限公司(股票代码：002731) 独立董事；2019 年 8 月至今，任大连大

	连德迈仕精密科技股份有限公司(证券代码: 838724)独立董事; 2020 年 3 月至今, 任中触媒新材料股份有限公司(证券代码: 836546)独立董事。2020 年 9 月 7 日至今任公司第七届监事会监事。
田 力	1998 年 9 月至 2001 年 12 月, 在新疆新绿洲乳业有限公司工作, 任董事长。2003 年 4 月, 加入本公司, 现任公司副总经理兼哈尔滨圣亚极地公园有限公司董事长、哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司董事长。
钱 腾	1978 年出生, 中国国籍, 本科学历, 毕业于浙江大学历史系, 北大汇丰研修金融。独立策划人、投资人。2002 年—2004 年任职浙江兴合策划展览有限公司, 策划和执行了《长三角市长论坛》、《第三届中国美食节》、《杭州西湖啤酒节》等知名会展活, 2004 年转型独立策划人, 同时自主创业。创办电台栏目《杭广楼市》, 国内动漫领域专业媒体《动漫游》周报。创办杭州耀阳, 涉足房地产营销策划和销售推广领域。2018 年, 专注于城市商业地产, 2010 年起, 涉足文化旅游地产的开发与运营。2009 年, 北大汇丰研修金融。2010 年入职国内顶尖俱乐部《江南会》, 负责品牌塑造和传播, 同时做“传统文化的当代价值挖掘和转化”、“中国式圈层的构建模式”两大课题研究。2015 年, 在江西龙虎山开发道文化主题商业综合体。2016 年, 创办江西龙虎山龙虎书院, 北京宇清太极文化发展有限公司。2018 年, 创立平时投资, 专注文旅领域。历任江南会品牌总监; 浙江大学城乡规划院商业地产研究中心首席策略; 杭州耀阳地产创始合伙人; 江西龙虎山逍遥城文化产业公司董事长; 北大汇丰商学院 EDP 华东办事处主任、全国特色小镇服务联盟运营管理专业委员会主任等职务。2020 年 10 月 11 日至今任公司副总经理。
刘友林	1977 年出生, 中国国籍, 本科学历, 大连海洋大学水产养殖专业。2002 年至 2015 年, 历任公司鱼类驯养师、海兽驯养领班、主管等职务, 期间取得农业部下发的中级驯养师、驯养技师资格。2015 年至 2017 年, 任公司淮安项目技术负责人, 负责淮安项目的设计、建设、开办、运营等相关技术工作。2017 年至 2020 年 10 月, 历任公司娱乐系统管理部副总经理、总经理职务, 负责公司的展示、表演、动物繁育与救助、设备系统运行等工作。2020 年 10 月 11 日至今任公司副总经理。
褚小斌	1989 年 5 月出生, 中国国籍, 本科学历, 毕业于中南财经政法大学工程管理、金融学, 浙江大学工商管理硕士(在读)。保荐代表人、注册会计师。2011 年 7 月至 2014 年 4 月, 在立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所工作, 担任项目经理, 主要职责为担任项目现场负责人, 降低审计风险, 控制项目进度, 编制单体及合并试算表。就审计现场发现的问题与企业、券商进行沟通协调, 就证监会反馈意见进行回复。担任项目核心人员对企业收入、成本进行审计, 评估企业内控合理性及执行有效性, 评估对应审计风险。2014 年 5 月至 2020 年 1 月, 在中泰证券股份有限公司投资银行业务委员会工作, 担任副总裁。2020 年 1 月起, 在浙商证券股份有限公司投资银行业务部工作, 担任业务董事。2021 年 2 月 10 日至今任公司财务总监。
王双宏	2006 年 8 月至今任辽宁迈克集团股份有限公司副董事长、总裁, 2002 年至 2020 年 6 月 29 日历任公司第一届、第二届、第三届、第四届、第五届、第六届董事会副董事长、第七届董事会董事长。
刘德义	1993 年至今任大连神洲游艺城总经理, 2002 年至 2020 年 6 月 29 日历任公司第一届、第二届、第三届、第四届、第五届、第六届董事会董事、第七届董事会副董事长。
肖 峰	1996 年起在本公司工作, 历任公司项目经理、总经理特别助理、投资管理部经理、董事会秘书、总经理助理、公司副总经理、常务副总经理、董事兼总经理等职。2012 年 3 月至 2020 年 9 月 16 日历任公司第五届、第六届、第七届董事会职工代表董事兼公司总经理。
吴远明	1970 年出生, 中国国籍, 研究生学历, 中共党员, 高级会计师。1997 年 10 月至今, 在中国大连国际经济技术合作集团有限公司工作。期间, 1997 年 10 月至 1999 年 10 月, 任中国大连国际经济技术合作集团有限公司审计处处长; 1999 年 11 月至 2000 年 12 月, 任中国大连国际经济技术合作集团有限公司巴勒斯坦项目总会计师; 2001 年 1 月至 2008 年 4 月, 任中国大连国际经济技术合作集团有限公司

	企业管理部副经理；2008年5月至2009年9月，任大连国合建设有限公司财务部经理；2009年9月至2010年12月，任中国大连国际经济技术合作集团有限公司工程管理部主管兼书记；2010年12月至今，任中国大连国际经济技术合作集团有限公司建设分公司总经理兼总支书记。2019年4月19日至2020年4月3日任公司第七届董事会董事。
党伟	1990年至今，在东北财经大学国际经贸学院工作，担任副教授。2014年4月18日至2020年4月18日历任本公司第五届、第六届、第七届董事会独立董事。党伟先生自2014年4月18日以来，连续担任公司独立董事已届满六年，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关规定，党伟先生在其任期届满后不再担任公司独立董事及董事会相关专门委员会职务。党伟先生任期届满后将使公司独立董事人数少于董事会成员人数的三分之一，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等有关规定，党伟先生在公司股东大会选举新任独立董事之前，将依照有关法律、法规和《公司章程》的规定，继续履行公司独立董事及董事会相关专门委员会职责（公告编号：2020-004）。2020年6月29日，公司召开2019年年度股东大会，选举郑磊为公司独立董事，党伟自此不再继续履行公司独立董事及董事会相关专门委员会职责。
梁爽	1990年至今，在东北财经大学工作，历任东北财经大学会计学院讲师、副教授、教授。2003年至2017年，历任大连市第十届、第十一届和第十二届政协委员/提案委员会委员。2015年2月12日至2020年9月7日历任公司第六届、第七届董事会独立董事。
丁霞	2003年至2011年7月，在大商股份有限公司工作，任职公司证券事务代表。2011年7月加入本公司，曾任公司董事会秘书、副总经理，2020年7月29日离任。
孙彤	1995年4月加入公司，曾在公司现场部、市场部、商场部、营销部、现场管理部、导游管理小组等多个部门工作。历任公司市场部业务员、商场部经理助理、商场部副经理、营销部经理、现场管理部经理、总经理助理、营销总监等职务。曾任公司副总经理兼任控股公司总监察、审计监察部监察总经理、控股公司营销管理中心总经理，大连项目公司营销部总经理，2020年9月12日辞职。
刘明	1994年11月加入公司，历任公司水族部副经理、交流合作部部长、娱乐系统管理部部长、技术输出中心主任、总经理助理、安全管理委员会主任、公司副总经理兼任技术输出中心总经理、娱乐系统管理部总经理。曾任公司副总经理兼任控股公司水族技术中心总经理、大连项目公司娱乐系统管理部总经理，2020年9月12日辞职。
薛景然	1995年10月至1998年10月，任职于中共辽宁省阜新市委宣传部讲师团，经济理论教研员；1998年10月至2008年9月，任职于大连冰山橡塑股份有限公司（股票代码600346），历任总经理秘书、办公室副主任、证券部部长、证券事务代表；2008年9月至2010年10月，任职于大连华锐重工铸钢股份有限公司（股票代码002204），历任董事会办公室主任、证券事务代表、综合管理部部长；2010年10月至2012年10月，任职于大连国有资产投资管理集团有限公司资产部，负责企业重组改制工作；2012年10月至2014年9月，任大连创新投资管理有限公司总经理；2014年9月至2018年3月，任大连精石文化产业投资有限公司董事、总经理；2015年5月，任精石投资管理（深圳）有限公司董事长、总经理，取得中基协基金管理公司从业资质；2018年3月起在公司工作，曾任公司副总经理兼任控股公司投融资事业部总经理、新业务管理中心总经理，2020年9月12日辞职。
张宝华	1999年7月至2000年9月，任大连市住宅办公室开发处职员；2000年9月至2006年1月，任大连星海湾开发建设管理中心招商处职员（2011年4月起兼任大连星海房屋开发公司副总经理）；2006年1月至2009年7月，任大连市星海湾开发建设管理中心综合管理处副处长（主持工作）；2009年7月至2018年8月，任大连市星海湾开发建设管理中心综合管理处处长（2015年2月至2016年8月任大连圣亚旅游控股股份有限公司第六届董事会董事）；2018年9月至2018年12月，任大连市星海湾开发建设集团有限公司综合部部长。2019年1月起在本公司工作，曾任公司副总经理兼任控股公司综合管理部总经理，2020年9月12日辞职。

孙 湘	2001年5月至2005年9月就职于中国银河证券，亚洲证券，历任营业部财务经理、总部证券分析师；2005年9月至2011年4月就职于大连港集团下属合资码头公司、集团分公司，历任管理会计高级主管、财务部长。2011年5月起在本公司工作，曾任公司财务总监兼任控股公司财务部总经理，2020年5月26日辞职。
郑 磊	1979年出生，中国国籍，副教授，浙江大学法学博士，中国人民大学博士后研究人员。拥有法律职业资格证书、深圳证券交易所及上海证券交易所独立董事资格证书。2011年3月至12月、2013年1月至2014年3月任浙江大学公法与比较法研究所执行所长；2011年11月至2016年11月任中共浙江大学公法与比较法研究所党支部书记；2011年至今任浙江大学气候变化法律研究中心副主任；2014年7月至2016年12月任浙江大学校长办公室、党委办公室主任助理（挂）；2015年1月至今任浙江大学光华法学院院长助理。独立董事兼职情况：2017年5月至今浙江亿田智能厨电股份有限公司；2017年5月至今杭州华旺新材料科技股份有限公司；2017年2月至今浙江立元通信技术股份有限公司；2018年9月至今宁波联合集团股份有限公司。2020年6月29日至2020年9月24日任公司第七届董事会独立董事。
杨美鑫	1980年出生，中国国籍，东北财经大学管理学学士学位，本科学历，基金从业资格，2003年8月至2009年1月，任浦发银行沈阳分行客户经理；2009年1月至2013年6月，任浦发银行沈阳方圆支行营销团队总经理；2013年6月至2017年11月，任浙商银行沈阳分行营销团队总经理；2017年11月至今，历任大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司资本运作部部长、副总经理。2018年4月18日至2020年9月7日任公司第七届监事会监事。
王利侠	2008 年至今任辽宁迈克集团股份有限公司审计部主任， 2012 年3月至 2020 年9月7日任公司第五届、第六届监事会监事、第七届监事会监事长。
张洪超	1982年出生，中国国籍，本科学历。2007年8月至2009年4月，在大连星海房屋开发公司工作；2009年4月至2013年1月，在大连胜利路拓宽改造工程建设有限公司工作；2013年1月至2016年9月，任大连胜利路拓宽改造工程建设有限公司财务部副部长；2016年9月至2019年7月，任大连胜利路拓宽改造工程建设有限公司财务部部长；2019年8月至今任大连胜利路拓宽改造工程建设有限公司副总经理。2019年4月19日至2020年9月7日任公司第七届监事会监事。
姜铭良	1996年9月至2002年5月任职于华润啤酒，历任公司业务员、市场部经理、总经理助理、副总经理、销售公司总经理职务；2003年12月至2005年6月任职于宁夏红枸杞产业集团公司，历任上海、北京分公司总经理、集团公司副总经理（销售公司总经理）；2005年7月至2012年5月任职于蓝带集团北京蓝宝酒业公司，担任销售总经理/北海生产工厂常务副总；2012年6月至2016年2月任职于嘉士伯中国公司，历任黄河啤酒集团销售总监、PMBU项目总监；2016年2月至2017年6月担任大连然健生态科技有限公司合伙人；2017年6月至2018年4月任北京万达文化产业集团西双版纳万达国际度假区管理有限公司副总经理；2018年12月起在本公司工作，曾任公司副总经理兼任三亚项目公司总经理，2021年2月9日辞职。

其它情况说明

适用 不适用

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一)在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
毛 崑	磐京股权投资基金管理（上海）有限公司	董事长	2015年1月5日	-
吴 健	大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司	董事长、总经理	2018年12月29日	-
杨美鑫	大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司	资本运作部部长、副总经理	2017年11月1日	-
王双宏	辽宁迈克集团股份有限公司	副董事长、总裁	1997年10月16日	-
刘德义	大连神洲游艺城	执行董事	1993年01月01日	-
王利侠	辽宁迈克集团股份有限公司	审计部主任	2008年01月01日	-
在股东单位任职情况的说明	无			

(二)在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨子平	浙江紫佰诺卫生用品股份有限公司	董事长、总经理	2014年11月25日	2021年03月17日
杨子平	杭州百宝箱供应链管理有限公司	董事长	2017年06月29日	-
杨子平	杭州百宝箱科技有限公司	董事长	2017年06月29日	-
杨子平	浙江她说生物科技有限公司	董事长	2015年08月27日	-

2020 年年度报告

杨子平	浙江林境环保包装有限公司	执行董事	2018年09月	-
杨子平	嘉兴百宝箱新材料有限公司	执行董事	2019年12月24日	2020年12月14日
杨子平	浙江林境新材料科技有限公司	执行董事	2018年09月12日	2020年04月29日
杨奇	道富信息科技(浙江)有限公司	副总裁	2005年12月	2021年3月
杨奇	上海同余信息科技有限公司	副总裁	2021年3月	
陈琛	上海申科滑动轴承有限公司	行政副总	2012年	
吴健	大连安波温泉花园酒店有限公司	经理、执行董事	2019年08月	-
吴健	大连城达投资有限公司	执行董事兼总经理	2021年04月	-
吴健	大连市星海湾开发建设集团有限公司	财务部部长	2018年08月	-
屈哲锋	圣奥集团有限公司	副总裁	2019年04月	-
屈哲锋	浙江亿力机电股份有限公司	独立董事	2020年07月	-
屈哲锋	浙江优亿医疗器械股份有限公司	独立董事	2020年09月	-
屈哲锋	浙江五洲新春集团股份有限公司	独立董事	2019年03月	-
屈哲锋	浙江真爱美家股份有限公司	独立董事	2020年08月	-
李双燕	重庆市信蜂科技有限公司	执行董事	2015年	-
李双燕	浙江沃洛达节能科技有限公司	董事	2019年	-
李双燕	杭州江流儿科技有限公司	董事	2016年	-
任健	北京市翱翔律师事务所	合伙人	-	-
吕世民	大连三寰集团有限公司	财务部、审计/纪检监察室、资产运营部负责人	2009年02月	-
王建科	大白鲸海岸城(营口)旅游发展有限公司	董事长	2017年11月30日	-
孟灵新	大连资产评估协会	秘书长	2019年07月	-
孟灵新	大连秉泽经济管理咨询有限公司	经理、执行董事	2020年05月	-
王玉蓉	新中汇民(上海)酒店管理有限公司	财务总监	2019年06月	-
周颖	大连理工大学经济管理学院金融与会计研究所	副教授	2004年01月	-
周颖	沈阳萃华金银珠宝股份有限公司	独立董事	2018年07月	-
周颖	大连德迈仕精密科技股份有限公司	独立董事	2019年08月	-
周颖	中触媒新材料股份有限公司	独立董事	2020年01月	-
田力	哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司	董事长	2018年12月21日	-
田力	哈尔滨圣亚极地公园有限公司	董事长	2011年05月22日	-

钱 腾	浙江耀阳旅游开发有限公司	监事	2015 年 11 月 30 日	至今
钱 腾	江西龙虎山逍遥城文化产业有限公司	监事	2014 年 09 月 05 日	至今
钱 腾	鹰潭市逍遥城酒店投资有限公司	监事	2015 年 11 月 03 日	至今
钱 腾	杭州耀阳公关广告有限公司	监事	2002 年 04 月 27 日	至今
钱 腾	鹰潭市欢途旅游发展有限公司	监事	2015 年 08 月 10 日	至今
钱 腾	杭州德容唯道文化艺术策划有限公司	执行董事兼总经理	2010 年 04 月 19 日	至今
钱 腾	鹰潭市快活林旅游发展有限公司	监事	2017 年 01 月 13 日	至今
钱 腾	浙江平时投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 07 月 05 日	至今
王双宏	大连天坤投资有限公司	董事	-	至今
王双宏	设备时代（大连）电子商务有限公司	副董事长	-	至今
王双宏	大连易和房地产集团有限公司	董事	-	至今
王双宏	大连易和投资有限公司	董事	-	至今
王双宏	大连汇元投资管理有限公司	董事	-	至今
吴远明	中国大连国际经济技术合作集团有限公司建设分公司	总经理兼总支书记	2010 年 12 月	-
吴远明	大连国合建筑装饰工程有限公司	董事长	2020 年 10 月	-
党 伟	东北财经大学国际经贸学院	副教授	1990 年	-
梁 爽	东北财经大学会计学院	教授	1990 年	-
郑 磊	浙江大学光华法学院	院长助理	2015 年 01 月	
郑 磊	浙江亿田智能厨电股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月	
郑 磊	杭州华旺新材料科技股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月	
郑 磊	浙江立元通信技术股份有限公司	独立董事	2017 年 02 月	
郑 磊	宁波联合集团股份有限公司	独立董事	2018 年 9 月 28 日	-
王利侠	大连晶华贸易有限公司	监事	2014 年 02 月	-
王利侠	设备时代（大连）电子商务有限公司	监事	-	至今
王利侠	大连迈克环境科技工程有限公司	监事	2009 年 03 月	-
王利侠	辽宁省机械设备进出口有限公司	监事	-	至今
张洪超	大连胜利路拓宽改造工程建设有限公司	副总经理	2019 年 08 月	-
张洪超	大连一顺商业管理有限公司	经理	2015 年 12 月	-
张洪超	大连星海融汇物业管理有限公司	执行董事	-	至今
肖 峰	圣亚文旅产业集团有限公司	董事长, 经理	2016 年 06 月 21 日	-

