

大连圣亚旅游控股股份有限公司

600593

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	7
六、重要事项	9
八、备查文件目录	11

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人赵伟先生，主管会计工作负责人周昱今先生，会计机构负责人（会计主管人员）朱平君先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：大连圣亚旅游控股股份有限公司
 公司英文名称：DALIAN SHENGYA TOURISM HOLDING Co., Ltd
 公司英文名称缩写：SUNASIA
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 A 股简称：大连圣亚
 公司 A 股代码：600593
- 3、公司注册地址：大连市沙河口区中山路 608-6-8 号
 公司办公地址：大连市沙河口区中山路 608-6-8 号
 邮政编码：116023
 公司国际互联网网址：WWW.SUNASIA.COM
 公司电子信箱：TZB@SUNASIA.COM
- 4、公司法定代表人：赵伟
- 5、公司董事会秘书：肖峰
 电话：0411-84685225
 传真：0411-84685217
 E-mail：xf@sunasia.com
 联系地址：大连市沙河口区中山路 608-6-8 号
 公司证券事务代表：孙宇
 电话：0411-84685225
 传真：0411-84685217
 E-mail：sunyu@sunasia.com
 联系地址：大连市沙河口区中山路 608-6-8 号
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
 公司半年度报告备置地点：公司投资管理部

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度 期末增减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	189,172,062.48	156,140,807.61	156,140,807.61	21.15
流动负债	177,499,735.39	134,166,416.63	134,166,416.63	32.30
总资产	583,870,447.21	510,265,475.76	510,265,475.76	14.42
股东权益(不含少数股东权益)	302,087,402.27	301,515,563.07	301,515,563.07	0.19
每股净资产	3.28	3.28	3.28	-
调整后的每股净资产	3.24	3.25	3.25	0.3
	报告期(1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	571,839.20	354,450.50	354,450.50	61.33
扣除非经常性损益后的净利润	707,839.20	354,450.50	354,450.50	99.70

每股收益	0.006	0.004	0.004	50
净资产收益率(%)	0.19	0.12	0.12	增加 0.07 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-917,251.71	-1,507,968.68	-1,507,968.68	

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
公益性捐款支出	136,000.00
合计	136,000.00

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2.93	2.93	0.10	0.10
营业利润	0.10	0.10	0.003	0.003
净利润	0.19	0.19	0.006	0.006
扣除非经常性损益后的净利润	0.23	0.23	0.008	0.008

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 13,967 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
中国石油辽阳石油化纤公司	0	27,000,000	29.35	未流通		国有股东
辽宁迈克集团股份有限公司	0	15,000,000	16.30	未流通		法人股东
新西兰海底世界工程开发有限公司	0	9,000,000	9.78	未流通		外资股东
香港世隆国际有限公司	0	6,000,000	6.52	未流通		外资股东
大连神洲游艺城有限公司	0	3,000,000	3.26	未流通		法人股东
任茂敬		150,100	0.16	已流通	未知	自然人股东
杜胜君		100,000	0.11	已流通	未知	自然人股东
王哲		100,000	0.11	已流通	未知	自然人股东
黄建军		88,800	0.10	已流通	未知	自然人股东
金波		82,086	0.09	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

1、前十大股东中，本公司第一大股东中国石油辽阳石油化纤公司持有本公司第四大股东香港世隆国际有限公司 65% 的股份，为该公司的控股公司。本公司其他未流通股股东之间无关联关系或一致行动。2、报告期内持有本公司 5% 以上股份的股东，所持股份均无转让、质押和冻结情况。3、本公司第一大股东中国石油辽阳石油化纤公司代表国家持有 2700 万股国有法人股。本公司第三大股东新西兰海底世界工程开发有限公司、第四大股东香港世隆国际有限公司为公司外资股东，分别持有 900 万股和 600 万股境外法人股。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
任茂敬	150100	A股
杜胜君	100000	A股
王哲	100000	A股
黄建军	88800	A股

金波	82086	A 股
任川	82000	A 股
王劲	81300	A 股
王大庆	76830	A 股
林八一	71000	A 股
周同金	70900	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东之间的关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1. 报告期内，公司在保证现有项目圣亚海洋世界、圣亚极地世界稳定经营的前提下，积极推进圣亚海洋世界一期扩建工程的建设，以保证该项目在 7 月中旬左右对外试营业，以进一步扩大公司在大连本地的市场竞争力，同时有步骤、按计划的推进哈尔滨、苏州、天津等异地项目的拓展工作。

2. 2005 年 7 月 14 日，经扩建后的新圣亚海洋世界已对外试营业。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司是目前中国唯一一家以经营室内景观为主营业务的旅游行业上市公司，经营范围为建设、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。报告期内，公司主营业务经营稳定，主营业务收入与净利润与去年同期相比基本持平。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
景观收入	24,504,620.00	18,086,129.46	26.19	-3.90	-4.40	0.39

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
大连	27,265,909.95	5.65

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，公司面临日益激烈的市场竞争，大连本地及周边地区的竞争对手给本公司的经营造成一定的压力。

面对日益激烈的市场竞争趋势，公司积极应对，有计划、有步骤的推进圣亚海洋世界一期扩建工程、哈尔滨极地海游馆等体现现代旅游休闲潮流的新型旅游项目的建设，为公司规模化和品牌化的持续发展提供源动力，从而进一步提高公司的竞争力；同时，公司按照人造景观的项目经营规律结合不断变化的市场需求，对现有项目不断更新改造，保持现有项目的生命力和竞争力。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2002 年通过首次发行募集资金 23,813.25 万元人民币，已累计使用 23,813.25 万元人民币。

1. 由于募集资金比原计划到位晚，因此公司募集资金项目开工竣工时间均向后顺延。2. 圣亚海洋世界二期工程（圣亚极地世界）已于 2003 年对外营业。3. 公司已将大连旅顺黄金山海洋探险观光基地项目的主要内容，纳入公司二期工程项目（圣亚极地世界），大连旅顺黄金山项目不再在原址地建设。4. 大连圣亚海洋世界一期扩建工程已于近日完工，扩建后的新圣亚海洋世界于 2005 年 7 月 14 日起对外试营业。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
大连圣亚海洋世界二期工程项目	22,319	否	21,462.46			是	
大连圣亚海洋世界一期扩建工程	8,923.23	否	6,037.99			是	
旅顺黄金山项目	4,209	是	0			否	
合计	35,415.23	/			/	/	/

