

深圳华侨城控股股份有限公司

2005 年半年度报告

目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况	2
第三节 股本变动和股东情况	2
第四节 董事、监事和高级管理人员情况	4
第五节 管理层讨论与分析	4
第六节 重要事项	4
第七节 财务报告	4
第八节 备查文件目录	4

第一节 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。公司半年度财务报告未经审计。

本半年度报告经公司第三届董事会第五次会议审议通过。

董事郑凡、吴斯远均授权董事姚军，独立董事叶林授权独立董事伊志宏、独立董事李罗力授权独立董事曹远征代为表决。

公司董事长张整魁先生、总裁刘平春先生、财务总监刘升勇先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

- 1、公司法定中文名称：深圳华侨城控股股份有限公司
公司法定英文名称：Shenzhen Overseas Chinese Town Holding Company
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：华侨城 A 股票代码：000069
- 3、公司注册地址及办公地址：广东省深圳市南山区华侨城办公大楼
邮编：518053 互联网网址：www.octholding.com
- 4、法定代表人：张整魁
- 5、董事会秘书：肖德中 电话：0755-26909069
董事会证券事务代表：李珂晖 电话：0755-26936078
传真：0755-26600517
联系地址：深圳市南山区华侨城办公大楼三楼
E-MAIL: IR@octholding.com
- 6、指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
指定信息披露网址：http://www.cninfo.com.cn
半年度报告备置地点：公司证券事务部
- 7、营业执照注册号：4403011013820
税务登记号码：(地税) 440305279374105
公司聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所有限责任公司

二、主要财务数据和指标：

1、主要会计数据及财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期比上年度期末增减(%)
流动资产	1,107,418,483.93	717,308,158.76	54.39%
流动负债	1,404,967,772.57	983,121,220.46	42.91%
总资产	4,410,680,700.07	3,674,330,007.77	20.04%
股东权益(不含少数 股东权益)	2,389,726,918.86	1,799,557,555.78	32.80%
每股净资产	2.151	1.709	25.86%
调整后每股净资产	2.079	1.618	28.49%
	报告期	上年同期	本报告期比上年度同期增减(%)
净利润	236,293,408.36	230,809,485.58	2.38%
扣除非经常性损益 后的净利润	233,084,293.33	225,779,791.25	3.24%
每股收益	0.213	0.221	-3.62%
净资产收益率	9.89%	13.96%	减少 4.07 个百分点
经营活动产生的现 金流量净额	248,676,880.76	50,676,618.62	390.71%

非经常性损益项目	金额	所得税影响	扣除所得税影响金额
营业外收支净额	-85,470.02	-12,820.50	-72,649.52
短期投资收益	3,860,899.46	579,134.92	3,281,764.54
合计	3,775,429.44	566,314.42	3,209,115.02

2、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司 2005 年 1-6 月全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

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	5.84%	6.73%	0.126	0.129
营业利润	2.91%	3.35%	0.063	0.064
净利润	9.89%	11.39%	0.213	0.219
扣除非经常性损益后的净利润	9.75%	11.24%	0.210	0.216

第三节 股本变动和股东情况

一、股本变动情况：

	本次变动前	本次变动增减(+,-)		本次变动后
		其他	小计	
一、未上市流通股份				

1、发起人股份	717,724,800			717,724,800
其中：				
国家持有股份	20,874,672			20,874,672
境内法人持有股份	696,850,128			696,850,128
境外法人持有股份	0			0
其他	0			0
2、募集法人股份	0			0
3、内部职工股	0			0
4、优先股或其他	0			0
未上市流通股份合计	717,724,800			717,724,800
二、已上市流通股				
1、人民币普通股	334,981,445	58,332,729	58,332,729	393,314,174
2、境内上市的外资股	0			0
3、境外上市的外资股	0			0
4、其他	133,414	32,854	32,854	166,268
已上市流通股份合计	335,114,859	58,365,583	58,365,583	393,480,442
三、股份总数	1,052,839,659	58,365,583	58,365,583	1,111,205,242

二、股东情况介绍：

报告期末股东总数	9,170					
前十名股东持股情况						
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 结的股份 数量	股东性质（国 有股东或外 资股东）
华侨城集团公司	0	717,724,800	64.59%	未流通	0.00	国有股东
嘉实服务增值行业证券投资基金	21,464,099	21,464,099	1.93%	已流通	未知	其他
嘉实成长收益型证券投资基金	11,618,832	19,391,780	1.75%	已流通	未知	其他
丰和价值证券投资基金	16,177,672	16,177,672	1.46%	已流通	未知	其他
招商先锋证券投资基金	2,707,343	12,749,514	1.15%	已流通	未知	其他
全国社保基金一零六组合	10,943,800	10,943,800	0.98%	已流通	未知	其他
普惠证券投资基金	1,374,541	10,794,916	0.97%	已流通	未知	其他
招商股票投资基金	1,890,601	10,705,007	0.96%	已流通	未知	其他
华侨城集团公司	0	10,600,043	0.95%	已流通	0.00	国有股东
海富通收益增长证券投资基金	10,000,000	10,000,000	0.90%	已流通	未知	其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）			
嘉实服务增值行业证券投资基金	21,464,099		A股			
嘉实成长收益型证券投资基金	19,391,780		A股			
丰和价值证券投资基金	16,177,672		A股			
招商先锋证券投资基金	12,749,514		A股			
全国社保基金一零六组合	10,943,800		A股			
普惠证券投资基金	10,794,916		A股			
招商股票投资基金	10,705,007		A股			
华侨城集团公司	10,600,043		A股			
海富通收益增长证券投资基金	10,000,000		A股			
中信经典配置证券投资基金	9,000,575		A股			
上述股东关联关系或一致行动关系	公司控股股东情况：前十名股东中，国有法人股股东华侨城集团公司与					

的说明	流通股股东中的华侨城集团公司为同一公司，与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。流通股股东中已知有关联关系的：嘉实服务增值行业证券投资基金、嘉实成长收益型证券投资基金和丰和价值证券投资基金，属于一致行动人；招商先锋证券投资基金和招商股票投资基金，属于一致行动人。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		
股东名称	约定持股期限	
无	无	

三、报告期内公司控股股东未发生变更，无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内，董事、监事和高管人员持股未发生变化。

董事、监事和高管人员持股情况表：

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
张整魁	董事长	34,853	34,853	-
任克雷	副董事长	32,854	32,854	-
刘平春	副董事长、总裁	32,853	32,853	-
郑 凡	董事	0	0	-
陈 剑	董事	0	0	-
翦迪岸	董事	0	0	-
董喜生	董事	0	0	-
吴斯远	董事、副总裁	0	0	-
姚 军	董事、副总裁	0	0	-
蔚 青	董事	0	0	-
曹远征	独立董事	0	0	-
叶 林	独立董事	0	0	-
伊志宏	独立董事	0	0	-
李罗力	独立董事	0	0	-
王 韬	独立董事	0	0	-
董亚平	监事长	0	0	-
王如泉	监事	0	0	-
王晓雯	监事	32,854	32,854	-
李珂晖	监事	0	0	-
古诗韵	监事	0	0	-
肖德中	副总裁、董事会秘书	32,854	32,854	-
王 刚	副总裁	0	0	-
高 军	副总裁	0	0	-
刘升勇	财务总监	0	0	-

注：经公司 2003 年度股东大会审议通过，选举王晓雯女士为监事。王晓雯女士曾任本公司财务总监、董事，自 1997 年至今，其原持有本公司股份一直未进行交易。因公司于本报告期方申请冻结王晓雯监事所持有本公司股份，故报告

期初，董事、监事和高管人员持股情况表中未显示其持股情况。

二、报告期内，公司董事、监事和高管人员新聘和解聘情况：

公司第三届董事会第四次会议于 2005 年 4 月 9 日在成都索菲特万达大饭店召开。会议决议：由于林开桦先生工作变动，不再担任公司财务总监；经公司总裁刘平春先生提议，聘任刘升勇先生为公司财务总监。会议决议公告刊登在 2005 年 4 月 12 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

第五节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司实现主营业务收入 29,498.50 万元，同比增长 12.85%，实现主营业务利润 13,967.03 万元，同比增长 23.98%，实现净利润 23,629.34 万元，同比增长 2.38%。

1、旅游主业稳定增长

报告期内，公司参控股旅游企业共接待游客 375 万人，同比增长 6.53%。

深圳欢乐谷接待游客 139 万人，同比增长 27%；实现主营业务收入 14,519.34 万元，同比增长 23.86%。

深圳世界之窗接待游客 117 万人，同比增长 2%；实现主营业务收入 13,370.93 万元，同比增长 1.71%；实现净利润 5,128.96 万元，同比增长 11.75%。

深圳锦绣中华接待游客 59 万人，同比增长 6%；实现主营收入 6,686.31 万元，同比增长 8.07%；实现净利润 1,567.61 万元，同比增长 45.06%。

华侨城中旅社实现主营业务收入 5,285.61 万元，同比增长 9.55%；实现净利润 139.06 万元，同比增长 14.10%。

2、旅游地产收益良好

报告期内，波托菲诺纯水岸别墅实现销售收入 41,105 万元，波托菲诺项目为公司直接提供项目投资收益 11,378.46 万元；公司参股 40%的深圳华侨城房地产公司提供了股权投资收益 6,250.92 万元。

3、重点项目顺利推进

公司投资控股的深圳华侨城三洲投资有限公司负责开发的深圳东部华侨城生态旅游综合项目(原名三洲田项目)进展顺利,预计 2006

年暑期前后，其生态旅游区、三洲茶溪和体育公园项目将全面试业。

2005年6月18日，北京世纪华侨城有限公司房地产一期项目开盘，销售情况良好。其主题公园设备也已进入安装阶段，预计将于2006年5月正式开放。

经第三届董事会第十次临时会议审议通过，公司拟与深圳华侨城房地产有限公司、香港华侨城有限公司、深圳市华侨城酒店集团有限公司共同投资，在成都开发大型旅游主题社区项目。

4、可转债完成转股，财务资信状况良好

报告期内，公司第三届董事会第八次临时会议通过了《关于赎回公司可转债的决议》，决定行使侨城转债赎回权。截止4月末，“侨城转债”完成了转股工作，转股率高达99.8524%。

报告期末，公司的资产负债率为38.6%，经营性现金流量充足，公司投资的旅游和房地产项目也为公司带来了良好的现金股利回报，财务资信状况良好。

二、报告期内经营活动总体状况的简要分析

公司投资领域主要涉及旅游和房地产业，主营业务是旅游业务。

占公司主营业务收入10%以上的行业为旅游业。本报告期内，本公司实现主营业务收入29,498.50万元，同比增长12.85%，实现主营业务利润13,967.03万元，同比增长23.98%，实现营业利润6,956.54万元，同比增长53.31%。

报告期内，公司参股的房地产和波托菲诺项目取得了较好的收益，使得本公司的投资收益达到17,729.40万元。

(一) 占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

1、分行业情况

单位：人民币元

收入类别	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加	主营业务成本比上年同期增加	毛利率比上年同期增加
门票收入	208,796,760.86	91,515,842.74	56.17%	16.15%	2.42%	5.88%
旅游团费收入	52,856,066.57	49,565,798.67	6.22%	9.55%	11.29%	-1.47%
商品销售收入	18,365,214.11	7,254,329.50	60.50%	7.37%	4.08%	1.25%
其他收入	16,344,543.15	1,034,314.62	93.67%	-9.91%	-67.14%	11.02%
小计	296,362,584.69	149,370,285.53	49.60%	12.57%	3.72%	4.30%
内部相互抵消	1,377,582.36	1,377,582.36	——	——	——	——
合计	294,985,002.33	147,992,703.17	49.83%	12.85%	4.11%	4.21%

2、本报告期内，本公司的主营业务收入全部于深圳地区实现。

(二) 报告期内本公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(三) 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四) 报告期内来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润达到 10%以上的有关情况：

单位：人民币万元

参股公司名称	深圳华侨城房地产有限公司		
本期贡献的投资收益	6,250.92	占上市公司净利润比重	26.45%
参股公司	经营范围	房地产开发，本公司占其 40%股权	
	净利润	15,627.31	

投资项目名称	“波托菲诺”房地产合作项目		
本期贡献的投资收益	11,378.46	占上市公司净利润比重	48.15%
参股公司	经营范围	“波托菲诺”房地产合作项目开发，本公司占其 50%股权	
	净利润	22,756.92	

三、报告期无重大投资情况

第六节 重要事项

一、公司治理实际状况：

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，不断完善法人治理结构。

目前公司董事会共有 15 名董事，其中独立董事 5 名，符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，董事会下设各专门委员会均已成立。在公司经营运作过程中，独立董事严格按照有关规定的要求履责，对重大事项发表独立意见，促进了公司的规范化运作。

根据中国证券监督管理委员会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引(试行)》、《深圳证券交易所股票上市规则(2004年修订)》的规定，和中国证券监督管理委员会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的要求，结

合自身实际情况，公司对《公司章程》进行了全面修订。

《公司章程》修改的详细情况请参见公司分别于 2005 年 4 月 12 日、5 月 20 日在《中国证券报》和《证券时报》发布的公告。

二、2005 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案：

由于公司投资项目较多，资金需求较大，公司 2005 年半年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

三、再融资情况：

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]143 号文核准，公司于 2003 年 12 月 31 日向社会公开发行 40,000 万元的可转换公司债券，期限三年，票面利率为：第一年 1.2%，第二年 1.8%，第三年 2.5%，转股期限为 2004 年 7 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。该债券于 2004 年 1 月 16 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称：侨城转债，证券代码：125069。本次发债募集资金已全部投入“波托菲诺”合作项目。

