

深圳华侨城控股股份有限公司

2003 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.....	4
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
第五节 管理层讨论与分析.....	6
第六节 重要事项.....	9
第七节 财务报告.....	14
第八节 备查文件目录.....	45

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。

本半年度报告经公司董事会第二届第十一次会议审议通过。

董事聂国华授权董事刘平春，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、财务总监林开桦先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2003 年半年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

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

E-MAIL：szhq@public.szptt.net.cn

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: szhqc@public.szptt.net.cn

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：公司股证事务部

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

公司

二、主要财务数据和指标：

(单位：人民币元)

	2003年6月30日	2002年12月31日	增减比例
流动资产	220,958,355.40	296,180,981.27	-25.40%
流动负债	1,065,960,092.44	1,010,072,575.68	5.53%
总资产	2,538,514,743.68	2,331,676,384.06	8.87%
股东权益(不含少数股东权益)	1,349,992,627.63	1,188,552,338.17	13.58%
每股净资产	1.677	2.658	-36.91%
调整后的每股净资产	1.614	2.526	-36.10%
	2003年1-6月	2002年1-6月	增减比例
净利润	161,440,289.46	95,591,039.39	68.89%
扣除非经常性损益后的净利润	159,737,653.86	95,719,544.61	66.88%
每股收益	0.201	0.214	-6.07%
净资产收益率	11.96%	8.86%	34.99%
经营活动产生的现金流量净额	13,547,811.48	68,288,532.07	-80.16%

注：流动资产下降的原因主要有两点：

- 1、受“SARS”的影响，公司的收入大幅减少，导致了公司的经营性现金流入的减少；
- 2、本报告期公司长期资产投入较大，导致了流动资产减少。

非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
营业外收入	677,514.39
营业外支出	1,264,873.79
财政局非典补贴收入	1,096,000.00
“SARS”期间税收优惠	433,565.29
托管收入	1,163,500.00
所得税影响	403,070.29

合计	1,702,635.60
----	--------------

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》，分别按全面摊薄和加权平均法计算的2003年半年度的合并会计报表净资产收益率和每股收益如下：

	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.93%	4.18%	0.066	0.066
营业利润	-3.47%	-3.69%	-0.058	-0.058
净利润	11.96%	12.72%	0.201	0.201
扣除非经常性损益后的净利润	11.83%	12.58%	0.198	0.198

第三节 股本变动和股东情况

一、股本变动情况：

报告期内，公司股本因送红股和资本公积金转增股份发生变动，总股本由44,712万股增至80,481.6万股。

公司股本变动情况如下表：

单位：股

	本次变动前	送红股	转增股本	送股后	所占比例
(一) 尚未流通股份	306,720,000	184,032,000	61,344,000	552,096,000	68.60%
发起人股份	306,720,000	184,032,000	61,344,000	552,096,000	68.60%
其中：国家股	8,920,800	5,352,480	1,784,160	16,057,440	2.00%
发起人法人股	297,799,200	178,679,520	59,559,840	536,038,560	66.60%
(二) 已流通股份	140,400,000	84,240,000	28,080,000	252,720,000	31.40%
其中：高管持有股份	70,200	42,120	14,040	126,360	0.02%
(三) 股份总数	447,120,000	268,272,000	89,424,000	804,816,000	100.00%

二、股东情况介绍：

- 1、报告期末股东总户数为15,118户。
- 2、报告期末前十名股东情况：

单位：股

股东名称	报告期内增减(股)	期末持股数量(股)	比例	股份类别	质押或冻结的数量	股东性质
华侨城集团公司	245,376,000	552,096,000	68.60%	未流通	无	国有法人股
其中：国家股	7,136,640	16,057,440	1.99%	未流通	无	国家股
(华侨城集团公司受托持有)						
深圳市瑞业达投资有限公司	6,091,049	13,704,860	1.70%	流通股	未知	社会公众股
深圳瑞华丰投资有限公司	5,868,599	12,841,331	1.59%	流通股	未知	社会公众股

上海久事置业公司	1,170,816	1,314,437	0.16%	流通股	未知	社会公众股
深圳市特证物业管理有限公司	461,000	1,286,000	0.15%	流通股	未知	社会公众股
普惠证券投资基金	-2,103,337	1,129,598	0.14%	流通股	未知	社会公众股
李廷光	434,000	976,500	0.12%	流通股	未知	社会公众股
吴秀清	422,960	951,660	0.11%	流通股	未知	社会公众股
王澎	372,609	838,370	0.10%	流通股	未知	社会公众股
戴圣球	817,202	817,202	0.10%	流通股	未知	社会公众股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中,国有法人股股东华侨城集团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:深圳市瑞业达投资有限公司为深圳瑞华丰投资有限公司子公司,属于一致行动人。					

持有本公司 5%以上股份的股东:华侨城集团公司,持股比例:68.60%;持股性质:国有法人股(其中受托持有发起人国家股 1.99%);报告期末持股数 55,209.6 万股;报告期末华侨城集团公司所持股份无质押、冻结情况。

3、报告期内公司控股股东未发生变更。

三、本公司无其他持股在 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,因实施 2002 年度利润分配和资本公积金转增股本方案,董事和高管人员持股发生变化。

董事和高管人员持股变化表:

姓名	职务	期末持股数	期内增加	变动原因
张整魁	董事长	25,272 股	11,232 股	实施 2002 年度利润分配和资本公积金转增股本方案
任克雷	副董事长	25,272 股	11,232 股	同上
聂国华	副董事长	25,272 股	11,232 股	同上
刘平春	董事、总裁	25,272 股	11,232 股	同上
肖德中	董事会秘书	25,272 股	11,232 股	同上

二、报告期内,公司董事、监事和高管人员新聘和解聘情况:

1、公司于 2003 年 4 月 17 日召开第二届董事会第十次会议,选举张整魁先生为公司董事长,任克雷先生为公司副董事长。董事会决议公告刊登在 2003 年 4 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

2、公司于 2003 年 6 月 16 日召开第二届董事会第四次临时会议,审议通过了提名郑凡先生为董事、伊志宏女士、李罗力先生和王韬先

生为独立董事的提案，本提案已经公司 2003 年度第一次临时股东大会审议通过。董事会决议公告刊登在 2003 年 6 月 17 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、公司在报告期内的经营状况：

本公司为投资控股型公司，目前投资领域主要涉及旅游和房地产业。

1、报告期内，占公司主营业务收入 10% 以上的行业为旅游业。由于受到“非典型性肺炎”(SARS) 疫情的影响，本公司的旅游业务受到了较大的冲击。本报告期公司共实现主营业务收入 17,870.28 万元，比去年同期下降了 31.09%，实现主营业务利润为 5,311.74 万元，比去年同期下降 62.14%。

2、报告期内，在形成“旅游+房地产”良性互动发展的经营格局后，由于本公司参股的深圳华侨城房地产有限公司和参与合作开发的“波托菲诺”房地产项目都取得了较好的收益，使公司在报告期内实现的投资收益达 19,875.31 万元，比去年同期增长了 213.06%，使公司实现净利润 16,144.03 万元，比去年同期增长了 68.89%，公司业绩实现了较大幅度的增长，体现了公司“旅游+房地产”的这一核心竞争力的优势。

3、报告期内，公司继续加大对旅游主业投入。公司与深圳市华侨城投资公司在深圳市东海岸联合投资开发“林海云天”休闲旅游项目。该项目规划占地 6.91 平方公里，极大地扩充了公司的战略资源储备，亦将成为公司未来业绩增长的重要来源。

4、报告期内，公司加强了内部管理的力度，进一步完善了法人治理结构。为适应从区域性公司发展为全国公司这一战略目标，公司引入 ISO9000 质量认证体系，规范公司的内部运作，并积极推进机制改革与创新，激发管理层和员工的积极性和创造性。公司还根据

《上市公司治理准则》的要求，增选了三名独立董事，使公司独立董事增至五人，进一步完善公司的规范运作。

公司通过实施跨区域拓展和旅游与房地产的良性互动发展，进一步推进了中华锦绣工程的战略布局，使公司的抗风险能力大大增强。伴随着市场区域的不断扩大，资源储备的增多，公司的经营业绩表现出稳定增长的态势。

二、报告期公司主营业务的经营情况如下：

1、按业务分类的主营业务情况：

单位：千元

	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
门票收入	133,412.17	96,190.86	27.90%	-33.26%	19.19%	-53.12%
旅游团费收入	22,669.78	20,358.75	10.19%	-19.48%	-20.41%	11.59%
商品销售收入	7,658.73	3,725.28	51.36%	-30.23%	-21.41%	-9.60%
其他收入	16,812.22	2,396.18	85.75%	-28.13%	-32.63%	1.12%
内部相互抵销	1,850.08	1,850.08	-	-	-	-
合计	178,702.82	120,821.00	32.39%	-31.09%	8.38%	-43.19%

2、按地区分类的主营业务情况：

地区	主营业务收入（千元）	主营业务收入比上年增减
深圳地区	165,214.50	-25.66%
山东曲阜	13,488.33	-63.63%
合计	178,702.82	-31.09%

三、报告期内公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力情况：

1、报告期本公司主营业务及其构成无重大变化；

2、报告期内，特别是在二季度，由于“SARS”的影响，作为本公司主营业务的旅游业务受到了很大的冲击，公司主营业务收入比去年同期下降了31.09%，主营业务毛利率比去年同期下降了43.19%，主营业务利润比去年同期下降了62.14%；

3、报告期内公司实现净利润 16,144.03 万元，比去年同期增长 68.89%。报告期公司利润增长的主要原因是本公司参股的深圳华侨城房地产有限公司和公司参与合作开发的‘波托菲诺’项目在本报告期都取得了较好的收益，使本公司在本报告期实现的投资收益达 19,875.31 万元，比去年同期增长了 213.06%。

4、本公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

四、本公司来源于单个参股公司的投资收益占净利润 10%以上的该公司的经营情况：

单位：千元

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		114,341.06	占上市公司净利润的比重 70.83%
参股公司	经营范围	房地产开发。本公司持有该公司 40%的股份。	
	净利润	285,852.65	