3、资金变更项目情况

大连圣亚海洋世界二期工程

公司变更原计划投资项目旅顺黄金山项目，变更后新项目拟投入 22,319 万元人民币，实际投入 21,462.46 万元人民币，工程进度 100%。

通过对旅游市场的最新调查分析，结合公司目前二期项目建设的实际情况，为节省投资成本，形成规模竞争优势，充分利用周边市场环境的有利影响，将公司一期、二期项目有机组合，奠定公司的市场竞争地位，公司已将大连旅顺黄金山海洋探险观光基地项目与公司二期工程项目合并建设，将黄金山海洋探险观光基地项目全部项目投入公司二期工程项目，大连旅顺黄金山项目不再在原址地建设。上述变更已经公司第一届董事会 2003 年第一次会议及 2002 年度股东大会批准。

4、非募集资金项目情况

哈尔滨圣亚极地海游馆

公司拟出资 12,000 万元人民币投资该项目，工程进度为 35.69%。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司按照中国证监会、上海证券交易所的相关要求，进一步规范法人治理结构，对《公司章程》进行了修改。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

无

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、其他重大关联交易

无重大关联交易。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所, 公司现聘任大连华连会计事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司于 2005 年 2 月 3 日公布了 2005 年第一次临时股东大会决议公告, 于 2005 年 3 月 23 日公布了公司第二届董事会、监事会 2005 年第一次会议公告, 于 2005 年 4 月 26 日公布了召开 2004 年度股东大会的通知, 于 2005 年 5 月 31 日公布了公司 2004 年度股东大会决议公告, 分别刊登在信息公告当日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

七、财务报告

- 1、公司半年度财务报告未经审计。
- 2、财务报表及财务报表附注。（后附）

八、备查文件目录

- （一）经法定代表人签字的半年度报告正本；
- （二）经公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字的财务报告；
- （三）全体董事签字的董事会决议及记录。

大连圣亚旅游控股股份有限公司

董事长签字：赵伟

董事会批准日期：2005 年 8 月 24 日

大连圣亚旅游控股股份有限公司会计报表附注：

一、 公司的基本情况

大连圣亚旅游控股股份有限公司(原大连圣亚海洋世界股份有限公司,以下简称公司)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(大外经贸外资字[1993]2198号文)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(大外经贸外企字[1995]86号文)批准,公司名称变更为“大连圣亚海洋世界有限公司”;依据对外贸易经济合作部的《关于同意大连圣亚海洋世界有限责任公司转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),以公司原五家投资者为发起人,于1999年5月28日,将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;2002年6月,经中国证监会发行字[2002]62号文核准,公开发行人3,200万股人民币普通股,发行后总股本为9,200万股;经大连圣亚海洋世界股份有限公司第二届董事会2004年第四次会议审议通过,并经公司2004年第一次临时股东大会批准,公司注册名称“大连圣亚海洋世界股份有限公司”变更为“大连圣亚旅游控股股份有限公司”,已于2004年12月20日获得国家商务部换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》(商外资资审字[1999]0057号),并于2004年12月31日在大连市工商行政管理局完成工商变更登记。

经营范围：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。

二、 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度：公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度：为公历1月1日至12月31日。

3. 记帐本位币：以人民币为记帐本位币。

4. 记帐原则及计价基础：以权责发生制为原则进行会计核算，以实际成本为计价基础。

5. 外币业务的折算方法：发生的外币业务，按发生当日的中国人民银行公布的外汇市场价（中间价）折合人民币记帐；期末将外币帐户的外币余额，按期末外汇市场价（中间价）折合为人民币余额，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用；其他部分计入当期费用。

6. 现金等价物的确认标准：公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金，价值变动风险小的投资，确认为现金等价物。

7. 短期投资核算方法：

(1) 短期投资的计价方法及其收益确认方法：

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告但未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

短期投资持有期间所收到的现金股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末及年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备，具体计提方法为：按投资类别计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

8. 存货的核算方法：

(1) 存货分类为：原材料、库存商品和展示鱼等。

(2) 存货采用实际成本计价。库存商品发出计价方法为全月一次加权平均法；原材料发出计价方法为先进先出法；展示鱼采用先进先出法和实地盘存制相结合的方法；低值易耗品采用一次摊销法进行核算。

(3) 存货跌价准备的计提方法：年度终了，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

(4) 可变现净值按市价减去相应税金和费用确定。

9. 坏帐损失的核算方法：

(1) 坏帐的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；债务人逾期未履行偿债义务超过三年，有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大，报公司经理办公会及董事会批准后作为坏帐损失，冲销提取的坏帐准备。

(2) 本公司采用备抵法核算坏帐损失，坏帐准备按帐龄分析法计提。对应收款项（包括应收帐款和其他应收款等），按不同帐龄分析后计提坏帐准备，其比例如下：对帐龄在一年以内的款项按余额提取 5% 的坏帐准备；对帐龄在一年至二年的款项按余额提取 10% 的坏帐准备；对帐龄在二年至三年的款项按余额提取 20% 的坏帐准备；对帐龄在三年以上的款项按余额提取 50% 的坏帐准备。

10. 长期投资的核算方法：

(1) 长期股权投资：对外长期股权投资按取得时的实际成本作为初始成本。公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资按成本法核算；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按权益法核算。

对长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本大于其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额计入长期股权投资差额，若合同规定投资期限的，按投资期限平均摊销，若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销；初始投资成本小于其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额计入资本公积。

(2) 长期债券投资：对外长期债权投资按取得时的实际成本作为初始成本。长期债券投资损益包括债权持有期间的利息收入、处置收入与其帐面价值的差额等。

(3)长期投资减值准备：期末长期投资按帐面价值和可收回金额孰低计价，如由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种价值降低在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于帐面价值的差额计提长期投资减值准备，计提的长期投资减值准备计入当期损益。

11. 委托贷款的核算方法：

(1)委托贷款按实际支付的贷款金额入帐；期末按规定的利率计算应收利息，对于到期不能收回应收利息的委托贷款，停止计提应收利息，并将已确认的应收利息冲回。

(2)委托贷款减值准备的核算方法：中期期末和年度终了，对委托贷款全面进行检查，按单项委托贷款本金的帐面价值高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备，计入当期损益。

