



深圳华侨城股份有限公司

2011 年半年度报告全文

二〇一一年八月二十日

## 目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况 .....	10
第四节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	13
第五节 董事会报告.....	14
第六节 重要事项.....	18
第七节 财务报告（未经审计） .....	25
第八节 备查文件目录.....	131

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2011 年半年度报告经公司第五届董事会第六次会议审议通过。

公司全体董事均出席了本次董事会，对本公司 2011 年半年度报告进行了审议。公司监事及高级管理人员列席了本次董事会会议。

公司董事长任克雷、主管会计工作负责人王晓雯、会计机构负责人林育德声明：保证公司 2011 年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、公司法定中文名称：深圳华侨城股份有限公司  
公司法定英文名称：Shenzhen Overseas Chinese Town CO., Ltd
- 二、公司法定代表人：任克雷
- 三、董事会秘书：倪征  
证券事务代表：李珂晖  
公司总机：0755—26600248  
公司传真：0755—26600936  
董事会秘书处电话：0755—26909069  
董事会秘书处传真：0755—26934538  
联系地址：深圳市南山区华侨城集团办公大楼  
E-MAIL: 000069IR@chinaoct.com
- 四、公司注册地址及办公地址：广东省深圳市南山区华侨城集团办公大楼  
邮编：518053  
国际互联网网址：<http://www.octholding.com>
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 六、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
- 七、公司首次注册登记日期：一九九七年九月二日  
公司首次注册登记地点：深圳市工商局  
营业执照注册号：440301101382083  
税务登记号码：（地税）20040007  
组织机构代码：27937410-5
- 八、公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司  
办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层
- 九、释义

除非另有说明，以下简称在本报告中之含义如下：

简称	公司
公司/本公司	深圳华侨城股份有限公司
华侨城集团	华侨城集团公司
深圳欢乐谷	深圳华侨城欢乐谷旅游公司
深圳世界之窗	深圳世界之窗有限公司
锦绣中华	深圳锦绣中华发展有限公司
东部华侨城	深圳东部华侨城有限公司
北京华侨城	北京世纪华侨城实业有限公司
上海华侨城	上海华侨城投资发展有限公司
成都华侨城	成都天府华侨城实业发展有限公司
华侨城房地产	深圳华侨城房地产有限公司
华侨城旅行社	深圳华侨城国际旅行社有限公司
长沙世界之窗	长沙世界之窗有限公司
国际传媒	深圳华侨城国际传媒演艺有限公司
演艺公司	深圳歌舞团演艺有限公司
旅游策划公司	深圳市华侨城旅游策划顾问有限公司
泰州华侨城	泰州华侨城投资发展有限公司
天津华侨城	天津华侨城实业有限公司
云南华侨城	云南华侨城实业有限公司
酒店集团	深圳市华侨城酒店集团有限公司
香港华侨城	香港华侨城有限公司
传媒广告	深圳华侨城传媒广告有限公司
茶艺度假	深圳东部华侨城茶艺度假有限公司

简称	公司
康佳集团	康佳集团股份有限公司
南磨房	北京南磨房旅游发展有限公司
华侨城投资	深圳华侨城投资有限公司
秋实公司	深圳市秋实投资有限公司
港中投	香港中旅国际投资有限公司
摩信科技	深圳市摩信科技有限公司
华夏演出	深圳华夏演出有限公司
北京物业	北京华侨城物业管理有限公司
东部物业	深圳东部华侨城物业有限公司
信息宽带	重庆网通信息宽带网络有限公司
水电公司	深圳华侨城水电有限公司
酒店管理公司	深圳市华侨城国际酒店管理有限公司
城市客栈	深圳市华侨城城市客栈有限公司
东部置业	深圳东部华侨城置业有限公司
武汉华侨城	武汉华侨城实业发展有限公司
华侨城物业	深圳市华侨城物业管理有限公司
华中发电	深圳市华中发电有限公司
欢乐海岸	深圳华侨城欢乐海岸投资有限公司
三峡旅游	长江三峡旅游发展有限责任公司
星美机电	深圳星美机电科技实业公司
兴侨科技	深圳市华侨城兴侨科技发展有限公司
华夏艺术中心	深圳华夏艺术中心有限公司
侨城加油	深圳市侨城加油站有限公司
北京物业服务	北京华侨城物业服务服务有限公司