合作项目名称		“波托菲诺”房地产项目	
本期贡献的投资收益		86,037.99	占上市公司净利润的比重 53.29%
合作项目	经营范围	“波托菲诺”房地产项目的合作开发。本公司持有该项目 50%的股份。	
	净利润	172,075.98	

五、经营中存在的问题与困难：

由于“SARS”疫情对旅游行业产生较严重的影响，第二季度公司的主营业务收入比去年同期出现了较大幅度的下降。随着“SARS”疫情的结束，旅游市场的全面复苏，公司已开始全面部署，抓紧落实全面启动市场计划。公司下属各景区正积极拓展市场，努力挽回因“SARS”疫情而带来的损失。

六、报告期内的投资情况及实际进度和收益情况：

(一) 截止本报告期末，募集资金使用情况：

公司前次募集资金已按承诺投资项目使用完毕，本报告期无募集资金使用情况。

（二）报告期内本公司非募集资金重大投资项目

报告期内，本公司参与投资设立长江三峡旅游发展有限责任公司，该公司注册资本 15,000 万元，本公司共投入 5,250 万元，占 35% 的股份，该公司目前处于筹办期，尚未给本公司带来收益。

第六节 重要事项

一、公司治理情况：

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》中“上市公司董事会成员中应当至少包括三分之一独立董事”的要求，公司已提名郑凡先生为董事，伊志宏女士（会计专业人士）、李罗力先生和王韬先生为独立董事，并获公司 2003 年度第一次临时股东大会审议通过。目前公司董事会由 15 名董事组成，其中独立董事 5 名，占董事总数的三分之一，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。公司将根据《上市公司治理准则》的要求，逐步建立董事会各专门委员会，进一步完善公司治理结构。

二、2002 年度利润分配和资本公积金转增股本方案执行情况：

公司 2002 年度实现净利润 270,241,171.27 元，可供股东分配的利润为 339,600,609.40 元。2002 年度利润分配和资本公积金转增股本方案为：以公司 2002 年 12 月 31 日的总股本 447,120,000 股为基数，每 10 股送 6 股红股，每 10 股派现金人民币 1.5 元（含税），以资本公积金每 10 股转增 2 股，共派现金人民币 67,068,000.00 元。

该方案已经 2003 年 4 月 18 日召开的公司 2002 年度股东大会审议通过。该次分配的股权登记日为 2003 年 4 月 25 日，除权除息日为 2003 年 4 月 28 日。分配实施公告刊登在 2003 年 4 月 22 日的《中国证券报》和《证券时报》上。该次分配已按期完成。

三、2003 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案：

公司 2003 年半年度不进行利润分配，拟以资本公积金每 10 股转增 3 股。

四、报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。**五、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及重组事项。****六、报告期内，公司重大关联交易事项：**

1、报告期内公司购销商品的关联交易详见会计报表附注七、
(二) 1-2。

2、报告期内公司无资产收购、出售的关联交易。

3、报告期内本公司与关联方债权、债务或担保情况：

(1) 公司为以下关联方提供资金和接受以下关联方提供资金：

关联方	单位：元			
	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
湖南长沙世界之窗有限公司*	0.00	20,720,000.00	0.00	0.00
曲阜孔子旅游(集团)有限公司**	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
合 计	0.00	20,720,000.00	0.00	3,000,000.00

* 鉴于本公司之联营公司湖南长沙世界之窗有限公司在华商银行的美元贷款已逾期且美元贷款利率高于同期人民币贷款利率，该公司目前暂无多余资金偿还贷款。本公司和该公司其他股东决定按持股比例对该公司提供财务支持，用于归还华商银行美元贷款，其中本公司占 250 万美元。根据本公司与该公司签订协议，该资金期限已于 2002 年 10 月 11 日到期，见会计报表附注十、1。

** 根据本公司之子公司曲阜孔子国际旅游股份有限公司合资合同，曲阜孔子旅游(集团)有限公司以论语碑苑资产出资；该资产价值经各方股东确认作价 2,600 万元，其中 2,300 万元人民币作为曲阜孔子旅游(集团)有限公司对该子公司的出资，另 300 万元作为该子公司对曲阜孔子旅游(集团)有限公司的长期负债(不计利息)。

(2) 本公司在报告期内为下列关联公司提供贷款担保：

关联公司名称	贷款金额	单位：元	
		期	限
长沙世界之窗有限公司	17,500,000.00	2002.09.29—	2003.09.28
深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司	270,000,000.00	2003.01.13—	2004.01.30
合计	287,500,000.00		

(3) 本公司在报告期内接受下列关联公司提供担保贷款：

关联公司名称	贷款金额	单位：元	
		期	限

深圳世界之窗餐饮有限公司 4,900,000.00 2003.3.31-2003.9.30

(4) 报告期本公司与关联方债权、债务的期末余额见会计报表附注七、(三)。

4、报告期内，公司于2003年6月16日召开公司第二届董事会第四次临时会议，通过了公司与深圳市华侨城投资有限公司、深圳市秋实投资有限公司共同投资设立深圳林海云天实业有限公司（暂定名，下称林海云天公司）的决议。

林海云天公司注册资本2.6亿元，我公司以现金出资2.05亿元，其中注册资金1.3亿元，占林海云天公司50%的权益，0.75亿元为股东借款；深圳市华侨城投资有限公司以现金投入1.845亿元人民币，其中注册资金1.17亿元，占林海云天公司45%的权益，0.675亿元为股东借款；深圳市秋实投资有限公司以现金投入0.205亿元人民币，其中注册资金0.13亿元，占林海云天公司5%的权益，0.075亿元为股东借款。

5、其余重大关联交易见会计报表附注七。

七、报告期内公司重大合同、托管、承包、租赁等事项及其履行情况：

1、报告期内本公司的托管情况：

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，债务负担较重，经营能力受到一定程度的限制。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）实现盈利的，董事会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。

2、其余重大合同、托管、承包、租赁等事项及其履行情况见会计报表附注。

八、报告期内公司承诺事项：

1、根据本公司第一届第三次临时董事会的决定，本公司将与深圳康佳电子(集团)股份有限公司、深圳华侨城房地产有限公司合资设立“深圳康佳联合电子商务有限公司”。该公司注册资本为人民币3,000万元，主要经营康佳和海内外其它品牌的电子产品、华侨城旅游全方位服务和房地产业务等综合性的电子商务。本公司应投资人民币750万元，持有其25%的股份。该投资因市场发生变化，投资前景不明朗，本公司暂未投入资金。

2、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2003年6月30日止，本公司已投入人民币30,800万元，尚需投入人民币12,200万元。

3、根据本公司之子公司深圳华侨城国际传媒有限公司与相关公司签订的摄制合同，截至2003年6月30日止，该子公司尚需投入10,699,000.00元。

4、本公司与深圳华侨城房地产有限公司共同承诺在6亿元额度内为本公司之合营公司北京世纪华侨城实业有限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。根据该公司第一届三次董事会决议，本公司与深圳华侨城房地产有限公司在2003年第三、四季度需分批提供2亿元资金支持。

5、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。

九、报告期内，公司或持有公司5%以上（含5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能

发生重要影响的承诺事项。**十、半年度财务报告审计情况**

公司 2003 年半年度财务报告经信永中和会计师事务所注册会计师罗玉成、王瑞霞审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。审计费用为 30 万元。

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
2002 年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2003. 3. 11
第二届第九次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2003. 3. 11
第二届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2003. 3. 11
董事会关于投资三峡项目公告	中国证券报、证券时报	2003. 3. 11
关于召开 2002 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2003. 3. 11
董事会关于修改 2002 年度股东大会审议事项的公告	中国证券报、证券时报	2003. 3. 11
第二届董事会第十次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2003. 4. 21
2003 年第一季度报告	中国证券报、证券时报	2003. 4. 21
2002 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2003. 4. 21
2002 年度利润分配和资本公积金转增股本实施公告	中国证券报、证券时报	2003. 4. 22
第二届董事会第四次临时会议决议公告	中国证券报、证券时报	2003. 6. 19
关于召开 2003 年度第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2003. 6. 19
关联交易公告	中国证券报、证券时报	2003. 6. 19
独立董事候选人声明	中国证券报、证券时报	2003. 6. 19
2003 年半年度利润预计大幅增长的提示性公告	中国证券报、证券时报	2003. 6. 27

第七节 财务报告

审计报告

XYZH/A

深圳华侨城控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了深圳华侨城控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）2003年6月30日母公司及合并资产负债表、2003年1-6月母公司及合并利润及利润分配表、2003年1-6月母公司及合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2003年6月30日的财务状况及2003年1-6月经营成果和现金流量情况。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师 罗玉成

中国 北京

中国注册会计师 王瑞霞

2003年8月8日

深圳华侨城控股股份有限公司会计报表附注

2003年1月1日至2003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. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 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)。

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》。

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帐外，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折算。由此产生的汇兑损益计入当期损益；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。

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：本公司于年终终了，对短期投资按成本与市价孰低的原则计量，当年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，具体核算方法如下：

应收账款采用账龄分析法，计提坏账准备比例列示如下：

账 龄	计提比例
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%计提坏帐准备。

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：存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、开发成本等四大类。

(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) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，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，按一定的期限摊销计入损益。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。

(2) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司于年终终了，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：本公司于年终终了，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
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，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%）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) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于年终终了，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) 在建工程建的计价：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。

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，其中土地使用权在出让年限内按直线法摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于年终终了，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。

本公司其他长期资产包括物业经营权，其他长期资产在受益期内平均摊销。

17、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。

18、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。

19、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。

20、报告期会计政策、会计估计变更和会计差错更正

(1) 本公司报告期会计政策未发生变更。

(2) 本公司报告期会计估计的变更

根据本公司第二届董事会第十一次会议决议，为规范公司会计制度，严格执行财政部制定的会计准则，本公司对部分会计估计进行修改：

自 2003 年度开始，本公司应收账款逾期期限将以应收账款发生之日起开始计算。取消原会计政策中关于“逾期”的陈述。

本公司将修改原有会计政策中“在原则上不对应收关联方款项计提坏账准备”的规定，于 2003 年度开始对应收关联方款项按现有的坏账准备计提比率计提坏账准备，即“应收关联方账款按账龄分析法计提坏账准备，计提比例与应收账款计提比例一致；应收关联方其他款项按其他应收款计提坏账准备的方法和比例进行计提，即采用余额百