本公司可转换公司债券的担保人为中国农业银行深圳市分行，报告期内，其盈利情况、资产状况和信用状况未发生重大变化。

公司 A 股股票（华侨城 A）自 2005 年 1 月 31 日至 2005 年 3 月 8 日，连续 20 个交易日的收盘价高于当期转股价格（6.15 元/股）的 30%，即 8.00 元/股，满足“侨城转债”的赎回条件。

根据公司第三届董事会第八次临时会议决议，公司决定行使侨城转债赎回权，将赎回日之前未转股的侨城转债全部赎回，赎回日为 2005 年 4 月 22 日。

2005 年 4 月 22 日起侨城转债停止交易。

截至 2005 年 4 月 29 日侨城转债摘牌，侨城转债共转股 64,944,442 股；公司总股本由 1,046,260,800 股增至 1,111,205,242 股。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司无重大资产收购、出售资产事项。

六、报告期内公司无重大关联交易事项。

七、报告期内重大担保事项：

报告期内本公司为下列公司提供贷款担保：

关联公司名称	贷款金额	期 限
深圳华侨城三洲投资有限公司	5,000,000.00	2004.12.30-2005.12-30
深圳华侨城三洲投资有限公司	25,000,000.00	2005.02.25-2006.02.25
深圳华侨城三洲投资有限公司	10,000,000.00	2005.06.24-2006.06.24
深圳华侨城三洲投资有限公司	30,000,000.00	2005.02.28-2006.02.28

深圳华侨城三洲投资有限公司	10,000,000.00	2005.03.31-2006.03.31
深圳华侨城三洲投资有限公司	12,500,000.00	2005.05.31-2006.05.31
深圳华侨城三洲投资有限公司	25,000,000.00	2005.06.24-2006.06.24
深圳华侨城三洲投资有限公司	15,000,000.00	2005.06.10-2006.06.10
合 计	132,500,000.00	

*上述担保不存在违规担保情况。

八、报告期内其他关联交易事项见会计报表附注七。

九、报告期内公司的其他重要事项见会计报表附注八、九、十。

十、半年度财务报告审计情况：

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

十一、其他有重大影响的重要事项

公司在报告期内未发生公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、报告期内公司披露过的重要事项索引

重要事项	刊登报刊	刊登时间
关于股本结构的公告	中国证券报、证券时报	2005.1.11
第三届董事会第八次临时会议决议公告	中国证券报、证券时报	2005.3.10
关于侨城转债赎回事宜的公告	中国证券报、证券时报	2005.3.10
关于侨城转债赎回事宜的公告	中国证券报、证券时报	2005.3.11
关于侨城转债赎回事宜的公告	中国证券报、证券时报	2005.3.14
第三届董事会第七次临时会议决议公告	中国证券报、证券时报	2005.3.26
第三届监事会第四次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2005.3.26
关于落实深圳证监局整改通知的公告	中国证券报、证券时报	2005.3.26
关于股本结构的公告	中国证券报、证券时报	2005.4.2
第三届董事会第四次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2005.4.12
第三届监事会第五次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2005.4.12
公司 2004 年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2005.4.12
转让土地关联交易公告	中国证券报、证券时报	2005.4.12
转让土地之独立董事意见	中国证券报、证券时报	2005.4.12
2004 年度利润分配之独立董事意见	中国证券报、证券时报	2005.4.12
关联资金往来及担保之独立董事意见	中国证券报、证券时报	2005.4.12
关于侨城转债赎回事宜的公告	中国证券报、证券时报	2005.4.15
2004 年度股东大会通知	中国证券报、证券时报	2005.4.19

关于侨城转债赎回事宜的公告	中国证券报、证券时报	2005.4.19
关于侨城转债赎回事宜的公告	中国证券报、证券时报	2005.4.21
2005年第一季度报告	中国证券报、证券时报	2005.4.22
关于侨城转债赎回结果的公告	中国证券报、证券时报	2005.4.29
关于侨城转债摘牌的公告	中国证券报、证券时报	2005.4.29
2004年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2005.5.21

第七节 财务报告（未经审计）

一、会计报表（附后）

- 1、资产负债表
- 2、利润及利润分配表
- 3、现金流量表
- 4、资产减值明细表

二、会计报表附注（附后）

第八节 备查文件目录

一、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会计报表。

二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

以上备查文件备置于公司证券事务部。

董事长签名： 张整魁

二 五年八月十八日

深圳华侨城控股股份有限公司

资产负债表

单位：人民币元

资 产	附注	合并数		母公司	
		2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产：					
货币资金		599,294,218.95	246,172,776.92	174,701,557.85	55,044,081.52
短期投资		0.00	32,337,487.48	0.00	32,337,487.48
应收票据		0.00	0.00	0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00	27,725,661.90	0.00
应收利息		0.00	0.00	0.00	438,750.00
应收账款		5,741,363.53	22,081,720.24	505,124.77	509,648.14
其他应收款		17,687,791.92	19,513,156.92	4,714,552.10	5,822,669.75
预付账款		23,238,788.76	8,821,569.96	150,000.40	63,651.00
应收补贴款		0.00	0.00	0.00	0.00
存货		460,371,478.61	388,127,914.82	3,264,676.88	3,378,976.00
待摊费用		1,084,842.16	253,532.42	882,380.92	43,031.70
一年内到期的长期债权投资		0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计		1,107,418,483.93	717,308,158.76	211,943,954.82	97,638,295.59
长期投资：					
长期股权投资		1,412,808,709.58	1,365,965,024.38	2,051,390,224.65	1,975,959,309.79
长期债权投资		0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计		1,412,808,709.58	1,365,965,024.38	2,051,390,224.65	1,975,959,309.79
其中：合并价差		44,931,832.77	45,682,180.09	0.00	0.00
固定资产：					
固定资产原价		1,586,567,993.77	1,580,474,641.80	905,564,896.51	904,334,260.19
减：累计折旧		658,923,523.29	613,962,605.72	284,447,097.96	255,671,848.38
固定资产净值		927,644,470.48	966,512,036.08	621,117,798.55	648,662,411.81
减：固定资产减值准备		15,068,475.20	15,121,390.94	12,000,000.00	12,000,000.00
固定资产净额		912,575,995.28	951,390,645.14	609,117,798.55	636,662,411.81
工程物资		0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程		866,358,783.80	544,590,587.54	39,034,654.69	16,664,188.93
固定资产清理		0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计		1,778,934,779.08	1,495,981,232.68	648,152,453.24	653,326,600.74
无形资产及其他资产：					
无形资产		20,057,805.91	20,866,866.76	1,696,314.23	2,180,975.50
长期待摊费用		75,876,662.24	58,216,683.90	20,039,978.45	27,243,582.64
其他长期资产		15,584,259.33	15,992,041.29	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计		111,518,727.48	95,075,591.95	21,736,292.68	29,424,558.14
递延税项：					
递延税款借项		0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计		4,410,680,700.07	3,674,330,007.77	2,933,222,925.39	2,756,348,764.26

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳华侨城控股股份有限公司

资产负债表（续）

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并数		母公司	
		2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
流动负债：					
短期借款		1,002,000,000.00	729,000,000.00	480,000,000.00	518,000,000.00
应付票据		0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款		34,508,115.21	77,715,137.59	20,679,073.24	24,821,727.55
预收账款		231,379,264.92	2,965,814.27	559,197.00	811,916.00
应付工资		6,281,151.58	15,422,220.00	1,993,554.26	1,839,903.45
应付福利费		11,579,703.20	9,296,498.65	3,633,391.13	3,110,283.81
应付股利		0.00	0.00	0.00	0.00
应交税金		2,564,953.77	9,351,585.91	4,839,329.44	3,086,371.56
其他应付款		-176,739.94	2,407.66	0.00	0.00
其他应付款		97,708,278.75	124,395,530.06	24,149,171.14	34,181,715.28
预提费用		13,170,319.21	14,972,026.32	7,642,290.32	11,399,390.83
预计负债		0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债		0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计		1,399,015,046.70	983,121,220.46	543,496,006.53	597,251,308.48
长期负债：					
长期借款		300,000,000.00	0.00	0.00	0.00
应付债券		0.00	359,539,900.00	0.00	359,539,900.00
长期应付款		0.00	225,000,000.00	0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00	0.00	0.00
其他长期负债		0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计		300,000,000.00	584,539,900.00	0.00	359,539,900.00
递延税项：					
递延税款贷项		0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计		1,699,015,046.70	1,567,661,120.46	543,496,006.53	956,791,208.48
少数股东权益：					
少数股东权益		321,938,734.51	307,111,331.53	0.00	0.00
股东权益：					
股本		1,111,205,242.00	1,052,839,659.00	1,111,205,242.00	1,052,839,659.00
资本公积		349,488,129.20	53,977,757.48	349,488,129.20	53,977,757.48
盈余公积		205,599,731.30	205,599,731.30	205,599,731.30	205,599,731.30
其中：法定公益金		66,605,149.04	66,605,149.04	66,605,149.04	66,605,149.04
未分配利润		723,433,816.36	487,140,408.00	723,433,816.36	487,140,408.00
股东权益合计		2,389,726,918.86	1,799,557,555.78	2,389,726,918.86	1,799,557,555.78
负债和股东权益总计		4,410,680,700.07	3,674,330,007.77	2,933,222,925.39	2,756,348,764.26

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳华侨城控股股份有限公司

利润及利润分配表

单位：人民币元

项 目	附注	合并数		母公司	
		2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入		294,985,002.33	261,393,822.33	145,193,414.52	46,234,452.39
减：主营业务成本		147,992,703.17	142,145,848.39	58,956,409.69	19,631,004.26
主营业务税金及附加		7,322,043.30	6,591,689.88	4,185,882.21	1,306,876.04
二、主营业务利润		139,670,255.86	112,656,284.06	82,051,122.62	25,296,572.09
加：其他业务利润		8,598,326.48	6,612,723.55	4,983,210.65	1,446,074.38
减：营业费用		18,660,650.54	11,442,451.27	11,386,920.74	2,388,616.97
管理费用		47,235,179.02	45,804,266.66	28,447,084.54	14,930,113.29
财务费用		12,807,388.90	16,646,513.08	13,695,584.34	11,797,669.73
三、营业利润		69,565,363.88	45,375,776.60	33,504,743.65	-2,373,753.52
加：投资收益		177,293,959.73	197,859,030.37	207,923,513.19	235,498,921.62
补贴收入		0.00	0.00	0.00	0.00
营业外收入		128,907.62	792,524.02	14,000.00	80,000.00
减：营业外支出		214,377.64	324,746.94	142,396.40	13,825.85
四、利润总额		246,773,853.59	243,702,584.05	241,299,860.44	233,191,342.25
减：所得税		11,053,042.23	9,570,139.14	5,006,452.08	2,381,856.67
少数股东损益		-572,597.00	3,322,959.33	0.00	0.00
五、净利润		236,293,408.36	230,809,485.58	236,293,408.36	230,809,485.58
加：年初未分配利润		487,140,408.00	201,473,945.00	487,140,408.00	201,473,945.00
其他转入		0.00	0.00	0.00	0.00
六、可供分配的利润		723,433,816.36	432,283,430.58	723,433,816.36	432,283,430.58
减：提取法定盈余公积		0.00	0.00	0.00	0.00
提取法定公益金		0.00	0.00	0.00	0.00
七、可供股东分配的利润		723,433,816.36	432,283,430.58	723,433,816.36	432,283,430.58
减：应付优先股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积		0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
转作股本的普通股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
八、未分配利润		723,433,816.36	432,283,430.58	723,433,816.36	432,283,430.58

补充资料：

项 目	合并数		母公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	0.00	2,994,982.62	0.00	2,994,982.62
2、自然灾害发生的损失	0.00	0.00	0.00	0.00
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	0.00	0.00	0.00	0.00
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	0.00	0.00	0.00	0.00
5、债务重组损失	0.00	0.00	0.00	0.00
6、其他	0.00	0.00	0.00	0.00

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳华侨城控股股份有限公司

现金流量表

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月	
		合并数	母公司
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		547,473,119.35	150,979,040.19
收到的税费返回		0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金		23,155,485.65	13,522,868.11
现金流入小计		570,628,605.00	164,501,908.30
购买商品、接受劳务支付的现金		175,239,794.75	23,385,187.72
支付给职工以及为职工支付的现金		59,369,787.03	23,372,679.80
支付的各项税费		32,295,627.60	10,264,608.20
支付的其他与经营活动有关的现金		55,046,514.86	34,233,231.78
现金流出小计		321,951,724.24	91,255,707.50
经营活动产生的现金流量净额		248,676,880.76	73,246,200.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		37,565,994.94	36,200,906.94
取得投资收益所收到的现金		133,180,375.08	160,906,036.97
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		157,042.54	150,740.00
收到的其他与投资活动有关的现金		14,140,087.56	0.00
现金流入小计		185,043,500.12	197,257,683.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		373,322,595.16	32,101,455.29
投资所支付的现金		7,002,520.00	60,002,520.00
支付的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流出小计		380,325,115.16	92,103,975.29
投资活动产生的现金流量净额		-195,281,615.04	105,153,708.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		15,400,000.00	0.00
借款所收到的现金		1,577,000,000.00	615,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流入小计		1,592,400,000.00	615,000,000.00
偿还债务所支付的现金		1,229,000,000.00	660,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		63,655,771.51	13,740,098.26
支付的其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流出小计		1,292,655,771.51	673,740,098.26
筹资活动产生的现金流量净额		299,744,228.49	-58,740,098.26
四、汇率变动对现金的影响		-18,052.18	-2,334.83
五、现金及现金等价物净增加额		353,121,442.03	119,657,476.33

