

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



HAICHANG OCEAN PARK HOLDINGS LTD.

海昌海洋公園控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2255)

截至2024年6月30日止六個月中期業績公佈

業績

海昌海洋公園控股有限公司(「本公司」)之董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2024年6月30日止六個月之未經審核簡明綜合中期業績連同可比較財務數據如下：

中期簡明綜合損益表

截至2024年6月30日止六個月

	附註	2024年 (未經審核) 人民幣千元	2023年 (未經審核) 人民幣千元
收入	5	799,801	748,727
銷售成本		<u>(604,929)</u>	<u>(545,790)</u>
毛利		194,872	202,937
其他收入及收益		96,297	65,120
銷售及市場推廣開支		(26,744)	(22,952)
行政費用		(166,944)	(188,560)
金融及合約資產的 減值撥回／(減值虧損)淨額		5,442	(807)
其他費用		(17,813)	(2,714)
財務成本		<u>(168,518)</u>	<u>(149,580)</u>
除稅前虧損		(83,408)	(96,556)
所得稅(支出)／抵免	6	<u>(3,785)</u>	<u>11,845</u>
期內虧損		<u><u>(87,193)</u></u>	<u><u>(84,711)</u></u>
歸屬於：			
母公司擁有人		(84,226)	(88,990)
非控股權益		<u>(2,967)</u>	<u>4,279</u>
		<u><u>(87,193)</u></u>	<u><u>(84,711)</u></u>
母公司普通股權持有人應佔每股虧損	8		
基本及攤薄			
一期內虧損(人民幣分)		<u><u>(1.04)</u></u>	<u><u>(1.10)</u></u>

中期簡明綜合全面收益表
截至2024年6月30日止六個月

	2024年 (未經審核) 人民幣千元	2023年 (未經審核) 人民幣千元
期內虧損	<u>(87,193)</u>	<u>(84,711)</u>
其他全面虧損		
於期後期間可重新分類至損益賬的其他全面虧損：		
匯兌差額：		
換算海外業務的匯兌差額	<u>(17,922)</u>	<u>(123,105)</u>
於期後期間可重新分類至損益賬的 其他全面虧損淨額	<u>(17,922)</u>	<u>(123,105)</u>
於期後期間將不會重新分類至損益賬的 其他全面收益：		
換算海外業務的匯兌差額	<u>20,252</u>	<u>121,139</u>
於期後期間將不會重新分類至損益賬的 其他全面收益淨額	<u>20,252</u>	<u>121,139</u>
期內其他全面收益／(虧損)(扣除稅項)	<u>2,330</u>	<u>(1,966)</u>
期內全面虧損總額	<u>(84,863)</u>	<u>(86,677)</u>
歸屬於：		
母公司擁有人	<u>(81,896)</u>	<u>(90,956)</u>
非控股權益	<u>(2,967)</u>	<u>4,279</u>
	<u>(84,863)</u>	<u>(86,677)</u>

中期簡明綜合財務狀況表

2024年6月30日

	附註	2024年 6月30日 (未經審核) 人民幣千元	2023年 12月31日 (經審核) 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		6,509,887	6,523,087
投資物業		303,752	257,349
使用權資產		1,604,171	1,484,515
無形資產		19,060	22,140
透過損益按公允價值列賬的金融資產		53,645	36,915
遞延稅項資產		30,201	34,136
長期預付款項、應收款項及按金		145,375	146,630
發展中物業		299,996	299,849
非流動資產總額		8,966,087	8,804,621
流動資產			
持作出售的已落成物業		22,498	22,498
存貨		44,002	54,137
生物資產		7,005	7,005
貿易應收款項	9	99,513	46,209
預付款項、其他應收款項及其他資產		274,783	395,687
分類為持作出售的投資物業		374,897	374,897
透過損益按公允價值列賬的金融資產		81,808	109,514
已抵押存款		5,878	5,912
現金及現金等值物		1,286,560	1,702,264
流動資產總額		2,196,944	2,718,123
流動負債			
貿易應付款項	10	648,444	735,561
其他應付款項及應計費用		701,719	681,465
來自客戶墊款		21,608	11,349
計息銀行及其他借款		947,436	1,403,535
租賃負債		28,120	35,087
政府補貼		12,921	13,678
應付稅項		34,732	34,827
流動負債總額		2,394,980	2,915,502
流動資產淨額		(198,036)	(197,379)
總資產減流動負債		8,768,051	8,607,242

	2024年 6月30日 (未經審核) 人民幣千元	2023年 12月31日 (經審核) 人民幣千元
非流動負債		
計息銀行及其他借款	4,852,840	4,739,333
租賃負債	264,564	121,017
長期應付款項	763,155	771,141
政府補貼	384,833	390,844
遞延稅項負債	69,160	66,545
	<u>6,334,552</u>	<u>6,088,880</u>
非流動負債總額		
	<u>6,334,552</u>	<u>6,088,880</u>
資產淨額	<u>2,433,499</u>	<u>2,518,362</u>
權益		
母公司擁有人應佔權益		
股本	2,489	2,489
儲備	2,331,645	2,413,541
	<u>2,334,134</u>	<u>2,416,030</u>
非控股權益	<u>99,365</u>	<u>102,332</u>
	<u>2,433,499</u>	<u>2,518,362</u>
總權益		
	<u>2,433,499</u>	<u>2,518,362</u>