分比法，按期末余额 5%计提坏账；对于不计提坏账准备的关联方款项另作特别说明”。此项变更难以区分是会计政策变更还是会计估计变更，本公司视同此变更为会计估计变更。此项会计估计变更减少本期净利润 180,184.80 元。

（3）本公司报告期会计差错的更正

根据本公司第二届董事会第十一次会议决议，将原有会计政策中“股权投资借方差额按被投资单位剩余经营年限或 10 年平均摊销”的规定改为“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。”此项会计差错调整，致使本公司原对深圳华侨城房地产有限公司股权投资借方差额摊销年限由 10 年变更为 15-16 年，由于此变更累计增加 2000 年至 2003 年 1-6 月净利润 2,381,500.40 元，其中 2003 年以前累计增加净利润 1,924,475.89 元。本公司认为此事项为非重大会计差错，直接计入本期与上期相同的损益项目。

21、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，按比例法合并法对合营企业的资产、负债、收入、费用、利润等予以合并。

（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。

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%；

本公司之子公司曲阜孔子国际旅游股份有限公司于山东省曲阜市注册，企业所得税税率为 33%。

2、增值税

商品销售收入适用增值税，本公司之子公司深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司、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%。

3、营业税

旅游团费、餐饮、房租等收入适用营业税，税率为 5%，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%；

根据深地税发[2003]406、407 号文规定并经申请批准，本公司之子公司深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司、合营公司深圳世界之窗有限公司和深圳锦绣中华发展有限公司于 2003 年 5 月 1 日至 9 月 30 日期间的门票收入和餐饮收入减半征收营业税、城建税；本公司之子公司深圳特区华侨城中国旅行社于 2003 年 5 月 1 日至 9 月 30 日期间的

旅游团费收入免征营业税。

4、城建税及教育费附加

深圳市附加的城建税为 1%，山东省曲阜市为 7%；教育费附加为 3%。

根据深地税发[2003]406 407 号文规定并经申请批准,本公司之子公司深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司 合营公司深圳世界之窗有限公司和深圳锦绣中华发展有限公司于 2003 年 5 月 1 日至 9 月 30 日期间的门票收入和餐饮收入减半征收城建税；本公司之子公司深圳特区华侨城中国旅行社于 2003 年 5 月 1 日至 9 月 30 日期间的旅游团费收入免征城建税和教育费附加。

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%。

根据深地税发[2003]406 407 号文规定并经申请批准,本公司之子公司深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司 合营公司深圳世界之窗有限公司和深圳锦绣中华发展有限公司于 2003 年第二 三季度自用房产应缴纳的房产税减半征收。

6、本公司之合营公司北京世纪华侨城实业有限公司目前处于筹建期，有关主要税项尚未发生。

四、控股子公司、联营公司及合营企业

(一) 控股子公司的情况：

公司名称	注册地	法定 代表人	注册资本	实际出资额	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 万	1,219 万	100%	组织旅行团(者)旅游	是
深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司**	深圳市	刘平春	23,800 万	17,850 万	75%	建设和经营欢乐谷旅游景区及其配套设施	是
曲阜孔子国际旅游股份有限公司***	曲阜市	姚军	6,000 万	3,000 万	50%	旅游景点管理,策划和咨询服务	是
深圳华侨城国际传媒有限公司****	深圳市	任克雷	5,000 万	2,745 万	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

* 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。

** 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，华侨城经济发展总公司将其所持有的 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。1998 年 11 月该公司注册资本增至人民币 13,800 万元，各股东持股比例不变。2001 年该公司注册资本增至 23,800 万元，双方投资比例不变，于 2003 年 6 月 30 日前完成工商变更手续。

*** 该公司由本公司、曲阜孔子旅游(集团)有限公司、山东三孔集团有限公司、曲阜生达彩色印刷包装有限公司、曲阜电缆(集团)股份有限公司和山东省中国国际旅行社(集团)共同出资成立的股份有限公司，投资比例分别为 50%、38.33%、1.67%、3.33%、5%、1.67%，于 2001 年 2 月领取 3700001806603 号企业法人营业执照，营业期限为永久。

因本公司委派董事在该公司超过董事会董事成员半数，依章程规定构成实质控制，

本公司将该公司纳入合并范围。

**** 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。

(二) 合营公司及其控股子公司的有关情况：

(1) 合营公司的情况：

公司名称	注册地	法定 代表人	注册资本	实际出资额	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 万	USD1,445.5 万	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 万	RMB9,016 万	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
北京世纪华侨城实业有限公司***	北京市	董万立	RMB10,000 万	RMB3,250 万	32.5%	建设开发旅游景区、房地产开发、销售自主开发后商品房、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

* 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有限责任公司，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有限责任公司，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。

*** 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%，本公司与该公司其他股东依据合同共同控制该公司。该公司于 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，新增注册资本金 1,100 万元。增资后该公司注册资本金为 11,100 万元，并于 2003 年 7 月 17 日办理工商变更。

目前，该公司处于前期规划设计阶段。

(2) 合营公司控股子公司的情况：

公司名称	注册地	法定 代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主要业务	是否 合并
深圳世界之窗餐饮有限公司*	深圳市	谢伟民	USD240 万	HKD11,134,367.17	60%	在“世界之窗”景区内经营世界各地特色饮食等	是

* 该公司由深圳世界之窗有限公司和香港国际零售餐饮发展(中国)有限公司共同出资成立的有限责任公司，投资比例分别为 60%和 40%，于 1994 年 3 月领取企合粤深总字第 105481 号企业法人营业执照，营业期限 10 年。

(三) 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	实际投资额	持股比例	主要业务	是否 合并
深圳华侨城房地产有限公司	深圳市	任克雷	RMB20,000 万	RM8,000 万	40%	房地产开发	否

长江三峡旅游发展有限责任公司*	宜昌市 张建国	RMB15,000 万	RMB5,250 万	35%	旅游及其关联产业投资	否
湖南长沙世界之窗有限公司	长沙市 魏文彬	RMB10,000 万	RMB2,500 万	25%	景区及配套设施的建设与经营	否
天创国际演艺制作交流有限公司**	北京市 郑河水	RMB1,000 万	RMB300 万	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	否
深圳市摩信科技有限公司	深圳市 周学才	RMB1,300 万	RMB400 万	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	否
深圳市华侨城旅游策划顾问有限公司	深圳市 刘平春	RMB200 万	RMB38 万	19%	旅游项目策划、旅游规划业务	否
重庆市信息港宽带网络有限公司	重庆市 宁琪	RMB23,200 万	RMB1,800 万	7.76%	计算机网络工程投资,建设及运营	否
深圳华夏演出有限公司	深圳市 宋臻	RMB100 万元	RMB10 万元	10%	演出中介服务	否

* 该公司由本公司、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出资成立的有限责任公司,投资比例分别为 35%、35%、28%和 2%,于 2003 年 3 月在宜昌市工商行政管理局领取 4205011000059 号企业法人营业执照,营业期限 20 年。目前,该公司尚处于筹建期。

** 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。

(四) 本年度合并范围变化如下:

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北京世纪华侨城实业有限公司,构成共同控制,按照《企业会计制度》规定,在编制合并会计报表时,按照比例合并法对北京世纪华侨城实业有限公司的会计报表予以合并。对于上述合并范围的变化,本公司已对合并报表的上年数做了相应调整。

根据财政部财会便[2002]63 号,本公司于 2002 年度将深圳世界之窗有限公司和深圳锦绣中华发展有限公司按比例合并法纳入合并报表范围,本公司上年度同期编制的利润表未将上述公司纳入合并报表范围,本公司本期已对合并利润表上年同期数做了相应调整。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2003. 6. 30	2002. 12. 31
现金	1,563,935.29	2,293,574.98
银行存款	139,398,489.99	157,614,637.08
其他货币资金	3,575,000.00	0.00
合 计	144,537,425.28	159,908,212.06

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	2003. 6. 30
美元	2,123,245.46	8.28	17,579,896.10
港币	20,468,285.70	1.06	21,706,513.02
合计			39,286,409.12

* 其他货币资金为本公司之合营公司北京世纪华侨城实业有限公司新增股东北京四方投资管理有限公司投入的资本金，由于在本报表日尚未办理工商变更手续，现存于验资专户。

2、应收利息

摘要	2003. 6. 30	2002. 12. 31
应收长沙世界之窗借款利息	549,815.20	277,803.40
合计	549,815.20	277,803.40

*本公司为湖南长沙世界之窗有限公司提供资金人民币 2,072 万元，详见附注七（二）。

3、应收账款

（1） 应收账款账龄如下：

项目	2003. 6. 30			2002. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	7,795,132.93	25.79	77,259.52	6,280,042.48	20.71	61,655.63
1 - 2 年	527,482.90	1.75	15,824.49	1,852,046.75	6.11	149,353.48
2 - 3 年	1,408,398.40	4.66	135,387.84	888,134.57	2.93	232,451.52
3 年以上	20,497,075.81	67.80	2,409,860.41	21,304,654.15	70.25	3,470,384.35
合计	30,228,090.04	100.00	2,638,332.26	30,324,877.95	100.00	3,913,844.98

* 坏账准备的计提比例见附注二、8。

** 3 年以上应收帐款中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 16,822,586.29 元，应付该公司外方股东股利 25,360,512.10 元，该公司董事会同意以该应付股利抵扣应收账款，该应收帐款未有证据表明会产生损失，故未对此款项计提坏帐准备。

（2）期末应收账款中含持本公司 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应收账款合计数为 22,886,108.28 元，占应收账款总额的 75.71 %。