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳华侨城控股股份有限公司

现金流量表补充资料

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月	
		合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		236,293,408.36	236,293,408.36
加：少数股东损益		-572,597.00	0.00
计提的资产减值准备		0.00	0.00
固定资产折旧		47,426,346.92	30,377,736.93
无形资产摊销		822,666.68	484,661.27
长期待摊费用摊销		2,730,422.27	1,986,421.96
其他长期资产摊销		407,781.96	0.00
待摊费用减少（减：增加）		-831,309.74	-839,349.22
预提费用增加（减：减少）		-2,131,856.36	-4,087,249.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		198,572.38	142,396.40
固定资产报废损失		0.00	0.00
财务费用		13,429,539.45	13,264,565.26
投资损失（减：收益）		-177,293,959.73	-207,923,513.19
递延税款贷项（减：借项）		0.00	0.00
存货的减少（减：增加）		-72,243,563.79	114,299.12
经营性应收项目的减少（减：增加）		13,248,289.47	1,465,041.62
经营性应付项目的增加（减：减少）		187,193,139.89	1,967,782.05
其他		0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额		248,676,880.76	73,246,200.80
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本		359,539,900.00	359,539,900.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00	0.00
融资租入固定资产		0.00	0.00
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		599,294,218.95	174,701,557.85
减：现金的期初余额		246,172,776.92	55,044,081.52
加：现金等价物的期末余额		0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额		353,121,442.03	119,657,476.33

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳华侨城控股股份有限公司

资产减值准备明细表（合并）

单位：元

项目	2005.1.1	本期增加数	本期减少数			2005.6.30
			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	1,796,518.44	0.00	0.00	616,017.30	616,017.30	1,180,501.14
其中：应收帐款	444,824.02	0.00	0.00	252,436.82	252,436.82	192,387.20
其他应收款	1,351,694.42	0.00	0.00	363,580.48	363,580.48	988,113.94
二、短期投资跌价准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、存货跌价准备合计	575,911.80	0.00	0.00	0.00	0.00	575,911.80
其中：库存商品	423,596.16	0.00	0.00	0.00	0.00	423,596.16
低值易耗品	4,422.87	0.00	0.00	0.00	0.00	4,422.87
原材料	147,892.77	0.00	0.00	0.00	0.00	147,892.77
四、长期投资减值准备合计	2,563,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,563,600.00
其中：长期股权投资	2,563,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,563,600.00
长期债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值准备合计	15,121,390.94	0.00	0.00	52,915.74	52,915.74	15,068,475.20
其中：房屋及景区建筑物	14,217,069.45	0.00	0.00	52,915.74	52,915.74	14,164,153.71
机器设备	869,027.42	0.00	0.00	0.00	0.00	869,027.42
运输设备	31,224.38	0.00	0.00	0.00	0.00	31,224.38
其他设备	4,069.69	0.00	0.00	0.00	0.00	4,069.69
六、总计	20,057,421.18	0.00	0.00	668,933.04	668,933.04	19,388,488.14

* 坏帐准备和固定资产减值准备其他原因转出数是报告期内处理部分应收帐款、其他应收款和固定资产所致。

资产减值准备明细表（母公司）

单位：元

项目	2005.1.1	本期增加数	本期减少数			2005.6.30
			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	1,431,802.03	0.00	0.00	616,017.30	616,017.30	815,784.73
其中：应收帐款	392,208.62	0.00	0.00	252,436.82	252,436.82	139,771.80
其他应收款	1,039,593.41	0.00	0.00	363,580.48	363,580.48	676,012.93
二、短期投资跌价准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、存货跌价准备合计	83,689.96	0.00	0.00	0.00	0.00	83,689.96
其中：库存商品	79,267.09	0.00	0.00	0.00	0.00	79,267.09
低值易耗品	4,422.87	0.00	0.00	0.00	0.00	4,422.87
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、长期投资减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值准备合计	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00
其中：房屋及景区建筑物	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、总计	13,515,491.99	0.00	0.00	616,017.30	616,017.30	12,899,474.69

* 坏帐准备其他原因转出数是报告期内处理部分应收帐款、其他应收款所致。

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳华侨城控股股份有限公司会计报表附注

2005年1月1日至2005年6月30日
(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

1、深圳华侨城控股股份有限公司(以下简称“本公司”)是经国务院侨务办公室侨经发(1997)第03号文及深圳市人民政府深府函[1997]第37号文批准,由华侨城经济发展总公司(国有独资,即现在的华侨城集团公司)经过重组其属下部分优质旅游及旅游配套资产独家发起设立的、从事旅游业及相关产业的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]第396号文批准,本公司于1997年8月4日向社会公开发行人民币普通股5,000万股(含内部职工股442万股),发行价每股人民币6.18元。1997年9月2日,本公司在深圳市工商行政管理局注册登记,营业执照注册号为4403011013820,执照号为深司字N32726,注册资本为人民币19,200万元。1997年9月10日,社会公众股(除内部职工股外)在深圳证券交易所上市交易,股票简称“华侨城A”,股票代码“000069”。

2、本公司设立后股本变化情况如下:

经本公司1998年9月15日临时股东大会决议,并经深圳市证券管理办公室深证办复[1998]75号文批准,本公司以1998年6月30日的股份总数19,200万股为基数,向全体股东每10股送2股红股,同时以资本公积每10股转增6股,共送红股3,840万股,转增11,520万股,此次送股及转增后,股份总数为34,560万股,注册资本变更为人民币34,560万元。

经本公司股东大会决议及中国证监会批准,本公司于2000年9月实施1999年度配股方案,配股价为每股9元,共配售2,700万股,配股后,股份总数为37,260万股,注册资本变更为人民币37,260万元。

经本公司2000年度股东大会决议,以2000年12月31日的总股本37,260万股为基数,用资本公积金向全体股东按每10股转增2股,转增后股份总额为44,712万股,注册资本变更为人民币44,712万元。

经本公司2002年度股东大会决议,以2002年12月31日的总股本44,712万股为基数,向全体股东每10股送6股红股,同时以资本公积每10股转增2股,共送红股26,827.20万股,转增8,942.40万股,此次送股及转增后,股份总数为80,481.60万股,注册资本变更为人民币80,481.60万元。

经本公司2003年度第二次临时股东大会决议,以2003年6月30日的总股本80,481.60万股为基数,用资本公积向全体股东按每10股转增3股,转增后股份总额为104,626.08万股,注册资本变更为人民币104,626.08万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]143号文核准,本公司于2003年12月向社会公开发行400万张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额40,000万元,期限为3年。根据本公司《发行可转换公司债券募集说明书》及第三届董事会第八次临时会议决议,本公司行使侨城转债赎回权,赎回日定为2005年4月22日,将赎回日之前未转股的侨城转债全部赎回。在转股期内(截至2005年4月22日止)公司可转换公

司债券持有人行使转股权使股份增加 64,944,442 股，总股本变更为 1,111,205,242 股。

3、本公司属旅游行业

4、经营范围包括：旅游商品的设计，技术开发；兴办实业（具体项目另报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品），进出口业务。在南山区华侨城内杜鹃山西侧建设和经营欢乐谷旅游景区及其配套设施：包括主题公园项目（环园小火车、小小公园、卡通城、竞技场、地道战场、遥控赛车场、怪楼、丛林漂流河、休闲河、反斗战舰、森林攀营地、体能测试馆、木偶剧场、超常尺度儿童玩具区），餐饮、旅游产品的零售业务，建造、经营四维动感馆。增加：从事旅游景区的策划，文艺演出及技术策划，园林花木，舞台美术的设计及摄影业务，在景区内经营青年旅馆、机动车停车场。增加：矿山车、水上表演活动、金矿小镇、淘金营地、淘金河、魔幻剧场、金矿听音室、激流勇进、天旋地转、飓风眼、泡泡球馆、激光碰碰车、益智旅游项目、悬挂式过山车、转转盘、对话喷泉、救火队游戏、丛林狩猎、特级馆、得意观光塔、鬼屋、海滩休闲项目、迷你高尔夫。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除本公司成立时所投入的资产与负债以评估值入账外，均以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算为人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算。由此产生的汇兑损益属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理；其余计入当期的财务费用。

6、现金等价物的确定标准

本公司以持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对短期投资按成本与市价孰低的原则计量，当期末短期投资成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。具体计提时，一般按单项投资计提跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准：a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；b. 债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；c. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，根据授权权限分别经本公司董事会或股东大会批准前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。具体核算方法如下：

应收账款采用账龄分析法，坏账准备计提比例如下：

<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	1%
1 - 2 年	3%
2 - 3 年	5%
3 年以上	20%

其他应收款采用余额百分比法，按期末余额5%计提坏账准备。

应收关联方账款按上述政策计提坏账准备，对于不计提坏账准备的关联方款项另作特别说明。但对于有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回可能性不大时，按预计损失金额计提坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 存货的分类：存货按房地产开发产品和非开发产品分类。房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品和拟开发土地。非开发产品包括原材料、库存商品、低值易耗品。

(2) 存货实行永续盘存制。

(3) 存货取得和发出的计价方法：购入和入库按实际成本计价，发出采用加权平均法核算。

(4) 低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(5) 已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。

(6) 在建开发产品是指尚未建成、以出售或出租为开发目的的物业。

(7) 出租开发产品是指以出租方式经营的物业，出租开发产品在预计可使用年限内分期摊销。

(8) 拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目。

(9) 公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施单独计入“出租开发产品”或“固定资产”。

(10) 为开发房地产物业而发生的借款费用在所开发的房地产物业完工前计入开发产品。

(11) 质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，列入“应付账款”，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时，根据实际情况和合同约定支付给施工单位。

(12) 公共维修基金主要用于住宅共同部分共同设备和物业管理区域公共设施的维修和更新支出。

(13) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；每年年度终了，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

a 长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算。

b 长期股权投资差额的摊销方法和期限：初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额。股权投资借方差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按 10 年的期限平均摊销。股权投资贷方差额计入资本公积。

(2) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司每年年度终了对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这

种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款按实际委托的贷款金额入账。期末按委托贷款规定的利率计提应收利息，计入投资收益。如计提的利息到期不能收回，则停止计提利息并冲回已计提利息。

(2) 委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对委托贷款进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值在 2,000 元以上。

(2) 固定资产的分类：房屋及景区建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备。

(3) 固定资产的计价：本公司成立时，国家股股东投资入股的固定资产按评估值计价；其他购置或新建固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增计金额不超过该固定资产的可收回金额。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产等外，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 3-5%，其中，计入房屋建筑物的土地使用权之剩余使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，特别考虑土地使用权的剩余使用年限高于房屋、建筑物预计使用年限的因素，并作为净残值预留）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

类 别	折旧年限	年折旧率
房屋及景区建筑物	5-30 年	3.17%-19%
机器设备	10-30 年	3.17-9.5%
电子设备	5-10 年	9.5-19%

运输设备	5-7 年	13.57-19%
其他设备	5 年	19%

(5) 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

- 1) 固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；
- 2) 固定资产改良支出，以增计后不超过该固定资产的可收回金额的部分计入固定资产账面价值，其余金额计入当期费用；
- 3) 如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；
- 4) 固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线方法单独计提折旧。

(6) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

- 1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；
- 2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；
- 3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- 4) 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；
- 5) 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- 6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账

面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。

- 1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用及为开发房地产物业而发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款计算的加权平均利率。

15、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法：无形资产在取得时按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法和期限：无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过 10 年。本公司的无形资产分为土地使用权、软件等，其中所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地按照取得成本计入存货项目，取得非房地产开发用土地先计入无形资产并按出让年限直线法摊销，待该项土地开发时将摊余价值转入在建工程项目。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年度终了，对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- 1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影

响；

- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

16、长期待摊费用及其他长期资产摊销方法

本公司长期待摊费用包括已经支出，但摊销期限在 1 年以上的各项费用，包括租入固定资产的改良支出、发行可转换债券的筹资费用和其他长期待摊费用等。

租入固定资产的改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

发行可转换债券的费用在债券存续期间内分期摊销，期末将摊余金额按照已转股的债券占总债券的比例相应冲减转股时形成的资本公积。

本公司其他长期资产包括物业经营权(按照协议向该物业的所有者购买 25-30 年经营管理权)，在受益期内平均摊销。

17、应付债券的核算方法

(1) 应付债券的计价和溢、折价的摊销：应付债券按照实际的发行价格计价；发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(2) 应付债券的应计利息：根据应付债券的债券面值和规定的利率按期计提应计利息，并按借款费用的处理原则，分别计入工程成本或当期财务费用。

18、预计负债的核算方法

(1) 确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 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企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

19、收入确认方法

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、门票收入、旅游团费收入及其他服务收入，其收入确认原则如下：

(1) 销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 门票收入、旅游团费收入及其他服务收入：服务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的证据时，确认服务收入的实现。

20、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

21、报告期会计政策、会计估计变更

本公司本期会计政策、会计估计未发生变更。

22、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50% 以上，或虽不足 50%但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围；虽拥有实际控制权但对合并会计报表无重大影响的，不纳入合并会计报表范围。将由投资双方或若干方共同控制的被投资企业合并在内，按比例合并法对合营公司的资产、负债、收入、费用、利润予以合并。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

(3) 本期纳入合并范围的公司有：深圳特区华侨城旅行社、深圳华侨城国际传媒有限公司、北京世纪华侨城实业有限公司、深圳华侨城三洲投资有限公司、深圳东部华侨城茶艺度假有限公司、深圳歌舞团演艺有限公司、深圳世界之窗有限公司、深圳锦绣中华发展有限公司。

根据财政部财会便[2002]63 号文，本公司按照比例合并法对深圳世界之窗有限公司和深圳锦绣中华发展有限公司予以合并。

三、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1、企业所得税

本公司企业所得税的适用税率为 15%。

2、增值税

商品销售收入适用增值税。本公司、合营公司深圳世界之窗有限公司、深圳锦绣中华发展有限公司属于小规模纳税人，税率为 4%；本公司之子公司深圳歌舞团演艺有限公司属于小规模纳税人，税率为 6%。