中期簡明綜合財務資料附註

2024年6月30日

1. 編製基準

截至2024年6月30日止六個月的中期簡明綜合財務資料乃根據國際會計準則第34號「中期財務報告」編製。中期簡明綜合財務資料不包括年度財務報表規定的所有資料及披露，並應與本集團截至2023年12月31日止年度的年度綜合財務報表一併閱覽。

2. 呈列基準

於2024年6月30日，本集團流動負債淨額為人民幣198,036,000元。本集團截至2024年6月30日止六個月期間產生虧損淨額人民幣87,193,000元。董事認為本集團已採取多項措施，並將具備足夠的可用資金使其可持續經營，當中考慮到本集團過往的營運表現及下列各項：

- (a) 於2024年6月30日後，本集團已獲授人民幣50,000,000元於2025年6月30日後到期的新增銀行及其他貸款；
- (b) 本集團預期將於2025年6月30日前獲授地方政府同意給予總額為人民幣214,500,000元的補貼，以支持本集團的公園營運；
- (c) 直至本公佈日期止，本集團的未動用銀行及信貸融資總額為人民幣2,163,000,000元，有效期直至2025年6月30日後，其中人民幣1,000,000,000元乃由一間關聯公司授予；
- (d) 本公司主要股東兼董事曲程先生已同意向本集團提供持續的財務支持以於自2024年6月30日起不少於12個月期間履行其到期債務及負債；及
- (e) 本集團繼續監察資本開支，務求現金資源取得平衡及紓解，以支持公園營運，以及採取行動收緊針對多項營運開支的成本控制，並正積極尋求新的投資及業務機會，目標是實現營運盈利及正數現金流。

本公司董事已審閱本集團涵蓋截至2024年6月30日止報告期末起12個月期間的現金流量預測。董事認為，考慮到上述計劃及措施後，本集團將具備足夠的營運資金，於可見將來撥付其營運及應付其到期的財務責任。因此，董事相信，按持續經營基準編製本集團截至2024年6月30日止六個月的中期簡明綜合財務資料為恰當。

3. 會計政策及披露的變動

編製中期簡明綜合財務資料所採用的會計政策與編製本集團截至2023年12月31日止年度的年度綜合財務報表所應用的會計政策一致，惟本期財務資料首次採納的以下經修訂《國際財務報告準則》（「國際財務報告準則」）除外。

國際財務報告準則第16號之修訂	售後回租中的租賃負債
國際會計準則第1號之修訂	負債的流動或非流動劃分 （「2020年修訂」）
國際會計準則第1號之修訂	附帶契諾的非流動負債 （「2022年修訂」）
國際會計準則第7號及國際財務報告準則第7號之修訂	供應商融資安排

以下所述為經修訂國際財務報告準則的性質及影響：

- (a) 國際財務報告準則第16號之修訂訂明計量售後回租交易產生的租賃負債所用的賣方－承租人之規定，以確保賣方－承租人不會確認與所保留使用權有關的任何損益金額。由於本集團自初步應用國際財務報告準則第16號日期起並無附帶並非視乎指數或利率而定的可變租賃付款的售後回租交易，故該等修訂對本集團的財務狀況或表現並無任何影響。
- (b) 2020年修訂澄清有關將負債分類為流動或非流動的規定，包括延遲清償權的含義，以及延遲清償權必須在報告期末存在。負債的分類不受實體行使其延遲清償權的可能性的影響。該等修訂亦澄清，負債可以用其自身的權益工具清償，以及只有當可轉換負債中的轉換選擇權本身作為權益工具入賬時，負債的條款才不會影響其分類。2022年修訂進一步澄清，在貸款安排產生的負債的契諾中，僅有實體必須在報告日期或之前遵守者方會影響負債的流動或非流動劃分。非流動負債受限於實體在報告期後12個月內遵守未來契諾則需要進行額外披露。

本集團已於2023年及2024年1月1日重新評估其負債的條款及條件並得出結論，其負債的流動或非流動劃分於初步應用該等修訂後仍保持不變。因此，該等修訂對本集團的財務狀況或表現並無任何影響。

- (c) 國際會計準則第7號及國際財務報告準則第7號之修訂闡明供應商融資安排的特點，並規定須就該等安排作出額外披露。該等修訂的披露規定旨在協助財務報表使用者了解供應商融資安排對實體的負債、現金流量及流動資金風險的影響。無須於實體應用該等修訂的首個年度報告期就任何中期報告期披露供應商融資安排的相關資料。由於本集團並無供應商融資安排，故該等修訂對中期簡明綜合財務資料並無任何影響。