4、其他应收款

（1） 其他应收款账龄如下：

项目	2003. 6. 30			2002. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,505,071.90	15.48	495,126.03	12,873,943.63	29.36	810,383.01
1 - 2 年	27,254,609.28	64.85	1,277,914.40	23,467,545.13	53.51	1,075,216.95
2 - 3 年	2,961,575.02	7.05	127,163.43	2,870,896.90	6.55	93,539.94
3 年以上	5,306,985.90	12.62	2,878,158.22	4,641,827.58	10.58	2,770,769.47
合计	42,028,242.10	100.00	4,778,362.08	43,854,213.24	100.00	4,749,909.37

* 坏账准备的计提比例见附注二、8。

** 其他应收款中金额较大欠款单位如下：

欠款单位	欠款金额	欠款时间	性质内容
湖南长沙世界之窗有限公司	20,720,000.00	1-2年	提供资金

(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 27,739,132.85 元，占其他应收款总额的 66.00%。

5、预付账款

项目	2003.6.30		2002.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,073,788.27	90.80	1,740,756.04	100.00
1-2年	210,044.21	9.20	0.00	0.00
合计	2,283,832.48	100.00	1,740,756.04	100.00

期末预付账款不含持本公司 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	2003.6.30		2002.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	5,690,908.03	0.00	2,052,467.95	0.00
低值易耗品	0.00	0.00	812,229.54	0.00
开发成本	563,022.24	0.00	0.00	0.00
库存商品	2,348,323.47	1,007,598.16	5,278,188.88	1,107,658.95
合计	8,602,253.74	1,007,598.16	8,142,886.37	1,107,658.95

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。

7、待摊费用

项目	2003.6.30	2002.12.31	本期期末结存原因
保险费	249,457.02	607,451.88	按权责发生制尚未完全摊销
服装费	35,108.93	89,871.64	按权责发生制尚未完全摊销
广告费	35,214.32	101,213.32	按权责发生制尚未完全摊销
版权费	135,264.26	498,156.51	按权责发生制尚未完全摊销
技术服务费	371,942.94	0.00	按权责发生制尚未完全摊销
其他	326,001.59	406,952.16	按权责发生制尚未完全摊销
合计	1,152,989.06	1,703,645.51	

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2003. 6. 30		2002. 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, 118, 781, 345. 61	0. 00	862, 740, 836. 00	0. 00
股权投资差额	35, 338, 858. 31	0. 00	34, 522, 617. 80	0. 00
合并价差	47, 884, 339. 56	0. 00	48, 632, 032. 50	0. 00
合计	1, 202, 004, 543. 48	0. 00	945, 895, 486. 30	0. 00
股权投资净额	1, 202, 004, 543. 48	0. 00	945, 895, 486. 30	0. 00

变动原因：本期长期股权投资变动主要是增加了对影视合作项目、长江三峡旅游发展有限责任公司的投资及按权益法核算增加所致。

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	所占比例	初始投资金额	本期权益调整	累计权益调整	期末余额
深圳华侨城房地产有限公司	40. 00%	176, 187, 422. 75	114, 341, 061. 52	386, 978, 457. 59	563, 165, 880. 34
长江三峡旅游发展有限责任公司	35. 00%	52, 500, 000. 00	0. 00	0. 00	52, 500, 000. 00
深圳市摩信科技有限公司	30. 77%	4, 000, 000. 00	-254, 860. 64	-2, 560, 907. 52	1, 439, 092. 48
天创国际演艺制作交流有限公司	30. 00%	1, 470, 000. 00	0. 00	0. 00	1, 470, 000. 00
湖南长沙世界之窗有限公司	25. 00%	25, 681, 050. 43	-1, 919, 684. 40	-12, 766, 847. 18	12, 914, 203. 25
深圳市华侨城旅游策划顾问有限公司	19. 00%	380, 000. 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	100, 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	18, 000, 000. 00
波托菲诺合作项目*	50. 00%	308, 000, 000. 00	86, 037, 993. 12	150, 116, 169. 54	458, 116, 169. 54
影视合作项目**		10, 696, 000. 00	0. 00	0. 00	10, 696, 000. 00
合计		597, 014, 473. 18	198, 204, 509. 60	521, 766, 872. 43	1, 118, 781, 345. 61

* 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，无需计提减值准备事项。

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	2003. 1. 1	本期增加	本期摊销	累计摊销	2003. 6. 30
湖南长沙世界之窗有限公司	27年	18, 318, 949. 57	14, 926, 551. 51	0. 00	325, 670. 21	3, 718, 068. 27	14, 600, 881. 30
深圳华侨城房地产有限公司*	15-16年	24, 791, 793. 78	19, 596, 066. 29	0. 00	-1, 141, 910. 72	4, 053, 816. 77	20, 737, 977. 01

合计	43,110,743.35	34,522,617.80	0.00	-816,240.51	7,771,885.04	35,338,858.31
----	---------------	---------------	------	-------------	--------------	---------------

* 摊销期限本期发生变化，见附注二、20(3)。

(4) 合并价差

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	2003.1.1	本期增加	本期摊销	累计摊销	2003.6.30
深圳锦绣中华发展有限公司	40年	30,279,669.56	26,494,710.88	0.00	371,421.18	4,156,379.86	26,123,289.70
深圳世界之窗有限公司	32-34年	25,011,003.35	22,137,321.62	0.00	376,271.76	3,249,953.49	21,761,049.86
合计		55,290,672.91	48,632,032.50	0.00	747,692.94	7,406,333.35	47,884,339.56

9、固定资产原值、累计折旧及减值准备

(1) 固定资产原值及累计折旧

	房屋及景区建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
原值					
2003年1月1日	891,661,320.55	322,865,057.13	42,258,208.67	126,553,670.99	1,383,338,257.34
本期增加	46,788,262.55	6,210,797.26	308,250.55	22,400,796.65	75,708,107.01
其中在建工程转入*	27,921,784.16	5,415,633.00	0.00	10,652,174.70	43,989,591.86
本期减少	0.00	17,331.01	513,430.87	1,135,841.83	1,666,603.72
2003年6月30日	938,449,583.10	329,058,523.38	42,053,028.35	147,818,625.80	1,457,379,760.63
累计折旧					
2003年1月1日	261,882,546.58	64,137,973.16	32,081,877.90	72,609,557.41	430,711,955.04
本期增加	24,396,513.31	14,830,596.92	711,943.92	11,127,095.20	51,066,149.36
本期减少	0.00	15,597.91	462,087.79	1,300,261.61	1,777,947.31
2003年6月30日	286,279,059.89	78,952,972.17	32,331,734.03	82,436,391.00	480,000,157.09
净值					
2003年1月1日	629,778,773.98	258,727,083.97	10,176,330.77	53,944,113.58	952,626,302.30
2003年6月30日	652,170,523.21	250,105,551.21	9,721,294.32	65,382,234.80	977,379,603.54

* 报告期末固定资产无存在抵押或担保等情况。

** 本公司之子公司深圳华侨城欢乐谷旅游发展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2003年6月30日止，该子公司房屋建筑物原值人民币181,016,241.71元，已缴纳房产税，但尚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2003年6月30日止，该子公司房屋建筑物原值人民币50,054,998.12元，已缴纳房产税，但尚未办理房屋产权证书。

**** 截至2003年6月30日止，上述固定资产原值人民币272,190,093.54元已提足折旧，但尚在使用。

(2) 固定资产减值准备

类别	2003.1.1	本期增加	本期减少	2003.6.30	计提原因
房屋建筑物	1,399,490.25	1,078,140.31	0.00	2,477,630.56	部分残损
机器设备	895.43	0.00	0.00	895.43	拟报废、拆除
运输设备	62,583.55	0.00	0.00	62,583.55	拟报废、拆除
其他设备	9,224.44	0.00	0.00	9,224.44	拟报废、拆除
合计	1,472,193.67	1,078,140.31	0.00	2,550,333.98	

10、在建工程

(1) 在建工程

工程名称	工程预算	2003.1.1	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2003.6.30	资金来源	投入占预算比
欢乐水世界	4342万	4,385,000.00	25,424,669.00	0.00	0.00	29,809,669.00	自有资金	68.65%
欢乐谷二期其他工程		882,818.00	1,604,808.30	285,333.00	0.00	2,202,293.30	募股资金	
欢乐谷一期其他工程		4,852,530.00	8,980,439.57	0.00	0.00	13,832,969.57	自有资金	
锦绣中华凤凰广场	4,552.10万	30,828,197.03	10,767,275.77	41,595,472.80	0.00	0.00	自有资金	100%
宿舍改造工程		0.00	1,177,519.83	0.00	0.00	1,177,519.83	自有资金	
锦绣中华景区零星工程		100,940.00	1,257,556.46	0.00	0.00	1,358,496.46	自有资金	
地心探险	330万	643,149.50	2,340,864.71	0.00	0.00	2,984,014.21	自有资金	90.42%
罗马假日广场	285万	0.00	1,639,707.83	0.00	0.00	1,639,707.83	自有资金	57.53%
世界之窗景区零星工程		2,297,788.75	3,368,426.57	2,108,786.06	403,900.63	3,153,528.63	自有资金	
北京主题公园项目		0.00	1,811,875.00	0.00	0.00	1,811,875.00		
合计		43,990,423.28	58,373,143.04	43,989,591.86	403,900.63	57,970,073.83		

* 在建工程本期及余额无利息资本化金额。

** 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

(1) 无形资产

项目名称	取得方式	原值	2003.1.1	本期增加	本期摊销	其他转出	累计摊销	2003.6.30	剩余摊销年限
土地使用权	股东投入	48,281,790.00	37,363,178.94	0.00	939,679.13	0.00	11,858,290.19	36,423,499.81	13-39
财务软件	购入	238,742.74	4,390.46	8,000.00	1,097.59	0.00	171,201.56	11,292.87	
其他	购入		20,761.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,761.00	
合计			37,388,330.40	8,000.00	940,776.72	0.00	12,029,491.75	36,455,553.68	

* 本公司拥有土地位于深圳华侨城区，目前随着华侨城旅游房地产的发展，不存在减值情况；本公司之子公司曲阜孔子国际旅游股份有限公司及本公司之合营公司深圳锦绣中华发展有限公司各自拥有的土地使用权系公司成立时由股东投入，该资产随着当地旅游事业的发展，不存在减值情况。