2020 年年度报告

肖 峰	镇江大白鲸海洋世界有限公司	董事长	2015 年 09 月 23 日	-
肖 峰	哈尔滨圣亚极地公园有限公司	董事	2011 年 01 月 26 日	-
肖 峰	大白鲸世界（淳安）文化旅游发展有限公司	董事	2018 年 06 月 01 日	-
肖 峰	大连保税区合盛贸易有限公司	监事	-	-
肖 峰	大连昊丰房地产开发有限公司	董事长	2011 年 07 月	-
肖 峰	苏州圣亚旅业开发有限公司	总经理	-	-
丁 霞	哈尔滨圣亚极地公园有限公司	董事	2015 年 3 月 15 日	-
丁 霞	哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司	董事	2019 年 1 月 11 日	2020 年 7 月 20 日
丁 霞	圣亚文旅产业集团有限公司	监事	2016 年 6 月 21 日	-
孙 彤	北京蓝色奔腾旅游开发有限公司	执行董事、经理	2013 年 12 月 18 日	-
孙 彤	大连星海湾圣亚旅游发展有限公司	董事长	2016 年 7 月 29 日	-
孙 彤	哈尔滨圣亚极地公园有限公司	董事	2014 年 3 月 25 日	-
孙 彤	哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司	董事	2019 年 1 月 11 日	2020 年 10 月 13 日
孙 彤	镇江大白鲸海洋世界有限公司	总经理	2015 年 9 月 23 日	2020 年 12 月 8 日
孙 彤	鲸典（北京）商业管理有限公司	董事长、经理	2017 年 8 月 29 日	-
孙 彤	大白鲸世界（淳安）文化旅游发展有限公司	董事长	2018 年 6 月 1 日	-
孙 湘	圣亚文旅产业集团有限公司	监事会主席	2016 年 6 月 21 日	-
孙 湘	大连旅顺口蒙银村镇银行股份有限公司	监事	2011 年 7 月 15 日	2020 年 12 月 10 日
孙 湘	大白鲸世界（淳安）文化旅游发展有限公司	董事	2018 年 6 月 1 日	-
于明金	芜湖新华联文化旅游开发有限公司	董事	2017 年 12 月 27 日	2020 年 3 月 31 日
于明金	芜湖新华联文化旅游开发有限公司	监事	2020 年 3 月 31 日	-
于明金	大白鲸世界（淳安）文化旅游发展有限公司	监事会主席	2018 年 6 月 1 日	-
于明金	大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司	监事	2017 年 11 月 30 日	-
于明金	大连航运集团有限公司	监事	2014 年 07 月	-
薛景然	圣亚文旅产业集团有限公司	董事	2018 年 8 月 21 日	-
在其他单位 任职情况的 说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。报告期内，公司现任副董事长兼总经理毛崴不在公司领取报酬，除此之外，其他内部董事、监事和高级管理人员的报酬由公司支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司年度经营情况，结合履职情况，确定公司内部董事、监事及高级管理人员的报酬。独立董事的津贴标准根据公司经营情况，参照同行业上市公司整体水平确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见本报告《现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表》。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	402.38 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨子平	董事长	选举	董事会会议选举
毛崴	副董事长	选举	董事会会议选举
杨奇	董事	选举	补选董事
陈琛	董事	选举	补选董事
李双燕	独立董事	选举	补选董事
孟灵新	监事	选举	补选监事
王玉蓉	监事	选举	补选监事
周颖	监事	选举	补选监事
毛崴	总经理	聘任	工作安排需要
钱腾	副总经理	聘任	工作安排需要
刘友林	副总经理	聘任	工作安排需要
褚小斌	财务总监	聘任	工作安排需要
王双宏	原董事长	离任	罢免

刘德义	原副董事长	离任	罢免
肖峰	原董事	离任	辞职
肖峰	原总经理	解聘	解聘
吴远明	原董事	离任	辞职
吴健	原董事	离任	罢免
党伟	原独立董事	离任	任期届满
梁爽	原独立董事	离任	罢免
丁霞	原副总经理、董事会秘书	解聘	解聘
孙彤	原副总经理	离任	辞职
刘明	原副总经理	离任	辞职
薛景然	原副总经理	离任	辞职
张宝华	原副总经理	离任	辞职
孙湘	原财务总监	离任	辞职
郑磊	原独立董事	离任	辞职
杨美鑫	原监事	离任	罢免
王利侠	原监事长	离任	罢免
张洪超	原监事	离任	罢免
姜铭良	原副总经理	离任	辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，因公司董事杨子平、毛崴未配合中国证券监督管理委员会大连监管局进行监管谈话而受到中国证券监督管理委员会大连监管局下发的《关于对杨子平、毛崴采取出具警示函措施的决定》（〔2020〕11号），2020年7月10日、2020年7月14日毛崴、杨子平分别就上述决定向中国证券监督管理委员会提起行政复议，2020年9月8日，中国证券监督管理委员会出具《中国证券监督管理委员会行政复议决定书》（〔2020〕192号），决定维持《关于对杨子平、毛崴采取出具警示函措施的决定》（〔2020〕11号）对杨子平、毛崴所作出的行政监管措施。

整改情况：杨子平、毛崑已与中国证券监督管理委员会大连监管局沟通。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	336
主要子公司在职员工的数量	183
在职员工的数量合计	519
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	34
技术人员	277
财务人员	20
行政人员	50
服务人员	96
管理人员	42
合计	519
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	218
本科以下	301
合计	519

(二) 薪酬政策

适用 不适用

报告期内，公司改革整体薪酬体系，按照市场化原则，提供业内富有竞争力的薪酬，保有和吸纳优秀人才，体现“收入反映贡献，鼓励价值创造”、“激励与约束并重，用业绩说话”的理念，有效调动团队的积极性，梳理岗位编制，通过合并岗位、增加工作量、灵活用工形式，合理控制人工成本增长。

(三) 培训计划

适用 不适用

2020年初依据实际培训需求情况制定全年度员工培训计划。由于疫情影响，培训工作暂停，仅在阶段性营业期间，开展消防安全培训及疫情防控培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件的要求，持续优化公司法人治理结构，提高公司规范运作水平，加强信息披露管理，维护上市公司、全体股东的利益。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定召集、召开股东大会，采取现场、现场结合网络投票的方式进行表决，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，通过开通网络投票等方式维护中小股东的平等地位及合法权益。

2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立自主的经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面独立，控股股东不存在违规占用公司资金问题；公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，控股股东通过股东大会行使股东权利。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和标准选聘更换董事；公司现有 9 名董事，其中 3 名独立董事，公司独立董事由会计、法律、企业管理方面的专业人士担任。报告期内，公司共召开 19 次董事会决议，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规、规章制度的规定，切实履行公司股东赋予的职责，积极推动公司各项业务的发展和公司治理水平的提高。董事会各专门委员会依照相关规定和议事规则，结合公司实际情况，就专业性事项进行沟通，提出专业性的意见及建议，认真审议相关事项，积极履行各自职责，在推进董事会建设、发展战略研究、董监高提名等多项工作中发挥了重要作用。

4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会经历了更迭重组，报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和标准选聘更换监事，公司现有监事 6 名，其中 2 名为职工代表监事 2 名。报告期内，公司共召开 5 次监事会议；监事会严格按照《公司法》、《公司章程》及规范性文件的规定，对公司运作情况、财务情况，以及股东大会、董事会的召开程序、决议及执行情况等进行了认真的监督。认真履行自己职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督。

5、关于信息披露与投资者关系管理

公司实行指定董事会秘书负责制下的信息披露工作和投资者管理工作，指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露的报纸，指定上海证券交易所网站为公司信息披露的网站。投资者关系管理方面，公司通过专线电话、邮件等渠道保持和加强与投资者特别是中小投资者的沟通与交流，及时更新公司公众号相关信息，以便于投资者快捷、全面地获取公司信息。

6、内幕信息知情人登记管理

公司按照《内幕信息知情人管理制度》的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告编制过程中等涉及重大敏感信息披露时，能够按要求进行内幕信息知情人登记。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020-06-29	www.sse.com.cn	2020-06-30
2020 年第一次临时股东大会	2020-09-07	www.sse.com.cn	2020-09-08

股东大会情况说明

适用 不适用

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨子平	否	19	19	18	0	0	否	2
毛 崑	否	15	14	13	0	1	否	2
陈 琛	否	15	15	13	0	0	否	1
杨 奇	否	15	15	14	0	0	否	1
吴 健	否	13	12	9	0	1	否	2
王立红	否	0	0	0	0	0	否	0
李双燕	是	6	6	6	0	0	否	0
屈哲锋	是	19	19	18	0	0	否	0
任 健	是	0	0	0	0	0	否	0
王双宏	否	4	4	3	0	0	否	1
刘德义	否	4	3	3	1	1	否	1
肖 峰	否	16	15	12	0	1	否	1
吴远明	否	0	0	0	0	0	否	0
梁 爽	是	13	12	9	0	1	否	1
党 伟	是	4	4	3	0	0	否	1
郑 磊	是	12	12	12	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	19
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
梁爽	第七届十五次董事会会议《关于补选公司董事会相关专门委员会委员及主任委员的议案》	对该议案投弃权票。理由： 公司目前董事会的治理结构不完善，作为圣亚多年来最大的国有股东，推荐当选的董事和独立董事在董事会席位中为 2 人，不建议立即补选各董事会专门委员会委员	否	

		及主任委员。		
梁爽	第七届十六次董事会会议《关于解聘公司高级管理人员的议案》	<p>对该议案投反对票。理由：</p> <p>(1) 议案中提及因公司两位董事被罢免，为了公司发展，提请解聘肖峰总经理职务，我认为，这两者没有逻辑关系，此议案不属于紧急议案。</p> <p>(2) 肖峰总经理从 2011 年开始担任圣亚的总经理。圣亚在 2011 年之前一直处于持续亏损状态，自肖峰任总经理后，公司才开始扭亏为盈，平稳盈利，并逐渐在全国有了较大的影响力。这几年肖总更是高瞻远瞩，布局了多项战略投资项目，发展前景很好。另外，圣亚自成立以来，其业务强项一直是海洋馆业务，从未来的发展来看，海洋馆业务也必须是圣亚的核心业务，这是圣亚未来之根本业务。肖峰总经理有着海洋馆业务几十年的经验，是海洋馆经营管理方面的专家和资深的 CEO，这点业内人士有目共睹。因此，我认为，为了公司的长远健康发展，必须留住肖总这样的专业高管。</p>	否	
梁爽	第七届十七次董事会会议《关于审计公司在建工程的议案》	<p>对该议案投反对票。理由：</p> <p>大连圣亚定于 2020 年 7 月 15 日召开第七届第十七次董事会会议，会议将审议《关于审计公司在建工程的议案》，该议案提出将聘请会计事务所对千岛湖水下世界项目、镇江海洋世界项目、营口鲑鱼圈项目和哈尔滨极地馆项目进行项目审计。本人认为，此次议案对相关在建工程审计目标不明确，审计理由不充分。2020 年 4 月 25 日，大华会计师事务所在“大连圣亚旅游控股股份有限公司 2019 年年度报告”中出具了标准无保留意见的审计（含对上述</p>	否	

		相关在建工程的年度审计) 报告。时隔几个月, 在没有获悉相关工程出现明显变动的情况下, 重启对相关在建工程的审计缺乏必要性和合理性。另外, 关于上述相关在建工程的总投资、主要支出及工程进展等有关情况, 公司曾在 2020 年 5 月 28 日公开披露的《关于上海证券交易所 2019 年年度报告问询函回复的公告》中进行了详尽阐述。会计师也公开发表意见, 认为公司的回复在所有重大的方面与他们在审计过程中所获取的信息是一致的。综上, 本人认为没必要重启对相关在建工程的审计。		
梁爽	第七届十八次董事会会议《关于聘请律师事务所的议案》	对该议案投反对票。理由: 本人认为, 公司目前已有在聘的律师事务所, 完全可以协助公司及董事会就监管机构的问题进行回复; 就股东大会和董事会审议的事项及程序等提供法律咨询服务; 参与日常各类协商或会议, 并出具法律意见等。在现有律师事务所能力正常提供相关法律服务的情况下, 没有必要额外再聘请律师事务所提供相同法律服务。	否	
梁爽	第七届十九次董事会会议《关于召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》	对该议案投弃权票。理由: 同意提案股东关于召开临时股东大会的议案内容, 但根据公司章程的规定, 董事会同意召开临时股东大会的, 应当在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知, 发出召开股东大会通知的 15 天后即可召开股东大会。因此, 我认为, 董事会理应勤勉尽责, 尊重提案股东的提议, 尽快召开临时股东大会。我认为, 2020 年第一次临时股东大会完全可以在 8 月初召开, 而七届十九次会议议案却将其推迟到 9	否	

		月召开，理由不够充分。		
郑磊	第七届十九次董事会会议《关于召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》	<p>对该议案投弃权票。理由：</p> <p>对于本次董事会审议的《关于召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》，本人弃权。议案涉及提案股东对本人的独董罢免提案，其中的内容，明显不符合事实。关于提案涉及的十六次董事会召开程序合法合规问题，本人等独立董事积极多次主动索要、并且不断追问索要相关资料，并且根据复杂情况，独立董事聘请律师事务所提供外部法律咨询意见。因此而受到质疑，对于提案股东以此来威胁各位独董保护股东利益独立谨慎履职表示惊讶。圣亚正处于发展的关键时期，希望各位董事以全体股东利益为重、以公司发展为重，合法合规履职，平和积极沟通，而不是无视事实，利用召开股东大会对独董发表不同意见进行威胁敲打。但是，在程序上，提案股东大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司符合请求召开临时股东大会 10% 的持股比例，董事会有义务在 10 日内对此作出反馈。为维护全体股东权益，维护公司正常治理，维护董事会有效率运作，本人对于召开临时股东会，不反对。综合考虑两个方面，本人对此议案投弃权票。</p>	是	
梁爽	第七届二十次董事会会议	<p>拒绝出席本次董事会。理由：</p> <p>鉴于本次会议召集、召开情况，本人认为，本次会议的召集和召开严重违反了公司章程、董事会议事规则等相关规定，无法保证独立董事正常履职。根据本人的了解，公司董秘履行的所有信息披露工作均按照信息披露格式指引及相关规定和监管部门要求进行，不存在擅自信披、未勤勉尽责</p>	否	

		的情况，此次召开紧急会议的理由不成立。 综上，本人拒绝参加会议， 并反对会议形成的决议。		
梁爽	第七届二十一次董事会会议《关于重新制定公司董事会议事规则的议案》	对该议案投反对票。理由： 该议案的某些依据和内容违反了相关法律法规的规定。首先，该议案关于董事长职权修改所依据的法律法规不明确，修订后董事长职权超出了公司章程的规定；再次，修订后议事规则将临时董事会召开的通知时限由 5 天缩短为 2 天，违反了《公司章程》和《上海证券交易所上市公司董事会议事示范规则》规定；最后，修订后议事规则第二十一条指出：关于董事会会议通知发出后，如出现变更会议时间、地点等事项或者增加、变更、取消会议提案的情况时，不足三日的，取得过半数董事认可后即可按期召开的规定，此修订违反了上交所关于《上海证券交易所上市公司董事会议事示范规则》第十条的规定。	是	
梁爽	第七届二十一次董事会会议《关于修订公司章程的议案》	对该议案投反对票。理由： 该议案对公司章程第一百一十九条“董事长行使下列职权”进行了修订。本人认为，此次议案对董事长职权修订的内容，不具体、不明确，违反了中国证监会关于《上市公司治理准则》第三十三条的规定：董事会授权董事长在董事会闭会期间行使董事会部分职权的，上市公司应当在公司章程中明确授权原则和授权内容，授权内容应当明确、具体。	是	
梁爽	第七届二十一次董事会会议《关于购买董监高责任险的议案》	对该议案投弃权票。理由： 根据上市公司治理准则规定，经股东大会批准，上市公司可以为董监高购买责任保险。经查询，该险种每年投保金额多在人	否	

		民币 20 万元左右，且责任限额差别较大。 该议案提出保费不超过人民币 50 万元/年；责任限额不超过人民币 5000 万，措辞不够具体，本人无法确定其合理性。		
梁爽	第七届二十一次董事会会议《关于同意公司重新获取印章证照的议案》	对该议案投反对票。理由： 公司监事会在第七届十次监事会会议决议中指出公司的公章、证照一直处于安全、妥善保管状态，且不存在任何人违反规定擅自使用或盗用的情形。由此，本人认为，该议案关于重新获取印章证照的理由不成立。	否	
梁爽	第七届二十二次董事会会议《公司 2020 年半年度报告及其摘要》	对该议案投弃权票。弃权理由及异议事项： （1）对公司法定代表人和董事长的认定存在异议； （2）对“管理优势”披露内容“公司新任董事会将把创新的管理和经营理念与公司现有资源进行嫁接。在高效、创新的管理体系下，聚焦大连当地旅游资源，形成大连当地旅游消费经济的内循环，运用金融手段，降低运营成本，形成全国旅游消费经济的外循环”存在异议； （3）对公司“可能面对的风险”披露内容“被解聘总经理等人干扰新任董事会、总经理（代理）及董事会秘书（代理）等人履职对公司经营发展的风险。6 月 29 日 2019 年度股东大会、董事会改组、解聘原高管后，被解聘高管阻碍董事会正常履职等一系列事宜，导致公司陷入资金极度吃紧、融资极度困难等局面。公司会尽快与有关金融机构沟通融资问题，解决资金紧张的问题，但不能排除会面临不稳定的风险。”融资风险系“董事会目前受到被解聘管理人员恶意干扰，无法正常管理公司及经营，	否	