4. 經營分部資料

本集團的負債主要按集體基準管理。

由於本集團超過99%來自外部客戶的收入乃源自其在中國內地的業務，而本集團超過99%的非流動資產位於中國內地，故並無呈列地區資料。

經營分部

下表呈列本集團經營分部於2024年1月1日至6月30日六個月期間以及2023年1月1日至6月30日六個月期間的收入及虧損資料。

截至2024年6月30日止六個月	公園營運 人民幣千元 (未經審核)	運營即服務 人民幣千元 (未經審核)	物業發展 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
分部收入 (附註5)				
銷售予外部客戶及總收入	<u>735,866</u>	<u>63,935</u>	<u>-</u>	<u>799,801</u>
總分部收入				<u><u>799,801</u></u>
分部業績	<u>185,223</u>	<u>9,649</u>	<u>-</u>	<u>194,872</u>
對賬：				
未分配收入及收益				96,297
公司及其他未分配開支				(206,059)
財務成本				<u>(168,518)</u>
除稅前虧損				<u><u>(83,408)</u></u>
截至2023年 6月30日止六個月	公園營運 人民幣千元 (未經審核)	運營即服務 人民幣千元 (未經審核)	物業發展 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
分部收入 (附註5)				
銷售予外部客戶及總收入	<u>697,599</u>	<u>51,128</u>	<u>-</u>	<u>748,727</u>
總分部收入				<u><u>748,727</u></u>
分部業績	<u>195,841</u>	<u>7,096</u>	<u>-</u>	<u>202,937</u>
對賬：				
未分配收入及收益				65,120
公司及其他未分配開支				(215,033)
財務成本				<u>(149,580)</u>
除稅前虧損				<u><u>(96,556)</u></u>

4. 經營分部資料(續)

經營分部(續)

下表呈列本集團經營分部於2024年6月30日及2023年12月31日的資產及負債資料。

2024年6月30日	公園營運 人民幣千元 (未經審核)	運營即服務 人民幣千元 (未經審核)	物業發展 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
分部資產	8,845,245	194,088	322,494	9,361,827
<u>對賬：</u> 公司及其他未分配資產				<u>1,801,204</u>
總資產				<u><u>11,163,031</u></u>
分部負債	224,777	125,189	-	349,966
<u>對賬：</u> 公司及其他未分配負債				<u>8,379,566</u>
總負債				<u><u>8,729,532</u></u>
2023年12月31日	公園營運 人民幣千元 (經審核)	運營即服務 人民幣千元 (經審核)	物業發展 人民幣千元 (經審核)	總計 人民幣千元 (經審核)
分部資產	8,710,123	222,061	322,347	9,254,531
<u>對賬：</u> 公司及其他未分配資產				<u>2,268,213</u>
總資產				<u><u>11,522,744</u></u>
分部負債	226,687	171,481	-	398,168
<u>對賬：</u> 公司及其他未分配負債				<u>8,606,214</u>
總負債				<u><u>9,004,382</u></u>

4. 經營分部資料(續)

經營分部(續)

其他分部資料

下表呈列本集團經營分部於2024年1月1日至6月30日六個月期間以及2023年1月1日至6月30日六個月期間的資料。

截至2024年6月30日止六個月	公園營運 人民幣千元 (未經審核)	運營即服務 人民幣千元 (未經審核)	物業發展 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
於損益表確認的減值虧損撥回	(5,448)	—	—	(5,448)
折舊及攤銷 未分配 分部	194,686	18,401	—	3,617 213,087
資本開支* 未分配 分部	102,515	21,436	—	537 123,951
截至2023年6月30日止六個月	公園營運 人民幣千元 (未經審核)	運營即服務 人民幣千元 (未經審核)	物業發展 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
於損益表確認的減值虧損	807	—	—	807
折舊及攤銷 未分配 分部	175,600	11,312	—	4,891 186,912
資本開支* 未分配 分部	449,352	16,611	—	18,606 465,963

* 資本開支包括添置物業、廠房及設備、投資物業、無形資產及長期預付款項。

關於主要客戶的資料

並無呈列有關主要客戶的資料，原因為截至2024年6月30日止六個月向單一客戶的銷售概不佔本集團收入10%或以上。

5. 收入

收入分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
來自客戶合約的收入	780,691	733,760
來自其他來源的收入		
來自投資物業經營租賃的租金收入總額： 並非視乎指數或利率而定的可變租賃付款 其他租賃付款，包括固定付款	594 18,516	337 14,630
小計	19,110	14,967
總計	799,801	748,727

來自客戶合約的收入的經分解收入資料

截至2024年6月30日止六個月

分部	公園營運 人民幣千元 (未經審核)	運營即服務 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
貨品或服務種類			
門票銷售	376,273	–	376,273
食品及飲品銷售	108,660	–	108,660
貨品銷售	64,251	–	64,251
園內遊樂收費收入	89,964	–	89,964
來自酒店營運的收入	77,608	–	77,608
諮詢、管理及遊樂收入	–	63,935	63,935
總計	716,756	63,935	780,691
地區市場			
中國內地	716,756	63,935	780,691
確認收入的時間			
於一個時點移交貨品	172,911	–	172,911
於一段時間移交服務	543,845	63,935	607,780
總計	716,756	63,935	780,691

5. 收入(續)

來自客戶合約的收入的經分解收入資料(續)

截至2023年6月30日止六個月

分部	公園營運 人民幣千元 (未經審核)	運營即服務 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
貨品或服務種類			
門票銷售	350,175	–	350,175
食品及飲品銷售	110,384	–	110,384
貨品銷售	61,526	–	61,526
園內遊樂收費收入	74,552	–	74,552
來自酒店營運的收入	85,995	–	85,995
諮詢、管理及遊樂收入	–	51,128	51,128
總計	<u>682,632</u>	<u>51,128</u>	<u>733,760</u>
地區市場			
中國內地	<u>682,632</u>	<u>51,128</u>	<u>733,760</u>
確認收入的時間			
於一個時點移交貨品	171,910	–	171,910
於一段時間移交服務	510,722	51,128	561,850
總計	<u>682,632</u>	<u>51,128</u>	<u>733,760</u>