12. 固定资产与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

(1)固定资产的确认标准：固定资产是指使用年限在一年以上，单位价值在 2,000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、通讯电信设备及贵重展示动物等。

(2)固定资产的计价：固定资产按取得时的实际成本计价。其中：融资租入固定资产根据《企业会计准则-租赁》的规定，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入帐价值。如果融资租赁资产占企业资产总额比例等于或低于 30%的，在租赁开始日，也可按最低租赁付款额作为固定资产的入帐价值。

(3)固定资产的分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、通讯设备、贵重展示动物。

(4)固定资产减值准备：期末固定资产由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按单项资产的实际价值低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

(5) 固定资产的折旧：按平均年限法计提折旧。按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率为 10%）确定其折旧率，各类固定资产折旧年限确定如下：

类别	预计经济使用年限	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	2.25-4.50
机器设备	10	9
运输设备	5	18
电子设备	5	18
通讯设备	5	18
贵重展示动物	5	18
其他固定资产	5	18

13. 在建工程的核算方法：

(1) 在建工程结转为固定资产的时点为工程完工并达到预定可使用状态。

(2) 在建工程减值准备：期末对在建工程进行逐项检查，如果存在在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。导致可收回金额低于在建工程帐面价值的，按单项工程实际价值低于帐面价值的差额计提在建工程减值准备。

14. 无形资产计价和摊销政策：

(1) 无形资产按取得时实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按合同规定的受益年限、法律规定的有限年限或两者之中较短的年限确定；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

(3) 期末无形资产由于已被其他新技术所替代使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；其市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；其已超过法律保护期限但仍然具有部分使用价值或其他足以证明该项

无形资产实质上已经发生了减值的情形时，按单项无形资产预计可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备。

15. 长期待摊费用摊销方法：

- (1) 筹建期间内发生的开办费在开始生产经营当月一次性计入损益；
- (2) 其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16. 借款费用的会计处理方法：

因购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息同时符合以下条件，并在所购建固定资产达到预定可使用状态前所发生的予以资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到可使用状态所必要的购建活动已经开始；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的借款费用，计入财务费用；其他借款费用于发生当期，直接计入财务费用。

17. 收入确认方法

(1) 门票收入：公司将门票售出（按公司规定门票售出不退票），相关的收入已经收到，与此有关的成本能够可靠地计量时，确认为营业收入实现；

(2) 餐饮收入：当商品所有权上的所有风险和报酬已转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入，并且与销售该商品相关的成本能够可靠的计量时，确认为营业收入实现。

18. 所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

19. 合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围：本公司长期股权投资中对持有被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上以及持有的表决权资本总额虽在 50%以下但具有实际控制权的被投资企业。

(2) 编制方法：按照财政部[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和有关规定执行。

三、税项：

1. 企业所得税：税率为 33%（含地方所得税）。公司为中外合资股份有限公司，根据大连市税务局大税字（1986）8 号和大连市人民政府大政发

[2000]21 号文件的规定，经大连市国家税务局批复，公司自 2002 年至 2005 年免征 3% 地方所得税。此外，公司控股子公司北京蓝色奔腾旅游开发有限公司采用核定征收办法征收企业所得税（按照公司营业收入金额的 10% 作为应纳税所得额，然后按照 33% 的法定税率计算企业所得税）；其他控股子公司所得税税率均为 33%。

2. 流转税

税种	税目	税率	备注
营业税	门票收入	3%	
	展览业收入	3%	
	餐厅收入	5%	
	其他收入	5%	
增值税	销售收入	4%	适用小规模纳税人

注：公司为全国科普教育基地，根据财税 2003 55 号规定，经大连市沙河口区地方税务局批复，公司自 2003 年 6 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日免征门票营业税。

3. 城市维护建设税及教育费附加：公司为中外合资股份有限公司，根据地方政府规定减免征收。其他控股子公司城市维护建设税为 7%、教育费附加为 3%。

4. 费用性税金：包括车船使用税、房产税、印花税等，按照有关规定上缴并计入当期费用。

四、 控股子公司及合营企业

1. 控股子公司及合营公司概况：

公司名称	注册 资本	经 营 范 围	原 始 投资额	占权益 比 例	是否 合并
北京蓝色动感展览有限公司	200 万元	会议服务、承办展览展示、组织文化交流、企业管理咨询等	160 万元	80%	是

北京蓝色奔腾旅游 开发有限公司	1000 万元	旅游资源开发、承办展览展示 会、组织文化艺术交流等	600 万元	60%	是
青岛蓝色空间旅游 文化有限公司	300 万元	艺术品创作、展览、销售	180 万元	60%	是
苏州圣亚旅业开发 有限公司	2000 万元	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；物 业管理。	1200 万元	60%	是
哈尔滨圣亚极地公 园有限公司	2000 万元	筹建	1750 万元	87.5%	是
天津国际游乐港海 洋世界有限公司	1980 万元	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	1500 万元	75.76%	是
大连星海湾商务区 圣亚旅游管理有限 公司	2600 万元	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。	1800 万元	69.23%	是
大连星海世博展览 展示有限公司	500 万元	展览展示服务（不含专项），市 场营销策划，经营广告业务，室 内外建筑装饰装修（凭资质证经 营），建筑材料、日用百货、五 金交电、办公用品销售。	70 万元	14%	是

注：

(1) 青岛蓝色空间旅游文化有限公司为公司控股子公司北京蓝色奔腾旅游开发有限公司投资设立的子公司，公司间接持有该公司 60% 的股权。

(2) 哈尔滨圣亚极地公园有限公司系由公司和其控股子公司北京蓝色奔腾旅游开发有限公司共同投资设立的子公司，北京蓝色奔腾旅游开发有限公司持有该公司 12.5% 的股权，公司直接和间接持有该公司 100% 的股权。

(3) 大连星海世博展览展示有限公司系由公司控股子公司大连星海湾商务区圣亚旅游管理有限公司与公司共同投资设立的子公司，大连星海湾商务区圣亚旅游管理有限公司持有该公司 86% 的股权，公司持有该公司 14% 的股权，公司直接和间接持有该公司 100% 的股权。

(4) 苏州圣亚旅业开发有限公司、哈尔滨圣亚极地公园有限公司、天津国际游乐港海洋世界有限公司和大连星海湾商务区圣亚旅游管理有限公司目前均处于开办期。

2. 合并报表范围变化：

本期新增投资设立的控股子公司大连星海世博展览展示有限公司纳入合并会计报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释