简称	公司
北京四方	北京四方投资管理有限公司
侨建监理	深圳市侨建工程监理有限公司
侨香加油	深圳市侨香加油站有限公司
消防安装	深圳市华侨城消防安装工程服务有限公司
建筑安装	深圳特区华侨城建筑安装工程公司
华侨城高尔夫	深圳市华侨城高尔夫俱乐部有限公司
侨城装饰	深圳特区华侨城装饰工程公司
上海天祥华侨城	上海天祥华侨城投资有限公司
招商华侨城	深圳招商华侨城投资有限公司
招商华侨城物业	深圳招商华侨城物业管理有限公司
华侨城会所	深圳华侨城会所管理有限公司
体育中心	深圳市华侨城体育中心有限公司
上海万锦置业	上海万锦置业发展有限公司
华侨城工程检测	深圳华侨城工程检测有限公司
华侨城大酒店	深圳华侨城大酒店有限公司
海景酒店	深圳海景奥思廷酒店有限公司
兴侨实业	深圳市华侨城兴侨实业发展有限公司
华侨城培训中心	深圳特区华侨城培训中心
人力资源公司	深圳市华侨城人力资源服务有限公司
番禺华力	广州市番禺华力友德彩印包装有限公司
华力控股	华力控股(集团)有限公司
华力包装	深圳华力包装贸易有限公司
上海华励	上海华励包装有限公司
华励惠州	华励包装(惠州)有限公司

简称	公司
中山华励	中山华励包装有限公司
华侨城亚洲	华侨城（亚洲）控股有限公司
耀豪国际	耀豪国际有限公司
中山华力	中山华力包装有限公司
安徽华力	安徽华力包装有限公司
惠州华力	惠州华力包装有限公司
深圳华友包装	深圳华友包装贸易有限公司
上海浦深	上海浦深投资管理有限公司
上海置地	华侨城（上海）置地有限公司
西安华侨城	西安华侨城投资有限公司
落星山公司	深圳市落星山科技有限公司
国资委	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	中国证券监督管理委员会深圳监管局



十、主要财务数据和指标:

单位: 人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	56,963,779,077.04	48,538,233,403.44	17.36%
归属于母公司的股东权益	14,118,816,162.78	13,215,869,813.73	6.83%
股本	5,593,460,436.00	3,107,478,020.00	80.00%
归属于母公司股东的每股净资产	2.524	4.253	-40.65%
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	5,869,279,753.63	6,372,690,273.28	-7.90%
营业利润	1,483,017,110.37	1,821,482,139.91	-18.58%
利润总额	1,486,974,196.16	1,840,401,008.69	-19.20%
归属于母公司的净利润	1,090,945,366.14	1,350,658,823.08	-19.23%
扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润	1,088,885,560.42	1,331,523,719.94	-18.22%
基本每股收益	0.195	0.241	-19.09%
稀释每股收益	0.195	0.241	-19.09%
净资产收益率	7.96%	12.16%	下降4.2个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-4,706,079,470.27	-5,858,370,496.76	19.67%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.841	-1.885	55.38%

非经常性损益项目	报告期
非流动资产处置损益	3,267,103.90
政府补助	1,263,000.00
其他营业外收支净额	-573,018.11
所得税影响	482,539.01
少数股东损益影响	1,414,741.06
合计	2,059,805.72

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露变薄规则第9号》，计算的2011

年1-6月合并净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.96%	0.195	0.195
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.95%	0.195	0.195

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况

公司股本变动情况表

截至 2011 年 6 月 30 日 单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)	本次变动后	
	数量	比例 (%)	送股及转增股 份	数量	比例 (%)
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>1,801,934,656</b>	<b>57.99</b>	<b>1,441,547,725</b>	<b>3,243,482,381</b>	<b>57.99</b>
1、国家持股	0	0		0	0
2、国有法人持股	1,751,478,024	56.36	1,401,182,419	3,152,660,443	56.36
3、其他内资持股	50,456,632	1.63	40,365,306	90,821,938	1.63
其中：					
境内法人持股	0	0		0	0
境内自然人持股	50,456,632	1.63	40,365,306	90,821,938	1.63
<b>二、无限售条件股份</b>	<b>1,305,543,364</b>	<b>42.01</b>	<b>1,044,434,691</b>	<b>2,349,978,055</b>	<b>42.01</b>
1、人民币普通股	1,305,543,364	42.01	1,044,434,691	2,349,978,055	42.01
<b>三、股份总数</b>	<b>3,107,478,020</b>	<b>100.00</b>	<b>2,485,982,416</b>	<b>5,593,460,436</b>	<b>100.00</b>

注：以上股本变动情况表根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的股本结构表制作。

#### 二、主要股东持股情况

报告期末股东总数	144,948 户				
前十一名股东持股情况					
股东名称（全称）	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 的股份数量
华侨城集团公司	国有	56.36	3,152,660,443	3,152,660,443	0
中国工商银行－南方成份精选 股票型证券投资基金	国有	0.79	44,346,404	0	未知
中国建设银行－鹏华价值优势 股票型证券投资基金	国有	0.73	40,999,912	0	未知