以下載列來自客戶合約的收入與分部資料中披露的金額之間的對賬：

截至2024年6月30日止六個月

分部	公園營運 人民幣千元 (未經審核)	運營即服務 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
來自客戶合約的收入			
外部客戶	<u>716,756</u>	<u>63,935</u>	<u>780,691</u>

截至2023年6月30日止六個月

分部	公園營運 人民幣千元 (未經審核)	運營即服務 人民幣千元 (未經審核)	總計 人民幣千元 (未經審核)
來自客戶合約的收入			
外部客戶	<u>682,632</u>	<u>51,128</u>	<u>733,760</u>

6. 所得稅

中國企業所得稅(「企業所得稅」)乃對期內自中國內地產生的估計應評稅溢利按25%(2023年：25%)的稅率計提撥備。

於中期簡明綜合損益表內的所得稅為：

	截至6月30日止六個月	
	2024年	2023年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
即期－中國內地：		
期內企業所得稅支出	-	5,710
於過往年度超額撥備	(2,765)	(2,218)
遞延	6,550	(15,337)
	<u>3,785</u>	<u>(11,845)</u>
期內稅項支出／(抵免)總額	<u>3,785</u>	<u>(11,845)</u>

7. 股息

截至2024年6月30日止六個月內並無派付、宣派或建議派發任何中期股息(截至2023年6月30日止六個月：無)。

8. 母公司普通股權持有人應佔每股虧損

每股基本虧損金額乃按母公司普通股權持有人應佔期內虧損，以及期內已發行普通股的加權平均數8,104,092,000股(2023年：8,104,201,502股)計算。

每股基本虧損金額乃根據以下數據計算：

	2024年	2023年
	(未經審核)	(未經審核)
<u>虧損</u>		
用作計算每股基本虧損的母公司普通股權持有人應佔虧損(人民幣千元)	<u>(84,226)</u>	<u>(88,990)</u>
<u>股份</u>		
用作計算每股基本虧損的期內已發行普通股的加權平均數	<u>8,104,092,000</u>	<u>8,104,201,502</u>

期內並無已發行的具攤薄潛力的普通股，因此每股攤薄虧損金額與每股基本虧損金額相同。

9. 貿易應收款項

貿易應收款項於報告期末基於發票日期扣除虧損撥備的賬齡分析如下：

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
90日內	67,558	27,299
超過90日及1年內	21,377	1,339
超過1年	10,578	17,571
總計	<u>99,513</u>	<u>46,209</u>

10. 貿易應付款項

貿易應付款項於報告期末基於發票日期的賬齡分析如下：

	2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
1年內	402,723	840,751
超過1年	855,669	560,980
總計	1,258,392	1,401,731
減：非流動部分	<u>609,948</u>	<u>666,170</u>
流動部分	<u>648,444</u>	<u>735,561</u>

貿易應付款項為不計息，且除同意延長信貸期至超過1年的該等供應商外，一般按30日至180日的賬期支付。

貿易應付款項的公允價值與其賬面值相若。

業務回顧

本集團是以海洋主題為基礎的中國領先的綜合性文旅集團。截至2024年6月30日，本集團在全國範圍內自持並運營7家以「海昌」為品牌、以海洋文化為主的大型文旅項目。通過多年文旅項目運營經驗和品牌影響力的積累，我們開始對外輸出規劃、設計、建設、動物保育和運營管理全流程的文旅能力，形成了文旅服務及解決方案業務，並得到了廣泛的市場認可。此外，為了提升主題公園遊客體驗和產品力，我們還積極引入影響力的知識產權（「IP」），形成IP運營業務。通過持續地將我們的文旅能力和優秀的IP產品輸出到全國各地，我們希望能讓更多的消費者能夠充分享受到我們豐富且高質量的休閒文旅消費產品。我們的目標是成為一家讓大家玩得更好的公司，希望能打造一個「有夢*有愛*有快樂」的地方，不斷滿足人們對高質量文旅消費產品的需求。

2024年上半年，得益於鄭州海昌海洋公園開始運營，集團收入由截至2023年6月30日止六個月的人民幣748.7百萬元增加到截至2024年6月30日止六個月的人民幣799.8百萬元，增長約6.8%。

	截至6月30日止六個月	
	2024	2023
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
按業務劃分的收入		
公園運營	735,866	697,599
門票收入	376,273	350,175
園內消費 ^(註)	262,875	246,462
租金收入	19,110	14,967
酒店收入	77,608	85,995
文旅服務及解決方案	63,935	51,128
總計	799,801	748,727

註：園內消費包括食品及飲品銷售、貨品銷售及園內遊樂收入。

公園運營

截至2024年6月30日，本集團擁有並運營7家主題公園。

公園	主題	位置	開業時間	佔地面積	景區評級
上海海昌海洋公園 (「上海公園」)	極地海洋及 遊樂設施	上海	2018	約29.7萬平	4A
鄭州海昌海洋公園(「鄭州公園」)	極地海洋及 遊樂設施	鄭州	2023	約42.5萬平	待定
大連海昌發現王國主題公園 (「發現王國公園」)	遊樂設施	大連	2006	約46.7萬平	5A
三亞海昌夢幻海洋不夜城	沉浸式文娛 綜合體	三亞	2019	約23.3萬平	待定
大連老虎灘海洋公園	極地海洋	大連	2002	約2.3萬平	5A
重慶海昌加勒比海水世界	水上樂園	重慶	2009	約24.0萬平	4A
煙台海昌海洋公園	極地海洋	煙台	2011	約15.7萬平	4A