		<p>也不能启动应对上述情况的预案”存在异议；</p> <p>(4) 对“普通股股份变动及股东情况”未披露磐京基金司法冻结内容存在异议；</p> <p>(5) 对“上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况”未披露“公司新任董事毛崑于2019年10月16日因涉嫌实施操作证券市场违法行为，被中国证监会上海证券监管专员办事处立案调查（公告编号：2020-040）”存在异议；</p> <p>(6) 对“股东关联关系或一致行动的说明”披露内容存在异议；</p> <p>(7) 关于控股股东或实际控制人变更情况披露存在异议。</p> <p>具体详见第七届二十二次董事会会议决议公告（公告编号：2020-069）</p>		
--	--	---	--	--

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

无

(三) 其他

适用 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设战略委员会、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。报告期内，各专门委员会依据相关规定和议事规则，结合公司实际情况，就专业性事项进行沟通，提出专业性的意见及建议，认真审议相关事项，积极履行各自职责，在推进董事会建设、发展战略研究、董监高提名等多项工作中发挥了重要作用，不存在异议事项。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司高级管理人员的薪酬方案，提交董事会审议。公司根据审议通过的高级管理人员薪酬方案，结合公司年度经营业绩情况以及个人绩效考核情况确定高级管理人员薪酬。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制评价报告全文详见同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《大连圣亚旅游控股股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

2021 年 2 月 27 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司 2020 年度年审会计师事务所的议案》，改聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构和内控审计机构。

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年的财务报告内部控制的有效性进行了审计。

经审计，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，并为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、 其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

中兴财光华审会字(2021)第 318124 号

大连圣亚旅游控股股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了大连圣亚旅游控股股份有限公司(以下简称大连圣亚公司)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了大连圣亚公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

如财务报表附注五、8 所述,大连圣亚公司拥有三亚鲸世界海洋馆有限公司 35% 的股权,拥有董事会 2/5 表决权,能够对三亚鲸世界海洋馆有限公司施加重大影响,故采用权益法核算该项股权投资,于 2020 年度根据认缴出资比例确认对三亚鲸世界海洋馆有限公司的投资收益-12,651,562.51 元,该项股权投资于 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表上反映的账面价值 36,348,437.49 元。由于我们未被三亚鲸世界海洋馆有限公司允许接触公司的财务信息,我们无法就该项股权投资的账面价值以及大连圣亚公司确认的 2020 年度对三亚鲸世界海洋馆有限公司的投资收益获取充分、适当的审计证据,也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

如财务报表附注十三、1 所述,大连圣亚公司认为 2018 年度和 2019 年度收入会计核算存在错误,属于重大会计差错,在本年度对上述年度的收入进行了追溯调整,相应调整减少 2018 年度主营业务收入 9,894,686.94 元,调整增加 2019 年度主营业务收入 757,657.83 元,调整增加 2020 年度主营业务收入 9,411,139.99 元。我们未能确认门票延期事项是否合理,也无法通过函证代理经销商等方式确认尚未入馆门票数量,因此无法确认公司追溯调整上述收入的合理性和准确性。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大连圣亚公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

大连圣亚公司公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括大连圣亚公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就 2020 年 12 月 31 日大连圣亚公司对三亚鲸世界海洋馆有限公司投资的账面价值以及大连圣亚公司按持股比例计算的当年度的投资收益、调整的前期差错事项获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与上述事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们将以下事项确定为需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 在建工程

1. 事项描述

请参阅财务报表附注三（17）及附注五注释 13。大连圣亚公司 2020 年度合并资产总额 209,970.07 万元，其中在建工程期末余额 65,948.87 万元，占资产总额比例达 31.41%。管理层对以下方面的判断，会对在建工程的账面价值造成影响，包括确定哪些支出符合资本化的条件；资产减值迹象的主观判断和有关会计估计。因此我们将在在建工程确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 测试和评价与资产确认相关内部控制的设计和执行的有效性。

(2) 对于重大建设项目，取得有关工程项目的立项批文、预算总额及建设批准文件，施工承包合同、现场监理施工进度报告等业务资料，关注在工程立项和在建过程中的合规性和合理性。

(3) 检查各期间与资本化支出相关的合同、付款单据、结算资料等原始凭证，检查各期发生的资本化支出是否符合资本化条件。

(4) 对期末在建工程进行实地查看，并与工程管理部门进行访谈，评价相关工程形象进度的合理性。

(5) 了解及评价与资产减值相关的内部控制设计的合理性，测试关键控制执行的有效性；比较建筑工程预算数及实际发生金额，评估预算项目总成本的合理性；利用造价、评估专家工作，复核其工作成果并评价专家的胜任能力、专业素质和客观性。

(6) 结合银行借款等的检查，了解在建工程是否存在抵押、担保情况。

(7) 检查与固定资产及在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

五、其他事项

2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注由其他会计师事务所审计，并于 2020 年 4 月 24 日发表了无保留意见。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大连圣亚公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大连圣亚公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大连圣亚公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对大连圣亚公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大连圣亚公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就大连圣亚公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：俞俊

中国注册会计师：杨如玉

中国·北京

2021年4月29日

二、 财务报表

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	附1	65,481,512.96	125,336,978.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附2	6,037,034.92	8,408,443.91

应收款项融资			
预付款项	附 3	33,867,308.86	98,440,249.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附 4	42,093,598.99	48,547,141.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附 5	4,718,037.18	2,083,533.65
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附 6	31,295,229.95	56,042,730.03
流动资产合计		183,492,722.86	338,859,076.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	附 7	10,481,660.65	11,560,613.35
长期股权投资	附 8	485,132,920.51	95,625,283.03
其他权益工具投资	附 9	21,990,113.62	20,891,372.87
其他非流动金融资产	附 10	500,000.00	500,000.00
投资性房地产	附 11	50,797,230.16	43,009,388.16
固定资产	附 12	160,627,700.00	174,814,244.69
在建工程	附 13	659,488,657.30	844,954,563.56
生产性生物资产	附 14	31,604,105.75	35,927,714.91
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附 18	441,730,084.61	573,777,161.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附 17	28,199,761.58	35,544,002.67
递延所得税资产	附 18	25,219,493.03	9,344,082.32
其他非流动资产	附 19	436,320.76	0.00
非流动资产合计		1,916,208,047.97	1,845,948,427.01
资产总计		2,099,700,770.83	2,184,807,503.01
流动负债：			
短期借款	附 20	161,998,555.51	160,293,081.26
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附 21	6,615,402.29	3,248,332.95
预收款项	附 22	4,476,499.87	19,552,343.04
合同负债	附 23	24,254,176.31	0.00
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附 24	11,165,605.17	18,392,242.38
应交税费	附 25	8,472,734.26	9,585,062.25
其他应付款	附 26	450,315,267.27	432,067,740.16
其中：应付利息			
应付股利		4,136,920.63	4,136,920.63
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附 27	65,054,541.61	61,657,258.46
其他流动负债	附 28	3,498,892.79	910,698.59
流动负债合计		735,851,675.08	705,706,759.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附 29	452,537,639.79	314,633,580.12
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	附 30	687,482.95	805,065.28
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附 31	3,027,156.57	2,482,509.69
递延所得税负债	附 19	85,840,560.37	85,540,025.41
其他非流动负债	附 32	220,086,881.50	223,161,011.96
非流动负债合计		762,179,721.18	626,622,192.46
负债合计		1,498,031,396.26	1,332,328,951.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		128,800,000.00	128,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附 33	173,717,130.70	173,471,737.89
减：库存股	附 34		
其他综合收益	附 35	-7,714,886.15	-3,620,540.90
专项储备			
盈余公积	附 36	42,468,251.85	42,468,251.85
一般风险准备			
未分配利润	附 37	133,212,792.41	203,193,436.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		470,483,288.81	544,312,885.44
少数股东权益		131,186,085.76	308,165,666.02
所有者权益（或股东权益）合计		601,669,374.57	852,478,551.46

负债和所有者权益(或股东权益)总计	附 1	2,099,700,770.83	2,184,807,503.01
-------------------	-----	------------------	------------------

法定代表人：杨子平 主管会计工作负责人：毛崴 会计机构负责人：褚小斌

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		8,673,004.78	41,468,177.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		21,350,309.64	22,067,947.00
其他应收款	附 1	93,625,718.50	97,419,149.61
其中：应收利息			
应收股利			
存货		965,857.60	600,857.56
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		3,254,400.00	2,169,600.00
其他流动资产		1,603,501.00	2,938,571.27
流动资产合计		129,472,791.52	166,664,302.80
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		10,813,808.63	14,989,905.05
长期股权投资	附 2	696,753,680.60	730,524,063.99
其他权益工具投资		19,139,496.15	18,047,655.07
其他非流动金融资产			
投资性房地产		46,387,548.82	38,246,063.70
固定资产		87,458,923.42	96,972,258.71
在建工程		1,339,131.68	1,002,891.67
生产性生物资产		25,700,578.63	33,122,293.53
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,949,256.97	12,976,132.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,166,578.72	35,130,458.14

递延所得税资产		26,227,964.35	7,596,456.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		953,936,967.97	988,608,178.47
资产总计		1,083,409,759.49	1,155,272,481.27
流动负债：			
短期借款		144,956,096.14	160,293,081.26
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,362,212.49	663,848.34
预收款项		3,097,194.19	21,374,052.86
合同负债		16,158,699.82	0.00
应付职工薪酬		9,062,900.45	14,636,171.65
应交税费		7,512,738.19	8,112,278.59
其他应付款		283,261,851.29	247,547,495.63
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		26,869,043.69	47,880,117.49
其他流动负债		3,236,708.33	1,857,682.69
流动负债合计		495,517,444.59	502,364,728.51
非流动负债：			
长期借款		107,820,423.91	98,803,526.47
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,371,219.78	1,811,736.94
递延所得税负债		4,630,659.19	4,330,124.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,822,302.88	104,945,387.64
负债合计		609,339,747.47	607,310,116.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		128,800,000.00	128,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		163,840,460.29	163,840,460.29
减：库存股			
其他综合收益		-3,165,503.62	935,741.30
专项储备			
盈余公积		42,754,292.65	42,754,292.65
未分配利润		141,840,762.70	211,631,870.88

所有者权益（或股东权益）合计		474,070,012.02	547,962,365.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,083,409,759.49	1,155,272,481.27

法定代表人：杨子平 主管会计工作负责人：毛崴 会计机构负责人：褚小斌

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		114,219,413.43	319,484,248.08
其中：营业收入	附 38	114,219,413.43	319,484,248.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	附 38	190,116,610.22	254,694,777.76
其中：营业成本		101,507,487.73	123,566,678.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附 39	3,585,149.51	6,614,398.38
销售费用	附 40	6,734,337.00	19,551,439.32
管理费用	附 41	59,132,765.38	82,250,404.19
研发费用	附 42	52,054.00	235,580.00
财务费用	附 43	19,104,816.60	22,476,277.47
其中：利息费用		15,123,481.27	20,300,222.61
利息收入		539,063.73	1,414,185.92
加：其他收益	附 44	14,137,030.18	1,101,410.48
投资收益（损失以“-”号填列）	附 45	-14,643,728.27	-3,531,599.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,757,424.83	-3,531,599.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附 46	-15,571,213.45	-2,444,139.02

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附 47	3,784,839.03	1,655,876.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-88,190,269.30	61,571,018.66
加：营业外收入	附 48	1,948,045.04	1,809,321.51
减：营业外支出	附 49	1,004,338.35	5,469,797.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-87,246,562.61	57,910,542.50
减：所得税费用	附 50	-14,099,709.33	19,208,454.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-73,146,853.28	38,702,088.09
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-73,146,853.28	38,702,088.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-69,980,644.19	42,327,891.19
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,166,209.09	-3,625,803.10
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-73,146,853.28	38,702,088.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-69,980,644.19	42,327,891.19
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,166,209.09	-3,625,803.10
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.54	0.33
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.54	0.33

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

法定代表人：杨子平 主管会计工作负责人：毛崴 会计机构负责人：褚小斌

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	附 3	69,257,186.71	227,724,951.64
减：营业成本	附 3	62,688,843.07	80,107,804.36
税金及附加		1,694,886.69	2,389,224.68
销售费用		3,713,024.10	11,220,134.14
管理费用		32,037,319.79	44,056,771.04
研发费用		52,054.00	235,580.00
财务费用		23,301,798.29	25,407,006.85
其中：利息费用		18,868,347.75	22,132,043.98
利息收入		53,049.09	201,224.53
加：其他收益		8,569,718.45	816,093.75
投资收益（损失以“－”号填列）	附 4	-14,481,880.08	14,614,035.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,481,880.08	-3,385,964.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-19,861,107.40	-273,235.50
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		6,217,238.83	10,712,139.36

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-73,786,769.43	90,177,463.72
加：营业外收入		1,089,716.32	1,350,473.59
减：营业外支出		634,278.10	3,877,061.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-73,331,331.21	87,650,875.78
减：所得税费用		-16,963,891.35	16,412,719.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,367,439.86	71,238,156.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,367,439.86	71,238,156.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-56,367,439.86	71,238,156.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：杨子平 主管会计工作负责人：毛崴 会计机构负责人：褚小斌

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
----	----	--------	--------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		115,097,110.30	303,359,918.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,306,312.86	11,720,322.13
收到其他与经营活动有关的现金	附 51	60,414,841.40	16,751,810.37
经营活动现金流入小计		182,818,264.56	331,832,051.37
购买商品、接受劳务支付的现金		45,398,144.52	57,367,514.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		71,304,758.49	106,428,331.15
支付的各项税费		10,979,372.36	42,676,420.00
支付其他与经营活动有关的现金	附 51	41,886,838.32	32,294,426.00
经营活动现金流出小计		169,569,113.69	238,766,691.60
经营活动产生的现金流量净额		13,249,150.87	93,065,359.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		113,696.12	22,873.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,896,460.17	10,013,412.50

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	附 51	0.00	195,000.00
投资活动现金流入小计		6,010,156.29	260,231,286.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		172,604,910.66	459,855,836.65
投资支付的现金		12,080.00	252,544,001.86
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		20,000,000.00	30,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	附 51		
投资活动现金流出小计		192,616,990.66	742,399,838.51
投资活动产生的现金流量净额		-186,606,834.37	-482,168,552.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,890,000.00	29,956,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,890,000.00	29,956,000.00
取得借款收到的现金		321,328,424.69	422,081,784.01
收到其他与筹资活动有关的现金	附 51	10,000,000.00	293,000,000.00
筹资活动现金流入小计		333,218,424.69	745,037,784.01
偿还债务支付的现金		192,713,468.91	296,183,703.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,956,657.22	30,229,493.27
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	附 51		54,300,000.00
筹资活动现金流出小计		219,670,126.13	380,713,196.33
筹资活动产生的现金流量净额		113,548,298.56	364,324,587.68
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		-59,809,384.94	-24,778,604.58
加：期初现金及现金等价物余额		125,281,196.59	150,059,801.17
六、期末现金及现金等价物余额		65,471,811.65	125,281,196.59

法定代表人：杨子平 主管会计工作负责人：毛崑 会计机构负责人：褚小斌

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,139,027.86	214,523,138.78
收到的税费返还		79,587.11	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		47,339,437.96	126,972,498.33
经营活动现金流入小计		114,558,052.93	341,495,637.11
购买商品、接受劳务支付的现金		22,893,690.25	30,453,120.53
支付给职工及为职工支付的现金		39,626,162.74	56,066,837.84
支付的各项税费		4,643,859.38	29,543,204.89
支付其他与经营活动有关的现金		27,888,081.36	106,935,318.76
经营活动现金流出小计		95,051,793.73	222,998,482.02
经营活动产生的现金流量净额		19,506,259.20	118,497,155.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	13,299,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	13,299,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,187,089.88	13,289,777.61
投资支付的现金		695,332.65	59,229,754.86
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		2,882,422.53	72,519,532.47
投资活动产生的现金流量净额		-2,882,422.53	-59,220,382.47
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		154,387,777.70	220,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	48,000,000.00
筹资活动现金流入小计		154,387,777.70	268,000,000.00
偿还债务支付的现金		184,732,821.36	275,183,703.06

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,073,965.59	22,163,714.49
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	54,300,000.00
筹资活动现金流出小计		203,806,786.95	351,647,417.55
筹资活动产生的现金流量净额		-49,419,009.25	-83,647,417.55
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		-32,795,172.58	-24,370,644.93
加：期初现金及现金等价物余额		41,468,177.36	65,838,822.29
六、期末现金及现金等价物余额		8,673,004.78	41,468,177.36

法定代表人：杨子平 主管会计工作负责人：毛崴 会计机构负责人：褚小斌

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	128,800,000.00			173,471,737.89		-3,620,540.90		43,151,062.04		209,338,728.26		551,140,987.29	308,165,666.02	859,306,653.31
加：会计政策变更														
前期差错更正								-682,810.19		6,145,291.66		6,828,101.85		6,828,101.85
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	128,800,000.00			173,471,737.89		-3,620,540.90		42,468,251.85		203,193,436.60		544,312,885.44	308,165,666.02	852,478,551.46

付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有 者 (或 股 东) 的 分 配																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	

1. 资本公积转增资本 (或股本)																			
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			

2020 年年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				245,392.81							245,392.81	-	-
四、本期末余额	128,800,000.00			173,717,130.70		-7,714,886.15	42,468,251.85		133,212,792.41		470,483,288.81	131,186,085.76	601,669,374.57

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	128,800,000.00			169,352,655.77				36,083,866.19		170,344,230.62		504,580,752.58	285,349,751.24	789,930,503.82

2020 年年度报告

加： 会计 政策 变更						- 1,551,007. 79			4,300,000.00		2,748,992.21		2,748,992.21
前期 差错 更正								-739,429.96	- 6,654,869.59		- 7,394,299.55		- 7,394,299.55
同一 控制 下企 业合 并													
其他													
二、 本年 期初 余额	128,800,000. 00				169,352,655. 77	- 1,551,007. 79	35,344,436. 23		167,989,361. 03		499,935,445. 24	285,349,751. 24	785,285,196. 48
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					4,119,082.12	- 2,069,533. 11	7,123,815.6 2		35,204,075.5 7		44,377,440.2 0	22,815,914.7 8	67,193,354.9 8
(一) 综 合收 益总 额						- 2,069,533. 11			42,327,891.1 9		40,258,358.0 8	- 3,625,803.10	36,632,554.9 8
(二) 所 有者 投入													

险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																	
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥																	