注：下列文表中如无特别说明单位均为人民币元

1. 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	935,694.04	378,625.70
银行 存款	146,862,534.20	118,977,421.48
合 计	147,798,228.24	119,356,047.18

其中：美元银行存款 18,202.91 元，按汇率 1: 8.2765，折合 150,656.38 元。

2. 短期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	投资成本	跌价准备	投资成本	跌价准备
天治财富增长基金	500,000.00	33,979.03	500,000.00	19,178.36
合 计	500,000.00	33,979.03	500,000.00	19,178.36

注：短期投资期末账面价值为 466,020.97 元，系公司购买天治财富增长基金 500,022.50 份，该项基金期末单位市值为 0.932 元，计 466,020.97 元。本期公司根据短期投资成本与市价孰低原则计提短期投资跌价准备 14,800.67 元。

3. 其他应收款

帐 龄	期 末 数	期 初 数

	金 额	比例	坏帐准备	金 额	比例	坏帐准备
一年以内	17,125,048.58	97.96%	856,252.43	13,839,334.77	87.12%	691,966.74
一年到二年	324,758.00	1.86%	32,475.80	2,014,411.32	12.68%	201,441.13
二年到三年	-		-	-	-	-
三年以上	32,200.00	0.18%	16,100.00	32,200.00	0.20%	16,100.00
合 计	17,482,006.58	100.00%	904,828.23	15,885,946.09	100.00%	909,507.87

注：

(1) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名欠款合计为 14,472,198.00 元，占其他应收款总额的比例为 82.78%。

(2) 其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%以上表决权股份的股东款项。

4. 预付账款

帐龄	期末数	期初数
一年以内	7,117,758.81	19,302,296.39
一年至二年	15,300,000.00	
合计	22,417,758.81	19,302,296.39

注：

(1) 预付账款期末余额中欠款金额前五名欠款合计为 20,923,500.00 元，占预付账款总额的比例为 93.33%。预付账款主要为天津国际游乐港海洋世界有限公司预付购置土地保证金和大连星海湾商务区圣亚旅游管理有限公司预付地下建筑及配套设施经营权。

(2) 预付帐款期末余额中无预付持有公司 5%以上表决权股份的股东款项。

5. 存货

项 目	期 末 数	期 初 数	存 货 跌 价 准 备			
			期初数	本期计提	本期转回	期末数
原 材 料	740,177.45	519,779.19	-	-	-	-

库存商品	31,748.68	-	-	-	-	-
展示鱼	1,140,949.98	1,505,424.99	-	-	-	-
合计	1,912,876.11	2,025,204.18	-	-	-	-

注：期末未发现存货有减值因素存在，故未计提存货跌价准备。

6. 长期投资

(1) 长期股权投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	40,785,412.77		71,593.54	40,713,819.23

(2) 其他股权投资

单位：人民币元

被投资公司名称	投资金额	占被投资公司注册资本比例 (%)	分得的现金红利额	按权益法核算本期权益增减额	按权益法核算累计权益增减额
大连圣亚水族馆设计开发有限公司	78,740.41	18%	-		
大连地中海温泉公园有限公司	20,000,000.00	40%	-	-	-
北京主题智库顾问有限公司	496,600.83	40%	-	-12,844.61	-11,522.01
北京越达投资有限公司	20,000,000.00	16.67%	139,890.71	-	-
北京艾肯联合企业顾问有限公司	150,000.00	15%	-	-	-
合计	40,725,341.24		139,890.71	-12,844.61	-11,522.01

7. 固定资产及累计折旧

期末固定资产原值 327,094,344.45 元，累计折旧 101,447,770.53 元，固定资产净值 225,646,573.92 元，本期固定资产及累计折旧增减变动情况列示如下

(1) 固定资产原值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	150,844,417.49	57,079.00	-	150,901,496.49
机器设备	84,472,956.96	3,276,977.00	-	87,749,933.96
运输设备	8,631,519.08			8,631,519.08
电子设备	55,636,805.32	1,438,024.58		57,074,829.90
通讯设备	155,164.00	9,330.00		164,494.00
贵重展示动物	22,486,507.48			22,486,507.48
其他设备	85,563.54			85,563.54
合计	322,312,933.87	4,781,410.58	-	327,094,344.45

(2) 累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	14,406,137.29	2,535,864.58		16,942,001.87
机器设备	35,629,460.68	3,811,633.14		39,441,093.82
运输设备	5,229,569.76	332,423.40		5,561,993.16
电子设备	25,583,765.29	3,989,576.36		29,573,341.65
通讯设备	125,921.85	1,634.10		127,555.95
贵重展示动物	7,762,212.27	2,023,785.72		9,785,997.99
其他设备	11,679.84	4,106.25		15,786.09
合计	88,748,746.98	12,699,023.55	-	101,447,770.53

注:

(1) 期末未发现固定资产有减值因素存在，故未计提固定资产减值准备；

(2) 期末无固定资产置换、抵押及担保等；无闲置不需用的固定资产。

8. 在建工程：

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产数	其他 减少	期末余额	预算 金额	占预算比 例	资金 来源
------	------	------	---------------	----------	------	----------	-----------	----------

一期扩建工程	31,604,249.67	28,775,618.97 其中资本化利息为 357,000.00	-	-	60,379,868.64 其中资本化利息 为 357,000.00	8923.23 万元	67.66%	募集 自筹
哈尔滨圣亚极地公园工程	23,563,863.11 其中资本化利息为 213,250.00 元	19,269,765.06 其中资本化利息为 1,410,500.00 元	-	-	42,833,628.17 资本化利息为 1,623,750.00 元	12000 万元	35.69%	自筹
合计	55,168,112.78	48,045,384.03	-	-	103,213,496.81	-	-	-

注：

(1) 上述公司一期扩建工程资本化利息为 357,000.00 元, 年资本化率为 6.12%

(2) 上述哈尔滨圣亚极地公园工程资本化利息为 1,410,500.00 元, 年资本化率为 5.58% ;

(2) 在建工程期末比期初增加 48,045,384.03 元, 主要原因系公司一期扩建工程及公司控股子公司哈尔滨圣亚极地公园有限公司哈尔滨圣亚极地公园工程投入所致 ;