鄭州公園於2023年下半年開業並開始貢獻業績，得益於此，截至2024年6月30日止半年度，本集團旗下公園入園人次共計約463.5萬人，對比2023年同期增長21.2%。公園板塊收入由截至2023年6月30日止六個月的人民幣697.6百萬元增加到截至2024年6月30日止六個月的人民幣735.9百萬元，實現了5.5%的增長。

我們持續深化線上渠道建設，與在線旅遊代理(OTA)平台戰略合作、發力自營渠道，擴大收入端口。上半年，抖音平台的GMV過億，同比增長超50%。旗下各項目榮獲攜程年度口碑榜•2024亞洲100親子景點、2024全球100親子樂園酒店、大眾點評2024必玩榜、必住榜。我們的自營渠道搭建顯成效，收入佔比大幅提升，成為繼抖音、美团、攜程後的第四大網絡銷售渠道。

期內，我們全方位提升傳播聲量，獲得各大權威媒體持續關注及報道，登錄央視CCTV和各衛視報道90餘次。線上傳播聲量顯著提升，策劃熱搜話題引流破圈，登上微博、抖音等平台熱搜榜單上百次，累計話題流量超百億級。

我們持續踐行公益活動，面向全球孤獨症家庭免費開放，開展「公益融合跑」、「不孤獨公益畫展」、「科學互動義診」等公益活動。國內首例成功救治的受傷擱淺短肢領航鯨，在三亞海昌生物保育中心接受145天細心保育守護恢復健康後，放歸大海。

我們在公園板塊深入落實我們的IP戰略。我們於2022年第一次將奧特曼IP融入我們的上海公園，逐步建設並運營了奧特曼主題館及主題娛樂區。持續地，我們將奧特曼IP深度融合進上海公園、鄭州公園、發現王國公園，受到了遊客的廣泛喜愛。我們於上海公園的奧特曼主題酒店，上半年入住率超過70%，節假日旺季時常實現100%滿房率。我們將持續地引入優秀IP，並推動優質IP在其他主題公園的落地，這將大大拓寬公園板塊的收入高度，並優化我們的收入結構。

上海公園：作為我們的旗艦項目，上海公園已成為海洋文化的體驗標桿。根據業界權威機構TEA/AECOM發佈的《2023年全球主題公園及景點遊客量報告》，上海公園入圍亞太地區主題公園TOP20。上半年各小長假表現超同期，春節入園人次達27萬，單日最高客流量達5.2萬人次。上海公園的奧特曼主題酒店、度假酒店入選攜程2024全球Top100親子樂園酒店。期內，成功舉辦2024中國美人魚公開賽暨國際精英賽，園內系列「美人魚演藝」持續創新。我們的上海公園毗鄰滴水湖，位於臨港文商旅聚集區內，與周邊多個包括耀雪冰雪世界、上海天文館、中國航海博物館等知名文旅體驗項目相鄰，我們期待該區域成為世界級文體旅遊目的地和上海國際消費中心城市承載地，我們的上海公園作為海洋文化體驗標桿，希望成為當地都市休閒度假核心目的地之一。為此，我們將進一步推進上海公園擴張，以滿足更多的遊客對優質文旅的需求。我們通過輕資產的模式擴建上海海昌海洋公園二期項目，將涵蓋海洋探索中心、海昌海洋酒店&航海王主題酒店、溫泉度假酒店、溫泉館及停車場，總建築面積約14萬平方米，預計於2025年開業。上海公園二期項目採用運營即服務（「OAAS」）模式開發，具體是由合作夥伴負責土地獲取和投資建設；由海昌負責運營管理，並實現收入併表。

鄭州公園：新開業的鄭州公園成為業績增長新動能，上半年，各小長假表現優秀，五一假期入園人次超16.5萬人次，單日最高客流量達3.8萬人次，各小長假期間酒店均滿房。2024年1月，鄭州公園奧特曼主題酒店開業納客，開業首周3,000間全部預定滿房。我們的鄭州公園位於中原地區重要的國家交通樞紐城市鄭州，2小時交通圈可輻射4.5億人口，潛在客源市場巨大，且鄭州公園地處中牟—中國主題公園最集中的「幻樂之城」，與華誼電影小鎮、鄭州方特、只有河南•戲劇幻城等主題公園形成產業集聚效應。目前，鄭州公園二期項目的遊樂設備區、水樂園、虎鯨區主體工程完成100%，正在進行砌築和內外裝工程，將會呈現內陸地區虎鯨首秀。

文旅服務及解決方案板塊

通過多年文旅項目運營經驗和品牌影響力的積累，我們開始對外輸出規劃、設計、建設、動物保育和運營管理全流程的文旅能力，形成了文旅服務及解決方案業務，並得到了廣泛的市場認可。

上海公園二期項目是我們第一個輕資產模式輸出的項目。該等模式下，由合作夥伴負責土地獲取和投資建設；由海昌負責運營管理，並實現收入併表。這一模式節省了沉重的資本投入，提高了我們的運營效率，同時體現了市場對海昌這一品牌的認可。

北京海昌海洋公園項目（「北京項目」）位於北京城市副中心（通州）文化旅遊區，毗鄰北京環球影城，待建成後，將成為北京市副中心首個國際級大型海洋文旅項目，也是北京市2000年以後唯一一個新建的大型海洋主題公園。北京項目總建築規模約15萬平米，預計總投資約人民幣42億元，由北京通州城市建設運行集團有限公司（「通州城建集團」）負責土地獲取和投資建設；由海昌負責運營管理，並實現收入併表。2024年8月，本集團與通州城建集團簽訂合作協議，已完成概念設計方案，用地已掛牌，計劃年內開工建設。