3、营业税

旅游团费、餐饮、设计服务、培训、房租等收入适用营业税，税率为 5%；游戏机收入适用营业税，税率为 20%；旅游团费收入扣除直接成本后计缴营业税；

门票收入适用营业税，税率为 3%。

4、城建税及教育费附加

城建税为 1%，教育费附加为 3%。

5、房产税

本公司以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%。

6、文化事业建设费

本公司按游戏机经营收入的 3%征收。

四、分公司、控股公司、合营企业及联营公司

(一) 分公司的情况：

公司名称	注册地	负责人	主营业务
深圳华侨城欢乐谷旅游公司	深圳市	吴斯远	建设和经营欢乐谷旅游景区及其配套设施

该公司于 1996 年 10 月领取企合粤深总字第 107555 号企业法人执照，注册资本人民币 4,980 万元。1998 年经深圳市外商投资局深外[1998]B1102 号文批准，华侨城集团公司将其所持有的 75%股权全部转让给本公司，香港浩达置业有限公司将其所持有的 25%的股权全部转让给香港华侨城有限公司。该公司注册资本分别于 1998 年和 2001 年增至人民币 13,800 万元和人民币 23,800 万元，双方投资比例不变。

根据本公司第三届董事会第二次会议决议和 2003 年度股东大会决议，本公司收购香港华侨城有限公司持有的该公司 25%股权。收购完成后本公司持有该公司 100%股权，该公司变更为本公司之分公司。

(二) 控股公司的情况：

公司名称	注册地	法定 代表人	注册资本 万元	实际出资额 万元	持股 比例	主营业务	是否 合并
深圳特区华侨城中国旅行社*	深圳市	王刚	1,219	1,219	100%	组织旅行团(者)旅游	是
深圳华侨城国际传媒有限公司**	深圳市	郑凡	5,000	2,745	54.9%	电视综艺、专题、动画故事片制作、复制、发行及电视剧发行	是
北京世纪华侨城实业有限公司***	北京市	张德亮	11,100	3,250	29.28%	建设开发旅游景区、房地产开发、销售自主开发商品房、自有房产的物业管理、旅游景区、园林的策划设计、设计制作雕塑、组织文化艺术交流活动等	是
深圳华侨城三洲投资有限公司****	深圳市	翦迪岸	26,000	26,500	50%	从事生态旅游项目的投资建设、开发经营；投资兴办旅游业、酒店业、娱乐业、餐饮业、房地产业	是
深圳东部华侨城茶艺度假有限公司*****	深圳市	翦迪岸	5,000	4,000	80%	旅游景区及其配套设施的开发与经营	是
深圳歌舞团演艺有限公司*****	深圳市	刘平春	50	42.35	84.70%	文艺演出、文艺活动策划，舞台美术设计、制作，演出服装道具制作，艺术培训	是

* 该公司经深圳市人民政府办公厅(86)办公编号 A-124 号文件批准成立，于 1986 年 8 月领取深企法字 003228 号企业法人营业执照，经营期限 18 年，2004 年营业期限到期后延长至 2009 年。

** 该公司由本公司、康佳集团股份有限公司、深圳世界之窗有限公司和华侨城集团公司共同出资成立的有限责任公司，各方投资比例分别 50%、25%、10%、15%，本公司因比例合并深圳世界之窗有限公司而合计持有该公司 54.9%的股权。该公司于 2001 年 11 月领取深司字 N78291 号企业法人营业执照，营业期限 30 年。

*** 该公司由本公司、北京世纪城房地产开发有限公司、北京南磨房旅游发展有限公司和深圳华侨城房地产有限公司共同出资成立的有限责任公司，投资比例分别为32.5%、26%、11.5%和30%，于2002年6月在北京市工商行政管理局领取1100001388176号企业法人营业执照，营业期限40年。根据该公司2003年第二次股东会决议，增加北京四方投资管理有限公司为该公司新股东，新增注册资本人民币1,100万元，增资后该公司注册资本为人民币11,100万元，并于2003年7月17日办理工商变更，持股比例分别变更为29.28%、23.42%、10.36%、27.03%和9.91%。

根据本公司第三届董事会第三次临时会议决议，本公司受托管理深圳华侨城房地产有限公司持有的该公司27.03%股权，本公司在受托管理后，表决权份额增至56.31%，在编制合并会计报表时，将其纳入合并范围。

目前，该公司主题公园项目处于建设阶段，第一期房地产项目处于主体施工阶段。

**** 该公司由本公司、深圳市华侨城投资有限公司和深圳市秋实投资有限公司共同出资成立的有限责任公司，投资比例分别为50%、45%和5%，于2003年7月在深圳市工商行政管理局领取4403011118942号企业法人营业执照，营业期限40年。

因本公司委派董事人数超过该公司董事成员半数，依章程规定构成实质控制，本公司将该公司纳入合并范围。

根据该公司的股东会决议及各股东签订的合同，该公司的股东按照持股比例向该公司投资27,000万元作为该公司的资本公积。本公司投入了13,500万元，连同注册资金本公司共投资26,500万元。

该公司旅游项目主要由大侠谷、体育公园和三洲茶溪组成。该公司主题公园项目目前处于建设阶段。房地产项目处于前期规划设计阶段。

***** 该公司由深圳华侨城三洲投资有限公司和深圳市盐田区投资控股有限公司共同出资成立，投资比例分别为80%和20%，注册资本1,000万元，于2004年2月在深圳市工商行政管理局领取4403011132440号企业法人营业执照，营业期限40年。根据该公司[2004]第001号股东大会决议，该公司注册资本增至5000万元，双方股东持股比例不变，于2004年2月办理工商变更手续。

目前，该公司处于建设阶段。

***** 该公司由本公司和深圳世界之窗有限公司共同出资成立，投资比例分别为70%和30%，本公司因比例合并深圳世界之窗有限公司而合计持有该公司84.7%的股权。该公司于2004年8月领取深司字N95255号企业法人营业执照，营业期限40年。

(三) 合营公司的有关情况：

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本 万元	实际出资额 万元	持股 比例	主要业务	是否 合并
深圳世界之窗有限公司*	深圳市	郑河水	USD2,950	USD1,445.5	49%	华侨城世界名胜微缩景区及其配套设施的建设与经营	是
深圳锦绣中华发展有限公司**	深圳市	张整魁	RMB18,400	RMB9,016	49%	经营景区游览；景点、场景复制销售；国内外旅游代理与咨询；旅游商品制作与销售；饮食烹饪，冷饮，园林雕塑，壁画设计与施工；交通服务等。	是

* 该公司由本公司和香港中旅国际投资有限公司共同投资的中外合资公司，投资比例分别为 49%、51%，本公司与另一股东依据合同共同控制该公司。该公司于 1992 年 5 月领取企合粤深总字第 102706 号企业法人营业执照，营业期限 40 年。

** 该公司由本公司和香港中旅国际投资有限公司共同投资的中外合资公司，投资比例分别为 49%、51%，本公司与另一股东依据合同共同控制该公司。该公司于 1988 年 5 月领取企合粤深总字第 100551 号企业法人营业执照，营业期限 50 年。

(四) 联营公司及其他投资企业有关情况：

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本 万元	实际投资额 万元	持股比例	主要业务
深圳华侨城房地产有限公司*	深圳市	任克雷	RMB20,000	RMB,000	40%	房地产开发
长江三峡旅游发展有限责任公司	宜昌市	张建国	RMB15,000	RMB5,250	35%	旅游及其关联产业投资
长沙世界之窗有限公司	长沙市	魏文彬	RMB10,000	RMB2,500	25%	景区及配套设施的建设与经营
天创国际演艺制作交流有限公司**	北京市	郑河水	RMB1,000	RMB300	30%	策划文艺演出；组织文化艺术交流活动； 承办展览展示会；销售：工艺美术品、演艺器材、文化用品、电子产品
深圳市摩信科技有限公司	深圳市	周学才	RMB1,300	RMB400	30.77%	各类运动控制器材及相关产品的技术开发,服务及销售
深圳市华侨城旅游策划顾问有限公司	深圳市	刘平春	RMB200	RMB38	19%	旅游项目策划、旅游规划业务
重庆市信息港宽带网络有限公司	重庆市	宁琪	RMB23,200	RMB1,800	7.76%	计算机网络工程投资,建设及运营
深圳华夏演出有限公司	深圳市	宋臻	RMB100	RMB10	10%	演出中介服务
北京华侨城物业管理有限公司	北京市	姜北京	RMB500	RMB200	40%	物业管理
深圳市华侨城传媒广告有限公司	深圳市	吴澧波	RMB100	RMB40	40%	企业形象策划；从事广告业务

* 该公司系经深圳市人民政府深府函(1986)22 号文批准，由深圳特区华侨城建设指挥部(现名为华侨城集团公司)投资，于 1986 年 9 月正式成立的全民独资企业，领取深企法字 00298 号企业法人营业执照。公司改制前注册资本为人民币 2,336 万元。根据该公司 2000 年 4 月 20 日股东会关于增加注册资本的决定和新修改的公司章程的规定，变更注册资本为人民币 2 亿元，同时领取登记号为深司字 N66635 的企业法人营业执照。本公司分别于 2000 年 9 月、2001 年 3 月受让华侨城集团公司 25%股权和 15%股权。2001 年 4 月华侨城集团公司将其持有的 15%转让给深圳市思众投资有限公司。变更后，华侨城集团公司、本公司和深圳市思众投资有限公分别持有该公司 45%、40%和 15%。

该公司经营范围主要包括：在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营业务、物业管理。建筑材料，装饰材料，水暖器材，电工器材，家具，建筑五金，照相器材，通讯器材，照相器材维修。

** 该公司为深圳锦绣中华发展有限公司之联营公司，由于未能对该公司的经营活动产生重大影响，采用成本法核算。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005.6.30 金额	2004.12.31 金额
现金	1,019,084.16	1,024,741.18
银行存款	539,100,076.44	239,706,436.20
其他货币资金*	59,175,058.35	5,441,599.54
合 计	599,294,218.95	246,172,776.92

* 其他货币资金期末余额是保证金存款。

期末货币资金中包括以下外币资金：

外币名称	外币	折算汇率	2005.6.30 金额
美元	32,808.78	8.27	271,265.31
港币	1,787,623.63	1.06	1,898,290.03
合计			2,169,555.34

2、短期投资

项目	2005.6.30		2004.12.31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	0.00	0.00	32,337,487.48	0.00
合计	0.00	0.00	32,337,487.48	0.00

3、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

项目	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	5,448,978.51	91.83	54,489.79	4,955,622.17	22.00	49,556.22
1-2年	263,383.27	4.44	7,901.50	185,498.97	0.82	5,564.97
2-3年	79,689.88	1.34	50,169.54	210,727.02	0.94	132,917.24
3年以上	141,699.07	2.39	79,826.37	17,174,696.10	76.24	256,785.59
合计	5,933,750.73	100.00	192,387.20	22,526,544.26	100.00	444,824.02

* 坏账准备的计提比例见附注二、8。

** 报告期内3年以上应收账款大幅减少是本公司之合营公司深圳锦绣中华发展有限公司应收该公司外方股东香港中旅国际投资有限公司的款项全部收回。

(2) 期末应收账款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 2,009,731.53 元，占应收账款总额的

33.87%。

(4) 期末余额中有 56,415.70 元因不能收回已全额计提坏账准备。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项目	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	10,270,038.75	54.99	513,501.94	12,829,121.02	61.49	641,456.05
1 - 2 年	3,763,724.82	20.15	139,398.74	4,274,191.97	20.49	94,834.60
2 - 3 年	1,580,903.71	8.46	79,045.19	1,633,170.03	7.83	210,172.40
3 年以上	3,061,238.58	16.40	256,168.07	2,128,368.32	10.19	405,231.37
合计	<u>18,675,905.86</u>	<u>100.00</u>	<u>988,113.94</u>	<u>20,864,851.34</u>	<u>100.00</u>	<u>1,351,694.42</u>

* 坏账准备的计提比例见附注二、8。

** 期末其他应收款中有 975,750.00 元为北京世纪华侨城实业有限公司向其股东北京南磨房旅游发展有限公司提供的资金，偿还有保证，未计提坏账准备。

(2) 期末其他应收款中含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款见注释七、(三)。

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 5,741,822.00 元，占其他应收款总额的 30.74%。

(4) 期末余额中有 63,746.37 元因不能收回已全额计提坏账准备。

5、预付账款

(1) 预付账款账龄如下：

项目	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	21,000,516.10	92.47	7,910,373.41	89.67
1 - 2 年	2,203,228.45	7.41	883,012.34	10.01
2 - 3 年	6,860.00	0.02	28,184.21	0.32
3 年以上	28,184.21	0.10	0.00	0.00
合计	<u>23,238,788.76</u>	<u>100.00</u>	<u>8,821,569.96</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末预付账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货及跌价准备

项目	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备

原材料	4,018,735.36	147,892.77	4,472,984.85	147,892.77
低值易耗品	290,208.18	4,422.87	308,231.61	4,422.87
库存商品	3,169,112.59	423,596.16	1,453,327.50	423,596.16
在建开发产品	216,715,948.11	0.00	145,715,896.49	0.00
拟开发土地	236,753,386.17	0.00	236,753,386.17	0.00
合计	460,947,390.41	575,911.80	388,703,826.62	575,911.80

变动原因：主要为本公司之子公司北京世纪华侨城实业有限公司和深圳华侨城三洲投资有限公司房地产项目本期投入增加所致。

* 原材料、低值易耗品、库存商品中存在损毁、过期、滞销情况，按其成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(1) 在建开发产品

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额	跌价准备
北京世纪华侨城旅游主题社区一期	2004年8月	2006年7月	36,994万元	145,715,896.49	216,715,948.11	0.00
合计				<u>145,715,896.49</u>	<u>216,715,948.11</u>	<u>0.00</u>