(3) 期末未发现在建工程有减值因素存在, 故未计提在建工程减值准备。

9. 无形资产

类别	原始发生额	取得方式	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	累计计提减值准备	期末数	剩余摊销年限
雕塑园经营管理权	11,300,000.00	购买	10,546,666.20	-	188,333.40	941,667.20	-	10,358,332.80	27.5 年
土地使用权	3,630,476.00	购买	3,554,841.05	-	45,380.94	121,015.89	-	3,509,460.11	39 年
广场地下建筑及配套设施物业经营权	8,000,000.00	投资	7,700,000.03	-	199,999.98	499,999.95	-	7,500,000.05	19 年
合计	22,930,476.00		21,801,507.28	-	433,714.32	1,562,683.04	-	21,367,792.96	

10. 长期待摊费用：

类别	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
----	-------	-----	------	------	------	-----

开办费	3,756,701.81	2,805,448.43	951,253.38			3,756,701.81
合计	3,756,701.81	2,805,448.43	951,253.38			3,756,701.81

注：公司投资设立的苏州圣亚旅业开发有限公司、天津国际游乐港海洋世界有限公司、哈尔滨圣亚极地公园有限公司和大连星海湾商务区旅游管理有限公司四家控股子公司，目前尚处于开办期，开办费系上述四家公司在开办期间所发生的筹建费用。

11. 短期借款

借款种类	期末数	期初数
信用借款	103,000,000.00	50,000,000.00
合 计	103,000,000.00	50,000,000.00

注：本期按照公司总体资金安排计划分别向大连商业银行沙建支行借款 2500 万元，借款期限为一年。向中信银行中山支行借款 2800 万元，借款期限为半年。

12. 应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	400,000.00	3,010,000.00
商业承兑汇票	635,500.00	650,000.00
合 计	1,035,500.00	3,660,000.00

注：截止 2005 年 6 月 30 日，无已到期尚未支付的应付票据。

13. 应付股利

股 东 名 称	期末数	期初数
中国石油辽阳石油化纤公司	24,200,121.39	24,200,121.39
辽宁迈克集团股份有限公司	8,944,511.89	8,944,511.89
大连神洲游艺城	2,292,665.74	2,792,665.74
香港世隆国际有限公司	5,377,804.75	5,377,804.75
新西兰海底世界工程开发有限公司	8,066,707.13	8,066,707.13

社会公众股东	-	-
合 计	48,881,810.90	49,381,810.90

注：中国石油辽阳石油化纤公司、辽宁迈克集团股份有限公司、大连神洲游艺公司、香港世隆国际有限公司、新西兰海底世界工程开发有限公司均为持有本公司 5% 以上股份的主要股东。

14. 应交税金：

项 目	期末数	期初数
未 交 营 业 税	73,530.94	1,578,042.37
应 交 所 得 税	-481,174.42	-477,664.69
其 他	971.26	25,688.67
合 计	-406,672.22	1,126,066.35

注：应交税金期末数比期初数减少 1,532,738.57 元，主要原因为公司本期按照相关税收政策及大连市沙河口区地方税务局的批复，免征 2004 年的营业税金，本期冲回计提的未交营业税。

15. 其他应付款期末数 24,383,310.41 元，其中应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的主要股东的款项：

单位名称	金 额	备 注
新西兰海底世界工程开发有限公司	459,266.14	利润再投资退税
香港世隆国际有限公司	306,177.43	利润再投资退税

16. 长期借款：

借款种类	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	0
合 计	80,000,000.00	50,000,000.00

注：本期公司增加长期借款 3000 万元，借款期限为 2005 年 4 月 11 日至 2011 年 4 月 5 日。

17. 股本：

单位：万元

股 本 种 类	期初数	本次变动增减（+，-）					期末数
		配股	送股	公积 金转股	首次 发行	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	6,000						6,000
其中：							
国家拥有股份	2,700						2,700
境内法人持有股份	1,800						1,800
外资法人持有股份	1,500						1,500
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	6,000						6,000
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	3,200						3,200
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	3,200						3,200
三、股份总数	9,200						9,200

18. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	206,132,500.00			206,132,500.00

其他资本公积	493,185.67			493,185.67
合 计	206,625,685.67			206,625,685.67

19. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,886,082.55			8,886,082.55
法定公益金	4,443,041.28			4,443,041.28
合 计	13,329,123.83			13,329,123.83

20. 未分配利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
期初未分配利润	-10,439,246.43	-14,514,590.97
加：本期净利润	571,839.20	4,139,235.25
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-9,867,407.23	-10,375,355.72

21. 主营业务收入、成本

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
景观收入	24,504,620.00	18,086,129.46	25,498,132.50	18,917,993.51
餐饮收入	499,763.57	291,502.12	356,605.97	110,813.98
景点场地 出租收入	320,163.00	15,174.50	352,436.00	1,012.00
展览收入	2,480,077.15	1,956,291.60		
合 计	27,804,623.72	20,349,097.68	26,207,174.47	19,029,819.49

注：

(1) 本期公司来自前五名客户的收入总额为 1,805,515.00 元，占公司全部营业收入的 6.49%；

(2) 本期主营业务收入较上年增加 1,597,449.25 元，增长率为 6.09%，主要原因系公司子公司大连星海世博展览展示有限公司已正式营业，并在本期并入合并报表中；

(3) 本期主营业务成本较上年增长 1,319,278.19 元，增长比率为 6.93%，主要原因公司子公司大连星海世博展览展示有限公司已正式营业，并在本期并入合并报表中。

22. 主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	-1,399,976.02	541,256.02
城建税	7,237.26	1,348.02
教育费附加	3,980.47	577.72
合 计	-1,388,758.29	543,181.76

注：本期比上年同期减少 1,931,940.05 元，主要原因为公司为全国科普教育基地，根据财税<2003>55 号规定，经大连市沙河口区地方税务局批复，公司自 2003 年 6 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日免征门票营业税。本期免征门票营业税，并冲回 2004 年计提应交营业税 1,517,863.00 元。

23. 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
场地租金	395,000.00	19,750.00	300,000.00	15,000.00
企鹅出租	40,000.00	2,000.00		
合 计	435,000.00	21,750.00	300,000.00	15,000.00

24. 营业费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业费用	1,331,615.61	1,199,093.50
合 计	1,331,615.61	1,199,093.50

25. 管理费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
管理费用	6,427,162.16	5,693,661.76
合 计	6,427,162.16	5,693,661.76