除此之外，目前採用輕資產模式的大型項目還包括寧波前灣新區海昌IP樂園、福州海昌海洋公園、沙特阿拉伯海昌海洋公園等，在談中的儲備項目包括南京、大連、重慶等地。

度假酒店是文旅休閒的重要載體，我們亦通過該等輕資產的模式運營金橋•海昌企鵝度假酒店，該酒店於2024年7月開業，榮獲「GBE酒店設計大獎2023」最佳主題酒店獎，目前已預售20,000+間預售房間。

IP運營業務

我們已經在我們熟悉的細分賽道中初步建立IP運營的版圖。我們希望打造一個國際級IP運營平台，通過持續與全球有影響力的IP合作，將IP商品化與主題公園、景區、生活方式酒店、商業物業等地面消費娛樂場景融合，實現IP+新場景的新業態。

	類型	面積	開業時間	
上海海昌海洋公園	奧特曼主題館	2,226m ² 面積	2022年7月	自有景區
上海海昌海洋公園	奧特曼主題酒店	105間房	2023年1月	自有景區
鄭州海昌海洋公園	奧特曼主題館	1,330m ² 面積	2023年9月	自有景區
鄭州海昌海洋公園	奧特曼主題酒店	105間房	2024年1月	自有景區
大連發現王國	奧特曼主題館	4,147m ² 面積	2023年5月	自有景區
上海海昌海洋公園	航海王主題館	820m ² 面積	2023年6月	自有景區
大連發現王國	航海王主題館	1,190m ² 面積	2023年6月	自有景區
大連森林動物園	奧特曼冰雪世界	6,728m ² 面積	2024年7月	非自有景區

2024年7月，大連森林動物園奧特曼冰雪世界正式開業，實現IP主題館在外部景區的落地，也首創全球第一家奧特曼冰雪世界。

除了主題公園外，我們在運營中發現度假酒店是IP落地的一個重要載體，未來我們會著重拓展IP酒店這條業務線。此外，我們也會探索IP主題館、IP主題店(FEC)、IP快閃店、IP賽事及嘉年華等不同形態的IP產品。2024年7月，我們成功在北京大悅城落地東映動畫主題快閃活動，實現IP主題快閃活動的落地，實現IP業務多元化發展。

未來展望

文旅休閒是對生活的一次放鬆，是對壓力的一次釋放，是對靈魂的一次洗禮。儘管市場環境複雜多變，但消費者對優質文旅產品的需求卻始終存在。

我們相信未來經濟的光明前景，相信文旅消費水平會隨著經濟發展持續上升。我們現在做的是不斷提高我們的文旅產品力和品牌力，並盡快的實現輕資產模式文旅項目的擴張。具體而言，受消費環境等因素影響，我們依然確保我們的市場佔有穩定提升，確保我們的受歡迎程度，這也為下一次機會的到來提前做好準備。從2022年起，我們引入國際知名IP合作，兩年時間，不僅提升了園內消費，還增加了入園人次，IP業務已成為我們新的收入增長曲線。若干個以北京海昌海洋公園為代表的OAAS模式下新項目會在未來幾年陸續落地，確保我們的收入持續增長，其合作模式是由合作方負責土地獲取及投資建設；由海昌負責運營並實現收入併表。目前，鄭州公園是我們最後一個100%自投自持的重資產項目，未來所有新項目皆為OAAS模式下的輕資產合作項目。

以下是我們接下來能見度較高的新項目：

	類型	預期開業	
鄭州海昌海洋公園二期項目	主題公園	2025	海昌自有並運營
上海海昌海洋公園二期項目	主題公園	2025	海昌運營
北京海昌海洋公園項目	主題公園	2027	海昌運營
福州海昌海洋公園項目	主題公園	2028	海昌運營
寧波前灣新區海昌IP樂園項目	主題公園	2028	海昌運營
沙特阿拉伯海昌海洋公園項目	主題公園	2030之前	海昌運營

除了新的大型項目之外，我們仍有許多增長空間，包括現有文旅項目的運營優化、加快IP與主題公園的深度融合、IP主題館的商業化機會、地方文旅項目輸出等等。

另外，我們也希望我們能夠更聚焦於運營，我們將對資本化道路進行進一步的探索，進一步改善資本結構。除了未來的項目原則上採用輕資產的開發模式外，我們也會對現有重資產積極尋求創新融資新模式，釋放束縛資金，為集團未來快速增長提供資金的有力支持，同時探索通過海昌運營賦能資產升值的商業模式。

財務回顧

收入

截至2024年6月30日止六個月，本集團錄得營業額約人民幣799.8百萬元（2023年同期：約人民幣748.7百萬元），較去年同期增加約6.8%，主要由於鄭州公園於2023年下半年開業並開始貢獻本集團業績所致。

	截至2024年		截至2023年	
	6月30日止六個月		6月30日止六個月	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%
按業務劃分的收入				
公園運營	735,866	92.0%	697,599	93.2%
文旅服務及解決方案	63,935	8.0%	51,128	6.8%
總計	<u>799,801</u>	<u>100.0%</u>	<u>748,727</u>	<u>100.0%</u>