补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					4,119,082.12						4,119,082.12	26,441,717.88	30,560,800.00	
四、本期末余额	128,800,000.00				173,471,737.89		-3,620,540.90		42,468,251.85		203,193,436.60	544,312,885.44	308,165,666.02	852,478,551.46

法定代表人：杨子平

主管会计工作负责人：毛崴

会计机构负责人：褚小斌

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	128,800,000.00				163,840,460.29		935,741.30		43,437,102.84	217,777,162.54	554,790,466.97
加: 会计政策变更											
前期差错更正									-	-	-
其他									682,810.19	6,145,291.66	6,828,101.85
二、本年期初余额	128,800,000.00				163,840,460.29		935,741.30		42,754,292.65	211,631,870.88	547,962,365.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-			-	-
(一) 综合收益总额							4,101,244.92			69,791,108.18	73,892,353.10
(二) 所有者投入和减少资本							-			-	-
1. 所有者投入的普通股							4,101,244.92			56,367,439.86	60,468,684.78
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

2020 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										-	-
										13,423,668.32	13,423,668.32
四、本期期末余额	128,800,000.00				163,840,460.29		-3,165,503.62		42,754,292.65	141,840,762.70	474,070,012.02

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	128,800,000.00				163,840,460.29				36,369,906.99	154,172,399.92	483,182,767.20
加：会计政策变更							3,070,609.29				3,070,609.29
前期差错更正									-	-	-
									739,429.96	6,654,869.59	7,394,299.55
其他											
二、本年期初余额	128,800,000.00				163,840,460.29		3,070,609.29		35,630,477.03	147,517,530.33	478,859,076.94

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							- 2,134,86 7.99		7,123,81 5.62	64,114,3 40.55	69,103,28 8.18
（一）综合收益总额							- 2,134,86 7.99			71,238,1 56.17	69,103,28 8.18
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									7,123,81 5.62	- 7,123,81 5.62	
1. 提取盈余公积									7,123,81 5.62	- 7,123,81 5.62	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	128,800,000.00				163,840,460.29		935,741.30		42,754,292.65	211,631,870.88	547,962,365.12

法定代表人：杨子平

主管会计工作负责人：毛崴

会计机构负责人：褚小斌

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

大连圣亚旅游控股股份有限公司(原名大连圣亚海洋世界股份有限公司,以下简称“本公司”或“公司”)的前身为大连圣麦尔索海洋世界有限公司,经大连市对外经济贸易委员会以大外经贸外资字[1993]2198号文件批准,于1994年1月设立。1995年3月经大连市对外经济贸易委员会以大外经贸外企字[1995]86号文件批准,公司名称变更为“大连圣亚海洋世界有限公司”。1999年5月,经对外贸易经济合作部以《关于同意大连圣亚海洋世界有限责任公司改制为外商投资股份有限公司的批复》([1999]外经贸资-函字第313号)及《中华人民共和国外商投资企业批准证书》(外经贸资审字[1999]0057号)批准,大连圣亚海洋世界有限公司整体改制为大连圣亚海洋世界股份有限公司。公司于2002年7月在上海证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为91210200604862592R的营业执照。

2002年,公司公开发行3,200万股人民币普通股,发行后总股本为9,200万股。2018年公司以资本公积转增股本3,680万股。截至2020年12月31日,本公司累计发行股本总数12,880万股,注册资本为12,880万元,公司法定代表人为杨子平,经营期限自1994年01月18日至3994年01月17日,注册地址:大连市沙河口区中山路608-6-8号。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司主要从事建设、经营水族馆、海洋探险人造景观、游乐园、海洋生物标本陈列馆、船舶模型陈列馆、餐饮、营业性演出、水生野生动物驯养繁育经营利用国家重点保护野生动物的驯养繁殖;信息技术服务、动物饲料销售、摄影摄像服务;展览展示服务、会议服务、市场营销策划、经营广告业务等。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月29日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 17 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户，减少 2 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，

计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6

(2)），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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

应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股

东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14 “长期股权投资”或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据

在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值

计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收

取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以

及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 内部关联方组合

应收账款组合 2 其他客户组合

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 代垫及暂付款组合

其他应收款组合 2 内部关联方组合

其他应收款组合 3 其他款项组合

长期应收款组合 1 内部关联方组合

长期应收款组合 2 其他客户组合

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生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。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ② 与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、消耗性生物资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。

存货发出时，库存商品、采用加权平均法计价；发出消耗性生物资产采个别计价核算，原材料采用先进先出法计价；低值易耗品采用五五摊销法。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

12. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将

在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或

重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股

权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

享有被投资单位净损益的份额时，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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部

转入当期投资收益。

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

15. 投资性房地产

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 不适用

本公司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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10%	2.25%-4.5%
船舶	年限平均法	30	10%	3%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
电子设备	年限平均法	5	10%	18%
其他设备	年限平均法	5	10%	18%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

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

(4). 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

√适用 □不适用

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产的确认需要同时满

足下列条件：公司因过去的交易或事项而拥有或控制该生物资产；与该资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入公司；该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的分类

公司的生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。消耗性生物资产为出售而持有的生物资产。生产性生物资产为海洋展示生物和极地展示生物等。

(3) 生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
极地展示生物	15	10	6
贵重海洋展示生物	15	10	6
其他海洋展示生物	1-5	0	20-100

(4) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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，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。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

21. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以

及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划和设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

√适用 □不适用

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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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。

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无

关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

① 商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点或验收时点，作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

② 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务

进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司提供的劳务收入为旅游服务收入，本公司以给客户提供的旅游服务结束作为收入确认的时点。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损

益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）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可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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. 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(财会〔2017〕22 号)	经 2020 年 4 月 24 日召开的第七届董事会第十一次会议、第七届九次监事会审议通过	合并资产负债表项目
		预收款项减少 18,098,613.63 元
		合同负债增加 17,707,516.20 元
		其他流动负债增加 391,097.43 元

其他说明

修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	125,336,978.10	125,336,978.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,408,443.91	8,408,443.91	
应收款项融资			
预付款项	98,440,249.21	98,440,249.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	48,547,141.10	48,547,141.10	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,083,533.65	2,083,533.65	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	56,042,730.03	56,042,730.03	
流动资产合计	338,859,076.00	338,859,076.00	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	11,560,613.35	11,560,613.35	
长期股权投资	95,625,283.03	95,625,283.03	
其他权益工具投资	20,891,372.87	20,891,372.87	
其他非流动金融资产	500,000.00	500,000.00	

投资性房地产	43,009,388.16	43,009,388.16	
固定资产	174,814,244.69	174,814,244.69	
在建工程	844,954,563.56	844,954,563.56	
生产性生物资产	35,927,714.91	35,927,714.91	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	573,777,161.45	573,777,161.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	35,544,002.67	35,544,002.67	
递延所得税资产	9,344,082.32	9,344,082.32	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,845,948,427.01	1,845,948,427.01	
资产总计	2,184,807,503.01	2,184,807,503.01	
流动负债：			
短期借款	160,293,081.26	160,293,081.26	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,248,332.95	3,248,332.95	
预收款项	19,552,343.04	1,453,729.41	-18,098,613.63
合同负债	0.00	17,707,516.20	17,707,516.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	18,392,242.38	18,392,242.38	
应交税费	9,585,062.25	9,585,062.25	
其他应付款	432,067,740.16	432,067,740.16	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	61,657,258.46	61,657,258.46	
其他流动负债	910,698.59	1,301,796.02	391,097.43
流动负债合计	705,706,759.09	705,706,759.09	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	314,633,580.12	314,633,580.12	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	805,065.28	805,065.28	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	2,482,509.69	2,482,509.69	
递延所得税负债	85,540,025.41	85,540,025.41	
其他非流动负债	223,161,011.96	223,161,011.96	
非流动负债合计	626,622,192.46	626,622,192.46	
负债合计	1,332,328,951.55	1,332,328,951.55	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	128,800,000.00	128,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	173,471,737.89	173,471,737.89	
减：库存股			
其他综合收益	-3,620,540.90	-3,620,540.90	
专项储备			
盈余公积	42,468,251.85	42,468,251.85	
一般风险准备			
未分配利润	203,193,436.60	203,193,436.60	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	544,312,885.44	544,312,885.44	
少数股东权益	308,165,666.02	308,165,666.02	
所有者权益（或股东权益）合计	852,478,551.46	852,478,551.46	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,184,807,503.01	2,184,807,503.01	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

对合并资产负债表的影响

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
预收款项	4,476,499.87	29,723,641.58
合同负债	24,254,176.31	
其他流动负债	992,965.40	

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	41,468,177.36	41,468,177.36	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	22,067,947.00	22,067,947.00	
其他应收款	97,419,149.61	97,419,149.61	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	600,857.56	600,857.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,169,600.00	2,169,600.00	
其他流动资产	2,938,571.27	2,938,571.27	
流动资产合计	166,664,302.80	166,664,302.80	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	14,989,905.05	14,989,905.05	
长期股权投资	730,524,063.99	730,524,063.99	
其他权益工具投资	18,047,655.07	18,047,655.07	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	38,246,063.70	38,246,063.70	
固定资产	96,972,258.71	96,972,258.71	
在建工程	1,002,891.67	1,002,891.67	
生产性生物资产	33,122,293.53	33,122,293.53	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,976,132.21	12,976,132.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	35,130,458.14	35,130,458.14	
递延所得税资产	7,596,456.40	7,596,456.40	
其他非流动资产			
非流动资产合计	988,608,178.47	988,608,178.47	
资产总计	1,155,272,481.27	1,155,272,481.27	
流动负债:			
短期借款	160,293,081.26	160,293,081.26	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	663,848.34	663,848.34	
预收款项	21,374,052.86	349,206.35	-21,024,846.51
合同负债	0.00	20,633,749.08	20,633,749.08

应付职工薪酬	14,636,171.65	14,636,171.65	
应交税费	8,112,278.59	8,112,278.59	
其他应付款	247,547,495.63	247,547,495.63	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	47,880,117.49	47,880,117.49	
其他流动负债	1,857,682.69	2,248,780.12	391,097.43
流动负债合计	502,364,728.51	502,364,728.51	
非流动负债：			
长期借款	98,803,526.47	98,803,526.47	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,811,736.94	1,811,736.94	
递延所得税负债	4,330,124.23	4,330,124.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计	104,945,387.64	104,945,387.64	
负债合计	607,310,116.15	607,310,116.15	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	128,800,000.00	128,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	163,840,460.29	163,840,460.29	
减：库存股			
其他综合收益	935,741.30	935,741.30	
专项储备			
盈余公积	42,754,292.65	42,754,292.65	
未分配利润	211,631,870.88	211,631,870.88	
所有者权益（或股东权益）合计	547,962,365.12	547,962,365.12	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,155,272,481.27	1,155,272,481.27	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

调整说明：本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的资产确认为合同资产。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

对合并资产负债表的影响

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
预收款项	4,476,499.87	29,723,641.58
合同负债	24,254,176.31	
其他流动负债	992,965.40	

34. 其他

□适用 √不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售生物资产、提供有形动产 租赁服务	16%、13%
	应税销售服务收入、技术咨询 服务收入	6%
	简易计税方法（不动产租赁及 门票收入）	5%或 3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 20%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金 收入）为纳税基准	1.2%或 12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
大连新世界会展服务有限公司	20%
其余公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部和税务总局公告（财政部 2020 年第 8 号）《税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》第五条规定,对纳税人提供生活服务取得的收入，免征增值税；根据财政部和税务总局公告（财政部 2020 年第 28 号）《税务总局关于支持疫情防控保供等税费政策实施期限的公告》规定，财政部 2020 年第 8 号规定的税费优惠政策，执行至 2020 年 12 月 31 日。

根据财政部税务局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知（财税[2019]13 号）第二条：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	758,536.80	780,180.51
银行存款	64,699,245.14	124,460,394.43
其他货币资金	23,731.02	96,403.16
合计	65,481,512.96	125,336,978.10
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

①其他货币资金系支付宝及京东账户存款；

②期末因账户冻结而受限的货币资金为 9,701.31 元。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

2、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,218,085.41
1 年以内小计	3,218,085.41
1 至 2 年	4,257,720.00
2 至 3 年	153,540.00
3 年以上	546,394.21
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	8,175,739.62

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	8,175,73 9.62		2,138,70 4.70		6,037,03 4.92	9,074,43 3.93		665,990 .02		8,408,44 3.91
其中：										
其他客户组合	8,175,73 9.62		2,138,70 4.70		6,037,03 4.92	9,074,43 3.93		665,990 .02		8,408,44 3.91
合计	8,175,73 9.62	/	2,138,70 4.70	/	6,037,03 4.92	9,074,43 3.93	/	665,990 .02	/	8,408,44 3.91

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其他客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,218,085.41	243,807.04	7.58
1 至 2 年	4,257,720.00	1,250,177.98	29.36
2 至 3 年	153,540.00	98,325.47	64.04
3 年以上	546,394.21	546,394.21	100.00
合计	8,175,739.62	2,138,704.70	26.16

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	665,990.02	1,472,714.68				2,138,704.70
合计	665,990.02	1,472,714.68				2,138,704.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,916,974.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例 72.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,861,129.53 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
大连星海湾商务区物业管理 有限公司	3,250,000.00	1-2 年	39.75	923,223.04
大连世界博览广场有限 公司	832,869.00	1 年以内	10.19	67,670.92
大连星海湾能源发展有 限公司	800,000.00	1-2 年	9.79	227,254.90
		1-2 年 12,320.00;		
大连星海世博展览展示 有限公司	634,254.21	2-3 年 78,540.00; 3 年以上 543,394.21	7.76	609,757.13
大连兰巴赫啤酒坊有限 公司	399,851.68	1 年以内	4.89	33,223.54
合 计	5,916,974.89		72.38	1,861,129.53

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,465,145.54	36.81	90,835,692.48	92.28
1至2年	17,263,977.26	50.97	7,603,452.67	7.72
2至3年	4,137,082.00	12.22		
3年以上	1,104.06		1,104.06	
合计	33,867,308.86	100.00	98,440,249.21	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	账龄	未结算原因
New Zealand Business Council Ltd.	18,556,510.00	1-2年 14,725,760.00 2-3年 3,830,750.00	购买的生物资产尚未到货

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	账龄	未结算原因
New Zealand Business Council Ltd.	供应商	18,556,510.00	54.79	1-2年 14,725,760.00 2-3年: 3,830,750.00	购买的生物资产尚未到货
大连津硕国际贸易有限公司	供应商	2,014,043.67	5.95	1年以内	合同未到期
大连陇源动物繁育有限公司	供应商	1,041,040.00	3.07	1年以内	合同未到期
山东海之绚水族用品有限公司	供应商	908,000.00	2.68	1年以内	合同未到期
初心国际贸易(天津)有限公司	供应商	855,000.00	2.52	1年以内	合同未到期

合 计	23,374,593.67	69.02
-----	---------------	-------

其他说明

适用 不适用

4、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	42,093,598.99	48,547,141.10
合计	42,093,598.99	48,547,141.10

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

□适用 √不适用

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	20,142,550.84	11,091,485.15
押金及保证金	1,216,599.56	2,683,092.56
应收租金	6,866,405.55	3,721,416.30
应收退动物款	12,426,363.80	16,322,935.20
应收保险赔款	0	166,901.89
资产转让款	10,555,890.10	12,454,248.10
员工备用金借款	388,891.38	360,023.30
应收咨询管理服务费	3,233,489.77	3,922,729.77
股权收购意向金	13,000,000.00	13,000,000.00
借款	1,109,166.67	
其他	105,619.90	240,347.80
合计	69,044,977.57	63,963,180.07

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	6,531,958.07		8,884,080.90	15,416,038.97
2020年1月1日余额在本期	6,531,958.07		8,884,080.90	15,416,038.97
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	11,699,271.96			11,699,271.96

本期转回	163,887.35			163,887.35
本期转销				
本期核销				
其他变动				
合并范围内减少	45.00			45.00
2020年12月31日余额	18,067,297.68		8,884,080.90	26,951,378.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
梁涛	股权收购意向金	13,000,000.00	2-3年	18.83	4,851,600.00
New Zealand Business Council Ltd.	应收退动物款	10,948,782.20	1-2年	15.86	1,985,014.21
淮安西游产业集团有限公司	资产转让款	9,635,890.10	3年以上	13.96	4,817,945.05
青岛蓝色空间旅游文化有限公司	往来款	6,921,500.00	3年以上	10.02	6,921,500.00
三亚鲸世界海洋馆有限公司	往来款	6,057,362.15	1年以内 4,441,118.001- 2年 1,616,244.15	8.77	773,109.92

合计	/	46,563,534.45	/	67.44	19,349,169.18
----	---	---------------	---	-------	---------------

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值
原材料	3,263,429.13		3,263,429.13	819,513.74		819,513.74
在产品						
库存商品	980.00		980.00	750,980.00		750,980.00
周转材料						
消耗性生物资产	974,083.13		974,083.13			
合同履约成本						
低值易耗品	479,544.92		479,544.92	513,039.91		513,039.91
合计	4,718,037.18		4,718,037.18	2,083,533.65		2,083,533.65

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

6、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待摊费用	2,676,908.70	4,389,000.43
增值税留抵税额	26,922,485.02	49,969,621.92
待认证进项税	1,662,942.92	578,360.73
预缴税费	32,893.31	1,075,692.53
其他		30,054.42
合计	31,295,229.95	56,042,730.03

其他说明

无

7、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							

其中： 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
租赁费	13,002,279.90	4,854,019.25	8,148,260.65	11,518,118.44	2,807,505.09	8,710,613.35	
保证金	3,000,000.00	666,600.00	2,333,400.00	3,000,000.00	150,000.00	2,850,000.00	
合计	16,002,279.90	5,520,619.25	10,481,660.65	14,518,118.44	2,957,505.09	11,560,613.35	/

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	150,000.00	2,807,505.09		2,957,505.09
2020年1月1日余额在本期				2,957,505.09
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	516,600.00	2,046,514.16		2,563,114.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日 余额	666,600.00	4,854,019.25		5,520,619.25

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西安圣亚大白鲸旅游发展投	3,652,260.08			8,202.50							3,660,462.58