注：本期管理费用为 6,427,162.16 元，较上年同期增加 733,500.40 元，增长比率为 12.88%，主要原因系公司子公司大连星海世博展览展示有限公司已正式营业，并在本期并入合并报表中。

26. 财务费用

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息收入	-491,592.05	-474,930.28
减：利息支出	1,686,595.00	137,175.00
汇兑收益	163.45	-
减：汇兑损失		-
其 他	6,650.93	615.31
合 计	1,201,817.33	-337,139.97

注：财务费用本期较上年同期增加 1,538,957.30 元，主要原因系公司本期短期借款利息支出增加所致。

27. 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
北京主题智库顾问有限公司	-12,844.61	
北京越达投资有限公司	139,890.71	
短期投资跌价准备	-14,800.67	-
合 计	112,245.43	-

注：投资收益本期较上年同期增加 112,245.43 元，主要原因是收到北京越达投资有限公司分红所致。

28. 支付其他与经营活动有关的现金 14,554,304.75 元，主要系支付保险费 756,697.05 元、差旅费 314,122.35 元、车辆费用 283,983.69 元、招待费 230,202.37 元、支付的其他押金 3,500,000.00 元及支付的往来款 6,000,000.00 元等。

29. 非经常性损益调整事项

调整前净利润	571,839.20
非经常性损益调整合计	136,000.00
其中：捐赠支出	136,000.00
调整后净利润	707,839.20

六、母公司会计报表主要项目注释

1. 其他应收款

帐 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
一年以内	6,034,638.58	86.00%	301,731.93	6,717,503.51	73.74%	335,875.18
一年到二年	596,320.00	8.50 %	59,632.00	2,006,678.32	22.03%	200,667.83
二年到三年	353,944.00	5.00%	70,788.80	353,944.00	3.88%	70,788.80
三年以上	32,200.00	0.50%	16,100.00	32,200.00	0.35%	16,100.00
合 计	7,017,102.58	100.00%	448,252.73	9,110,325.83	100.00%	623,431.81

注：

(1) 其他应收款本期期末比期初减少 2,093,223.25 元，主要原因为收回进口设备及珍贵展示动物保证金。

(2) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名欠款合计为 5,969,075.05 元，占其他应收款总额的比例为 85.06%。

2. 长期投资

(1) 长期股权投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

其他股权投资	108,127,672.98	700,000.00	263,906.26	108,563,766.72
--------	----------------	------------	------------	----------------

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	注册资本	营业期限	占被投资单位 注册资本比例
北京蓝色动感展览有限公司	200 万元	30 年	80%
北京蓝色奔腾旅游开发有限公司	1000 万元	20 年	60%
苏州圣亚旅业开发有限公司	2000 万元	40 年	60%
哈尔滨圣亚极地公园有限公司	2000 万元	1 年	87.50%
天津国际游乐港海洋世界有限公司	1980 万元	25 年	75.76%
大连星海湾商务区圣亚旅游管理有限公司	2600 万元	10 年	69.23%
北京主题智库顾问有限公司	15 万美元	20 年	40%
北京越达投资有限公司	12000 万元	20 年	16.66%
大连地中海温泉公园有限公司	5000 万元	10 年	40%
大连圣亚水族馆设计开发有限公司	50 万元	10 年	18%
大连星海世博展览展示有限公司	500 万元	10 年	14%

注：哈尔滨圣亚极地公园有限公司目前所领取的是筹建期临时营业执照，营业期限至 2005 年 12 月 31 日。

(3) 采用权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	原始投资金额	期初数	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数
北京蓝色动感展览有限公司	1,600,000.00	149,462.16	-64,939.84	-1,515,477.68	84,522.32
北京蓝色奔腾旅游开发有限公司	6,000,000.00	4,892,798.05	-179,581.92	-1,286,783.87	4,713,216.13

苏州圣亚旅 业开发有限 公司	12,000,000.00	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
哈尔滨圣亚 极地公园有 限公司	17,500,000.00	17,500,000.00	-	-	17,500,000.00
天津国际游 乐港海洋世 界有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
大连星海湾 商务区圣亚 旅游管理有 限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	1,788.49	1,788.49	18,001,788.49
北京主题智 库顾问有限 公司	496,600.83	497,923.43	-12,844.61	-11,522.21	485,078.82
北京越达投 资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
大连地中海 温泉公园有 限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
大连星海世 博展览展示 有限公司	700,000.00		420.55	420.55	700,420.55
合 计	111,296,600.83	108,040,183.64	-255,157.33	-2,811,574.72	108,485,026.31

3. 主营业务收入、成本

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
景观收入	24,504,620.00	18,086,129.46	25,467,991.50	18,881,266.01
餐饮收入	281,212.80	132,018.81	340,150.50	109,651.33
合 计	24,785,832.80	18,218,148.27	25,808,142.00	18,990,917.34

4. 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
北京蓝色动感展览有限公司	-64,939.84	-66,981.94
北京蓝色奔腾旅游开发有限公司	-179,581.92	-53,795.30
北京主题智库顾问有限公司	-12,844.61	
大连星海湾商务区圣亚旅游管理有限公司	1,788.49	
大连星海世博展览展示有限公司	420.55	
北京越达投资有限公司	139,890.71	
短期投资跌价准备	-14,800.67	
合 计	-130,067.29	-120,777.24

七、关联方关系及关联交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

名 称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
中国石油辽阳石油化纤公司	辽阳市	化纤、化纤单体塑料原料、石油化工产品等	母公司	全民所有制	栗东生
北京蓝色动感展览有限公司	北京市	会议服务、承办展览展示、组织文化交流、企业管理咨询等	子公司	有限责任公司	赵宇杰
北京蓝色奔腾旅游开发有限公司	北京市	旅游资源开发、承办展览展示会、组织文化艺术交流等	子公司	有限责任公司	赵宇杰
青岛蓝色空间旅游文化有限公司	青岛市	艺术品创作、展览、销售	子公司	有限责任公司	张延国
苏州圣亚旅业开发有限公司	苏州	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	子公司	有限责任公司	周昱今