** 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2003年6月30日止账面余额为19,421,102.99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	2003.1.1	本期增加	本期摊销	其他转出	累计摊销	2003.6.30
广告费	4,101,108.00	411,395.00	0.00	136,395.09	0.00	3,826,108.09	274,999.91
电话初装费	231,220.00	100,129.93	0.00	23,122.02	0.00	154,212.09	77,007.91
管理顾问费	363,885.45	136,456.97	0.00	36,388.56	0.00	263,817.04	100,068.41
绿化费	21,298,852.61	16,796,437.31	79,096.70	1,062,306.14	0.00	5,485,624.74	15,813,227.87
剧场服装道具费	8,676,790.61	2,767,942.37	0.00	1,261,571.16	0.00	7,170,419.40	1,506,371.21
装修改造费	16,136,085.61	12,136,471.49	624,297.23	846,070.84	10,329,614.33	4,221,387.73	1,585,083.55
租赁办公楼装修费	2,315,600.90	51,873.02	2,246,436.90	107,903.32	0.00	125,194.30	2,190,406.60
新舞台舞美工程	1,825,501.37	1,521,251.15	0.00	304,250.22	0.00	608,500.44	1,217,000.93
排污费	1,591,324.00	344,426.33	0.00	93,934.44	0.00	1,340,832.11	250,491.89
开办费**	2,357,033.11	1,551,580.69	805,452.42	0.00	0.00	0.00	2,357,033.11
其他	5,942,393.11	3,629,098.91	641,036.00	557,087.62	0.00	2,229,345.82	3,713,047.29
合计	64,839,794.77	39,447,063.17	4,396,319.25	4,429,029.41	10,329,614.33	25,425,441.76	29,084,738.68

* 按会计准则要求已重分类至固定资产和累计折旧科目。

** 开办费为本公司之合营公司北京世纪华侨城旅游发展有限公司目前处于筹办期所发生的费用。

13、其他长期资产

项目	2003.1.1	本期增加	本期摊销	2003.6.30	性质及内容
东园物业经营权	7,251,990.72	0.00	151,782.00	7,100,208.72	深圳华侨城东园综合大楼 30 年经营权
新侨大厦经营权	10,368,000.29	0.00	255,999.96	10,112,000.33	深圳新侨大厦第一、二层 25 年经营权
合计	17,619,991.01	0.00	407,781.96	17,212,209.05	

14、短期借款

借款类别	2003.6.30	2002.12.31	备注
信用借款	596,350,000.00	157,722,000.00	
保证借款	274,900,000.00	536,900,000.00	担保方见附注七(二)
合计	871,250,000.00	694,622,000.00	

* 上述借款无逾期。

15、应付账款

项目	2003.6.30	2002.12.31
应付账款	77,092,154.22	76,420,581.63
合计	77,092,154.22	76,420,581.63

* 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)。

16、应付工资

本公司期末应付工资余额 4,288,294.73 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	2003.6.30	2002.12.31
增值税	4%	38,507.57	65,862.95
营业税	3%或 5%	745,269.07	1,330,199.47
城市维护建设税	1%或 7%	14,298.56	32,839.26
企业所得税*	15%、33%	-3,585,836.22	2,807,567.06
个人所得税		187,973.44	95,918.53
房产税		46,885.27	213,084.97
合计		-2,552,902.31	4,545,472.24

* 本期红字主要原因为本公司之子公司在第一季度产生利润，计提并上缴所得税。

** 本公司本期因非典疫情而享有有关税收优惠见附注三。

18、其他应付款

(1) 期末其他应付款余额为 78,308,114.77 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
香港中旅国际投资有限公司	44,248,483.87	历年滚存	资金往来及应付股利款
香港华侨城有限公司	4,245,248.43	1-2 年	资金往来

19、预提费用

费用类别	2003.6.30	2002.12.31	期末结存余额原因
利息	478,110.00	154,590.00	计提尚未支付
清洁卫生费	149,457.41	147,050.41	计提尚未支付
印刷费	140,244.19	158,326.82	计提尚未支付
整体营销费	743,330.00	705,000.00	计提尚未支付
演出费	1,846,732.08	352,569.49	计提尚未支付
服装费	274,400.00	131,744.00	计提尚未支付
广告费	1,254,768.58	2,454,669.23	计提尚未支付
租金	878,071.28	749,845.00	计提尚未支付
社会保险费	816,007.43	1,842,884.84	计提尚未支付
咨询费	400,800.89	411,433.34	计提尚未支付
奖金及工资	1,921,053.17	4,676,162.21	计提尚未支付
餐票	119,670.00	285,788.00	计提尚未支付
水电费	1,611,585.84	1,460,848.89	计提尚未支付

景区经营权使用费	1,720,000.00	0.00	计提尚未支付
土地使用费	1,504,248.00	0.00	计提尚未支付
三孔等景点专营使用费	8,280,000.00	0.00	计提尚未支付
其他	5,276,867.70	3,878,123.59	计提尚未支付
合 计	<u>27,415,346.57</u>	<u>17,409,035.82</u>	

20、长期应付款

项 目	期限	初始金额	应计利息	2003.6.30
曲阜孔子旅游(集团)有限公司*	未约定还款期限	3,000,000.00	不计利息	3,000,000.00

* 根据本公司之子公司曲阜孔子国际旅游股份有限公司合资合同，曲阜孔子旅游(集团)有限公司以论语碑苑资产出资；该资产价值经各方股东确认作价 2,600 万元，其中 2,300 万元人民币作为曲阜孔子旅游(集团)有限公司对该子公司的出资，另 300 万元作为该子公司对曲阜孔子旅游(集团)有限公司的长期负债(不计利息)。

21、少数股东权益

控股子公司名称	少数股权比例	2003.6.30	2002.12.31
深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司	25%	70,367,588.69	69,752,921.75
曲阜孔子国际旅游股份有限公司	50%	23,259,824.31	34,324,141.93
深圳华侨城国际传媒有限公司	45.10%	22,596,880.06	22,458,414.95
深圳世界之窗餐饮有限公司	19.6%	3,337,730.55	3,515,991.58
合 计		<u>119,562,023.61</u>	<u>130,051,470.21</u>

22、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	2003.1.1	本期变动增减(+,-)					2003.6.30
		发行新股	配股	送股	转股	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	306,720,000	0.00	0.00	184,032,000	61,344,000	245,376,000	552,096,000
其中：国家拥有股份	8,920,800	0.00	0.00	5,352,480	1,784,160	7,136,640	16,057,440
尚未流通股份合计	<u>306,720,000</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>184,032,000</u>	<u>61,344,000</u>	<u>245,376,000</u>	<u>552,096,000</u>
二、已流通部分							
1、境内上市人民币普通股	140,400,000	0.00	0.00	84,240,000	28,080,000	112,320,000	252,720,000
已流通股份合计	<u>140,400,000</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>84,240,000</u>	<u>28,080,000</u>	<u>112,320,000</u>	<u>252,720,000</u>
三、股份总额	<u>447,120,000</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>268,272,000</u>	<u>89,424,000</u>	<u>357,696,000</u>	<u>804,816,000</u>

* 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

(2) 本公司股东名称、股份性质、持股数量及其变动情况如下(单位:股):

股东名称或股份类别	股份性质	2003. 6. 30	2002. 12. 31
华侨城集团公司*	国有法人股	552,096,000	306,720,000
境内上市人民币普通股		252,720,000	140,400,000
合 计		804,816,000	447,120,000

* 华侨城集团公司受托持有国家拥有股份 16,057,440 股。

上述股本业经信永中和会计师事务所验证。

23、资本公积

项 目	2003. 1. 1	本期增加	本期减少	2003. 6. 30
股本溢价*	346,714,940.43	0.00	89,424,000.00	257,290,940.43
股权投资准备	1,799,139.14	0.00	0.00	1,799,139.14
合 计	348,514,079.57	0.00	89,424,000.00	259,090,079.57

*见附注五、22。

24、盈余公积

项 目	2003. 1. 1	本期增加	本期减少	2003. 6. 30
法定盈余公积	70,616,625.87	0.00	0.00	70,616,625.87
任意盈余公积	11,568,568.32	0.00	0.00	11,568,568.32
法定公益金	38,200,455.01	0.00	0.00	38,200,455.01
合 计	120,385,649.20	0.00	0.00	120,385,649.20

25、未分配利润

项 目	2003. 6. 30	2002. 12. 31
期初未分配利润	272,532,609.40	109,895,613.82
加: 期初未分配利润调整	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	272,532,609.40	109,895,613.82
加: 本年净利润	161,311,583.12	270,241,171.27
减: 提取法定盈余公积金	0.00	27,024,117.13
提取任意盈余公积金	0.00	0.00
提取法定公益金	0.00	13,512,058.56
分配普通股股利	0.00	67,068,000.00
转作股本的普通股股利*	268,272,000.00	0.00
期末未分配利润	165,572,192.52	272,532,609.40

* 见附注五、22。

26、主营业务收入、主营业务成本

(1) 按行业划分

收入类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2003年1-6月	2002年1-6月	2003年1-6月	2002年1-6月
门票收入	133,412,167.39	206,867,885.80	96,190,864.36	83,613,206.33
旅游团费收入	22,669,782.16	28,152,529.47	20,358,753.09	25,580,626.01
商品销售收入	7,658,729.62	4,018,518.39	3,725,277.71	1,833,114.04
其他收入	16,812,222.08	23,393,852.67	2,396,184.02	3,556,491.98
小计	180,552,901.25	262,432,786.33	122,671,079.18	114,583,438.36
内部相互抵消	1,850,077.00	3,103,803.62	1,850,077.00	3,103,803.62
合计	178,702,824.25	259,328,982.71	120,821,002.18	111,479,634.74

变动原因：本期主营业务收入较上年同期减少，主要是由于非典疫情影响所致。

* 本公司于深圳地区实现的营业收入为 165,214,496.75 元，营业成本 93,372,749.56 元；山东曲阜实现的营业收入 13,488,327.50 元，营业成本 27,448,252.62 元。