(2) 拟开发土地

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额	跌价准备
北京世纪华侨城旅游主题社区二期	待定	待定	58,006万元	78,089,658.17	78,089,658.17	0.00
三洲田	2006年1月	待定		<u>158,663,728.00</u>	<u>158,663,728.00</u>	<u>0.00</u>
合计				<u>236,753,386.17</u>	<u>236,753,386.17</u>	<u>0.00</u>

* 拟开发土地系为本公司之子公司深圳华侨城三洲投资有限公司的房地产开发项目用地之地价款。

7、待摊费用

项目	2005.6.30 金额	2004.12.31 金额	本期期末结存原因
保险费	188,668.49	219,125.72	按权责发生制尚未完全摊销
版权费	839,534.34	0.00	
其他	56,639.33	34,406.70	按权责发生制尚未完全摊销
合计	<u>1,084,842.16</u>	<u>253,532.42</u>	

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2005.6.30	2004.12.31
----	-----------	------------

	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
其他股权投资	1,339,655,528.25	2,563,600.00	1,290,933,767.47	2,563,600.00
股权投资差额	30,784,948.56	0.00	31,912,676.82	0.00
合并价差	44,931,832.77	0.00	45,682,180.09	0.00
合计	1,415,372,309.58	2,563,600.00	1,368,528,624.38	2,563,600.00

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	2005.1.1		本期增加		本期减少	2005.6.30	
	长期股权投资	减值准备	投资额	权益调整		长期股权投资	减值准备
深圳华侨城房地产有限公司	655,557,687.66	0.00	0.00	62,509,246.07	0.00	718,066,933.73	0.00
长江三峡旅游发展有限责任公司	52,828,926.79	0.00	0.00	-227,248.12	0.00	52,601,678.67	0.00
深圳市摩信科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天创国际演艺制作交流有限公司	1,470,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,470,000.00	0.00
长沙世界之窗有限公司	12,788,453.39	0.00	0.00	-654,754.31	0.00	12,133,699.08	0.00
深圳市华侨城旅游策划顾问有限公司	380,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	380,000.00	0.00
深圳华夏演出有限公司	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00
重庆市信息港宽带网络有限公司	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,000,000.00	0.00
北京华侨城物业管理有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
深圳市华侨城传媒广告有限公司	570,426.24	0.00	0.00	-163,204.43	100,000.00	307,221.81	0.00
波托菲诺合作项目*	523,143,036.80	0.00	0.00	113,784,596.64	133,180,375.08	503,747,258.36	0.00
影视合作项目**	24,095,236.59	2,563,600.00	7,000,000.00	0.00	246,499.99	30,848,736.60	2,563,600.00
合计	1,290,933,767.47	2,563,600.00	7,000,000.00	175,248,635.85	133,526,875.07	1,339,655,528.25	2,563,600.00

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司其他股权投资明细资料如下：

被投资单位名称	投资期限	所占比例	初始投资金额	本期权益调整	收取股利	累计权益调整	期末余额
深圳华侨城房地产有限公司	16 年	40.00%	176,187,422.75	62,509,246.07	0.00	541,879,510.98	718,066,933.73
长江三峡旅游发展有限责任公司	20 年	35.00%	52,500,000.00	-227,248.12	0.00	101,678.67	52,601,678.67
深圳市摩信科技有限公司		30.77%	4,000,000.00	0.00	0.00	-4,000,000.00	0.00
天创国际演艺制作交流有限公司		30.00%	1,470,000.00	0.00	0.00	0.00	1,470,000.00
长沙世界之窗有限公司	27 年	25.00%	25,681,050.43	-654,754.31	0.00	-13,547,351.35	12,133,699.08
深圳市华侨城旅游策划顾问有限公司	20 年	19.00%	380,000.00	0.00	0.00	0.00	380,000.00
深圳华夏演出有限公司		10.00%	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
重庆市信息港宽带网络有限公司	40 年	7.76%	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	18,000,000.00

北京华侨城物业管理 有限公司	40.00%	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
深圳市华侨城传媒 广告有限公司	40.00%	400,000.00	-163,204.43	100,000.00	-92,778.19	307,221.81
波托菲诺合作项目*	50.00%	389,962,661.72	113,784,596.64	133,180,375.08	113,784,596.64	503,747,258.36
影视合作项目**		31,095,236.59	0.00	246,499.99	-246,499.99	30,848,736.60
合计		701,776,371.49	175,248,635.85	133,526,875.07	637,879,156.76	1,339,655,528.25

* 见附注七、(二)。

** 本公司之子公司深圳华侨城国际传媒有限公司按合同约定投入资金，并按合同约定方式取得收益。

*** 本期权益调整中(不含影视合作项目)无除权益法进行损益调整之外的调整。

**** 上述“所占比例”除合作项目外，为占被投资单位注册资本的比例，与实际投资比例一致。本公司上述其他股权投资(不含影视合作项目)在进行权益法核算时，已按照本公司会计政策对上述公司的报表进行了调整。

***** 本公司对上述其他股权投资(不含影视合作项目)进行清查后，无需计提减值准备事项。

(3) 股权投资差额

被投资单 位名称	摊销 期限	初始金额	2005.1.1	本期 增加	本期摊销	累计摊销	2005.6.30	形成 原因
长沙世界之窗 有限公司	27年	18,318,949.57	13,569,592.29	0.00	339,239.80	5,088,597.08	13,230,352.49	溢价 收购
深圳华侨城房 地产有限公司	15-16 年	24,791,793.78	18,343,084.53	0.00	788,488.46	7,237,197.71	17,554,596.07	溢价 收购
合计		43,110,743.35	31,912,676.82	0.00	1,127,728.26	12,325,794.79	30,784,948.56	

(4) 合并价差

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	2005.1.1	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005.6.30
深圳锦绣中华发 展有限公司	40年	30,279,669.56	25,056,892.87	0.00	373,055.48	5,595,832.17	24,683,837.39
深圳世界之窗有 限公司	33-34年	25,011,003.35	20,625,287.22	0.00	377,291.84	4,763,007.97	20,247,995.38
合计		55,290,672.91	45,682,180.09	0.00	750,347.32	10,358,840.14	44,931,832.77

(5) 长期投资减值准备

被投资单位名称	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
影视项目投资	2,563,600.00	0.00	0.00	2,563,600.00
合计	2,563,600.00	0.00	0.00	2,563,600.00

9、固定资产原价、累计折旧及减值准备

(1) 固定资产原价及累计折旧

	房屋及景区建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
固定资产原价					
2005年1月1日	1,015,485,599.41	381,147,456.72	42,090,328.30	141,751,257.37	1,580,474,641.80
本期增加	593,204.29	930,794.11	9,780,708.89	3,105,117.26	14,409,824.55
其中在建工程转入	562,017.75	0.00	0.00	0.00	562,017.75
本期减少	0.00	5,535,799.70	2,342,321.64	438,351.24	8,316,472.58
2005年6月30日	1,016,078,803.70	376,542,451.13	49,528,715.55	144,418,023.39	1,586,567,993.77
固定资产累计折旧					
2005年1月1日	352,501,032.37	136,963,547.62	26,690,465.43	97,807,560.30	613,962,605.72
本期增加	21,429,911.06	19,127,756.35	8,310,811.73	1,575,379.86	50,443,859.00
本期减少	0.00	3,361,319.10	1,808,799.62	312,822.71	5,482,941.43
2005年6月30日	373,930,943.43	152,729,984.87	33,192,477.54	99,070,117.45	658,923,523.29
固定资产净值					
2005年1月1日	662,984,567.04	244,183,909.10	15,399,862.87	43,943,697.07	966,512,036.08
2005年6月30日	642,147,860.27	223,812,466.26	16,336,238.01	45,347,905.94	927,644,470.48

* 报告期末固定资产不存在抵押或担保等情况。

** 本公司之分公司深圳华侨城欢乐谷旅游公司经营占用的土地使用权归属华侨城集团公司。截至2005年6月30日止，该分公司房屋建筑物原值133,957,919.50元，已缴纳房产税，但未办理房屋产权证书。

*** 本公司之合营公司深圳世界之窗有限公司经营占用的土地使用权归属华侨城集团公司。截至2005年6月30日止，该公司房屋建筑物原值50,054,998.12元，已缴纳房产税，但未办理房屋产权证书。

**** 截至2005年6月30日止，上述固定资产原值中202,986,558.35元已提足折旧，但尚在使用。

(2) 固定资产减值准备

类别	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30	计提原因
房屋及景区建筑物	14,217,069.45	0.00	52,915.74	14,164,153.71	部分残损
机器设备	869,027.42	0.00	0.00	869,027.42	拟报废、拆除
运输设备	31,224.38	0.00	0.00	31,224.38	拟报废、拆除
其他设备	4,069.69	0.00	0.00	4,069.69	拟报废、拆除
合计	15,121,390.94	0.00	52,915.74	15,068,475.20	

* 固定资产减值准备本期减少是由于本公司之合营公司深圳锦绣中华发展有限公司处理部分固定资产而核销了部分固定资产减值准备。

10、在建工程

工程名称	工程预算	2005.1.1	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2005.6.30	资金来源
欢乐谷一期其他工程		3,441,929.27	0.00	0.00	0.00	3,441,929.27	自有资金
欢乐谷二期其他工程		70,046.20	222,592.31	0.00	175,725.13	116,913.38	自有资金
欢乐谷三期工程	5000 万	13,152,213.46	21,384,504.82	0.00	549,395.16	33,987,323.12	自有资金
欢乐谷零星工程		0.00	1,488,488.92	0.00	0.00	1,488,488.92	自有资金
世界之窗前广场		1,857,169.97	784,966.38	0.00	74,881.31	2,567,255.04	自有资金
世界之窗酒店项目		0.00	612,569.09	0.00	0.00	612,569.09	自有资金
世界之窗景区零星工程		1,075,408.88	1,500,494.04	0.00	326,416.08	2,249,486.84	自有及贷款资金
锦绣中华景区零星工程		221,714.71	1,070,139.84	562,017.75	304,196.41	425,640.39	自有及贷款资金
北京欢乐森林生态园*	60,000 万元	209,852,438.53	124,054,412.74	0.00	0.00	333,906,851.27	自有及贷款资金
三洲田景区工程**	162402 万元	314,919,666.52	172,642,659.96	0.00	0.00	487,562,326.48	自有及贷款资金
合 计		544,590,587.54	323,760,828.10	562,017.75	1,430,614.09	866,358,783.80	

变动原因：主要系本公司之子公司深圳华侨城三洲投资有限公司、北京世纪华侨城实业有限公司公园项目投入增加所致。

* 北京世纪华侨城实业有限公司欢乐森林生态园项目经北京市发改委以[2003]1823号文批准建设。

** 深圳华侨城三洲投资有限公司旅游项目经深圳市发展计划局深计[2003]342号文批准建设。

*** 本公司对在在建工程进行清查后，未发现在在建工程已经发生减值等情况的存在。

11、无形资产

项目名称	取得方式	原值	2005.1.1	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2005.6.30	剩余摊销年限
土地使用权	股东投入	48,281,790.00	20,771,722.50	0.00	0.00	761,446.60	28,271,514.10	20,010,275.90	10-36
软件	购入	129,315.43	95,144.26	13,605.83	0.00	61,220.08	81,785.42	47,530.01	
合 计			20,866,866.76	13,605.83	0.00	822,666.68	28,353,299.52	20,057,805.91	

* 经检查未有明显证据证明期末无形资产存在减值情况。

** 本公司之合营公司深圳锦绣中华发展有限公司拥有的土地截至 2005 年 6 月 30 日止账面余额为 18,313,961.68 元，位于深圳华侨城区，该项土地已取得产权证书，依证书规定不得买卖，抵押（典当）出租须按有关规定办理。

12、长期待摊费用

项目	原始发生额	2005.1.1	本期增加	本期摊销	其他转出	累计摊销	2005.6.30
----	-------	----------	------	------	------	------	-----------

绿化费	21,418,183.36	13,005,042.30	0.00	244,800.00	0.00	8,657,941.06	12,760,242.30
装修改造费	4,243,533.49	1,647,648.79	75,453.18	555,781.52	0.00	3,076,213.04	1,167,320.45
新舞台舞美工程	2,474,180.37	770,890.25	19,652.43	579,730.48	0.00	2,263,368.17	210,812.20
开办费*	55,248,302.65	29,860,800.42	25,387,502.23	19,426.70	0.00	19,426.70	55,228,875.95
发行债券费用**	9,711,854.62	5,819,665.40	0.00	727,458.17	5,092,207.23	9,711,854.62	0.00
其他	19,256,569.21	7,112,636.74	0.00	603,225.40	0.00	12,747,157.87	6,509,411.34
合计	112,352,623.70	58,216,683.90	25,482,607.84	2,730,422.27	5,092,207.23	36,475,961.46	75,876,662.24

* 开办费为本公司之子公司北京世纪华侨城实业有限公司和深圳华侨城三洲投资有限公司本期及以前年度从事主题公园等项目开发累计发生的综合费用，待项目交付时一次摊销。

** 发行债券费用为本公司发行可转换公司债券的筹资费用，按照附注二、16 进行核算。

13、其他长期资产

项目	2005.1.1	本期增加	本期摊销	2005.6.30	性质及内容
东园物业经营权	6,648,040.92	0.00	151,782.00	6,496,258.92	深圳华侨城东园综合大楼 30 年经营权
新侨大厦经营权	9,344,000.37	0.00	255,999.96	9,088,000.41	深圳新侨大厦第一、二层 25 年经营权
合计	15,992,041.29	0.00	407,781.96	15,584,259.33	