哈尔滨圣亚极地公园有限公司	哈尔滨	筹建	子公司	有限责任公司	周昱今
天津国际游乐港海洋世界有限公司	天津	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	子公司	有限责任公司	肖峰
大连星海湾商务区圣亚旅游管理有限公司	大连	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。	子公司	有限责任公司	周昱今
大连星海世博展览展示有限公司	大连	展览展示服务（不含专项），市场营销策划，经营广告业务，室内外建筑装饰装修（凭资质证经营），建筑材料、日用百货、五金交电、办公用品销售。	子公司	有限责任公司	周昱今

2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中国石油辽阳石油化纤公司	233,500 万元			233,500 万元
北京蓝色动感展览有限公司	200 万元			200 万元
北京蓝色奔腾旅游开发有限公司	1,000 万元			1,000 万元
青岛蓝色空间旅游文化有限公司	300 万元			300 万元
苏州圣亚旅业开发有限公司	2,000 万元			2,000 万元
哈尔滨圣亚极地公园有限公司	2,000 万元			2,000 万元

天津国际游乐港海洋世界有限公司	1,980 万元			1,980 万元
大连星海湾商务区圣亚旅游管理有限公司	2,600 万元			2,600 万元
大连星海世博展览展示有限公司		500 万元		500 万元

3. 存在控制关系的关联方所持股份权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国石油辽阳石油化纤公司	2700 万元	29.35					2700 万元	29.35
北京蓝色动感展览有限公司	160 万元	80					160 万元	80
北京蓝色奔腾旅游开发有限公司	600 万元	60					600 万元	60
青岛蓝色空间旅游文化有限公司	180 万元	60					180 万元	60
苏州圣亚旅业开发有限公司	1200 万元	60					1200 万元	60
哈尔滨圣亚极地公园有限公司	1750 万元	87.50					1750 万元	87.50
天津国际游乐港海洋世界有限公司	1500 万元	75.76					1500 万元	75.76
大连星海湾商务区圣亚旅游管理有限公司	1800 万元	69.23					1800 万元	69.23
大连星海世博展览展示有限公司			70 万元	14%			70 万元	14%

合计	9890 万元		70 万元				9960 万元	
----	---------	--	-------	--	--	--	---------	--

4. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
辽宁迈克集团股份有限公司	股 东
北京主题智库顾问有限公司	重大影响
北京越达投资有限公司	重大影响
大连地中海温泉公园有限公司	重大影响
大连圣亚水族馆设计开发有限公司	重大影响
北京艾肯联合企业顾问有限公司	重大影响

八、承诺事项

公司未有需要披露的重大承诺事项。

九、或有事项

公司控股子公司哈尔滨圣亚极地公园有限公司于 2004 年 10 月 15 日向银行借款 5000 万元，借款期限为 2004 年 10 月 15 日至 2008 年 10 月 15 日，该借款由公司为其提供担保。