來自本集團公園運營分部的收入由截至2023年6月30日止六個月的約人民幣697.6百萬元，增加約5.5%至截至2024年6月30日止六個月的約人民幣735.9百萬元。

來自本集團文旅服務及解決方案分部的收入由截至2023年6月30日止六個月的約人民幣51.1百萬元，增加約25.0%至截至2024年6月30日止六個月的約人民幣63.9百萬元，主要由於長沙·海昌湘江歡樂海洋公園於2023年12月開業所致。

銷售成本

本集團的銷售成本由截至2023年6月30日止六個月期間的約人民幣545.8百萬元，增加約10.8%至截至2024年6月30日止六個月期間的約人民幣604.9百萬元，乃由於收入增長所致。

毛利

截至2024年6月30日止六個月，本集團整體毛利約為人民幣194.9百萬元（2023年同期：毛利約人民幣202.9百萬元），整體毛利率為24.4%（2023年同期：毛利率27.1%）。

本集團公園運營的分部毛利約為人民幣185.2百萬元（2023年同期：毛利人民幣195.8百萬元），本集團公園運營的分部毛利率則由截至2023年6月30日止六個月的毛利率28.1%下降至截至2024年6月30日止六個月的毛利率25.2%，主要由於新項目開業拉低整體毛利率所致。

其他收入及收益

本集團其他收入及收益由截至2023年6月30日止六個月期間的約人民幣65.1百萬元，增加47.9%至截至2024年6月30日止六個月期間的約人民幣96.3百萬元，主要由於投資物業公允價值增值所致。

銷售及市場推廣開支

本集團的銷售及市場推廣開支由截至2023年6月30日止六個月期間的約人民幣23.0百萬元，增加約16.5%至截至2024年6月30日止六個月期間的約人民幣26.7百萬元，主要由於收入增長所致。

行政費用

本集團的行政費用由截至2023年6月30日止六個月期間的約人民幣188.6百萬元，減少約11.5%至截至2024年6月30日止六個月期間的約人民幣166.9百萬元，主要由於卓有成效的費用管控所致。

財務成本

本集團的財務成本由截至2023年6月30日止六個月期間的約人民幣149.6百萬元，增加約12.7%至截至2024年6月30日止六個月期間的約人民幣168.5百萬元，主要由於計息借款以及應付款項及租賃負債增加所致。

所得稅（支出）／抵免

本集團於截至2024年6月30日止六個月期間錄得所得稅支出約人民幣3.8百萬元，而截至2023年6月30日止六個月期間錄得所得稅抵免約人民幣11.8百萬元，主要由於遞延所得稅影響所致。

期內虧損

由於上文所述原因，本集團期內虧損由截至2023年6月30日止六個月期間的約人民幣84.7百萬元，增加至截至2024年6月30日止六個月期間的期內虧損約人民幣87.2百萬元，淨虧損率由截至2023年6月30日止六個月期間的約11.3%減少至截至2024年6月30日止六個月期間的約10.9%。於同期間，母公司權益擁有人應佔虧損由截至2023年6月30日止六個月期間的約人民幣89.0百萬元，減少至截至2024年6月30日止六個月期間的母公司權益擁有人應佔虧損約人民幣84.2百萬元。

流動資金、財務資源

於2024年6月30日，本集團的流動資產約為人民幣2,196.9百萬元（於2023年12月31日：約人民幣2,718.1百萬元）。於2024年6月30日，本集團的現金及現金等值物約為人民幣1,286.6百萬元（於2023年12月31日：約人民幣1,702.3百萬元）。

於2024年6月30日，本集團總權益約為人民幣2,433.5百萬元（於2023年12月31日：約人民幣2,518.4百萬元）。於2024年6月30日，本集團的計息銀行及其他借貸總額約為人民幣5,800.3百萬元（於2023年12月31日：人民幣6,142.9百萬元）。於2024年6月30日，本集團的租賃負債總額約為人民幣292.7百萬元（於2023年12月31日：約人民幣156.1百萬元）。

於2024年6月30日，本集團的淨負債比率為197.5%（於2023年12月31日：182.5%）。本集團淨負債包括計息銀行及其他借貸以及租賃負債，減現金及現金等值物。

上述數據顯示，本集團擁有穩健財務資源，可應付其未來承擔及未來投資以進行擴展。董事會相信，現有財務資源將足夠讓本集團執行未來擴展計劃，而於有需要時，本集團亦能夠按有利條款獲取額外融資。

資本架構

截至2024年6月30日止六個月，本公司的股本由普通股（「股份」）組成。

或然負債

本集團若干供應商入稟中國內地浦東新區人民法院，向本集團索償逾期的建築成本款項約人民幣17,031,000元。於2024年6月30日，本集團若干銀行賬戶涉款人民幣4,262,000元已被浦東新區人民法院凍結作財產保全。基於現有證據及已聽取法律意見，考慮到本集團須承擔付款責任的可能性，董事已就建築成本款項作全數撥備。董事認為，索償利息並無法律依據，且本集團須支付額外利息索償款的可能性極低，故並無就所索償利息作出撥備。

外匯匯率風險

本集團主要在中國營業。除以外幣計值的銀行存款外，本集團並無面對任何有關外匯匯率波動的重大風險。董事預期人民幣匯率的任何波動對本集團之運營不會有重大不利影響。

資本承擔

截至2024年6月30日止六個月，本集團的資本承擔約為人民幣715.8百萬元(2023年12月31日：人民幣643.6百萬元)，資金將來自營運產生的現金、銀行融資等多個渠道。