资有限公司											
海南华巍旅游咨询有限公司	774,519.12			-59,727.33						714,791.79	
大连旅游集散中心有限公司	463,023.91			-110,198.16						352,825.75	
三亚鲸世界海洋馆有限公司	49,000,000.00			-12,651,562.51						36,348,437.49	
镇江大白鲸海洋世界有限公司				-509,245.38					410,813,149.50	410,303,904.12	
芜湖新华联文化旅游开发有限公司	7,939,047.33			-1,378,879.69					-6,560,167.64		
北京主题智库顾问有限公司											
淳安圣亚实业有限公司	31,506,668.76			-35,382.11						31,471,286.65	
鲸典(北京)	2,289,763.83	12,080.00		-20,631.70						2,281,212.13	

商业 管理 有限 公司										
小计	95,625,283.03	12,080.00		-14,757,424.38					404,252,981.86	485,132,920.51
合计	95,625,283.03	12,080.00		-14,757,424.38					404,252,981.86	485,132,920.51

其他说明

注 1：2020 年 3 月本公司委派至芜湖新华联文化旅游开发有限公司（以下简称芜湖新华联公司）的董事已辞职，不再参与对芜湖新华联公司的经营政策的制定，故本公司对芜湖新华联公司不再构成重大影响。

注 2：公司直接持有镇江大白鲸海洋世界有限公司 29.02% 股权，同时通过重庆顺源政信一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）间接持有镇江大白鲸海洋世界有限公司 6.5% 股权，2020 年 9 月，本公司委派至镇江大白鲸海洋世界有限公司的董事离职，不再对镇江大白鲸海洋世界有限公司实施控制，但仍拥有对公司推选董事的权利，仍能参与对镇江公司财务和经营决策，能够对镇江大白鲸海洋世界有限公司施加重大影响。

9、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
大连中山信德小额贷款有限公司	4,975,830.50	7,062,897.93
大连旅顺口蒙银村镇银行股份有限公司	9,231,963.64	9,184,757.14
大连精石文化产业投资有限公司	2,547,318.97	2,500,000.00
青岛蓝色空间旅游文化有限公司	0.00	0.00
鲸天下商业管理（大连）有限公司	303,298.50	343,717.80
大白鲸海洋传奇文化旅游有限公司	252,582.05	1,800,000.00
芜湖新华联文化旅游开发有限公司	4,679,119.96	0.00
合计	21,990,113.62	20,891,372.87

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
大连中山信德小额贷款有限公司			24,169.50		注 1	
大连旅顺口蒙银村镇银行股份有限公司		731,963.64			注 1	
大连精石文化产业投资有限公司			2,452,681.03		注 1	
青岛蓝色空间旅游文化有限公司			1,800,000.00		注 1	
鲸天下商业管理（大连）有限公司			296,701.50		注 1	
大白鲸海洋传奇文化旅游有限公司			1,547,417.95		注 1	
芜湖新华联文化旅游开发有限公司			1,881,047.68		注 1	
合计		731,963.64	8,002,017.66			

注 1：指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因系公司持有的上

述投资不符合本金加利息的合同现金流量特征并且是战略投资长期持股，不是以近期出售短期获利为目的。

其他说明：

适用 不适用

10、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

其他说明：

适用 不适用

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	72,509,560.63	13,446,653.63		85,956,214.26
2. 本期增加金额	11,695,159.72			11,695,159.72
(1) 外购	11,695,159.72			11,695,159.72
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	176,687.16			176,687.16
(1) 处置	176,687.16			176,687.16
(2) 其他转出				
4. 期末余额	84,028,033.19	13,446,653.63		97,474,686.82
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	37,200,393.22	5,746,432.88		42,946,826.10
2. 本期增加金额	3,385,844.64	344,785.92		3,730,630.56

(1) 计提或摊销	3,385,844.64	344,785.92	3,730,630.56
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	40,586,237.86	6,091,218.80	46,677,456.66
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	43,441,795.33	7,355,434.83	50,797,230.16
2. 期初账面价值	35,309,167.41	7,700,220.75	43,009,388.16

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
肯德基商铺	4,409,681.34	自建房屋房管局不予办理

其他说明

□适用 √不适用

12、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	160,627,700.00	174,814,244.69
固定资产清理		
合计	160,627,700.00	174,814,244.69

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	船舶	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	261,718,295.69	120,733,646.59	12,493,171.73	51,044,674.95	18,919,877.25	11,568,060.18	476,477,726.39
2. 本期增加金额	1,243,135.26	805,085.00	682,813.27	2,122,387.25		644,837.27	5,498,258.05
（1）购置		805,085.00	682,813.27	2,048,560.17		644,837.27	4,181,295.71
（2）在建工程转入	1,243,135.26			73,827.08			1,316,962.34
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额		2,056,747.78	1,932,834.00	998,382.09		117,687.81	5,105,651.68
（1）处置或报废		2,056,747.78	1,817,128.10	912,455.04		117,687.81	4,904,018.73
2）合并范围减少			115,705.90	85,927.05			201,632.95
4. 期末余额	262,961,430.95	119,481,983.81	11,243,151.00	52,168,680.11	18,919,877.25	12,095,209.64	476,870,332.76
二、累计折旧							
1. 期初余额	138,361,054.94	94,250,883.35	8,376,350.46	39,308,638.00	2,816,090.74	8,989,113.43	292,102,130.92
2. 本期增加金额	10,019,028.62	2,896,681.55	1,088,027.25	2,872,514.50	234,060.72	798,700.66	17,909,013.30
（1）计提	10,019,028.62	2,896,681.55	1,088,027.25	2,872,514.50	234,060.72	798,700.66	17,909,013.30
3. 本期减少金额		1,153,894.89	1,272,483.52	790,799.11		106,118.35	3,323,295.87

(1) 处 置或报废		1,153,89 4.89	1,270,74 7.93	749,073. 21		106,118. 35	3,279,83 4.38
(2) 合 并范围减 少			1,735.59	41,725.9 0			43,461.4 9
4. 期末余 额	148,380 ,083.56	95,993,6 70.01	8,191,89 4.19	41,390,3 53.39	3,050,15 1.46	9,681,69 5.74	306,687, 848.35
三、减值 准备							
1. 期初余 额		675,954. 95		37,487.8 8	8,847,90 7.95		9,561,35 0.78
2. 本期增 加金额							
(1) 计 提							
3. 本期减 少金额		1,845.37		4,721.00			6,566.37
(1) 处 置或报废		1,845.37		4,721.00			6,566.37
4. 期末余 额		674,109. 58		32,766.8 8	8,847,90 7.95		9,554,78 4.41
四、账面 价值							
1. 期末账 面价值	114,581 ,347.39	22,814,2 04.22	3,051,25 6.81	10,745,5 59.84	7,021,81 7.84	2,413,51 3.90	160,627, 700.00
2. 期初账 面价值	123,357 ,240.75	25,806,8 08.29	4,116,82 1.27	11,698,5 49.07	7,255,87 8.56	2,578,94 6.75	174,814, 244.69

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	677,910.78	610,770.35	66,955.08	185.35	
电子设备	5,173,623.73	579,337.59	530,993.45	4,063,292.69	
船舶	18,919,877.25	3,050,151.46	8,847,907.95	7,021,817.84	
合计	24,771,411.76	4,240,259.40	9,445,856.48	11,085,295.88	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
夜色吧及兰巴赫	4,235,522.15	自建房屋房管局不予办理

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

13、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	659,488,657.30	844,954,563.56
工程物资		
合计	659,488,657.30	844,954,563.56

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

哈尔滨极地馆二期项目	258,068,682.08		258,068,682.08	123,521,506.74		123,521,506.74
镇江大白鲸魔幻海洋世界项目	0.00		0.00	434,343,703.19		434,343,703.19
营口鲅鱼圈大白鲸世界海岸城项目	308,025,614.20		308,025,614.20	247,852,103.16		247,852,103.16
大白鲸千岛湖文化主题乐园水下世界项目	90,304,150.09		90,304,150.09	36,483,279.55		36,483,279.55
其他	3,090,210.93		3,090,210.93	2,753,970.92		2,753,970.92
合计	659,488,657.30		659,488,657.30	844,954,563.56		844,954,563.56

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

哈尔滨一期海象池建安工程			1,243,135.26	1,243,135.26										
哈尔滨极地馆二期项目	382,301,100.00	123,521,506.74	134,547,175.34			258,068,682.08	67.5	67.5	7,533,591.31	6,577,801.04				自筹、借款
营口鲅鱼圈大白鲸世界海岸城项目	473,800,000.00	247,852,103.16	60,173,511.04			308,025,614.20	63	61.72	19,343,706.18	12,263,113.21				自筹、借款
镇江大白鲸魔幻海洋世界项目	948,450,000.00	434,343,703.19	23,301,913.18		457,645,616.37	0.00			0.00	0.00				

大白鲸千岛湖文化主题乐园水下世界项目	276,560,000.00	36,483,279.55	53,820,870.54			90,304,150.09	32.65	32.65					自筹
合计	2,081,111,100.00	842,200,592.64	273,086,605.36	1,243,135.26	457,645,616.37	656,398,446.37	/	/	26,877,297.49	18,840,914.25	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

14、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水产业			合计
	极地生物	海洋生物	热带生物	
一、账面原值				
1. 期初余额	16,787,863.40	51,770,416.91	0.00	68,558,280.31
2. 本期增加金额	455,209.60	416,453.30	104,690.29	976,353.19
(1) 外购	91,905.00	345,534.90	104,690.29	542,130.19
(2) 自行培育	363,304.60	70,918.40	0.00	434,223.00

3. 本期减少金额	1,731,350.93	1,900,006.75	34,896.76	3,666,254.44
(1) 处置	223,778.90	1,000.00	0.00	224,778.90
(2) 其他	1,474,033.13			1,474,033.13
(3) 死亡	33,538.90	1,899,006.75	34,896.76	1,967,442.41
4. 期末余额	15,511,722.07	50,286,863.46	69,793.53	65,868,379.06
二、累计折旧				
1. 期初余额	7,791,022.89	24,839,542.51		32,630,565.40
2. 本期增加金额	482,837.89	2,049,928.70	2,224.36	2,534,990.95
(1) 计提	482,837.89	2,049,928.70	2,224.36	2,534,990.95
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额	267,774.69	633,508.35		901,283.04
(1) 处置	95,592.59	675.68		96,268.27
(2) 其他	156,100.16			156,100.16
(3) 死亡	16,081.94	632,832.67		648,914.61
4. 期末余额	8,006,086.09	26,255,962.86	2,224.36	34,264,273.31
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,505,635.98	24,030,900.60	67,569.17	31,604,105.75
2. 期初账面价值	8,996,840.51	26,930,874.40	0.00	35,927,714.91

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	广场地下建筑及配套设施物业经营权	多媒体特效技术	软件使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	605,549,552.19	21,900.00		13,065,000.00	7,750,273.52	3,201,019.81	629,587,745.52
2. 本期增加金额	5,319,090.00	221,445.54					5,540,535.54
(1) 购置	5,319,090.00	221,445.54					5,540,535.54
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	137,200,754.91					79,570.74	137,280,325.65
(1) 处置						1,620.00	1,620.00
(2) 合并范围减少	137,200,754.91					77,950.74	137,278,705.65
4. 期末余额	473,667,887.28	243,345.54		13,065,000.00	7,750,273.52	3,121,449.07	497,847,955.41

二、 累计 摊销							
1. 期 初余 额	40,037,074. 15	365.00		6,481,147. 83	7,750,273 .52	1,541,723 .57	55,810,584. 07
2. 本 期增 加金 额	8,308,789.7 7	10,940.4 2		346,518.48		542,194.5 3	9,208,443.2 0
(1)) 计 提	8,308,789.7 7	10,940.4 2		346,518.48		542,194.5 3	9,208,443.2 0
3. 本 期减 少金 额	8,860,881.9 0					40,274.57	8,901,156.4 7
(1)) 处 置							
(2)) 合 并范 围减 少	8,860,881.9 0					40,274.57	8,901,156.4 7
4. 期 末余 额	39,484,982. 02	11,305.4 2		6,827,666. 31	7,750,273 .52	2,043,643 .53	56,117,870. 80
三、 减值 准备							
1. 期 初余 额							
2. 本 期增 加金 额							
(1)) 计 提							
3. 本 期减 少金 额							

(1) 处置							
4. 期 末余 额							
四、 账面 价值							
1. 期 末账 面价 值	434,182,905 .26	232,040. 12		6,237,333. 69	0.00	1,077,805 .54	441,730,084 .61
2. 期 初账 面价 值	565,512,478 .04	21,535.0 0		6,583,852. 17	0.00	1,659,296 .24	573,777,161 .45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形 成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的		处置		
大连新世界会展服务 有限公司	623,234.20					623,234.20
合计	623,234.20					623,234.20

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
大连新世界会展 服务有限公司	623,234.20					623,234.20
合计	623,234.20					623,234.20

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金额	其他减少金 额	期末余额
租入固定资 产改良	35,130,458.14	141,266.58	7,105,146.00		28,166,578.72
其他	413,544.53		380,361.67		33,182.86
合计	35,544,002.67	141,266.58	7,485,507.67		28,199,761.58

其他说明：

无

18、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
公允价值变动损益	4,220,671.48	1,055,167.87		
内部交易未实现利润			1,089,433.32	272,358.33
可抵扣亏损	51,225,846.69	12,806,461.68		
减值准备	36,200,976.23	9,050,244.07	26,281,390.83	6,570,347.73
税法不允许当期扣除的费用	8,197,107.93	2,049,276.98	8,197,107.93	2,049,276.98
无形资产摊销	1,033,369.72	258,342.43	1,808,397.10	452,099.28
合计	100,877,972.05	25,219,493.03	37,376,329.18	9,344,082.32

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	324,839,604.73	81,209,901.18	324,839,604.73	81,209,901.18
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值计量收益			1,247,655.07	311,913.77
固定资产折旧	8,687,783.74	2,171,945.93	7,477,603.81	1,869,400.95
分期计入以后年度应纳税所得额的收益	9,834,853.00	2,458,713.26	8,595,238.03	2,148,809.51
合计	343,362,241.47	85,840,560.37	342,160,101.64	85,540,025.41

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	80,108,609.41	67,058,454.23
减值准备	15,351,301.78	21,456,323.47
超过税法标准但是可以结转以后年度扣除的广告费	997,712.20	997,712.20
合计	96,457,623.39	89,512,489.90

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	0.00	2,036,191.35	
2021 年	10,883,579.71	10,883,579.71	
2022 年	19,859,631.05	19,859,631.05	
2023 年	19,218,115.31	19,218,115.31	
2024 年	15,060,936.81	15,060,936.81	
2025 年	15,086,346.53	0.00	
合计	80,108,609.41	67,058,454.23	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：子公司亏损因为无法合理确定其转回期间可产生足够多的应纳税所得额，所以未确认递延所得税资产。

19、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
海域使用权	436,320.76	0.00	436,320.76	0.00	0.00	0.00
合计	436,320.76	0.00	436,320.76	0.00	0.00	0.00

其他说明：

无

20、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	39,693,888.85	50,000,000.00
保证借款	92,019,352.45	80,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
未到期应付利息	285,314.21	293,081.26
合计	161,998,555.51	160,293,081.26

短期借款分类的说明：

保证借款中 75,000,000.00 元系公司的控股子公司哈尔滨圣亚极地公园有限公司为本公司提供保证担保取得；10,000,000.00 元系黑龙江省鑫正融资担保集团有限公司

为哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司提供保证担保取得；7,019,352.45 元系本公司为控股子公司哈尔滨圣亚极地公园有限公司提供保证担保取得。

抵押借款 39,693,888.85 元系以部分房屋和土地使用权向银行进行抵押取得，抵押资产情况详见“附注五、52 所有权或使用权受到限制的资产”。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

适用 不适用

21、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,842,639.99	941,051.94
应付工程款	979,643.86	1,153,590.37
应付广告费	276,741.00	129,707.67
应付设备款	500.00	107,300.00
应付基金管理费	3,363,013.70	

其他	152,863.74	916,682.97
合计	6,615,402.29	3,248,332.95

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连方汇商贸有限公司	340,339.40	尚未结算
大连津硕国际贸易有限公司	318,000.00	尚未结算
大连博韵国际贸易有限公司	202,296.04	尚未结算
大连中璨国际贸易有限公司	175,240.00	尚未结算
合计	1,035,875.44	/

其他说明

□适用 √不适用

22、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	4,476,499.87	1,453,729.41
预收门票款	0.00	
预售生物性资产	0.00	
其他	0.00	
合计	4,476,499.87	1,453,729.41

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收门票款	2,096,123.21	13,913,787.94
预收动物转让款	22,158,053.10	3,360,000.00
其他		433,728.26
合计	24,254,176.31	17,707,516.20

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

24、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,383,945.36	59,792,495.15	67,016,381.34	11,160,059.17
二、离职后福利-设定提存计划	8,297.02	4,035,913.44	4,038,664.46	5,546.00
三、辞退福利		107,237.47	107,237.47	
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,392,242.38	63,935,646.06	71,162,283.27	11,165,605.17

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,826,902.75	47,582,049.51	54,810,762.73	10,598,189.53
二、职工福利费	1,184.20	2,303,556.82	2,304,741.02	
三、社会保险费	5,634.68	3,966,133.35	3,967,124.17	4,643.86
其中：医疗保险费	5,082.20	3,360,071.35	3,360,815.24	4,338.31
工伤保险费	145.90	198,749.27	198,837.16	58.01
生育保险费	406.58	407,312.73	407,471.77	247.54
四、住房公积金	62,016.80	5,167,293.61	5,189,697.09	39,613.32
五、工会经费和职工教育经费	488,206.93	773,461.86	744,056.33	517,612.46
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	18,383,945.36	59,792,495.15	67,016,381.34	11,160,059.17

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,901.92	3,671,604.56	3,674,191.70	5,314.78
2、失业保险费	395.10	116,197.75	116,361.63	231.22
3、企业年金缴费				
4、采暖统筹		248,111.13	248,111.13	
合计	8,297.02	4,035,913.44	4,038,664.46	5,546.00