** 本公司销售前五名的收入总额人民币 2,916,306.50 元，占全部营业收入的 1.63%。

27、主营业务税金及附加

项目	计缴比例	2003年1-6月	2002年1-6月
营业税	3%或5%	4,672,175.44	7,286,716.52
城市维护建设税	1%或7%	74,710.09	141,381.68
教育费附加	3%	17,536.76	112,933.47
合计		4,764,422.29	7,541,031.67

28、其他业务利润

项目	2003年1-6月			2002年1-6月		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
租赁收入	1,965,804.67	1,136,970.06	828,834.61	2,696,576.14	1,727,436.20	969,139.94
托管收入	1,163,500.00	58,756.75	1,104,743.25	0.00	0.00	0.00
餐饮收入	420,819.07	636,850.40	-216,031.33	0.00	0.00	0.00
合计	3,550,123.74	1,832,577.21	1,717,546.53	2,696,576.14	1,727,436.20	969,139.94

29、补贴收入

项目	2003年1-6月	2002年1-6月
“非典”补贴收入	1,096,000.00	0.00
合计	1,096,000.00	0.00

*根据《南山区关于缓解企业因非典疫情造成生产经营影响的若干措施》，本公司之子公司

司取得补贴收入 496,000.00 元。

**根据深旅行管[2003]69 号文《深圳市旅行社抗非典特别临时补贴》，本公司之子公司深圳特区华侨城中国旅行社取得补贴收入 600,00.00 元。

30、财务费用

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
利息支出	17,635,732.50	14,851,545.64
减：利息收入	750,545.51	1,766,927.65
加：汇兑损失	15,064.81	59,105.17
减：汇兑收益	1,479.35	0.00
加：其他支出	42,157.14	27,898.25
合 计	16,940,929.59	13,171,621.41

31、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	112,166,516.48	65,525,449.97
股权投资差额摊销(含合并价差)	68,547.57	-2,333,877.76
部门承包利润	0.00	197,182.61
联营公司分配的利润	0.00	98,077.55
项目投资分成*	86,517,993.12	0.00
合 计	198,753,057.17	63,486,832.37

变动原因：本期投资收益大幅增长主要原因是深圳华侨城房地产有限公司本期因“波托菲诺”纯水岸和锦绣花园三期“翡翠郡”等项目结转收入而收益增长较大。

* 含影视合作项目分成和“波托菲诺”项目分成，相关见附注七(二)。

** 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。

32、营业外收入

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
处置固定资产净收益	378,513.87	119,651.25
罚款净收入	11,699.24	9,661.42
其他	287,301.28	290,622.40
合 计	677,514.39	419,935.07

33、营业外支出

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
固定资产减值准备	1,078,140.31	0.00
处置固定资产净损失	0.00	236,650.01
罚款支出	5,795.00	168,619.50
捐赠支出	168,200.00	1,104.00
其他	12,738.47	47,012.94
合 计	1,264,873.78	453,386.45

34、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003年1-6月
广告费	10,439,882.46
绿化清洁费	1,042,670.30
交际应酬费	1,342,202.63
租赁费	3,375,966.53
中介活动费	1,296,978.87
保险费	2,082,247.23
董事会费	851,473.79
专项活动经费	1,649,790.63
差旅费	889,500.79
其他费用性支出	9,312,231.70
合 计	32,282,944.93

六、母公司会计报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项目	2003.6.30			2002.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	123,510.81	0.55	6,175.54	159,857,456.78	88.13	142,872.84
1-2年	21,370,987.75	95.79	1,068,549.39	20,721,036.00	11.42	1,035,968.53
2-3年	0.00	0.00	0.00	403,768.00	0.22	20,188.40
3年以上	814,863.12	3.66	40,743.15	411,095.12	0.23	20,554.75
合计	22,309,361.68	100.00	1,115,468.08	181,393,355.90	100.00	1,219,584.52

* 坏账准备的计提比例参见附注二、8。

** 期末余额中金额较大的其他应收款明细如下：

债务人名称	金额	内容
-------	----	----

湖南长沙世界之窗有限公司

20,720,000.00

提供资金

(2) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 21,835,500.85 元, 占其他应收款总额的 97.88 %。

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2003.6.30		2002.12.31	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
其他股权投资	1,703,177,709.70	0.00	1,512,464,270.47	0.00
股权投资差额	83,223,197.87	0.00	83,154,650.30	0.00
股权投资准备	1,795,570.15	0.00	1,795,570.15	0.00
合计	1,788,196,477.72	0.00	1,597,414,490.92	0.00
股权投资净额	1,788,196,477.72	0.00	1,597,414,490.92	0.00

(2) 其他股权投资

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	236,397.13	0.00	7,756,523.46	22,796,696.67
深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司	75%	178,500,000.00	1,844,000.82	0.00	32,602,766.08	211,102,766.08
曲阜孔子国际旅游股份有限公司	50%	30,000,000.00	-11,064,317.62	0.00	-6,740,175.69	23,259,824.31
深圳华侨城国际传媒有限公司	50%	25,000,000.00	153,508.97	0.00	51,973.43	25,051,973.43
波托菲诺合作项目*	50%	308,000,000.00	86,037,993.12	0.00	150,116,169.54	458,116,169.54
深圳锦绣中华发展有限公司	49%	105,720,330.44	-6,408,100.57	-7,761,529.83	3,279,407.94	108,999,738.38
深圳世界之窗有限公司	49%	138,368,457.14	-497,163.56	-36,873,865.71	34,582,908.08	172,951,365.22
深圳华侨城房地产有限公司	40%	176,187,422.75	114,341,061.52	0.00	386,978,457.59	563,165,880.34
长江三峡旅游发展有限责任公司	35%	52,500,000.00	0.00	0.00	0.00	52,500,000.00
北京世纪华侨城实业有限公司	32.50%	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	-254,860.64	0.00	-2,560,907.52	1,439,092.48
湖南长沙世界之窗有限公司	25%	25,681,050.43	-1,919,684.40	0.00	-12,766,847.18	12,914,203.25
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		1,109,877,433.97	182,468,834.77	-44,635,395.54	593,300,275.73	1,703,177,709.70

* 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。

*** 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，无需计提减值准备事项。

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	2003.1.1	本期增加	本期摊销	累计摊销	2003.6.30
湖南长沙世界之窗有限公司	27年	18,318,949.57	14,926,551.51	0.00	325,670.21	3,718,068.27	14,600,881.30
深圳华侨城房地产有限公司	15-16年	24,791,793.78	19,596,066.29	0.00	-1,141,910.72	4,053,816.77	20,737,977.01
深圳锦绣中华发展有限公司	40年	30,279,669.56	26,494,710.88	0.00	371,421.18	4,156,379.86	26,123,289.70
深圳世界之窗有限公司	32-34年	25,011,003.35	22,137,321.62	0.00	376,271.76	3,249,953.49	21,761,049.86
合计		98,401,416.26	83,154,650.30	0.00	-68,547.57	15,178,218.39	83,223,197.87

(4) 股权投资准备

	2003.1.1	本期增加	本期减少	2003.6.30	形成原因
股权投资准备	1,795,570.15	0.00	0.00	1,795,570.15	为本公司之合营公司深圳世界之窗有限公司核销无须支付的工程款及政府拨款所致

3、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	96,430,841.65	115,047,114.90
项目投资分成	86,037,993.12	0.00
股权投资差额摊销	68,547.57	-2,333,877.76
合 计	182,537,382.34	112,713,237.14

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

其他存在控制关系的关联方见附注四、1。

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	2003. 1. 1	本期增加	本期减少	2003. 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
曲阜孔子国际旅游股份有限公司	6,000万	0.00	0.00	6,000万
深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司	23,800万	0.00	0.00	23,800万
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	10,000万	0.00	0.00	10,000万
深圳华侨城国际传媒有限公司	5,000万	0.00	0.00	5,000万

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	
	2002. 12. 31	2003. 6. 30	2002. 12. 31	2003. 6. 30
华侨城集团公司	306,720,000.00	306,720,000.00	68.60%	68.60%
深圳特区华侨城中国旅行社	12,190,000.00	12,190,000.00	100%	100%
曲阜孔子国际旅游股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	50%	50%
深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司	178,500,000.00	178,500,000.00	75%	75%
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	32.5%	32.5%
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%

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	母公司持有股份	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	提供资金
深圳欢乐干线旅游有限公司	100%	高架单轨列车旅游	委托管理
深圳市华侨城投资有限公司	51%		共同投资

(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
湖南长沙世界之窗有限公司	25%	景区及配套设施的建设与经营	提供资金
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

(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
香港国际零售餐饮发展(中国)有限公司	合营公司之子公司之其他股东	资金往来
曲阜孔子旅游(集团)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	2003年1-6月		2002年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
深圳特区华侨城水电公司	8,630,747.99	100%	5,359,083.88	100%
合计	8,630,747.99	100%	5,359,083.88	100%

本公司之子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	2003年1-6月		2002年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
香港中国旅行社有限公司*	1,106,802.39	0.83%	3,103,803.62	1.50%
深圳华侨城房地产有限公司**	1,000,000.00	0.75%	0.00	0.00%
华侨城集团公司	0.00	0.00%	117,120.00	0.06%
合计	2,106,802.39	1.58%	3,220,923.62	1.56%

* 本公司之子公司深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司、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。

** 深圳华侨城房地产公司本期向本公司之子公司深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司购买“欢乐谷贵宾卡”，该卡供“波托菲诺”业主使用，有关作价按协议约定。

3、委托管理

关联方名称	2003年1-6月		2002年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
深圳欢乐干线旅游有限公司	1,163,500.00	100%	0.00	0.00
合 计	1,163,500.00	100%	0.00	0.00

据本公司之子公司深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司与深圳欢乐干线旅游有限公司 2000 年签定的委托管理合同，深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司对深圳欢乐干线旅游有限公司进行托管，时间从 2000 年至 2002 年止。有关收益按合同约定计付，本期确认数为根据 2002 年度结算金额收取的托管收益。