14、短期借款

借款类别	2005.6.30 金额	2004.12.31 金额
信用借款	480,000,000.00	518,000,000.00
保证借款	522,000,000.00	211,000,000.00
合计	1,002,000,000.00	729,000,000.00

* 上述借款无逾期。

15、应付账款、预收账款

项目	2005.6.30 金额	2004.12.31 金额
应付账款	34,508,115.21	77,715,137.59
预收账款	231,379,264.92	2,965,814.27

* 期末应付账款中含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东欠款情况见附注七、(三)。

** 期末预收账款中含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东欠款情况见附注七、(三)。

***期末应付账款余额中不含账龄超过 3 年的大额应付款。

****期末预收账款大幅增加的原因是由于本公司之子公司北京世纪华侨城实业有限公司在报告期内预收了部分购房款。

16、应付工资

本公司期末应付工资余额 6,281,151.58 元，其中无属于拖欠或工效挂钩性质的应付工资。

17、应交税金

税种	适用税率	2005.6.30 金额	2004.12.31 金额
增值税	4%或 6%	95,013.37	84,546.19
营业税	3%、5%或 20%	-4,811,495.99	1,208,200.13
城市维护建设税	1%	-43,030.84	11,063.01
企业所得税	15%	6,571,733.26	7,839,756.85
个人所得税		752,733.97	200,990.87
房产税		0.00	7,028.86
合计		2,564,953.77	9,351,585.91

* 期末营业税、城建税余额为负数是本公司之子公司北京世纪华侨城实业有限公司预缴收到的房款的税金。

18、其他应付款

(1) 期末其他应付款余额为 97,708,278.75 元，期末其他应付款中包含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东欠款情况见附注 七、(三)。

(2) 期末大额其他应付款的明细情况如下：

单位名称	欠款金额	账龄	性质或内容
深圳市盐田区财政局*	21,846,729.25	1-2 年	旅游项目补贴
香港中旅国际投资有限公司	57,271,034.27	历年滚存	资金往来及应付股利款

* 本公司之子公司深圳华侨城三洲投资有限公司收到盐田区财政局支付的旅游项目补贴，由于该公司旅游项目尚处于筹办期，暂挂此科目核算。

(3) 期末账龄超过 3 年的大额其他应付款的明细情况如下：

单位名称	欠款金额	账龄
香港中旅国际投资有限公司	17,241,959.89	3 年以上

19、预提费用

费用类别	2005.6.30 金额	2004.12.31 金额	期末结存余额原因
利息	0.00	11,107.10	计提尚未支付
清洁卫生费	442,667.82	177,887.20	计提尚未支付
印刷费	98,644.34	73,164.34	计提尚未支付
服装费	252,629.63	0.00	计提尚未支付
租金	425,388.00	17,100.00	计提尚未支付
社会保险费	1,235,320.73	2,773,305.68	计提尚未支付
中介服务费	190,000.00	340,000.00	计提尚未支付
奖金	1,545,222.00	7,541,763.24	计提尚未支付
餐票	181,020.00	199,640.00	计提尚未支付
水电费	1,948,528.26	1,379,053.17	计提尚未支付
风险金	877,511.78	131,222.00	计提尚未支付
维修费	659,654.76	885,946.07	计提尚未支付
土地使用费	4,131,015.96	0.00	计提尚未支付
其他	1,182,715.93	1,441,837.52	计提尚未支付
合 计	13,170,319.21	14,972,026.32	

20、长期借款

借款类别	2005.6.30 金额	2004.12.31 金额
保证借款	300,000,000.00	0.00
合 计	300,000,000.00	0.00

21、应付债券

债券种类	期限	发行日期	面值总额	累计转股金额	赎回金额	应计利息	2005.6.30
可转换公 司债券	3年	2003.12.31- 2006.12.31	400,000,000.00	399,409,600.00	590,400.00	0.00	0.00
合 计			400,000,000.00	399,409,600.00	590,400.00	0.00	0.00

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]143号文核准，本公司于2004年1月向社会公开发行400万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额40,000万元。本公司发债募集资金净额389,962,661.72元已按照发行说明书设定的用途投入使用。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率第一年为1.2%，第二年为1.8%，第三年为2.5%，存续期每年付息一次。2004年12月31日为第一次派息日。转股期自发行之日起(2003年12月31日)六个月后的第一个交易日(2004年7月1日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2006年12月31日)前一个交易日止(含当日)，持有人可以在转换期内申请转股。转股价格为每股人民币6.15元。其他有关本公司可转换公司债券的具体内容请参见《深圳华侨城控股股份有限公司可转换公司债券上市公告书》

及相关公告。根据本公司《发行可转换公司债券募集说明书》及第三届董事会第八次临时会议决议，本公司行使侨城转债赎回权，赎回日定为 2005 年 4 月 22 日，将赎回日之前未转股的侨城转债全部赎回。在转股期内（截至 2005 年 4 月 22 日止）公司可转换公司债券持有人行使转股权累积转股 3,994,096 张，本公司最后将未转股的 5904 张债券全部赎回。

22、少数股东权益

控股子公司名称	少数股权比例	2005.6.30	2004.12.31
深圳华侨城国际传媒有限公司	45.10%	20,455,518.01	21,035,175.40
北京世纪华侨城实业有限公司	70.72%	78,500,000.00	78,500,000.00
深圳华侨城三洲投资有限公司	50.00%	212,900,000.00	197,500,000.00
深圳歌舞团演艺有限公司	15.30%	83,216.50	76,156.13
深圳东部华侨城茶艺度假有限公司	20.00%	10,000,000.00	10,000,000.00
合计		321,938,734.51	307,111,331.53

23、股本

(1) 本公司股份均为普通股，每股面值人民币 1 元，股本结构如下（单位：股）：

项 目	2005.1.1	本期变动增减(+,-)					小计	2005.6.30
		发行新股	配股	送股	转股			
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	717,724,800	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	717,724,800
其中：国家拥有股份	20,874,672	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,874,672
尚未流通股份合计	717,724,800	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	717,724,800
二、已流通部分								
1、境内上市人民币普通股	335,114,859	0.00	0.00	0.00	58,365,583	58,365,583	58,365,583	393,480,442
已流通股份合计	335,114,859	0.00	0.00	0.00	58,365,583	58,365,583	58,365,583	393,480,442
三、股份总额	1,052,839,659	0.00	0.00	0.00	58,365,583	58,365,583	58,365,583	1,111,205,242

* 本期新增股份为可转换公司债券于 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 4 月 22 日转股数。

** 上述股本中 1,111,205,242.00 元业经中国注册会计师验证。

24、资本公积

项 目	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
股本溢价*	49,072,359.93	295,490,545.22	0.00	344,562,905.15
股权投资准备**	3,404,416.99	19,826.50	0.00	3,424,243.49
其他资本公积	1,500,980.56	0.00	0.00	1,500,980.56
合计	53,977,757.48	295,510,371.72	0.00	349,488,129.20

* 本期增加系可转换公司债券转股所致，见附注五、21。

25、盈余公积

项 目	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
法定盈余公积	127,426,013.94	0.00	0.00	127,426,013.94
任意盈余公积	11,568,568.32	0.00	0.00	11,568,568.32
法定公益金	66,605,149.04	0.00	0.00	66,605,149.04
合 计	205,599,731.30	0.00	0.00	205,599,731.30

26、未分配利润

项 目	2005.6.30	2004.12.31
期初未分配利润	487,140,408.00	201,473,945.00
加：期初未分配利润调整	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	487,140,408.00	201,473,945.00
加：本年净利润	236,293,408.36	336,078,191.77
减：提取法定盈余公积金	0.00	33,607,819.18
提取任意盈余公积金	0.00	0.00
提取法定公益金	0.00	16,803,909.59
分配普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	723,433,816.36	487,140,408.00

27、主营业务收入、主营业务成本

收入类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
门票收入	208,796,760.86	179,764,377.68	91,515,842.74	89,357,704.35
旅游团费收入	52,856,066.57	48,249,679.94	49,565,798.67	44,537,017.67
商品销售收入	18,365,214.11	17,104,243.92	7,254,329.50	6,970,068.43
其他收入	16,344,543.15	18,141,920.79	1,034,314.62	3,147,457.94
小 计	296,362,584.69	263,260,222.33	149,370,285.53	144,012,248.39
内部相互抵消	1,377,582.36	1,866,400.00	1,377,582.36	1,866,400.00
合 计	294,985,002.33	261,393,822.33	147,992,703.17	142,145,848.39

28、主营业务税金及附加

项 目	计缴比例	2005年1-6月	2004年1-6月
营业税	3%、5%或20%	7,241,230.37	6,501,135.17
城市维护建设税	1%	67,189.20	71,992.56
教育费附加	3%	4,978.81	9,379.66
文化事业建设费	3%	8,644.92	9,182.49

合 计

7,322,043.30

6,591,689.88

29、其他业务利润

项 目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
租赁收入	9,469,696.26	893,077.76	8,576,618.50	8,325,090.77	1,712,367.22	6,612,723.55
其他收入	21,707.98	0.00	21,707.98	0.00	0.00	0.00
合 计	9,491,404.24	893,077.76	8,598,326.48	8,325,090.77	1,712,367.22	6,612,723.55

30、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	13,429,539.45	13,957,454.04
减：利息收入	1,430,089.74	930,491,.13
加：汇兑损失	18,052.18	209,503.50
减：汇兑收益	0.00	374.22
加：其他支出	62,428.84	67,754.54
加：发债费用摊销	727,458.17	3,342,666.35
合 计	12,807,388.90	16,646,513.08

31、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	61,464,039.21	96,723,862.16
股权投资差额摊销(含合并价差)	-1,878,075.58	-2,018,655.62
联营公司分配的利润	62,500.00	0.00
短期投资收益	3,860,899.46	1,705,241.22
股权转让收益	0.00	2,994,982.62
“波托菲诺”项目投资分成	113,784,596.64	97,998,600.00
影视项目合作分成	0.00	455,000.00
合 计	177,293,959.73	197,859,030.37

* 本公司对外投资未设置抵押等事项，对该等公司、项目投资收益的收回不存在限制事项。

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2005年1-6月	2004年1-6月
---------	-----------	-----------

深圳华侨城房地产有限公司	62,509,246.07	94,161,400.00
长江三峡旅游发展有限责任公司	-227,248.12	2,451,202.69
深圳市华侨城传媒广告有限公司	-163,204.43	-23,786.69
长沙世界之窗有限公司	-654,754.31	135,046.16
合 计	61,464,039.21	96,723,862.16

32、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产净收益	0.00	78,400.03
罚款净收入	24,033.82	8,565.20
其他	104,873.80	705,558.79
合 计	128,907.62	792,524.02

33、营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产净损失	198,572.38	154,835.37
罚款支出	14,531.26	1,174.20
捐赠支出	0.00	36,950.00
其他	1,274.00	131,787.37
合 计	214,377.64	324,746.94

34、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005年1-6月
广告印刷费	13,979,363.04
租金	310,019.48
土地使用费	6,495,142.71
中介费	475,960.63
交际应酬费	1,448,927.97
网络及通讯费	1,387,145.19
董事会费	704,964.17
绿化费	1,084,046.31
保险费	701,945.19
专项活动经费	1,317,854.70
差旅费	2,102,006.59
水电费	5,285,987.76
燃料烟花费	617,552.85
其他费用支出及往来款项	19,135,598.27
合计	55,046,514.86

35、根据深圳证监局深证局发字[2004]328号文，本公司对本期和上年同期数中租赁收入、主题公园景区固定资产折旧费用等事项所涉及的主营业务收入、主营业务成本、其他业务利润和管理费用等会计科目进行了重分类调整。

六、母公司汇总会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005.6.30 金额	2004.12.31 金额
现金	806,780.43	747,326.68
银行存款	173,894,777.42	54,296,754.84
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	<u>174,701,557.85</u>	<u>55,044,081.52</u>

期末货币资金中包括以下外币资金：

外币名称	外币	折算汇率	2005.6.30 金额
港币	282,763.77	1.07	301,171.69
合计			<u>301,171.69</u>

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2005.6.30		2004.12.31	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
其他股权投资	1,972,272,595.32	0.00	1,894,963,604.88	0.00
股权投资差额	75,716,781.33	0.00	77,594,856.91	0.00
股权投资准备	3,400,848.00	0.00	3,400,848.00	0.00
合 计	<u>2,051,390,224.65</u>	<u>0.00</u>	<u>1,975,959,309.79</u>	<u>0.00</u>
股权投资净额	<u>2,051,390,224.65</u>	<u>0.00</u>	<u>1,975,959,309.79</u>	<u>0.00</u>

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	2005.1.1		本期增加		本期减少		2005.6.30	
	长期股权投资	减值准备	投资额	权益调整			长期股权投资	减值准备
深圳特区华侨城中国旅行社	21,930,895.79	0.00	0.00	1,390,612.96	0.00	0.00	23,321,508.75	0.00
深圳歌舞团演艺有限公司	348,426.75	0.00	0.00	32,302.35	0.00	0.00	380,729.10	0.00
深圳华侨城国际传媒有限公司	23,320,593.55	0.00	0.00	-642,635.67	0.00	0.00	22,677,957.88	0.00
深圳华侨城三洲投资有限公司	205,000,000.00	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	265,000,000.00	0.00
波托菲诺合作项目	523,143,036.80	0.00	0.00	113,784,596.64	133,180,375.08	0.00	503,747,258.36	0.00