其他说明：

□适用 √不适用

25、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	347,317.06	391,084.57
消费税		
营业税		
企业所得税	6,510,852.48	7,717,889.28
个人所得税	190,026.77	332,502.07
城市维护建设税	44,343.94	48,013.63
房产税	797,286.16	462,430.68
土地使用税	464,676.73	349,583.00
教育费附加	19,004.55	20,592.67
地方教育费附加	12,669.69	13,728.45
印花税	86,556.88	186,597.90
其他		62,640.00
合计	8,472,734.26	9,585,062.25

其他说明：

无

26、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	4,136,920.63	4,136,920.63
其他应付款	446,178,346.64	427,930,819.53
合计	450,315,267.27	432,067,740.16

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,136,920.63	4,136,920.63
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	4,136,920.63	4,136,920.63

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

股东未领取。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收款	2,902,913.92	798,049.12

工程款	198,499,354.46	208,898,049.71
广告宣传及设计费	13,735,957.36	11,873,673.03
设备采购款	6,873,357.95	6,706,572.59
往来款	2,736,634.85	4,377,197.82
押金及保证金	13,739,750.92	4,769,915.94
质保金	4,102,561.28	1,548,755.52
中介机构费	1,538,063.02	1,580,000.00
咨询费	4,841,406.64	4,278,724.38
租金	10,254,296.21	4,274,339.54
资产收购款及利息	153,328,116.51	163,442,242.08
非金融机构借款	15,639,083.32	5,703,916.67
资产回购款	11,010,200.00	
其他	6,976,650.20	9,679,383.13
合计	446,178,346.64	427,930,819.53

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市市政四建设工程有限责任公司	42,975,257.82	尚未结算
恒嘉岩土工程有限公司	10,881,034.82	尚未结算
江苏江中集团有限公司	10,738,769.28	尚未结算
中国三冶集团有限公司	8,200,000.00	尚未结算
New Zealand Business Council Ltd.	5,953,985.56	尚未结算
海南中汇建筑装饰工程有限公司	5,700,000.00	尚未结算
天津合生珠江房地产开发有限公司	5,000,000.00	尚未结算
合计	89,449,047.48	/

其他说明：

□适用 √不适用

27、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	63,503,047.58	61,657,258.46
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期借款应付利息	1,551,494.03	
合计	65,054,541.61	61,657,258.46

其他说明：

无

28、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,498,892.79	1,301,796.02
合计	3,498,892.79	1,301,796.02

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	267,984,909.25	322,894,198.97
抵押借款	236,741,746.86	51,290,742.66
保证借款		
信用借款		
未到期应付利息	12,865,525.29	2,105,896.95
减：一年内到期的长期借款	63,503,047.58	61,657,258.46
减：一年内到期的长期借款应付利息	1,551,494.03	
合计	452,537,639.79	314,633,580.12

长期借款分类的说明：

(1) 质押借款系以公司拥有的控股子公司哈尔滨圣亚极地公园有限公司和大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司股权及哈尔滨圣亚极地公园有限公司所拥有门票收费权、大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司所拥有门票收费权及对应的应收账款进行质押及部分设备、船舶进行抵押担保。

(2) 抵押借款系以公司拥有的部分设备、生物资产及土地使用权进行抵押担保。

(3) 借款利率区间为 5.150%-7.105%。

(4) 本期部分长期借款签订展期协议，期末长期借款中无逾期借款。

(5) 长期借款期末余额较期初增加 137,904,059.67 元，增长率 43.83%，主要系公司的控股子公司哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司、大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司本期项目建设资金需求增加所致。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

30、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款		
应付租赁款		805,065.28
合计	687,482.95	805,065.28

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付租赁款	805,065.28	687,482.95

其他说明：

无

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

31、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,482,509.69	1,070,000.00	525,353.12	3,027,156.57	
合计	2,482,509.69	1,070,000.00	525,353.12	3,027,156.57	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
白鲸池补助	378,316.61			56,747.48		321,569.13	与资产相关
圣亚传奇系列补助	1,433,420.33			383,769.68		1,049,650.65	与资产相关
南极企鹅人工繁育技术与开发项目	135,135.00			74,335.00		60,800.00	与资产相关

鳍脚类动物人工繁育研究	135,637.75			10,500.96		125,136.79	与资产相关
营口市2017年重大项目前期工作费	400,000.00					400,000.00	与资产相关
省级现代服务业发展专项引导资金投资计划		5,000,000.00			5,000,000.00	0.00	与资产相关
旅游发展专项资金		1,070,000.00				1,070,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

32、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
合并范围内结构化主体的其他投资者权益净额	220,086,881.50	223,161,011.96
合计	220,086,881.50	223,161,011.96

其他说明：

无

33、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	128,800,000.00						128,800,000.00

其他说明：

无

34、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	159,974,143.55			159,974,143.55
其他资本公积	13,497,594.34	245,392.81		13,742,987.15
合计	173,471,737.89	245,392.81		173,717,130.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系公司的控股子公司哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司实施员工股权激励计划，投资者交纳本年认缴金额形成的溢价，公司按股权比例享有 245,392.81 元。

35、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其	减：前期计入其	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			他 综 合 收 益 当 期 转 入 损 益	他 综 合 收 益 当 期 转 入 留 存 收 益			股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 3,620,540.90	- 5,461,426.89			- 1,367,081.64	- 4,094,345.25		- 7,714,886.15
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法								

下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	- 3,620,540.90	- 5,461,426.89			- 1,367,081.64	- 4,094,345.25		- 7,714,886.15
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进								

损益的其他综合收益								
其中： 权益法下可转损益的其他综合收益								
其 他债权投资公允价值变动								
金 融资产重分类计入其他								

综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	3,620,540.90	5,461,426.89			1,367,081.64	4,094,345.25		7,714,886.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

36、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,468,251.85			42,468,251.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,468,251.85			42,468,251.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

37、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	209,338,728.26	170,344,230.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-6,145,291.66	-2,354,869.59
调整后期初未分配利润	203,193,436.60	167,989,361.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-69,980,644.19	42,327,891.19
减：提取法定盈余公积		7,123,815.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	133,212,792.41	203,193,436.60

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-6,145,291.66 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,182,209.25	99,582,390.37	302,546,646.72	116,831,997.86
其他业务	2,037,204.18	1,925,097.36	16,937,601.36	6,734,680.54
合计	114,219,413.43	101,507,487.73	319,484,248.08	123,566,678.40

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	114,219,413.43	319,484,248.08
减：与主营业务无关的业务收入	2,037,204.18	6,868,117.15
减：不具备商业实质的收入	0.00	0.00
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	112,182,209.25	312,616,130.93

(3). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(4). 履约义务的说明

适用 不适用

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权；

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	动物销售	动物租赁	商业租赁	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确 认收入		3,122,094.20	16,035,737.38			19,157,831.58
在某一时点确认 收入	18,760,000.00			74,264,377.67	2,037,204.18	95,061,581.85
合 计	18,760,000.00	3,122,094.20	16,035,737.38	74,264,377.67	2,037,204.18	114,219,413.43

39、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,066,831.71	704,973.66
教育费附加	33,820.17	301,826.65
地方教育费附加	22,546.75	201,217.74
资源税		
房产税	1,800,702.12	2,235,248.45
土地使用税	460,876.18	2,558,935.20
车船使用税	32,154.88	26,280.00
印花税	147,337.70	355,552.68
其他	20,880.00	230,364.00
合计	3,585,149.51	6,614,398.38

其他说明：

无

40、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	1,712,303.33	4,508,311.03
差旅费	9,325.60	35,005.00
广告费	2,820,030.76	10,869,651.44
企划费	1,837,210.00	1,542,419.86
营销费		1,787,500.98
其他	355,467.31	808,551.01
合计	6,734,337.00	19,551,439.32

其他说明：

无

41、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	26,094,000.81	44,291,010.25
差旅费	682,370.17	2,675,558.31
业务招待费	729,695.80	2,105,413.72
车辆使用费	863,282.82	1,598,986.48
劳动保护费	183,649.91	318,347.80
办公费及电话费	1,775,446.54	2,492,966.46
折旧费	1,865,583.47	2,202,736.23
无形资产摊销	1,076,707.53	1,427,670.71
会议费	12,984.62	29,549.33
工会经费及职工教育经费	681,266.79	1,278,755.50
采暖费	175,275.59	182,451.90
咨询顾问费	2,169,190.91	2,521,924.26
中介机构费用	759,226.26	1,434,766.68
信息披露费	469,384.91	456,334.00
保险费	5,870,381.40	4,635,410.27
基金管理费	2,524,249.31	
房租及物业费	126,499.46	705,467.86
其他	12,468,769.08	13,288,254.43
股份支付	604,800.00	604,800.00
合计	59,132,765.38	82,250,404.19

其他说明：

无

42、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	52,054.00	137,330.00
会议费		98,250.00
合计	52,054.00	235,580.00

其他说明：

无

43、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,123,481.27	20,300,222.61
减：利息收入	-539,063.73	-1,414,185.92
汇兑损失	782,076.40	-119,593.60
减：汇兑收益		
手续费	3,738,322.66	3,709,834.38
合计	19,104,816.60	22,476,277.47

其他说明：

无

44、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,884,635.63	978,069.83
代扣代缴个人所得税手续费	119,661.34	
进项税加计扣除	123,546.86	123,340.65
其他	9,186.35	
合计	14,137,030.18	1,101,410.48

其他说明：

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2020 年度	2019 年度
与资产相关：		
白鲸池补助	56,747.48	56,747.48
圣亚传奇系列补助	383,769.68	383,769.68
南极企鹅人工繁育技术与开发项目	74,335.00	27,027.00
鳍脚类动物人工繁育研究	10,500.96	123,940.96
与收益相关：		
稳岗补贴	5,201,429.08	240,770.46
大连市优秀科普基地补助金		100,000.00
淳安县重点社会投资项目先进集体		26,000.00
进博会人员补贴	8,000.00	12,000.00
代扣个人所得税手续费返还		7,814.25
辽宁省 2019 年度文化产业发展专项基金	3,150,000.00	
哈尔滨文旅局重点项目扶持资金	2,000,000.00	
黑龙江省级旅游发展金	1,112,000.00	
退还房产税	926,680.99	
退还土地使用税	427,972.44	
以工代训补助	253,200.00	
景区政策补贴	220,000.00	
全省 4A 级以上景区接入监控及智慧平台奖补	60,000.00	
合 计	13,884,635.63	978,069.83

45、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-14,757,424.38	-3,554,473.72
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	113,696.11	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		22,873.98
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

合计	-14,643,728.27	-3,531,599.74

其他说明：

无

46、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,472,714.68	-350,870.46
其他应收款坏账损失	-11,535,384.61	-676,990.86
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-2,563,114.16	-1,416,277.70
合同资产减值损失		
合计	-15,571,213.45	-2,444,139.02

其他说明：

无

47、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		
其中：固定资产	666,481.33	20,266.32
生产性生物资产	3,118,357.70	1,635,610.30
合计	3,784,839.03	1,655,876.62

其他说明：

无

48、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,574,833.18	1,431,856.57	1,574,833.18
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	373,211.86	377,464.94	373,211.86
合计	1,948,045.04	1,809,321.51	1,948,045.04

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

49、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	757,933.65	5,362,433.61	757,933.65
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
盘亏支出		5,693.22	
罚款违约支出	245,275.46		245,275.46
其他	1,129.24	101,670.84	1,129.24
合计	1,004,338.35	5,469,797.67	1,004,338.35

其他说明：

无

50、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	108,084.78	18,209,076.15
递延所得税费用	-14,207,794.11	999,378.26
合计	-14,099,709.33	19,208,454.41

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-87,246,562.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	-21,811,640.65
子公司适用不同税率的影响	398,474.76
调整以前期间所得税的影响	-178,476.84
非应税收入的影响	-3,689,356.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,827,410.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,390,017.82
研发费用加计扣除、股权激励费用抵扣的影响	-1,842,752.24
利用以前年度的税务亏损	-193,386.32
所得税费用	-14,099,709.33

其他说明：

□适用 √不适用

51、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金		4,171,400.79
利息收入	539,063.73	1,966,685.92
政府补助	18,884,635.63	386,584.71
其他往来款	14,423,280.54	10,227,138.95
押金保证金	14,754,105.00	
其他	339,421.48	

增值税留抵退税	11,474,335.02	
合计	60,414,841.40	16,751,810.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	28,742,819.08	17,214,407.55
租金	0.00	4,736,517.37
其他往来款	6,669,670.34	6,254,351.96
押金及保证金	6,227,944.20	2,600,560.00
其他	246,404.70	1,488,589.12
合计	41,886,838.32	32,294,426.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退动物采购款	0.00	195,000.00
合计	0.00	195,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金		1,500,000.00
定期存单解押		20,000,000.00
合并范围内结构化主体其他投资者投入的资金		225,000,000.00
其他往来款	10,000,000.00	46,500,000.00
合计	10,000,000.00	293,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费		4,800,000.00
融资保证金		3,000,000.00
其他往来款		46,500,000.00
合计		54,300,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

52、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-73,146,853.28	38,702,088.09
加：资产减值准备		
信用减值损失	15,571,213.45	2,444,139.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,174,634.81	23,451,215.26
使用权资产摊销		
无形资产摊销	9,208,443.20	2,047,956.43
长期待摊费用摊销	7,485,507.67	7,928,708.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,784,839.03	-1,655,876.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-816,899.53	3,930,577.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,765,918.69	23,553,962.35

投资损失（收益以“-”号填列）	14,643,728.27	3,531,599.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,820,242.84	-87,982.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	612,448.73	1,087,360.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,634,503.53	-120,999.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,579,940.47	-23,449,188.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,194,146.21	11,096,998.94
其他	604,800.00	604,800.00
经营活动产生的现金流量净额	13,249,150.87	93,065,359.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	65,471,811.65	125,281,196.59
减：现金的期初余额	125,281,196.59	150,059,801.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-59,809,384.94	-24,778,604.58

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,000,000.00
其中：大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司	20,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	20,000,000.00

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	65,471,811.65	125,281,196.59
其中：库存现金	758,536.80	780,180.51
可随时用于支付的银行存款	64,689,543.83	124,404,612.92
可随时用于支付的其他货币资金	23,731.02	96,403.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	65,471,811.65	125,281,196.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

53、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,701.31	银行账户冻结
应收票据		
存货		
固定资产	159,829,446.39	用于借款抵押及向法院提供担保财产
无形资产	395,782,112.62	土地使用权用于借款抵押
投资性房地产	46,363,306.38	用于借款抵押
在建工程	258,068,682.08	用于借款抵押
生物性资产	3,669,033.76	海洋动物用于借款抵押
门票收益权	-	用于借款质押
股权	-	详见说明
合计	863,722,282.54	/

其他说明：

关于股权受到限制的说明：

(1) 2020年11月11日，根据(2020)苏11执保184号《江苏省镇江市中级人民法院财产保全结果及期限公告》，冻结大连圣亚旅游控股股份有限公司持有的镇江大白鲸海洋世界有限公司29.02%股权，共17,700.00万元。冻结期限3年，自

2020 年 11 月 11 日起至 2023 年 11 月 10 日止。

(2) 2020 年 11 月 20 日，根据(2020)辽 02 民初 998 号《辽宁省大连市中级人民法院民事裁定书》，冻结大连圣亚旅游控股股份有限公司持有的大连旅顺口蒙银村镇银行股份有限公司 10.00%股权，共 1,000.00 万元。冻结期限 3 年，自 2020 年 11 月 20 日起至 2023 年 11 月 19 日止。

(3) 2020 年 11 月 23 日，根据(2020)辽 02 执保 391 号《辽宁省大连市中级人民法院财产保全结果及期限公告》，冻结大连圣亚旅游控股股份有限公司持有的大连中山信德小额贷款有限公司 10.00%股权，共 500.00 万元。冻结期限 3 年，自 2020 年 11 月 23 日起至 2023 年 11 月 22 日止。

54、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	6,070,000.00	递延收益	1,070,000.00
计入其他收益的政府补助	13,359,282.51	其他收益	13,359,282.51

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期公司的控股子公司哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司投资设立哈尔滨极地笨笨酒店管理有限公司和哈尔滨极地曼波商业管理有限公司，并作为其全资子公司，自投资设立后将其纳入本公司的合并范围。

本期注销控股子公司舟山鲸天下旅游发展有限公司，自注销后不再将其纳入本公司的合并范围。

公司直接持有镇江大白鲸海洋世界有限公司 29.02%股权，同时通过重庆顺源政信一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）间接持有镇江大白鲸海洋世界有限公司 6.5%股权，2020 年 9 月，本公司委派至镇江大白鲸海洋世界有限公司的董事离职，不再对镇江大白鲸海洋世界有限公司实施控制，公司自 2020 年 9 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨圣亚极地公园有限公司	哈尔滨	哈尔滨	旅游	100.00		投资设立
哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司	哈尔滨	哈尔滨	旅游		46.88	投资设立
哈尔滨极地笨笨酒店管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	酒店管理		46.88	投资设立
哈尔滨极地曼波商业管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业管理		46.88	投资设立
北京蓝色奔腾旅游开发有限公司	北京	北京	投资咨询	100.00		投资设立
天津圣亚旅游咨询服务服务有限公司	天津	天津	旅游	75.76		投资设立
大连星海湾圣亚旅游发展有限公司	大连	大连	旅游	70.00		同一控制下的企业合并
大连新世界会展服务有限公司	大连	大连	展览展示服务		49.00	非同一控制下的企业合并
圣亚文旅产业集团有限公司	北京	北京	投资咨询	100.00		投资设立
大白鲸世界管理(大连)有限公司	大连	大连	管理咨询		61.00	非同一控制下的企业合并

深圳市奥美投资基金管理有限公司	深圳	深圳	投资		80.00	非同一控制下的企业合并
圣亚奥美(深圳)文旅投资合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳	投资	-	-	投资设立
重庆顺源政信一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	重庆	重庆	股权投资	-	-	投资设立
鲸天下旅游景区管理(北京)有限公司	北京	北京	公共设施管理		40.00	非同一控制下的企业合并
重庆市鲸天下旅游发展有限公司	重庆	重庆	商务服务		40.00	投资设立
大白鲸海岸城(营口)旅游发展有限公司	营口	营口	旅游	80.00		非同一控制下的企业合并
大白鲸世界(淳安)文化旅游发展有限公司	淳安	淳安	旅游	70.00		非同一控制下的企业合并