4、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
湖南长沙世界之窗有限公司*	0.00	20,720,000.00	0.00	0.00
曲阜孔子旅游(集团)有限公司**	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
合 计	0.00	20,720,000.00	0.00	3,000,000.00

* 鉴于本公司之联营公司湖南长沙世界之窗有限公司在华商银行的美元贷款已逾期且美元贷款利率高于同期人民币贷款利率，该公司目前暂无多余资金偿还贷款。本公司和该公司其他股东决定按持股比例对该公司提供财务支持，用于归还华商银行美元贷款，其中本公司占 250 万美元。根据本公司与该公司签订协议，该资金期限已于 2002 年 10 月 11 日到期，资产负债表日后事项见附注十、1。

** 见附注五、21

5、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
长沙世界之窗有限公司	17,500,000.00	2002.09.29—2003.09.28
深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司	120,000,000.00	2003.01.13—2003.07.13
	100,000,000.00	2003.03.03—2003.09.03
	50,000,000.00	2003.01.30--2004.01.30
小计	270,000,000.00	
合计	287,500,000.00	

6、接受担保

本公司本期接受下列公司提供的贷款担保：

关联公司名称	贷款金额	期 限
深圳世界之窗餐饮有限公司	4,900,000.00	2003.3.31-2003.9.30

7、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。该项目首期投资为 44,118 万元,由双方各投资 50%。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。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。

截至 2003 年 6 月 30 日止,本公司向该项目累计投入资金人民币 30,800 万元,2002 年一期工程“纯水岸”已对外销售,本期为本公司产生投资收益 86,037,993.12 元。

8、商标使用费

“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。

9、其他交易

关联公司名称	交易性质	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
华侨城集团公司	土地使用费*	2,022,381.96	1,299,605.90
	整体营销费用分摊**	978,398.23	558,300.00
	租金***	3,260,997.50	1,837,500.00

* 华侨城集团公司与国土资源局深圳南山分局协商后按其确定土地使用费金额由深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司、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承担。华侨城集团公司与深圳华侨城欢乐谷旅游发展公司就有关土地使用的协议正在进行中。

** 整体营销费用是本公司及子公司、合营公司因华侨城集团公司整体对外进行宣传推广时预计发生费用由华侨城集团公司分配而承担之费用。

***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。

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。根据本公司之合营公司深圳世界之窗有限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,按照目前土地使用费的征收标准向华侨城集团公司支付。

(三) 关联方往来余额

项目	关联公司名称	2003.6.30	2002.12.31
应收帐款	华侨城集团公司	45,120.00	45,120.00

	香港中国旅行社有限公司	1,334,653.86	1,451,814.93
	香港中旅国际投资有限公司	16,822,586.29	16,822,586.29
其他应收款	华侨城集团公司	136,436.14	0.00
	湖南长沙世界之窗有限公司	20,720,000.00	20,720,000.00
	香港华侨城有限公司	1,132,352.82	1,656,789.36
	香港国际零售餐饮发展(中国)有限公司	2,147,311.70	1,951,201.72
	深圳华侨城房地产有限公司	417,878.86	419,881.98
	深圳特区华侨城水电公司	45,502.24	268,997.24
应收利息	湖南长沙世界之窗有限公司	549,815.20	277,803.40
应付帐款	华侨城集团公司	1,923,312.46	2,884,212.78
	香港中国旅行社有限公司	1,367,387.88	1,367,259.05
	深圳欢乐干线旅游有限公司	133,650.20	0.00
其他应付款	华侨城集团公司	1,049,555.00	902,555.00
	香港华侨城有限公司	4,245,248.43	24,245,248.43
	香港中旅国际投资有限公司	44,248,483.87	42,072,130.93
	深圳特区华侨城水电公司	170,247.20	0.00
预收帐款	深圳华侨城房地产有限公司	250,000.00	0.00
	华侨城集团公司	40,176.00	40,176.00
长期应付款	曲阜孔子旅游(集团)有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
一年内到期的长期负债	香港华侨城有限公司	0.00	32,500,000.00
应付股利	华侨城集团公司	0.00	46,008,000.00

八、或有事项

1、截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司为下列单位提供担保：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限
长沙世界之窗有限公司	贷款担保	17,500,000.00	2002.09.29—2003.09.28
深圳华侨城欢乐谷旅游发展有限公司	贷款担保	120,000,000.00	2003.01.13—2003.07.13
		100,000,000.00	2003.03.03—2003.09.03
		50,000,000.00	2003.01.30--2004.01.30
合 计		287,500,000.00	

2、除存在上述或有事项外，截至 2003 年 6 月 30 日止本公司无其他重大或有事项。

九、承诺事项

1、根据本公司第一届第三次临时董事会的决定，本公司将与深圳康佳电子(集团)股份有限公司、深圳华侨城房地产有限公司合资设立“深圳康佳联合电子商务有限公司”。该公司注册资本为人民币 3,000 万元，主要经营康佳和海内外其它品牌的电子产品、华侨城旅游全方位服务和房地产业务等综合性的电子商务。本公司应投资人民币 750 万元，持有其 25%的股份。该投资因市场发生变化，投资前景不明朗，本公司暂未投入

资金。

2、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 2003 年 6 月 30 日止，本公司已投入人民币 30,800 万元，尚需投入人民币 12,200 万元。

3、根据本公司之子公司深圳华侨城国际传媒有限公司与相关公司签定的摄制合同，截至 2003 年 6 月 30 日止，该子公司尚需投入 10,699,000.00 元。

4、本公司与深圳华侨城房地产有限公司共同承诺在 6 亿元额度内为本公司之合营公司北京世纪华侨城实业有限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。根据该公司第一届三次董事会决议，本公司与深圳华侨城房地产有限公司在 2003 年第三、四季度需分批提供 2 亿元资金支持。

5、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。

十、资产负债表日后非调整事项

1、根据本公司与兴业银行长沙八一路支行签定委托借款合同，本公司于 2003 年 7 月 1 日向该银行提供资金人民币 2,072 万元，该银行将此资金贷款给本公司之联营公司长沙世界之窗有限公司，贷款期限为 2003 年 7 月 1 日至 2004 年 10 月 11 日。

截止本审计报告日，长沙世界之窗有限公司已归还本公司提供的资金人民币 2,072 万元。

2、根据本公司 2003 年 7 月 21 日召开的 2003 年度第一次临时股东大会决议，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将共同出资成立深圳林海云天实业有限公司(暂定名)，投资比例分别为 50%、45%和 5%，该公司股东投资金额为 4.1 亿元，其中注册资本 2.6 亿元，股东按股权比例提供无息借款 1.5 亿元。

十一、其他重要事项

1、本公司于 2001 年度第二次临时股东大会通过了《深圳华侨城控股股份有限公司 2001 年申请发行可转换公司债券的提案》，发行债券规模为人民币 4 亿元，将所募集的资金全部用于“波托菲诺”项目一期工程。2002 年度第一次临时股东大会决议通过该方案有效期延期一年。有关审批工作仍在进行中。

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，债务负担较重，公司经营能力受到一定程度的限制。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。

3、山东曲阜市人民政府与本公司之子公司曲阜孔子国际旅游股份有限公司之各方股东于 2000 年 9 月签定《关于三孔等八景点专营权及日常管理权的有偿转让协议》及其补充协议，将三孔等八景点的专营权和日常管理权有偿转让给曲阜孔子国际旅游股份有限公司。本公司每年按双方约定价格支付专营使用费。

4、中国长江三峡工程开发总公司与本公司之联营公司长江三峡旅游发展有限责任公司于 2003 年 5 月签定《关于三峡坝区旅游资源及旅游产业开发经营权的协议》，将其拥有的长江三峡大坝坝区 15.28 平方公里的旅游资源及旅游产业开发经营权唯一地、有偿地授予长江三峡旅游发展有限责任公司。该公司每年按双方约定价格支付资源使用费。

5、本公司之联营公司长江三峡旅游发展有限责任公司于 2003 年 3 月成立，目前该公司其他股东投入的实物资产尚在办理交接手续。

6、本公司之联营公司深圳华侨城房地产有限公司于 2002 年度将其持有的深圳市华安财产保险股份有限公司股权转让，并产生投资收益 1,740 万元，转让价款业已收讫，本公司董事会认为股权转让实质完成，不存在任何重大不确定因素导致的风险。股权转让的报批手续正在进行中。

7、本公司本期比较会计报表中，上年同期利润及利润分配表及其附注未经审计。

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、载有信永中和会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证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股证事务部。

董事长： 张整魁

二 三年八月十二日

附：财务报表

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	
		2003.6.30	2002.12.31	2003.6.30	2002.12.31
流动资产：					
货币资金	五、1	144,537,425.28	159,908,212.06	27,355,177.98	3,789,809.39
短期投资		0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00	0.00	0.00
应收股利		0.00	60,000,000.00	51,943,905.91	71,189,275.31
应收利息	五、2	549,815.20	277,803.40	988,565.20	716,553.40
应收账款	五、3	27,589,757.78	26,411,032.97	0.00	0.00
其他应收款	五、4 六、1	37,249,880.02	39,104,303.87	21,193,893.60	180,173,771.38
预付账款	五、5	2,283,832.48	1,740,756.04	0.00	0.00
应收补贴款		0.00	0.00	0.00	0.00
存货	五、6	7,594,655.58	7,035,227.42	0.00	0.00
待摊费用	五、7	1,152,989.06	1,703,645.51	5,193.62	5,680.35
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		220,958,355.40	296,180,981.27	101,486,736.31	255,875,089.83
长期投资：					
长期股权投资	五、8 六、2	1,202,004,543.48	945,895,486.30	1,788,196,477.72	1,597,414,490.92
长期债权投资		0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计		1,202,004,543.48	945,895,486.30	1,788,196,477.72	1,597,414,490.92
其中：合并价差		47,884,339.56	48,632,032.50	0.00	0.00
固定资产：					
固定资产原价		1,457,379,760.63	1,383,338,257.34	2,012,265.50	1,904,315.50
减：累计折旧		480,000,157.09	430,711,955.04	936,989.80	815,455.86
固定资产净值	五、9	977,379,603.54	952,626,302.30	1,075,275.70	1,088,859.64
减：固定资产减值准备	五、9	2,550,333.98	1,472,193.67	0.00	0.00
固定资产净额		974,829,269.56	951,154,108.63	1,075,275.70	1,088,859.64
工程物资		0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程	五、10	57,970,073.83	43,990,423.28	0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计		1,032,799,343.39	995,144,531.91	1,075,275.70	1,088,859.64
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、11	36,455,553.68	37,388,330.40	3,642,959.34	4,119,620.62
长期待摊费用	五、12	29,084,738.68	39,447,063.17	2,222,736.25	71,108.23
其他长期资产	五、13	17,212,209.05	17,619,991.01	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计		82,752,501.41	94,455,384.58	5,865,695.59	4,190,728.85
递延税项：					
递延税款借项		0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计		2,538,514,743.68	2,331,676,384.06	1,896,624,185.32	1,858,569,169.24