深圳锦绣中华发展有限公司	134,027,804.22	0.00	0.00	6,755,833.16	14,807,231.27	125,976,406.11	0.00
深圳世界之窗有限公司	215,137,779.93	0.00	0.00	22,992,736.23	40,644,092.52	197,486,423.64	0.00
深圳华侨城房地产有限公司	655,557,687.66	0.00	0.00	62,509,246.07	0.00	718,066,933.73	0.00
长江三峡旅游发展有限责任公司	52,828,926.79	0.00	0.00	-227,248.12	0.00	52,601,678.67	0.00
北京世纪华侨城实业有限公司	32,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,500,000.00	0.00
深圳市摩信科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长沙世界之窗有限公司	12,788,453.39	0.00	0.00	-654,754.31	0.00	12,133,699.08	0.00
深圳市华侨城旅游策划顾问有限公司	380,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	380,000.00	0.00
重庆市信息港宽带网络有限公司	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,000,000.00	0.00
合 计	1,894,963,604.88	0.00	60,000,000.00	205,940,689.31	188,631,698.87	1,972,272,595.32	0.00

截至 2005 年 6 月 30 日止，母公司其他股权投资明细资料如下：

被投资单位名称	所占比例	初始投资金额	本期权益调整	收取股利	累计权益调整	期末余额
深圳特区华侨城中国旅行社	100%	15,040,173.21	1,390,612.96	0.00	8,281,335.54	23,321,508.75
深圳歌舞团演艺有限公司	70%	350,000.00	32,302.35	0.00	30,729.10	380,729.10
深圳华侨城国际传媒有限公司	50%	25,000,000.00	-642,635.67	0.00	-2,322,042.12	22,677,957.88
深圳华侨城三洲投资有限公司	50%	265,000,000.00	0.00	0.00	0.00	265,000,000.00
波托菲诺合作项目	50%	389,962,661.72	113,784,596.64	133,180,375.08	113,784,596.64	503,747,258.36
深圳锦绣中华发展有限公司	49%	105,720,330.44	6,755,833.16	14,807,231.27	20,256,075.67	125,976,406.11
深圳世界之窗有限公司	49%	138,368,457.14	22,992,736.23	40,644,092.52	59,117,966.50	197,486,423.64
深圳华侨城房地产有限公司	40%	176,187,422.75	62,509,246.07	0.00	541,879,510.98	718,066,933.73
长江三峡旅游发展有限责任公司	35%	52,500,000.00	-227,248.12	0.00	101,678.67	52,601,678.67
北京世纪华侨城实业有限公司	29.28%	32,500,000.00	0.00	0.00	0.00	32,500,000.00
深圳市摩信科技有限公司	30.77%	4,000,000.00	0.00	0.00	-4,000,000.00	0.00
长沙世界之窗有限公司	25%	25,681,050.43	-654,754.31	0.00	-13,547,351.35	12,133,699.08
深圳市华侨城旅游策划顾问有限公司	19%	380,000.00	0.00	0.00	0.00	380,000.00
重庆市信息港宽带网络有限公司	7.76%	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	18,000,000.00
合 计		1,248,690,095.69	205,940,689.31	188,631,698.87	723,582,499.63	1,972,272,595.32

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	2005.1.1	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005.6.30
长沙世界之窗有限公司	27年	18,318,949.57	13,569,592.29	0.00	339,239.80	5,088,597.08	13,230,352.49
深圳华侨城房地产有限公司	15-16年	24,791,793.78	18,343,084.53	0.00	788,488.46	7,237,197.71	17,554,596.07
深圳锦绣中华发展有限公司	40年	30,279,669.56	25,056,892.87	0.00	373,055.48	5,595,832.17	24,683,837.39
深圳世界之窗有限公司	33-34年	25,011,003.35	20,625,287.22	0.00	377,291.84	4,763,007.97	20,247,995.38
合计		98,401,416.26	77,594,856.91	0.00	1,878,075.58	22,684,634.93	75,716,781.33

(4) 股权投资准备

	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
股权投资准备	3,400,848.00	0.00	0.00	3,400,848.00

3、固定资产原价、累计折旧及减值准备

(1) 固定资产原价及累计折旧

	房屋及景区建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
固定资产原价					
2005年1月1日	508,107,488.76	328,522,537.54	5,138,651.67	62,565,582.22	904,334,260.19
本期增加	0.00	741,710.82	6,552,354.00	1,199,401.00	8,493,465.82
其中在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
本期减少	0.00	5,520,154.00	1,692,075.50	50,600.00	7,262,829.50
2005年6月30日	508,107,488.76	323,744,094.36	9,998,930.17	63,714,383.22	905,564,896.51
固定资产累计折旧					
2005年1月1日	89,477,218.16	121,681,933.04	2,960,619.81	41,552,077.37	255,671,848.38
本期增加	10,740,267.14	17,008,056.83	3,761,702.23	1,885,222.81	33,395,249.01
本期减少	0.00	3,347,661.33	1,223,578.10	48,760.00	4,619,999.43
2005年6月30日	100,217,485.30	135,342,328.54	5,498,743.94	43,388,540.18	284,447,097.96
固定资产净值					
2005年1月1日	418,630,270.60	206,840,604.50	2,178,031.86	21,013,504.85	648,662,411.81
2005年6月30日	407,890,003.46	188,401,765.82	4,500,186.23	20,325,843.04	621,117,798.55

* 报告期末固定资产不存在抵押或担保等情况。

** 本公司之分公司深圳华侨城欢乐谷旅游公司经营占用的土地使用权归属华侨城集团公司。截至2005年6月30日止，该分公司房屋建筑物原值133,957,919.50元，已缴纳房产税，但未办理房屋产权证书。

*** 截至2005年6月30日止，上述固定资产原值中31,888,701.27元已提足折

旧，但尚在使用。

(2) 固定资产减值准备

类别	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30	计提原因
房屋及景区建筑物	12,000,000.00				
	0	0.00	0.00	12,000,000.00	部分残损
合计	12,000,000.00				
	0	0.00	0.00	12,000,000.00	

4、主营业务收入、主营业务成本

收入类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
门票收入	128,016,445.07	39,548,851.89	54,132,851.56	17,588,982.06
商品销售收入	12,340,802.02	5,072,228.06	4,708,461.28	1,938,179.09
其他收入	4,836,167.43	1,613,372.44	115,096.85	103,843.11
合计	145,193,414.52	46,234,452.39	58,956,409.69	19,631,004.26

* 报告期母公司收入成本较去年同期有大幅增长是由于母公司在去年5月份才收购深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司为分公司，去年同期的收入成本仅包含深圳华侨城欢乐谷旅游公司5-6月份数据。

5、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	92,156,092.67	134,818,753.40
短期投资收益	3,860,899.46	1,705,241.22
股权转让收益	0.00	2,994,982.62
项目投资分成*	113,784,596.64	97,998,600.00
股权投资差额摊销	-1,878,075.58	-2,018,655.62
合计	207,923,513.19	235,498,921.62

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润和项目投资分成的明细如下：

被投资公司名称	2005年1-6月	2004年1-6月
深圳特区华侨城中国旅行社	1,390,612.96	1,218,840.83
深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司	0.00	10,158,714.96
深圳歌舞团演艺有限公司	32,302.35	0.00
深圳华侨城国际传媒有限公司	-642,635.67	-70,154.08

“波托菲诺”合作项目*	113,784,596.64	97,998,600.00
深圳锦绣中华发展有限公司	6,755,833.16	5,103,256.75
深圳世界之窗有限公司	22,992,736.23	21,660,446.09
深圳华侨城房地产有限公司	62,509,246.07	94,161,400.00
长江三峡旅游发展有限责任公司	-227,248.12	2,451,202.69
长沙世界之窗有限公司	-654,754.31	135,046.16
合 计	205,940,689.31	232,817,353.40

* 见附注七、(二)。

** 本期权益增减中无按权益法进行损益调整之外的增减。

*** 本公司上述其他股权投资在进行权益法核算时，已按照本公司会计政策对上述公司的报表进行了调整，无需计提减值准备。

6、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005年1-6月
广告印刷费	11,025,675.94
租金	227,375.38
土地使用费	3,120,136.00
中介费	401,340.00
交际应酬费	636,629.46
网络及通讯费	746,373.16
董事会费	581,934.74
绿化费	494,024.10
保险费	313,442.89
专项活动经费	1,253,350.54
差旅费	1,478,485.26
其他费用支出及往来款项	13,954,464.31
合计	34,233,231.78

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
华侨城集团公司*	深圳市	纺织品、轻工业商品的出口和办理特区内自用一类商品、机器设备、轻工业品等商品的进口，开展补偿贸易，向工业、旅游、房地产、商贸、金融保险行业投资	本公司之控股公司	国有独资	任克雷

* 华侨城集团公司是一家由国务院国有资产监督管理委员会管理的国有独资企业。

其他存在控制及共同控制关系的关联方见附注四。

2、存在控制、共同控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
华侨城集团公司	20,000 万	0.00	0.00	20,000 万
深圳特区华侨城中国旅行社	1,219 万	0.00	0.00	1,219 万
深圳世界之窗有限公司	USD2,950 万	0.00	0.00	USD2,950 万
深圳锦绣中华发展有限公司	18,400 万	0.00	0.00	18,400 万
北京世纪华侨城实业有限公司	11,100 万	0.00	0.00	11,100 万
深圳华侨城国际传媒有限公司	5,000 万	0.00	0.00	5,000 万
深圳华侨城三洲投资有限公司	26,000 万	0.00	0.00	26,000 万
深圳东部华侨城茶艺度假有限公司	5,000 万	0.00	0.00	5,000 万
深圳歌舞团演艺有限公司	50 万	0.00	0.00	50 万

3、存在控制、共同控制关系的关联方的所持股份及其变化

关联方名称	持股金额		持股比例	
	2005.6.30	2004.12.31	2005.6.30	2004.12.31
华侨城集团公司	728,324,843.00	728,324,843.00	69.61%	69.61%
深圳特区华侨城中国旅行社	12,190,000.00	12,190,000.00	100%	100%
深圳世界之窗有限公司	USD14,455,000.00	USD14,455,000.00	49%	49%
深圳锦绣中华发展有限公司	90,160,000.00	90,160,000.00	49%	49%
北京世纪华侨城实业有限公司	32,500,000.00	32,500,000.00	29.28%	29.28%
深圳华侨城国际传媒有限公司	27,450,000.00	27,450,000.00	54.9%	54.9%
深圳华侨城三洲投资有限公司	265,000,000.00	205,000,000.00	50%	50%
深圳东部华侨城茶艺度假有限公司	40,000,000.00	8,000,000.00	80%	80%
深圳歌舞团演艺有限公司	423,500.00	423,500.00	84.70%	84.70%

4、不存在控制关系的关联方的性质

(1) 与本公司同受一母公司控制

关联方名称	华侨城集团公司 持有股份	主营业务	与本公司关联交易内容
深圳特区华侨城水电公司	100%	供电供水管理	向本公司提供水电
香港华侨城有限公司	100%	开展进出口业务	委托设计、设备买卖
深圳市华侨城投资有限公司	51%	投资兴办实业	接受担保

(2) 本公司联营企业

关联方名称	本公司持有股份	主营业务	与本公司关联交易内容
深圳华侨城房地产有限公司	40%	房地产开发	合作开发房地产项目
深圳市华侨城旅游策划顾问有限公司	19%	旅游项目策划	旅游项目策划

(3) 与本公司存在其他关联关系的企业

关联方名称	关联关系	与本公司关联交易内容
香港中旅国际投资有限公司	合营公司外方股东	资金往来
香港中国旅行社有限公司	合营公司外方股东之子公司	门票代理
深圳市秋实投资有限公司	子公司之其他股东	接受担保

北京南磨房旅游发展有限公司 子公司之其他股东 提供资金

(二) 关联交易

1、购买商品

关联方名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
深圳特区华侨城水电公司	11,183,901.09	100%	10,347,913.62	100%
合 计	11,183,901.09	100%	10,347,913.62	100%

* 本公司及合营公司按深圳政府规定水电费标准进行计付。

2、销售

关联方名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
香港中国旅行社有限公司*	1,240,276.81	0.42%	1,058,203.38	0.40%
深圳华侨城房地产有限公司	0.00	0.00%	1,014,000.00	0.39%
合 计	1,240,276.81	0.42%	2,072,203.38	0.79%

* 本公司、合营公司深圳锦绣中华发展有限公司、深圳世界之窗有限公司与香港中国旅行社有限公司签定票务代理协议，香港中国旅行社有限公司为该等公司在香港、澳门、台湾以及海外地区的票务总代理，有关作价按协议约定。

3、接受劳务

本公司之子公司北京世纪华侨城实业有限公司、分公司深圳华侨城欢乐谷旅游公司分别与深圳市华侨城旅游策划顾问有限公司签订旅游项目设计策划合同，合同价款总计782万元，截至2005年6月30日止，已接受劳务总计473.8万元。

4、受托管理

根据本公司第三届董事会第三次临时会议决议，本公司同意接受深圳华侨城房地产有限公司委托，代其行使其所持有的北京世纪华侨城实业有限公司27.03%股权所代表的股东权益（股份处置权、收益权除外）。托管期自托管协议生效日起至该公司存续期满为止，托管费用为零元。

5、提供资金

关联方	向关联方提供资金	关联方向本公司提供资金
------------	-----------------	--------------------

	发生额	余额	发生额	余额
北京南磨房旅游发展有限公司	-1,401,750.00	975,750.00		
深圳华侨城房地产有限公司			-225,000,000.00	0.00
合 计	-1,401,750.00	975,750.00	-225,000,000.00	0.00

* 根据本公司之合营公司深圳世界之窗有限公司第三届董事会第七次会议决议，该公司应付其外方股东香港中旅国际投资有限公司 2001 年-2003 年度股利，自 2003 年 11 月开始，按照约定利率计算资金占用费。至 2005 年 4 月，深圳世界之窗有限公司已将此股利全部支付给其外方股东香港中旅国际投资有限公司，本期支付资金占用费 802,431.01 元。