①在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

1) 公司间接持有大连新世界会展服务有限公司 49%股权, 但公司通过其控股子公司大连星海湾圣亚旅游发展有限公司在大连新世界会展服务有限公司拥有 70%的表决权, 因此, 公司对大连新世界会展服务有限公司构成了实质控制, 并将其纳入合并报表范围。

2) 公司间接持有重庆市鲸天下旅游发展有限公司 40%股权, 但公司通过其控股子公司鲸天下旅游景区管理(北京)有限公司在重庆市鲸天下旅游发展有限公司拥有 100%的表决权, 因此, 公司对重庆市鲸天下旅游发展有限公司构成了实质控制, 并将其纳入合并报表范围。

②持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

1) 公司间接持有哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司(以下简称哈尔滨圣亚旅游公司)46.88%股权,公司通过全资子公司哈尔滨圣亚极地公园有限公司在哈尔滨圣亚旅游公司董事会中派有两名董事,其中一名董事担任哈尔滨圣亚旅游公司董事长,一名董事同时担任公司总经理,与此同时,公司全资子公司哈尔滨圣亚极地公园有限公司财务总监同时担任哈尔滨圣亚旅游公司的财务总监,故公司能够对哈尔滨圣亚旅游公司实施控制,从而将其纳入合并报表范围。

2) 公司间接持有鲸天下旅游景区管理(北京)有限公司40%股权,2018年1月,鲸天下旅游景区管理(北京)有限公司董事会三名成员全部变更为由公司的子公司圣亚文旅产业集团有限公司派出,公司对鲸天下旅游景区管理(北京)有限公司构成了实质控制,原联营企业变为子公司,并将其纳入合并报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

1) 公司的控股子公司深圳市奥美投资基金管理有限公司作为普通合伙人向圣亚奥美(深圳)文旅投资合伙企业(有限合伙)认缴并实缴出资额2,500万元,占总出资额的20%,合伙协议约定普通合伙人深圳市奥美投资基金管理有限公司作为执行合伙人,对合伙企业债务承担无限连带责任,因此,公司对圣亚奥美(深圳)文旅投资合伙企业(有限合伙)构成了实质控制,将其纳入合并报表范围。

2) 公司合并范围内结构化主体圣亚奥美(深圳)文旅投资合伙企业(有限合伙)作为有限合伙人向重庆顺源政信一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)认缴并实缴出资额12,500万元,占总出资额的50%,合伙协议约定圣亚奥美(深圳)文旅投资合伙企业(有限合伙)作为劣后级有限合伙人,承担和分享了合伙企业绝大部分的风险和可变回报,因此,公司将其纳入合并报表范围。

④确定公司是代理人还是委托人的依据:

本期无公司是代理人还是主要负责人的情况。

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大连星海湾圣亚旅游发展有限公司	30%	-1,491,172.89		13,225,446.33
大白鲸海岸城(营口)旅游发展有限公司	20%	-247,111.20		56,077,746.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连星海湾圣亚旅游发展有限公司	26,210,860.30	21,577,415.44	47,788,275.74	3,703,454.63		3,703,454.63	27,864,333.01	24,051,592.24	51,915,925.25	2,860,527.83		2,860,527.83
大白鲸	23,009,6	659,740,	682,750,	150,239,	252,122,	402,361,	20,229,5	604,958,	625,187,	136,844,	206,718,	343,563,

海岸城（营口）旅游发展有限公司	96.81	472.47	169.28	434.17	002.46	436.63	65.61	402.15	967.76	758.10	921.01	679.11
-----------------	-------	--------	--------	--------	--------	--------	-------	--------	--------	--------	--------	--------

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连星海湾圣亚旅游发展有限公司	8,074,250.09	-4,970,576.31	-4,970,576.31	1,943,594.85	12,586,980.15	244,639.48	24,463.48	368,482.24
大白鲸海岸城（营口）		-1,235,556.00	-1,235,556.00			-1,750,182.36	-1,750,182.36	5,933,267.29

旅游 发展 有限 公司								
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本期公司的控股子公司哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司实施员工股权激励计划按协议缴纳增资款，增资后公司的持股比例由 47.87%下降为 46.88%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司
购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
缴纳增资款	2,494,800.00
购买成本/处置对价合计	2,494,800.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,249,407.19
差额	245,392.81
其中：调整资本公积	245,392.81
调整盈余公积	

调整未分配利润

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京主题智库顾问有限公司	北京	北京	顾问服务	40.00		权益法
淳安圣亚实业有限公司	淳安	淳安	实业投资	30.00		权益法
镇江大白鲸海洋世界有限公司	镇江	镇江	文化旅游	29.02	6.5	权益法
鲸典(北京)商业管理有限公司	北京	北京	管理咨询		30.00	权益法
三亚鲸世界海洋馆有限公司	三亚	三亚	文化旅游	35.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

2020 年 3 月本公司委派至芜湖新华联文化旅游开发有限公司(以下简称芜湖新华联公司)的董事已辞职, 不再参与对芜湖新华联公司的经营政策的制定, 故本公司对芜湖新华联公司不再构成重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	北京主题智库顾问有限公司	鲸典(北京)商业管理有限公司	三亚鲸世界海洋馆有限公司	镇江大白鲸海洋世界有限公司	淳安圣亚实业有限公司	北京主题智库顾问有限公司	鲸典(北京)商业管理有限公司	三亚鲸世界海洋馆有限公司	淳安圣亚实业有限公司	芜湖新华联文化旅游开发有限公司
流动资产	200,892.91	480,723.23	6,129,639.82	91,003,235.92	104,589,815.84	200,892.91	480,699.61	6,946,312.42	104,793,939.06	145,621,347.50
非流动资产	19,510.76	48,498.36	70,870,196.52	586,292,819.36	1,135.50	19,510.76	93,586.12	50,063,414.93	3,527.50	566,307,922.61
资产合计	220,403.67	529,221.59	76,999,836.34	677,296,055.28	104,590,951.34	220,403.67	574,285.73	57,009,727.35	104,797,466.56	711,929,270.11
流动负债	258,880.00	1,450,277.83	116,695,543.67	86,853,813.74	-109,146.17	249,280.00	1,438,649.63	46,583,139.43	-108,891.30	529,658,846.80
非流动负债			30,629.00							114,065,395.38
负债合计	258,880.00	1,450,277.83	116,726,172.67	86,853,813.74	-109,146.17	249,280.00	1,438,649.63	46,583,139.43	-108,891.30	643,724,242.18
少数股东										

权益										
归属于母公司股东权益	- 28,876.33	- 921,056.24	- 39,726,336.33	590,442,241.54	104,700,097.51					
按持股比例计算的净资产份额	- 11,550.53	- 368,422.50	- 13,904,217.72	209,725,084.20	31,410,029.25					
调整事项										
- 商誉										
- 内部交易未实现利润										
- 其他										

对联营企业权益投资的账面价值	2,281,212.13	36,348,437.49	413,803,904.13	31,471,286.66		2,289,763.83	49,000,000.00	31,506,668.76	7,939,047.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值									
营业收入		926,897.84							57,793,270.66
净利润	-68,772.34	-36,147,321.47	-1,433,686.33	-117,940.35		-461,975.27		59,388.67	-34,037,810.60
终止经营的净									

利润									
其他综合收益									
综合收益总额	-68,772.34	-36,147,321.47	-1,433,686.33	-117,940.35		-461,975.27		59,388.67	-34,037,810.60
本年度收到的来自联营企业的股利									

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	4,728,080.12	4,889,803.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-645,457.61	-211,235.70
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润		
一其他综合收益		
一综合收益总额	-645,457.61	-211,235.70

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

本期不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金能力存在重大限制。

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
北京主题智库顾问有限公司	11,550.53	3,840.00	15,390.53

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体北京中外创新文化传媒中心（有限合伙），主要从事组织文化艺术交流活动、文化咨询、承办展览展示等业务，合伙企业出资总额 1,500 万元，本公司作为有限合伙人认缴 50 万元。

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1. 市场风险

（1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

2020年12月31日，本公司浮动利率长期带息债务主要为以504,726,656.11元计价的浮动利率合同，金额为人民币517,592,181.40元（2019年12月31日为人民币376,290,838.58元）。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大不利影响。

2020年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加83.3万元（2019年12月31日约76.8万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款

（2）其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

2. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收融资租赁款、贷款、以及债券、基金、理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存

在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本公司对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保不导致本公司面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2020年12月31日，本公司已获得多家国内银行提供最高为人民币86,500.00万元的贷款额度，其中尚未使用的银行授信额度为人民币43,579.85万元。

2020年12月31日，本公司的流动负债净额为人民币73,585.17万元（2019年12月31日为人民币70,570.68万元），各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	161,998,555.51				161,998,555.51
应付账款	6,615,402.29				6,615,402.29
其他应付款	152,294,571.74	187,653,489.66	110,367,205.87		450,315,267.27
一年内到期的长期借款	65,054,541.61				65,054,541.61
长期借款		101,584,807.77	249,824,196.31	101,128,635.71	452,537,639.79
长期应付款		60,603.85	626,879.10		687,482.95
合计	385,963,071.15	289,298,901.28	360,818,281.28	101,128,635.71	1,137,208,889.42

项目	2019 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	160,293,081.26				160,293,081.26
应付账款	3,248,332.95				3,248,332.95
其他应付款	313,949,925.87	40,010,049.10	78,107,765.19		432,067,740.16
长期借款	61,657,258.46	74,290,212.90	146,706,226.22	93,637,141.00	376,290,838.58
长期应付款		100,000.00	705,065.28		805,065.28
合计	539,148,598.54	114,400,262.00	225,519,056.69	93,637,141.00	972,705,058.23

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			500,000.00	500,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			500,000.00	500,000.00
(1) 债务工具投资			500,000.00	500,000.00
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			21,990,113.62	21,990,113.62
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			22,490,113.62	22,490,113.62
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资和其他非流动金融资产，其他权益工具及其他非流动金融资产系公司持有的无控制、共同控制和重大影响的非交易性股权投资。

上述公司均为非上市的小微公司，报表显示账面未发生重大变动，以账面投资成本确认公允价值。

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

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司	大连	项目投资管理	10,000	24.03	24.03

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是大连市星海湾开发建设管理中心

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注九、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京主题智库顾问有限公司	联营企业
鲸典（北京）商业管理有限公司	联营企业
三亚鲸世界海洋馆有限公司	联营企业
镇江大白鲸海洋世界有限公司	联营企业
淳安圣亚实业有限公司	联营企业
西安圣亚大白鲸旅游发展投资有限公司	联营企业

海南华巍旅游咨询服务有限公司	联营企业
大连旅游集散中心有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连世界博览广场有限公司	其他
大连骋越文化体育发展有限公司	其他
大连市市政公用事业服务中心	其他
大连城达投资有限公司	其他
大连世博会展策划有限公司	其他
大连星海湾开发建设集团有限公司	其他
大连星海湾商务区物业管理有限公司	其他
大连星海湾能源发展有限公司	其他
辽宁迈克集团股份有限公司	参股股东
大连易和房地产集团有限公司	股东的子公司
大连九衡房地产开发有限公司	其他
大连神州游艺城	参股股东
镇江文化旅游产业集团有限责任公司	其他
杨子平	其他
毛崴	其他
杨奇	其他
陈琛	其他
吴健	其他
王立红	其他
屈哲锋	其他
李双燕	其他
任健	其他
吕世民	其他
于明金	其他
王建科	其他
孟灵新	其他
王玉蓉	其他
周颖	其他
田力	其他
钱腾	其他
刘友林	其他
褚小斌	其他
王双宏	其他
刘德义	其他

肖 峰	其他
吴远明	其他
党 伟	其他
梁爽	其他
丁霞	其他
孙彤	其他
刘明	其他
薛景然	其他
张宝华	其他
孙湘	其他
郑磊	其他
杨美鑫	其他
王利侠	其他
张洪超	其他
姜铭良	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连世界博览广场有限公司	办公室租金	122,043.75	220,129.67
大连世界博览广场有限公司	施工管理费	98,749.06	
大连世界博览广场有限公司	购买展具		140,194.17
大连世界博览广场有限公司	电话费、网费等	10,020.75	74,016.23
辽宁迈克集团股份有限公司	委托代理进口动物		143,444.31
辽宁迈克集团股份有限公司	委托代理进口设备		96,193.96
大连骋越文化体育发展有限公司	宣传广告费	125,000.00	500,000.00
大连九衡房地产开发有限公司	劳务费		343,814.60
合计		355,813.56	1,517,792.94

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连世界博览广场有限公司	展位搭建及设备维护	4,583,918.88	4,228,653.58

大连世博会展策划有限公司	展览服务	88,452.83	1,132,968.44
大连星海湾开发建设集团有限公司	展览服务		6,017.50
芜湖新华联文化旅游开发有限公司 (本期已变更为非关联方)	动物租金		574,712.65
芜湖新华联文化旅游开发有限公司 (本期已变更为非关联方)	技术服务、委托管理		141,509.44
大连旅游集散中心有限公司	门票收入	126,159.35	3,283,883.50
大连星海湾商务区物业管理有限公司	安保及保洁服务		1,792,452.78
大连星海湾能源发展有限公司	供冷管理服务		754,716.96
大连星海湾客运旅游有限公司	经营区域管理服务		566,037.74
大连星海能源服务有限公司	经营区域管理服务		707,547.17
三亚鲸世界海洋馆有限公司	动物经营及技术服务	3,844,108.76	
合计		8,642,639.82	13,188,499.76

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大连市市政公用事业服务中心	场地	730,000.00	730,000.00
大连神州游艺城	场地	4,000,000.00	4,000,000.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
哈尔滨圣亚旅游产业发展有限公司	104,500,000.00	2019/4/26	2028/4/25	否
哈尔滨圣亚极地公园有限公司	15,000,000.00	2020/2/17	2021/2/17	否
大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司	600,000,000.00	2018/8/3	2026/8/30	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
哈尔滨圣亚极地公园有限公司	60,000,000.00	2019/8/5	2022/8/5	否
哈尔滨圣亚极地公园有限公司	45,000,000.00	2020/1/14	2021/1/13	否
哈尔滨圣亚极地公园有限公司	30,000,000.00	2020/3/10	2021/3/10	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
辽宁迈克集团股份有限公司	10,000,000	2020/1/19	2020/4/18	2020年01月19日本公司向辽宁迈克集团股份有限公司拆入资金1,000.00万元，合同期限为90天，计息期间由提款之日起至实际偿还日，利率按中国人民银行当前一年贷款基准利率4.35%的标准，本期承担借款利息42.05万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	530.76	618.30

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连世界博览广场有限公司	832,869.00	67,670.92	769,649.87	38,482.49
应收账款	大连世博会展策划有限公司			190,657.31	9,532.87
应收账款	大连星海能源服务有限公司			750,000.00	37,500.00
应收账款	大连星海湾客运旅游有限公司			600,000.00	30,000.00
应收账款	大连星海湾商务区物业管理有限公司	3,250,000.00	923,223.04	1,900,000.00	95,000.00
应收账款	大连星海湾能源发展有限公司	800,000.00	227,254.90	800,000.00	40,000.00
预付款项	辽宁迈克集团股份有限公司	161,216.60		1,835,616.60	
其他应收款	北京主题智库顾问有限公司	144,285.00	88,130.37	144,285.00	59,042.50

其他应收款	大连星海能源服务有限公司			360,000.00	180,000.00
其他应收款	芜湖新华联文化旅游开发有限公司			3,922,729.77	577,772.88
其他应收款	三亚鲸世界海洋馆有限公司	6,057,362.15	773,109.92	1,616,244.15	80,812.21
其他应收款	鲸典(北京)商业管理有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	50,000.00
其他应收款	辽宁迈克集团股份有限公司			3,139,290.00	156,964.50
其他应收款	镇江大白鲸海洋世界有限公司	4,767,033.03	515,316.27		

注：大连星海能源服务有限公司及大连星海湾客运旅游有限公司于2020年被吸收合并至大连星海湾商务区物业管理有限公司。

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	镇江文化旅游产业集团有限责任公司		485,333.33
其他应付款	大连骋越文化体育发展有限公司	500,000.00	
其他应付款	辽宁迈克集团股份有限公司	10,420,499.98	77,883.69
其他应付款	大连神洲游艺城	4,000,000.00	
其他应付款	大连易和房地产集团有限公司	1,913,198.02	1,913,198.02
其他应付款	大连九衡房地产开发有限公司	1,039,675.40	1,039,675.40
其他应付款	大连市市政公用事业服务中心	1,460,000.00	700,000.00
其他应付款	镇江大白鲸海洋世界有限公司	4,988,000.00	
预收款项	大连旅游集散中心有限公司	624.65	104,824.00
合同负债	镇江大白鲸海洋世界有限公司	14,058,053.10	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

项 目	期末余额
已签约但尚未于财务报表中确认的	
—购建长期资产承诺	
—大额发包合同	
—对外投资承诺	153,328,116.51
合 计	153,328,116.51

注：2017年8月15日，公司与营口金泰珑悦海景大酒店有限公司签订《股权转让协议》，受让大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司80%股权，股权受让总价款为227,438,972.00元，按合同约定最晚不应迟于2018年12月31日全部付清。截至2020年12月31日，公司累计支付110,000,000.00元，剩余款项143,715,168.58元及资金使用费9,612,947.93元尚未支付。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	544.00	470.00
资产负债表日后第2年	548.00	544.00
资产负债表日后第3年	552.00	548.00
资产负债表日后第4年	556.00	552.00
以后年度	805.00	1,360
合计	3,005.00	3,474.00

注：

项目	租赁期间	租金
大连神州游艺城：	2005年7月1日至2025年12月31日	2016年变更为400万元/年
大连市市政公用事业服务中心	2006年4月28日至2026年4月27日	70万元/年
重庆沙坪坝文化旅游发展有限	2018年4月20日至2028年4月19日	65万元/年，每年递增5%

责任公司

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

参见“附注七、3(6)”部分。

(4) 其他承诺事项

公司的控股子公司大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司于 2018 年 8 月 31 日与营口银行经济技术开发区支行签署《承诺函》：由于地上在建工程尚未达到可抵押的状态，因此公司承诺，项目用地上陆续建成后的固定资产先承诺抵押给贵银行，待地上在建工程取得权属证明后逐步追加抵押予贵行且不得抵押予贵行以外的第三方。