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	
		2003.6.30	2002.12.31	2003.6.30	2002.12.31
流动负债：					
短期借款	五、14	871,250,000.00	694,622,000.00	519,000,000.00	571,000,000.00
应付票据		0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	五、15	77,092,154.22	76,420,581.63	0.00	0.00
预收账款	五、15	556,402.00	248,718.00	0.00	0.00
应付工资	五、16	4,288,294.73	7,600,425.85	0.00	0.00
应付福利费		9,600,464.90	9,372,620.68	531,381.53	392,898.38
应付股利		0.00	67,082,040.00	0.00	67,082,040.00
应交税金	五、17	-2,552,902.31	4,545,472.24	504.99	504.99
其他应交款		2,217.56	6,970.04	0.00	0.00
其他应付款	五、18	78,308,114.77	100,264,711.42	27,099,671.17	31,541,387.70
预提费用	五、19	27,415,346.57	17,409,035.82	0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债		0.00	32,500,000.00	0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计		1,065,960,092.44	1,010,072,575.68	546,631,557.69	670,016,831.07
长期负债：					
长期借款		0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	五、20	3,000,000.00	3,000,000.00	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		3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00
递延税项：					
递延税款贷项		0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计		1,068,960,092.44	1,013,072,575.68	546,631,557.69	670,016,831.07
少数股东权益：					
少数股东权益	五、21	119,562,023.61	130,051,470.21	0.00	0.00
股东权益：					
股本	五、22	804,816,000.00	447,120,000.00	804,816,000.00	447,120,000.00
资本公积	五、23	259,090,079.57	348,514,079.57	259,090,079.57	348,514,079.57
盈余公积	五、24	120,385,649.20	120,385,649.20	120,385,649.20	120,385,649.20
其中：法定公益金		38,200,455.01	38,200,455.01	38,200,455.01	38,200,455.01
未分配利润	五、25	165,700,898.86	272,532,609.40	165,700,898.86	272,532,609.40
股东权益合计		1,349,992,627.63	1,188,552,338.17	1,349,992,627.63	1,188,552,338.17
负债和股东权益总计		2,538,514,743.68	2,331,676,384.06	1,896,624,185.32	1,858,569,169.24

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	
		2003.1-6	2002.1-6	2003.1-6	2002.1-6
一、主营业务收入	五、26	178,702,824.25	259,328,982.71	0.00	0.00
减：主营业务成本	五、26	120,821,002.18	111,479,634.74	0.00	0.00
主营业务税金及附加	五、27	4,764,422.29	7,541,031.67	0.00	0.00
二、主营业务利润		53,117,399.78	140,308,316.30	0.00	0.00
加：其他业务利润	五、28	1,717,546.53	969,139.94	0.00	0.00
减：营业费用		17,684,143.94	22,492,331.58	0.00	0.00
管理费用		67,011,293.64	54,990,038.33	9,921,130.08	6,990,349.29
财务费用	五、30	16,940,929.59	13,171,621.41	11,007,762.80	10,098,868.46
三、营业利润		-46,801,420.86	50,623,464.92	-20,928,892.88	-17,089,217.75
加：投资收益	五、31 六、3	198,753,057.17	63,486,832.37	182,537,382.34	112,713,237.14
补贴收入	五、29	1,096,000.00	0.00	0.00	0.00
营业外收入	五、32	677,514.39	419,935.07	0.00	0.00
减：营业外支出	五、33	1,264,873.78	453,386.45	168,200.00	32,980.00
四、利润总额		152,460,276.92	114,076,845.91	161,440,289.46	95,591,039.39
减：所得税		1,509,434.07	12,329,290.93	0.00	0.00
少数股东损益		-10,489,446.61	6,156,515.59	0.00	0.00
五、净利润		161,440,289.46	95,591,039.39	161,440,289.46	95,591,039.39
加：年初未分配利润		272,532,609.40	109,895,613.82	272,532,609.40	109,895,613.82
其他转入		0.00	0.00	0.00	0.00
六、可供分配的利润		433,972,898.86	205,486,653.21	433,972,898.86	205,486,653.21
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		433,972,898.86	205,486,653.21	433,972,898.86	205,486,653.21
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		268,272,000.00	0.00	268,272,000.00	0.00
八、未分配利润		165,700,898.86	205,486,653.21	165,700,898.86	205,486,653.21

补充资料：

项 目	合并数		母公司	
	2003.1-6	2002.1-6	2003.1-6	2002.1-6
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	0.00	0.00	0.00	0.00
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	-180,184.80	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	2003.1-6	
		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		177,167,543.91	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金		6,887,533.45	29,941.25
现金流入小计		184,055,077.36	29,941.25
购买商品、接受劳务支付的现金		77,316,535.05	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		44,388,822.54	3,420,070.46
支付的各项税费		16,518,963.36	57,331.57
支付的其他与经营活动有关的现金	五、34	32,282,944.93	6,454,630.25
现金流出小计		170,507,265.88	9,932,032.28
经营活动产生的现金流量净额		13,547,811.48	-9,902,091.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金		60,000,000.00	63,880,764.92
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		16,170.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金		322,137.33	157,781,170.40
现金流入小计		60,338,307.33	221,661,935.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		74,295,257.74	194,731.65
投资所支付的现金		60,236,000.00	52,880,000.00
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		134,531,257.74	53,074,731.65
投资活动产生的现金流量净额		-74,192,950.41	168,587,203.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		3,575,000.00	0.00
借款所收到的现金		946,150,000.00	589,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,979,190.11	0.00
现金流入小计		951,704,190.11	589,000,000.00
偿还债务所支付的现金		822,022,000.00	646,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		84,394,252.50	78,119,744.05
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		906,416,252.50	724,119,744.05
筹资活动产生的现金流量净额		45,287,937.61	-135,119,744.05
四、汇率变动对现金的影响		-13,585.46	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-15,370,786.78	23,565,368.59

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
现金流量表补充资料**

单位：人民币元

项 目	附注	2003. 1-6	
		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		161,440,289.46	161,440,289.46
加：少数股东损益		-10,489,446.61	0.00
计提的资产减值准备		1,156,242.89	-104,116.44
固定资产折旧		46,807,276.33	121,533.94
无形资产摊销		940,776.72	484,661.28
长期待摊费用摊销		4,429,029.41	24,668.88
其他长期资产的摊销		407,781.96	0.00
待摊费用减少（减：增加）		550,656.45	486.73
预提费用增加（减：减少）		9,682,790.75	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（减：收益）		-378,513.87	0.00
固定资产报废损失		0.00	0.00
财务费用		17,635,732.50	11,037,704.05
投资损失（减：收益）		-198,753,057.17	-182,537,382.34
递延税款贷项（减：借项）		0.00	0.00
存货的减少（减：增加）		-459,367.37	0.00
经营性应收项目的减少（减：增加）		3,779,682.61	-641,703.21
经营性应付项目的增加（减：减少）		-23,202,062.58	271,766.62
其他		0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额		13,547,811.48	-9,902,091.03
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本		0.00	0.00
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		144,537,425.28	27,355,177.98
减：现金的期初余额		159,908,212.06	3,789,809.39
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		-15,370,786.78	23,565,368.59

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
资产减值准备明细表（合并）**

单位：人民币元

项目	2003.01.01	本期增加数	本期减少数			2003.06.30
			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	8,663,754.35	321,245.78	143,082.41	1,425,223.38	1,568,305.79	7,416,694.34
其中：应收帐款	3,913,844.98	149,710.66		1,425,223.38	1,425,223.38	2,638,332.26
其他应收款	4,749,909.37	171,535.12	143,082.41		143,082.41	4,778,362.08
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资					-	-
债券投资					-	-
三、存货跌价准备合计	1,107,658.95	-	100,060.79	-	100,060.79	1,007,598.16
其中：库存商品	1,107,658.95		100,060.79		100,060.79	1,007,598.16
原材料					-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资					-	-
长期债券投资					-	-
五、固定资产减值准备合计	1,472,193.67	1,078,140.31	-	-	-	2,550,333.98
其中：房屋、建筑物	1,399,490.25	1,078,140.31			-	2,477,630.56
机器设备	895.43				-	895.43
运输设备	62,583.55				-	62,583.55
其他设备	9,224.44				-	9,224.44
六、总计	11,243,606.97	1,399,386.09	243,143.20	1,425,223.38	1,668,366.58	10,974,626.48

* 坏帐准备其他原因转出数为本期本公司之合营公司深圳锦绣中华发展有限公司经该公司董事会批准核销的坏帐。

资产减值准备明细表（母公司）

2003年1-6月

单位：人民币元

项 目	2003. 1. 1	本期增加数	本期减少数			2003. 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	1,219,584.52	-	104,116.44	-	104,116.44	1,115,468.08
其中：应收帐款					-	-
其他应收款	1,219,584.52		104,116.44		104,116.44	1,115,468.08
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资					-	-
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					-	-
长期债券投资					-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物					-	-
机器设备					-	-
运输设备					-	-
其他设备					-	-
六、总计	1,219,584.52	-	104,116.44	-	104,116.44	1,115,468.08

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：