6、购买商品以外的其他资产

根据本公司之子公司北京世纪华侨城实业有限公司第一届六次董事会决议，该公司与香港华侨城有限公司签定设备购买及服务设计合同 2,339.44 万美元，折合人民币 19,395.67 万元，截至 2005 年 6 月 30 日止，已支付人民币 16,091.68 万元。

根据本公司之子公司深圳华侨城三洲投资有限公司第一届董事会第五次会议，该公司与香港华侨城有限公司签定设备购买及服务设计合同 385.72 万欧元，折合人民币 3,843.94 万元，截至 2005 年 6 月 30 日止，已支付人民币 3,234 万元。

本公司与香港华侨城有限公司签定设备购买及服务设计合同 249.70 万美元，折合人民币 2,065.02 万元，截至 2005 年 6 月 30 日止，已全部支付完。

7、提供担保

本公司为下列公司提供贷款担保：

关联公司名称	贷款金额	期 限
深圳华侨城三洲投资有限公司	5,000,000.00	2004.12.30-2005.12.30
	25,000,000.00	2005.02.25-2006.02.25
	10,000,000.00	2005.06.24-2006.06.24
	30,000,000.00	2005.02.28-2006.02.28
	10,000,000.00	2005.03.31-2006.03.31
	12,500,000.00	2005.05.31-2006.05.31
	25,000,000.00	2005.06.24-2006.06.24
	15,000,000.00	2005.06.10-2006.06.10
合 计	132,500,000.00	

* 上述担保不存在违规担保。

8、接受担保

(1) 本公司之子公司深圳华侨城三洲投资有限公司及北京世纪华侨城实业有限公司接受下列公司提供担保贷款：

担保方	贷款金额	期 限
深圳华侨城投资有限公司*	4,500,000.00	2004.12.30-2005.12.30
	22,500,000.00	2005.02.25-2006.02.25
	9,000,000.00	2005.06.24-2006.06.24
	9,000,000.00	2005.03.31-2006.03.31

	11,250,000.00	2005.05.31-2006.05.31
	22,500,000.00	2005.06.24-2006.06.24
	13,500,000.00	2005.06.10-2006.06.10
深圳市秋实投资有限公司*	500,000.00	2004.12.30-2005.12.30
	2,500,000.00	2005.02.25-2006.02.25
	1,000,000.00	2005.06.24-2006.06.24
	1,000,000.00	2005.03.31-2006.03.31
	1,250,000.00	2005.05.31-2006.05.31
	2,500,000.00	2005.06.24-2006.06.24
	1,500,000.00	2005.06.10-2006.06.10
华侨城集团公司	30,000,000.00	2005.02.28-2006.02.28
小计	132,500,000.00	
深圳华侨城房地产有限公司	30,000,000.00	2005.05.16-2006.05.15
	33,000,000.00	2005.05.17-2006.05.16
	35,000,000.00	2005.05.18-2006.05.17
	30,000,000.00	2005.05.19-2006.05.18
	32,000,000.00	2005.05.20-2006.05.19
	30,000,000.00	2005.05.20-2006.05.19
	2,000,000.00	2005.05.20-2006.05.19
	65,000,000.00	2005.05.23-2006.05.22
	300,000,000.00	2005.05.27-2008.05.26
小计	557,000,000.00	

* 根据本公司之子公司深圳华侨城三洲投资有限公司第一届董事会第五次会议决议，该公司向银行申请综合授信额度十亿元，由各股东按股权比例分别提供有效担保。

(2) 本公司之子公司北京世纪华侨城实业有限公司进口设备开出的信用证由深圳华侨城房地产有限公司提供担保，担保金额折合人民币约 5,280.94 万元。

9、业务合作

根据本公司股东大会决议，本公司与深圳华侨城房地产有限公司签订之《华侨城“波托菲诺”房地产项目合作经营协议书》，本公司与深圳华侨城房地产公司合作开发华侨城“波托菲诺”房地产项目。根据协议及预算，该合作项目总建筑面积 59 万平方米，预计总投资 27.30 亿元，由双方各投资 50%。该项目成立领导小组，所有重大事项由领导小组决定，小组成员有 5 名，本公司委派 3 名。该项目委托深圳华侨城房地产公司负责开发建设、施工工程管理、销售、产权办理及物业管理。该项目按投资比例由双方享有税后利润并承担相应风险及责任。该合作项目用地由深圳华侨城房地产有限公司按约定价格向华侨城集团公司取得。

2001 年经深圳市计划局深计投资[2001]601 号批准，“波托菲诺”项目一期工程计划总投资为人民币 86,000 万元。根据合作协议，本公司应投入“波托菲诺”项目一期

工程 43,000 万元，本期发行可转换债券共募集资金 389,962,661.72 元，已按照发行说明书设定的用途投入使用，以前年度投入资金人民币 30,800 万元已全部收回。

根据合作协议，本公司累计确认投资收益 418,695,602.47 元，其中：2004 年度确认投资收益 133,180,375.08 元，报告期内确认投资收益 113,784,596.64 元。

10、商标使用费

(1)“华侨城”商标由华侨城集团公司注册并拥有，本公司现与华侨城集团公司就商标使用收费问题在商榷中，本期未计提费用。

(2) 本公司之联营公司长沙世界之窗有限公司所使用的“世界之窗”商标系由股东投入，深圳世界之窗有限公司拥有其所有权。

11、其他交易

关联公司名称	交易性质	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
华侨城集团公司	土地使用费*	7,323,734.67	3,444,591.96
	整体营销费用分摊	0.00	955,800.00
	租金**	425,388.00	366,464.00

* 华侨城集团公司按照规定向国土资源局深圳南山分局计缴华侨城片区整体土地的土地使用费，根据深圳锦绣中华发展有限公司和深圳特区华侨城中国旅行社所占用的土地面积应计的土地使用费由该两公司承担。

本公司之合营公司深圳世界之窗有限公司经营场地占用的土地使用权归属华侨城集团公司。根据该公司与华侨城集团公司签定的《公司用地租赁合同》及其补充协议，目前按 485.10 万元/每年收取。

本公司之分公司深圳华侨城欢乐谷旅游公司经营场地占用的土地使用权归属华侨城集团公司。根据该公司与华侨城集团公司签定的《土地使用权租赁合同》，目前按 625 万元/每年收取。

** 本公司及子公司深圳华侨城国际传媒有限公司、深圳特区华侨城中国旅行社办公所用之场地归属华侨城集团公司，根据本公司与华侨城集团公司签定的《房屋租赁合同》，按照每平方米每月 80 元向华侨城集团公司支付房屋租金。

(三) 关联方往来余额

项目	关联公司名称	2005.6.30	2004.12.31
应收账款	香港中国旅行社有限公司	861,460.86	471,439.08
	香港中旅国际投资有限公司	14,309.20	16,923,297.87
其他应收款	华侨城集团公司	346,186.95	303,390.00
	香港华侨城有限公司	337,320.49	1,060,356.32
	深圳华侨城房地产有限公司	506,490.04	420,724.29
	北京南磨房旅游发展有限公司	975,750.00	2,377,500.00
应付账款	华侨城集团公司	717,763.52	2,571,156.18

	香港中国旅行社有限公司	168,548.24	168,358.31
	深圳特区华侨城水电公司	142,298.94	142,298.94
其他应付款	华侨城集团公司	423,580.01	5,664,097.71
	香港华侨城有限公司	3,786,243.01	2,786,243.02
	香港中旅国际投资有限公司	57,271,034.27	74,674,102.57
	深圳华侨城房地产有限公司	1,201,494.86	0.00
预收账款	华侨城集团公司	130,576.00	0.00
长期应付款	深圳华侨城房地产有限公司	0.00	225,000,000.00

八、或有事项

1、截至 2005 年 6 月 30 日，本公司为下列公司提供贷款担保：

关联公司名称	贷款金额	期 限
深圳华侨城三洲投资有限公司	5,000,000.00	2004.12.30-2005.12-30
	25,000,000.00	2005.02.25-2006.02.25
	10,000,000.00	2005.06.24-2006.06.24
	30,000,000.00	2005.02.28-2006.02.28
	10,000,000.00	2005.03.31-2006.03.31
	12,500,000.00	2005.05.31-2006.05.31
	25,000,000.00	2005.06.24-2006.06.24
	15,000,000.00	2005.06.10-2006.06.10
	合 计	132,500,000.00

*上述担保不存在违规担保。

2、除存在上述或有事项外，截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无其他重大或有事项。

九、承诺事项

1、根据本公司与深圳华侨城房地产有限公司签订之《华侨城“波托菲诺”房地产项目合作经营协议书》，该项目首期投资为 86,000 万元，本公司依约按投资比例需投入 43,000 万元。截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司已投入人民币 389,962,661.72 元，尚需投入约人民币 4,000 万元。

2、根据本公司就建设欢乐谷三期与相关公司签定的设计、购买设备及工程施工合同，截止 2005 年 6 月 30 日止，本公司尚需支付合同价款约 446 万元。

2、根据本公司之子公司北京世纪华侨城实业有限公司已签定的设计、购买设备及工程施工合同，截至 2005 年 6 月 30 日止，该公司尚需支付合同价款约 40,389.89 万元。

3、根据本公司之子公司深圳华侨城三洲投资有限公司已签定的设计、购买设备及工程施工合同，截至 2005 年 6 月 30 日止，该公司尚需支付合同价款约 38,660 万元。

4、本公司、长江三峡实业投资有限责任公司、宜昌三峡工程多能公司和宜昌市投

资公司共同承诺在本公司之联营公司长江三峡旅游发展有限公司经营三年内按照现出资比例将该公司注册资本增至 20,000 万元，本公司据此将需投入现金 1,750 万元作为增资额。

5、根据本公司之子公司深圳华侨城三洲投资有限公司第一届董事会第五次会议决议，该公司向银行申请综合授信额度十亿元，由各股东按股权比例分别提供有效担保。截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司已为该公司银行贷款 13,250 万元提供担保。

6、根据本公司之子公司深圳华侨城三洲投资有限公司与深圳市盐田区人民政府签订的《土地租赁协议》，该公司租用位于盐田区三洲田附近土地 1,945.19 亩，租赁年限为 40 年。租赁期前 20 年每年每亩人民币 100 元，后 20 年每年每亩人民币 150 元。该公司将在租赁山林土地内开展观光等经营活动。

7、除存在上述承诺事项外，截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无其他重大承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

1、根据本公司第三届董事会第四次会议决议，同意向华侨城集团公司转让本公司所有的三宗土地（土地证号分别为：“深房地字第 4000044630”、“深房地字第 4000044631”、“深房地字第 4000044632”）的土地使用权。转让价格在截至 2004 年 9 月 30 日止资产评估价值基础上，双方确认交易价格为人民币 357.59 万元。目前此事项正在办理中。

十一、其他重要事项

1、根据本公司之子公司北京世纪华侨城实业有限公司合同，本公司应向该公司提供融资及股东借款用于主题公园及房地产开发，并承担相应借款利息支出；根据该公司二零零四年第一次股东大会决议，本公司应承担的对该公司股东借款履行方式改为由深圳华侨城房地产有限公司提供全额担保，以该公司名义向银行申请综合授信额度人民币 30,000 万元，专用于地产项目的开发建设。

2、本公司之联营公司长沙世界之窗有限公司自 1997 年正式成立以来，主营业务收入不理想，亏损较大，债务负担较重，公司经营能力受到一定程度的限制。为改善经营状况，该公司于 2003 年 4 月与湖南经视文化传播有限公司签定委托管理合同，委托湖南经视文化传播有限公司在 2003 年 7 月 1 日至 2006 年 6 月 30 日对该公司除房地产项目以外的其他项目进行经营管理。该公司每年按双方约定价格支付管理费。托管经营实行董事会领导下的托管机构负责制，采取公司化运行模式。湖南经视文化传播有限公司

享有完全的经营权，在托管经营期间（三年总体平均）盈利的，董事会在支付管理费的基础上，再奖励湖南经视文化传播有限公司经营团队 300 万元。报告期该公司净利润亏损 2,619,017.24 元。

3、根据本公司之子公司深圳华侨城三洲投资有限公司第一届董事会第六次会议决议，该公司将与深圳华侨城房地产公司合作开发东部华侨城房地产项目。合作方式为：委托深圳华侨城房地产公司进行策划、开发和销售，深圳华侨城三洲投资有限公司提供土地和资金，并按约定支付开发费用和销售费用。

4、根据本公司之子公司深圳华侨城三洲投资有限公司第一届董事会第六次会议决议，由该公司承包经营深圳东部华侨城茶艺度假有限公司，承包期为 10 年，承包期内该公司每年向深圳市盐田区投资控股有限公司交纳 80 万元承包金。

5、由于公司的可转换公司债券达到了赎回的条件，根据公司第三届董事会第八次临时会议决议，公司决定行使侨城转债赎回权，将赎回日之前未转股的侨城转债全部赎回，赎回日为 2005 年 4 月 22 日。在转股期内（截至 2005 年 4 月 22 日止）公司可转换公司债券持有人行使转股权累积转股 3,994,096 张，本公司最后将未转股的 5904 张债券全部赎回。

补充资料

1、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司 2005 年 1-6 月全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

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	5.84%	6.73%	0.126	0.129
营业利润	2.91%	3.35%	0.063	0.064
净利润	9.89%	11.39%	0.213	0.219
扣除非经常性损益后的净利润	9.75%	11.24%	0.210	0.216

2、报告期非经常性损益项目如下：

项 目	合并报表数	所得税的影响	对少数股东收益 的影响	对净利润的影响
营业外收入	128,907.62	19,336.14	0.00	109,571.48
营业外支出	214,377.64	32,156.65	0.00	182,220.99
短期投资损益	3,860,899.46	579,134.92	0.00	3,281,764.54
合计	3,775,429.44	566,314.42	0.00	3,209,115.02