除存在上述承诺事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

公司作为起诉方：

①大连圣亚旅游控股股份有限公司因合同纠纷起诉大连市沙河口区星海公园运成儿童游乐场，诉讼请求解除原被告签订的《合作协议》，诉讼请求其支付拖欠运成儿童游乐场费用 448,593.00 元及违约金 329,715.00 元，合计 778,308.00 元。

2020 年 12 月 8 日，辽宁省大连市沙河口区人民法院出具（2020）辽 0204 民初 8551 号民事判决书，判决被告大连市沙河口区星海公园运成儿童游乐场于本判决生效之日起十日内向原告大连圣亚旅游控股股份有限公司支付 71.25 万元，驳回原告大连圣亚旅游控股股份有限公司的其他诉讼请求。大连圣亚旅游控股股份有限公司于 2021 年 1 月 11 日对此判决提起上诉。

公司作为被诉方：

①2020 年 11 月 30 日，大连圣亚旅游控股股份有限公司因财产损害赔偿纠纷被大连星海古生物化石博物馆起诉，与第一被告大连金拱门食品有限公司、第二被告大连金拱门食品有限公司星海广场甜品站和第四被告中合亚太文化传媒（大连）有限公司共同承担连带责任。诉讼请求其支付财产损害费 6,863,795.00 元。

2020 年 12 月 3 日大连圣亚旅游控股股份有限公司收到大连市沙河口区人民法院的传票，于 2020 年 12 月 23 日开庭，尚未判决。

②大连圣亚旅游控股股份有限公司因合同纠纷被大连市沙河口区夜色小吃店起诉，诉讼请求其支付餐饮费 37,477.00 元。

2021 年 3 月 2 号，辽宁省大连市沙河口区人民法院出具（2021）辽 0204 民初 1345 号民事判决书，判决被告大连圣亚旅游控股股份有限公司于判决生效之日起十日内向原告大连市沙河口区夜色小吃店支付餐饮费 37,477.00 元。大连圣亚旅游控股股份有限公司于 2021 年 3 月 19 日对此判决提起上诉。

③2020 年 11 月 5 日，营口金泰珑悦海景大酒店有限公司因股权转让纠纷起诉大连圣亚旅游控股股份有限公司，诉讼请求其支付股权转让款、利息和违约金 178,989,380.10 元。2020 年 12 月 30，大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司收到大连市中级人民法院传票，于 2021 年 1 月 21 日开庭，尚未判决。

④2020 年 9 月 3 日，大连圣亚旅游控股股份有限公司因承揽合同纠纷被大连冰山集团工程有限公司起诉，与第一被告三亚鲸世界海洋馆有限公司共同承担连带责任。诉讼请求其支付安装款和利息 513,524.00 元。2020 年 12 月 18 日，大连圣亚旅游控股股份有限公司收到海南省三亚市城郊人民法院传票，于 2021 年 1 月 20 日开庭，尚未判决。

⑤2020 年 12 月 15 日，大连圣亚旅游控股股份有限公司因合同纠纷被大连市市政公用事业服务中心起诉，诉讼请求其支付联营利润、违约金和律师费 1,635,648.75 元。2020 年 12 月 22 日，大连圣亚旅游控股股份有限公司收到大连市沙河口区人民法院的传票，于 2021 年 2 月 22 日开庭，尚未判决。

⑥2020 年 12 月 15 日，大连圣亚旅游控股股份有限公司因拖欠停车费被大连市市政公用事业服务中心起诉，诉讼请求其支付停车费和违约金 68,424.63 元，尚未

判决。2021年1月19日，大连圣亚旅游控股股份有限公司收到大连市沙河口区人民法院的传票，于2021年3月3日开庭，尚未判决。

⑦2020年12月1日，韩泉因劳动争议申请裁决大连圣亚旅游控股股份有限公司，裁决请求其支付年薪、工资差额、违法解除劳动合同赔偿金和住房补贴336,578.88元。2021年2月31日，大连市劳动人事争议仲裁委员会以大劳人仲裁案字（2020）第764号裁决如下：（1）被申请人大连圣亚旅游控股股份有限公司向申请人韩泉支付违法解除劳动合同赔偿金65,419.40元；（2）被申请人大连圣亚旅游控股股份有限公司向申请人韩泉支付2020年10月、11月工资差额11,000.00元；（3）被申请人大连圣亚旅游控股股份有限公司向申请人韩泉支付2019年、2020年带薪年休假工资27,586.20元；（4）驳回申请人韩泉的其他仲裁请求。

2021年3月9日，韩泉对大劳人仲裁案字（2020）第764号裁决提起上诉，同天大连圣亚旅游控股股份有限公司对此裁决也提起上诉。

⑧2020年11月16日，大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司因工程施工合同纠纷被沈阳武安消防工程有限公司大连自贸区分公司起诉，诉讼请求其支付工程款1,092,932.48元。

2020年11月27日，营口市鲅鱼圈区人民法院以（2020）辽0804财保146号裁定冻结被申请人大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司名下的存放在营口银行股份有限公司经济技术开发区支行、账号为518801000213639的存款1,092,932.48元。2021年1月8日，大白鲸海岸城（营口）旅游发展有限公司收到营口市鲅鱼圈区人民法院的传票，于2021年3月5日开庭，尚未判决。

⑨2020年10月23日，申万宏源证券承销保荐有限责任公司因保荐争议申请裁决大连圣亚旅游控股股份有限公司，裁决请求其支付保荐费、利息和律师费2,562,533.34元。北京仲裁委员会于2020年11月20日予以受理，尚未裁决。

⑩2020年11月5日，大连圣亚旅游控股股份有限公司因股东出资纠纷被镇江文化旅游产业集团有限责任公司起诉，诉讼请求其支付未按照章程约定时间足额缴纳所认缴的出资的违约金42,000,000.00元。2021年2月9日大连圣亚收到镇江市润州区人民法院的传票，于2021年3月16日开庭，尚未判决。

⑫2020年11月6日，大连圣亚旅游控股股份有限公司因股东出资纠纷被镇江文化旅游产业集团有限责任公司起诉，与第二被告镇江大白鲸海洋世界有限公司共同承担连带责任。诉讼请求其支付未按照章程约定时间足额缴纳所认缴的出资，致使工程未能如期竣工的违约金 48,475,215.30 元。

2021年2月9日大连圣亚旅游控股股份有限公司和镇江大白鲸海洋世界有限公司收到镇江市润州区人民法院的传票，于2021年3月17日开庭，尚未判决。

(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

为关联方提供的担保详见“本附注“十二、5 关联交易之 4（4）关联担保情况”，除关联方担保，无其他对外担保情况。

(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

参见“附注九、在其他主体中权益”部分。

(4) 其他或有负债及其财务影响

无。

(5) 公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的，应披露尚未结清的担保金额，并说明风险程度。

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			

自然灾害			
外汇汇率重要变动			
重大诉讼（起诉方）	梁涛股权转让合同纠纷	15,600,000.00	尚未判决
重大诉讼（起诉方）	大连瑞博技术合同纠纷	21,124,200.00	尚未判决
重大诉讼（被诉方）	北京市政建设工程合同纠纷	70,000,000.00	尚未判决
重大诉讼（被诉方）	辽宁迈克借款合同纠纷	11,092,273.97	尚未判决

注：（1）本公司向辽宁省庄河市人民法院起诉梁涛，请求解除原、被告签订的《股权收购意向协议》，请求被告返还股权收购意向金 1300 万元及违约金 260 万元，合计 1560 万元。

（2）公司于 2021 年 3 月 4 日向大连沙河口区人民法院起诉大连瑞博投资有限公司，请求解除双方签订的技术开发合同，支付逾期交付的违约金和损失计 21124200 元，尚未开庭。

（3）北京市政四建设工程有限责任公司向大连仲裁委员会申请仲裁与大白鲸世界（淳安）文化旅游发展有限公司之间的建设工程施工合同纠纷，请求裁决被申请人支付工程款人民币 7000 万元，大连仲裁委员会于 2021 年 1 月 21 日决定受理。

（4）2021 年 1 月 4 日，辽宁迈克集团股份有限公司向大连市中山区人民法院起诉本公司，要求偿还借款本金 1000 万，借款利息 107260.27 元，逾期利息 463013.70 元，赔偿原告律师费、诉讼保全保险费 522000 元，合计 11092273.97 元，尚未开庭。

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

（1）本公司股东大连星海湾金融商务区投资管理股份有限公司（以下简称“星海湾投资”）持有公司的无限售流通股 30,945,600 股被司法冻结，占其持股总数的 100%。截止财务报告批准报出日止，星海湾投资处于司法冻结（轮候冻结）状态的股份数量为 30,945,600 股，占公司总股本的 24.03%，占其所直接持有公司股份总数的 100%。

（2）2021 年 2 月 9 日、2021 年 2 月 26 日和 2021 年 3 月 9 日，本公司与公司董事兼总经理毛崴先生签订了《财务资助协议》，毛崴先生向公司提供财务资助，金额分别为 500.00 万元、1,050.00 万元和 2,000.00 万元，借款期限均为 180 天，财务资助费年利率均为 5%，公司无需对上述财务资助提供任何担保，公司可以向毛崴先生申请

提前还款或展期，截止财务报告批准报出日止，毛崴先生向本公司提供的财务资助金额累计为 3,550.00 万元。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
收入确认时点更正	追溯重述法	预收账款	9,411,139.99
收入确认时点更正	追溯重述法	主营业务收入	-9,137,029.11
收入确认时点更正	追溯重述法	应交税费-增值税	-274,110.87
收入确认时点更正	追溯重述法	应交税费-所得税	-2,284,257.28
收入确认时点更正	追溯重述法	应交税费-附加税	-32,893.31
收入确认时点更正	追溯重述法	盈余公积	-682,810.19
收入确认时点更正	追溯重述法	税金及附加	-32,893.31
收入确认时点更正	追溯重述法	所得税费用	-2,276,033.95
收入确认时点更正	追溯重述法	净利润	-6,828,101.85
收入确认时点更正	追溯重述法	未分配利润	-6,145,291.66

注 1：本公司 2018 年年报披露中经销商代理门票收入按实际收取金额的时点入账，公司属于旅游服务行业，劳务收入应按实际提供劳务时点确认收入，相应调整减少 2018 年度主营业务收入 9,894,686.94 元，调整减少应交税费增值税 296,840.61 元，调整减少应交税费所得税 2,464,766.52 元，调整减少应交税费附加税 35,620.87 元，调整增加 2018 年 12 月 31 日预收账款 10,191,527.55 元，调整减少盈余公积-739,429.96 元，调整减少税金及附加 35,620.87 元，该差错更正对 2018 年合并财务报表的影响数为调减净利润 7,394,299.55 元，调减未分配利润 6,654,869.59 元。

本公司 2019 年年报披露中经销商代理门票收入按实际收取金额的时点入账，公司属于旅游服务行业，劳务收入应按实际提供劳务时点确认收入，相应调整增加 2019 年度主营业务收入 757,657.83 元，调整增加应交税费增值税 22,729.73 元，调整增加应交税费所得税 188,732.57 元，调整增加应交税费附加税 2,727.56 元，调整增加 2019 年 12 月 31 日预收账款 9,411,139.99 元，调整增加盈余公积 56,619.77 元，调整增加税金及附加 2,727.56 元，该差错更正对 2019 年合并财务报表的影响数为调增净利润 566,197.70 元，调增未分配利润 509,577.93 元。

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部

是指同时满足下列条件的组成部分：

①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入
的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的
经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

①将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为
报告分部；

②将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条
件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按
照收入比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	辽宁地区	黑龙江地 区	江浙地区	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	86,151,936.79	30,119,098.28	25,102.23	1,066,805.49	3,143,529.36	114,219,413.43
其中：对外交易收入	84,921,272.58	28,206,233.13	25,102.23	1,066,805.49	0.00	114,219,413.43
分部间交易收益	1,230,664.21	1,912,865.15	0.00	0.00	3,143,529.36	
二、营业费用	141,512,998.38	49,097,362.71	3,692,609.56	4,445,900.27	8,632,260.70	190,116,610.22
其中：折旧费用和摊销费	3,239,414.94	1,072,349.83	48,638.34	359,079.01	0.00	4,719,482.12
三、对联营和合营企业的投资收益	13,465,169.35	0.00	0.00	0.00	1,292,255.03	14,757,424.38
四、信用减值损失	27,824,415.40	2,986,697.08	151,068.13	238,273.16	15,327,104.06	15,571,213.45
五、资产减值损失	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、利润总额	81,391,405.90	16,004,248.95	1,398,239.41	2,900,404.02	11,651,256.85	87,246,562.61
七、所得税费用	16,855,806.57	746,674.27	0.00	0.00	3,502,771.51	14,099,709.33
八、净利润	64,535,599.33	15,257,574.68	1,398,239.41	2,900,404.02	8,148,485.34	73,146,853.28

九、资产总额	1,871,864,478.47	523,498,224.49	118,910,057.60	408,396,230.10	822,968,219.83	2,099,700,770.83
十、负债总额	1,027,974,588.77	280,794,240.74	86,601,299.59	36,814,437.68	-65,846,829.48	1,498,031,396.26

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	93,625,718.50	97,419,149.61
合计	93,625,718.50	97,419,149.61

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	82,687,083.62	66,894,576.20
押金及保证金	163,600.00	153,600.00
应收租金	5,932,405.55	3,721,416.30
应退动物款	12,426,363.80	16,322,935.20
应收保险款		166,901.89
员工备用金借款	109,999.30	109,999.30
应收咨询管理服务费	3,222,729.77	3,922,729.77
船舶转让款	920,000.00	1,468,358.00
股权收购意向金	13,000,000.00	13,000,000.00
借款	1,109,166.67	

其他	52,059.90	18,507.80
合计	119,623,408.61	105,779,024.46

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	6,777,293.95		1,582,580.90	8,359,874.85
2020年1月1日余额在本期	6,777,293.95		1,582,580.90	8,359,874.85
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	17,637,815.26			17,637,815.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	24,415,109.21		1,582,580.90	25,997,690.11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大白鲸海岸城(营口)旅游发展有限公司	往来款	54,377,728.78	1 年以下 5,304,053.71; 1 至 2 年 49,073,675.07	45.46	5,172,570.19
大白鲸世界(淳安)文化旅游发展有限公司	往来款	16,232,134.66	1 年以下 3,789,167.17; 1 至 2 年 10,982,848.95; 2 至 3 年 1,460,118.54	13.57	1,579,766.96
三亚鲸世界海洋馆有限公司	往来款	6,057,362.15	1 年以下 4,441,118.00; 1 至 2 年 1,616,244.15	5.06	773,109.92
梁涛	股权收购意向金	13,000,000.00	2 至 3 年	10.87	4,851,600.00
New Zealand Business Council Ltd.	应收动物款	10,948,782.20	1 至 2 年	9.15	1,985,014.21
合计	/	100,616,007.79	/	84.11	14,362,061.28

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	473,160,471 .60	7,386,791 .05	465,773,680 .55	649,465,138 .95	7,386,791 .05	642,078,347 .90
对联营、合营企业投资	230,980,000 .05		230,980,000 .05	88,445,716. 09		88,445,716. 09
合计	704,140,471 .65	7,386,791 .05	696,753,680 .60	737,910,855 .04	7,386,791 .05	730,524,063 .99

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京蓝色奔腾旅游开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
哈尔滨圣亚极地公园有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
天津圣亚海洋世界投资有限公司	5,070,000.00			5,070,000.00		
大连星海湾圣亚旅游发展有限公司	38,724,031.37			38,724,031.37		
镇江大白鲸海洋世界有限公司	177,000,000.00		177,000,000.00			

圣亚文旅产业集团有限公司	66,929,754.86	695,332.65		67,625,087.51		
大白鲸世界(淳安)文化旅游发展有限公司	24,302,380.72			24,302,380.72		
大白鲸海岸城(营口)旅游发展有限公司	227,438,972.00			227,438,972.00		
减:长期股权投资减值准备	-7,386,791.05			-7,386,791.05		
合计	642,078,347.90	695,332.65	177,000,000.00	465,773,680.55		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京主题智库顾问有限公司											
芜湖新华文旅开发有限公司	7,939,047.33		6,560,167.64	-1,378,879.69							

淳安 圣亚 实有 限公 司	31,5 06,6 68.7 6			- 35,38 2.11						31,47 1,286 .65	
三亚 鲸世 界海 洋馆 有限 公司	49,0 00,0 00.0 0			- 12,65 1,562 .51						36,34 8,437 .49	
镇江 大鲸 洋界 有限 公司		163, 576, 331. 68		- 416,0 55.77						163,1 60,27 5.91	
小计	88,4 45,7 16.0 9	163, 576, 331. 68	6,56 0,16 7.64	- 14,48 1,880 .08						230,9 80,00 0.05	
合计	88,4 45,7 16.0 9	163, 576, 331. 68	6,56 0,16 7.64	- 14,48 1,880 .08						230,9 80,00 0.05	

其他说明：

无

3、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,861,429.03	61,140,784.21	213,697,935.18	74,169,694.71
其他业务	1,395,757.68	1,548,058.86	14,027,016.46	5,938,109.65
合计	69,257,186.71	62,688,843.07	227,724,951.64	80,107,804.36

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权；

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

项目	产品销售	租赁收入	提供劳务	其它	合计
一时段内确认收	19,672,758.41	7,063,305.50			26,736,063.91
一时点确认收入			41,125,365.12	121,395,757.68	42,521,122.80
合计	19,672,758.41	7,063,305.50	41,125,365.12	121,395,757.68	69,257,186.71

4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		18,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-14,481,880.08	-3,385,964.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-14,481,880.08	14,614,035.54

其他说明：

无

5、其他

适用 不适用

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,784,839.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,884,635.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	113,696.11	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	943,706.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	252,394.55	
所得税影响额	-3,106,961.38	
少数股东权益影响额	-1,807,393.46	
合计	14,064,917.17	

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

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-13.70	-0.5433	-0.5433
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.46	-0.6525	-0.6525

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：杨子平

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用