僱員政策

於2024年6月30日，本集團合共有3,449名全職僱員(於2023年6月30日：3,382名全職僱員)。本集團向其僱員提供全面而具吸引力的薪酬、退休計劃及福利待遇，亦會按本集團員工的工作表現而酌情發放獎金。本集團與其僱員須向社會保險計劃供款。本集團與其僱員須分別按有關法律及法規列明的比率對養老保險和失業保險供款。

本集團根據當時市況及個人表現與經驗，釐定薪酬政策。本集團亦不時為僱員提供培訓及發展計劃，以確保彼等知悉並遵守本集團的各項政策及程序。

報告期後事項

除本公佈所披露者外，於截至2024年6月30日止報告期後，本集團概無發生任何重要事項。

購買、贖回或出售本公司上市證券

除中期簡明合併財務資料所披露者外，截至2024年6月30日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

優先購買權

本公司的組織章程細則或開曼群島法例並無任何關於本公司須向現有股東按比例發售新股份的優先購買權規定。

企業管治

本集團致力維持高水平的企業管治，以保障股東利益及提升企業價值和問責性。本公司已採納香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）《證券上市規則》（「上市規則」）附錄C1所載的《企業管治守則》（「企業管治守則」）第二部分所載守則條文作為其本身的企業管治守則。

截至2024年6月30日止六個月，本公司已符合企業管治守則的守則條文，惟下文所披露者除外。

根據企業管治守則的守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應予區分，不應由同一人兼任。曲乃杰先生擔任本公司董事會主席兼行政總裁。本公司認為偏離該規定實屬恰當，原因為由曲乃杰先生一人兼任主席和行政總裁角色有助提高制定及執行本公司策略之效率，讓本集團更高效及時地抓緊商機。本公司認為，在董事會及獨立非執行董事之監督下，制衡機制可充分及公平呈現股東利益。

根據企業管治守則的守則條文第F.2.2條，董事會主席應出席本公司的股東週年大會，並邀請本公司審核委員會（「審核委員會」）、薪酬委員會、提名委員會及任何其他委員會（如適用）主席出席。本公司董事會及提名委員會主席兼行政總裁曲乃杰先生因預先安排的公務而缺席本公司於2024年6月28日舉行的股東週年大會（「股東週年大會」）。李珂暉先生（本公司之執行董事兼高級副總裁（主持工作））獲選為股東週年大會主席。李珂暉先生、本公司之審核委員會、薪酬委員會、風險管理及企業管治委員會、獨立董事委員會各自之主席及提名委員會之其他成員均出席股東週年大會。

上市發行人董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），作為董事進行證券交易之行為守則。本公司已向全體董事作出具體查詢，並獲全體董事確認，於截至2024年6月30日止六個月，彼等一直嚴格遵守標準守則。

審核委員會

於本公佈日期，審核委員會由三名成員朱玉辰、王軍及沈涵組成，彼等均為獨立非執行董事。朱玉辰先生為審核委員會主席。

審核委員會連同董事已審閱本集團截至2024年6月30日止六個月的未經審核中期財務資料。

中期股息

董事會不建議派付截至2024年6月30日止六個月之任何中期股息（截至2023年6月30日止六個月：無）。

前瞻性陳述

本公佈中前瞻性陳述可透過前瞻性字眼識別，包括「相信」、「估計」、「預料」、「預期」、「有意」、「可能」、「將會」或「應該」等字眼或在各情況下該等字眼的相反、或其他變化或類似字眼。該等前瞻性陳述涉及並非歷史事實的所有事項。前瞻性陳述在本公佈多個地方出現，並包括有關本集團意向、信念或現時對本集團經營業績、財政狀況、流動資金、前景及發展策略及所經營行業的預期的陳述。

由於前瞻性陳述與日後未必會出現的事件有關並視乎該等情況而定，故前瞻性陳述在性質上涉及風險及不確定性。本公司謹警告閣下，前瞻性陳述並非對未來表現的保證，而本集團實際經營業績、財政狀況、流動資金及所經營行業的發展可能與本公佈所載前瞻性陳述作出或提議的情況有重大差異。此外，即使本集團經營業績、財政狀況、流動資金及所經營行業的發展與本公佈所載前瞻性陳述一致，該等業績或發展亦未必代表未來期間的業績或發展。

於聯交所網站及本公司網站公佈資料

本公司截至2024年6月30日止六個月之中期業績公佈已刊載於聯交所網站 www.hkexnews.hk 及本公司網站 www.haichangoceanpark.com。

鳴謝

最後，曲乃杰（董事會主席）謹代表董事會，藉此機會向為本集團發展作出貢獻的管理層及全體員工表示謝意。同時，各位股東、業務夥伴、客戶及專業顧問的支持及信任，使本集團有更美好前景及日後豐碩的成果，曲先生對此不勝感激。

承董事會命
海昌海洋公園控股有限公司
執行董事兼行政總裁
曲乃杰

中華人民共和國上海，2024年8月30日

於本公佈日期，執行董事為曲乃杰先生、曲程先生及李珂暉先生；非執行董事為王旭光先生、Go Toutou先生（前稱吳桐桐先生）及袁兵先生；獨立非執行董事為王軍先生、朱玉辰先生及沈涵女士。