十、期后事项

公司未有需要披露的重大期后事项。

大连圣亚旅游控股股份有限公司

二 五年八月二十四日

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	147,798,228.24	119,356,047.18	119,607,639.02	56,993,131.46
短期投资	2	466,020.97	480,821.64	466,020.97	480,821.64
应收票据		-		-	
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-		-	
应收帐款		-	-	-	-
其他应收款	3	16,577,178.35	14,976,438.22	6,568,849.85	8,486,894.02
预付货款	4	22,417,758.81	19,302,296.39	1,939,258.81	1,700,636.80
应收出口退税款		-		-	
存货	5	1,912,876.11	2,025,204.18	1,543,501.75	1,966,334.35
待摊费用		-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资		-		-	
其他流动资产		-		-	
		-		-	
流动资产合计		189,172,062.48	156,140,807.61	130,125,270.40	69,627,818.27
长期投资：					
长期股权投资	6	40,713,819.23	40,785,412.77	108,563,766.72	108,127,672.98
长期债权投资		-	-	-	-
		-		-	
长期投资合计		40,713,819.23	40,785,412.77	108,563,766.72	108,127,672.98
		-		-	
固定资产：					
固定资产原价	7	327,094,344.45	322,312,933.87	320,705,937.93	320,200,714.73
减：累计折旧	7	101,447,770.53	88,748,746.98	100,729,553.83	88,300,542.54
固定资产净值		225,646,573.92	233,564,186.89	219,976,384.10	231,900,172.19
减：固定资产减值准备		-		-	
固定资产净额		225,646,573.92	233,564,186.89	-	231,900,172.19
工程物资		-		-	
在建工程	8	103,213,496.81	55,168,112.78	60,379,868.64	31,604,249.67
固定资产清理		-		-	
固定资产合计		328,860,070.73	288,732,299.67	280,356,252.74	263,504,421.86
无形资产及其他资产：					
无形资产	9	21,367,792.96	21,801,507.28	3,509,460.11	3,554,841.05
长期待摊费用	10	3,756,701.81	2,805,448.43	-	-
其他长期资产		-		-	
无形资产及其他资产合计		25,124,494.77	24,606,955.71	3,509,460.11	3,554,841.05
递延税项：					
递延税款借项		-		-	
		-		-	
资产总计		583,870,447.21	510,265,475.76	522,554,749.97	444,814,754.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	11	103,000,000.00	50,000,000.00	103,000,000.00	50,000,000.00
应付票据	12	1,035,500.00	3,660,000.00	1,035,500.00	1,660,000.00
应付帐款		319,532.90	9,352.00	-	-
预收货款		-	-	-	-
应付工资		279,074.19	134,672.19	74,672.19	74,672.19
应付福利费		3,640.00	1,960.00	-	-
应付股利	13	48,881,810.90	49,381,810.90	48,881,810.90	49,381,810.90
应交税金	14	-406,672.22	1,126,066.35	-437,982.02	1,119,759.20
其他应付款	15	24,383,310.41	29,850,134.04	38,680,310.43	41,829,912.60
其他应交款		3,539.21	2,421.15	-	-
预提费用		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		177,499,735.39	134,166,416.63	191,234,311.50	144,066,154.89
长期负债：		-	-	-	-
长期借款	16	80,000,000.00	50,000,000.00	30,000,000.00	
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		80,000,000.00	50,000,000.00	30,000,000.00	
递延税项：		-	-	-	-
递延税项贷项		-	-	-	-
负债合计		257,499,735.39	184,166,416.63	221,234,311.50	144,066,154.89
少数股东权益		24,283,309.55	24,583,496.06	-	-
股东权益：		-	-	-	-
股本	17	92,000,000.00	92,000,000.00	92,000,000.00	92,000,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		92,000,000.00	92,000,000.00	92,000,000.00	92,000,000.00
资本公积	18	206,625,685.67	206,625,685.67	206,625,685.67	206,625,685.67
盈余公积	19	13,329,123.83	13,329,123.83	13,329,123.83	13,329,123.83
其中：法定公益金		4,443,041.28	4,443,041.28	4,443,041.28	4,443,041.28
未分配利润	20	-9,867,407.23	-10,439,246.43	-10,634,371.03	-11,206,210.23
拟分配的现金股利		-	-	-	-
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		302,087,402.27	301,515,563.07	301,320,438.47	300,748,599.27
负债及股东权益总计		583,870,447.21	510,265,475.76	522,554,749.97	444,814,754.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务收入	21	27,804,623.72	26,207,174.47	24,785,832.80	25,808,142.00
主营业务成本	21	20,349,097.68	19,029,819.49	18,218,148.27	18,990,917.34
主营业务税金及附加	22	-1,388,758.29	543,181.76	-1,502,630.06	521,998.64
主营业务利润		8,844,284.33	6,634,173.22	8,070,314.59	6,295,226.02
加：其他业务利润	23	413,250.00	285,000.00	413,250.00	285,000.00
减：营业费用	24	1,331,615.61	1,199,093.50	1,331,615.61	1,198,288.50
管理费用	25	6,427,162.16	5,693,661.76	5,111,424.03	5,369,192.08
财务费用	26	1,201,817.33	-337,139.97	1,202,618.46	-332,378.25
营业利润		296,939.23	363,557.93	837,906.49	345,123.69
加：投资收益	27	112,245.43		-130,067.29	-120,777.24
补贴收入		-		-	
营业外收入		-		-	
减：营业外支出		136,000.00		136,000.00	
利润总额		273,184.66	363,557.93	571,839.20	224,346.45
减：所得税		1,531.97	83.69	-	
少数股东损益		-300,186.51	9,023.74	-	
净利润		571,839.20	354,450.50	571,839.20	224,346.45
加：年初未分配利润		-10,439,246.43	-14,514,590.97	-11,206,210.23	-14,828,710.37
其他转入		-		-	
可供分配利润		-9,867,407.23	-14,160,140.47	-10,634,371.03	-14,604,363.92
减：提取法定盈余公积		-		-	
提取法定公益金		-		-	
提取职工奖励及福利基金		-		-	
提取储备基金		-		-	
提取企业发展基金		-		-	
利润归还投资		-		-	
可供投资者分配的利润		-9,867,407.23	-14,160,140.47	-10,634,371.03	-14,604,363.92
减：应付优先股股利		-		-	
提取任意盈余公积		-		-	
应付普通股股利		-		-	
转作股本的普通股股利		-		-	
弥补累计亏损		-		-	
未分配利润		-9,867,407.23	-14,160,140.47	-10,634,371.03	-14,604,363.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并	母 公 司	补 充 资 料	附注	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：				1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,926,423.72	24,907,632.80				
收到的税费返还		-	-	净利润		571,839.20	571,839.20
收到的其他与经营活动有关的现金		-	-	加：计提的资产减值准备		4,679.64	-175,179.08
现金流入小计		27,926,423.72	24,907,632.80	固定资产折旧		12,699,023.55	12,429,011.29
购买商品、接受劳务支付的现金		7,753,440.71	5,774,752.29	无形资产摊销		433,714.32	45,380.94
支付给职工以及为职工支付的现金		5,939,097.73	5,648,796.13	长期待摊费用摊销		-	-
支付的各项税费		596,832.24	481,610.31	待摊费用减少（减：增加）		-	-
支付的其他与经营活动有关的现金	28	14,554,304.75	4,197,222.28	预提费用增加（减：减少）		-	-
现金流出小计		28,843,675.43	16,102,381.01	处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失		-	-
经营活动产生的现金流量净额		-917,251.71	8,805,251.79	固定资产报废损失		-	-
二、投资活动产生的现金流量：		-	-	财务费用		1,686,595.00	1,686,595.00
收回投资所收到的现金		-	-	投资损失（减：收益）		-112,245.43	130,067.29
取得投资收益所收到的现金		139,890.71	139,890.71	递延税款贷项（减：借项）		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-	存货的减少（减：增加）		112,328.07	422,832.60
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	经营性应收项目的减少（减：增加）		-3,939,495.11	-939,844.41
现金流入小计		139,890.71	139,890.71	经营性应付项目的增加（减：减少）		-12,073,504.44	-5,365,451.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		51,593,861.94	26,444,038.94	少数股东损益		-300,186.51	-
		-	-	未确认的投资损失		-	-
投资所支付的现金		-	700,000.00	经营活动产生的现金流量净额		-917,251.71	8,805,251.79
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-			-	-
现金流出小计		51,593,861.94	27,144,038.94			-	-
投资活动产生的现金流量净额		-51,453,971.23	-27,004,148.23	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-	-
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-	债务转为资本		-	-
吸收投资所收到的现金		-	-	一年内到期的可转换公司债券		-	-
借款所收到的现金		83,000,000.00	83,000,000.00	融资租入固定资产		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-			-	-
现金流入小计		83,000,000.00	83,000,000.00			-	-
偿还债务所支付的现金		-	-	3. 现金及现金等价物净增加情况：		-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,186,596.00	2,186,596.00			-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-	现金的期末余额		147,798,228.24	119,607,639.02
现金流出小计		2,186,596.00	2,186,596.00	减：现金的期初余额		119,356,047.18	56,993,131.46
筹资活动产生的现金流量净额		80,813,404.00	80,813,404.00	加：现金等价物的期末余额		-	-
四、汇率变动对现金的影响		-	-	减：现金等价物的期初余额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		28,442,181.06	62,614,507.56	现金及现金等价物净增加额		28,442,181.06	62,614,507.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

2005年1-6月

编制单位：大连圣亚旅游控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因转 出数	合计	
一、坏帐准备合计	909,507.87			4,679.64	4,679.64	904,828.23
其中：应收帐款						
其他应收款	909,507.87			4,679.64	4,679.64	904,828.23
二、短期投资跌价准备合计	19,178.36	14,800.67				33,979.03
其中：股票投资	19,178.36	14,800.67				33,979.03
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机械设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合计	928,686.23	14,800.67	-	4,679.64	4,679.64	938,807.26