深圳市荣超投资发展有限公司	未知	0.61	33,931,022	0	未知
中国银行－易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	国有	0.57	32,076,788	0	未知
上海浦东发展银行－广发小盘成长股票型证券投资基金	国有	0.52	29,206,398	0	未知
华润深国投信托有限公司－非凡17号资金信托	国有	0.47	26,243,721	0	未知
中国工商银行－融通深证100指数证券投资基金	国有	0.45	25,403,351	0	未知
华夏银行股份有限公司－德盛精选股票证券投资基金	国有	0.42	23,500,000	0	未知
全国社保基金一零二组合	国有	0.41	23,099,385	0	未知
华润深国投信托有限公司－重阳3期证券投资集合资金信托	国有	0.36	20,251,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份总数	股份种类	
中国工商银行－南方成份精选股票型证券投资基金			44,346,404	人民币普通股	
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金			40,999,912	人民币普通股	
深圳市荣超投资发展有限公司			33,931,022	人民币普通股	
中国银行－易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金			32,076,788	人民币普通股	
上海浦东发展银行－广发小盘成长股票型证券投资基金			29,206,398	人民币普通股	
华润深国投信托有限公司－非凡17号资金信托			26,243,721	人民币普通股	
中国工商银行－融通深证100指数证券投资基金			25,403,351	人民币普通股	
华夏银行股份有限公司－德盛精选股票证券投资基金			23,500,000	人民币普通股	
全国社保基金一零二组合			23,099,385	人民币普通股	
华润深国投信托有限公司－重阳3期证券投资集合资金信托			20,251,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				

### 三、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

#### 1、华侨城集团在公司股改时承诺：

(1) 其持有的股票自股改方案实施后首个交易日（2006 年 1 月 6 日）起，至少在二十四个月内不上市交易或者转让。

(2) 在此之后的十二个月内，华侨城集团通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过公司总股本的百分之五。

(3) 之后的二十四个月内华侨城集团通过证券交易所挂牌交易出售的股份不超过公司总股本的百分之十。

2、华侨城集团持有的权证行权时认购的股份及通过二级市场增持的股份，已委托中国证券登记结算有限公司深圳分公司进行临时保管并限售，目前已有部分股份到期可解除限售，华侨城集团尚未发出关于解除限售的申请。

3、华侨城集团在公司非公开发行时认购的股份，自发行结束之日起三十六个月不得转让。

#### 四、公司控股股东或实际控制人报告期内未发生变更。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

##### 一、报告期内董事、监事和高管人员持股情况

董事、监事和高管人员持股情况表

序号	姓名	性别	职务	持股数(股)		限制性股票数量 (股)
				期初	期末	
1	任克雷	男	董事长	1,533,400	2,760,120	1,440,360
2	郑凡	男	副董事长	1,333,400	2,400,120	1,440,360
3	董亚平	男	副董事长	1,292,600	2,326,680	1,440,360
4	刘平春	男	董事、总裁	1,433,400	2,580,120	1,440,360
5	陈剑	男	董事、副总裁	1,333,400	2,400,120	1,440,360
6	杜胜利	男	独立董事	0	0	0
7	赵留安	男	独立董事	0	0	0
8	曹远征	男	独立董事	0	0	0
9	谢家瑾	女	独立董事	10,000	18,000	0
10	韩小京	男	独立董事	0	0	0
11	苏征	男	监事长	0	0	0
12	叶向阳	男	监事	0	0	0
13	郭金	男	监事	0	0	0
14	王晓雯	女	副总裁	1,359,074	2,446,333	1,350,000
15	侯松容	男	副总裁	0	0	0
16	吴斯远	男	副总裁	1,370,000	2,340,000	1,350,000
17	张立勇	男	副总裁	916,700	1,800,000	900,360
18	姚军	男	副总裁	1,198,800	2,157,840	1,440,360
19	倪征	男	董事会秘书	0	0	0

##### 公司董事、监事、高级管理人员持股变动原因

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股变动是因公司实施 2010 年度利润分配方案送股及资本公积金转增股本所致。

##### 二、报告期内董事、监事及高级管理人员无变动情况

## 第五节 董事会报告

### 一、董事会讨论与分析

报告期内，公司牢牢把握业务发展机遇，集成优势资源，全力以赴地推动各项主营业务发展。

#### 1、旅游综合业务稳定发展

报告期内，公司旅游综合业务稳定发展，各控参股企业共接待游客 1,067 万人次，实现旅游综合业务收入 20.73 亿元。

#### 2、房地产业务持续增长

报告期内，公司积极贯彻国家针对房地产行业的调控政策，适时调整经营策略，加快项目开发节奏和周转速度，实现房地产业务收入 33.80 亿元。

#### 3、包装印刷业务稳健提升

报告期内，公司包装印刷业务稳中有升，实现营业收入 3.75 亿元。

#### 4、新兴业务拓展迅速，重点项目稳步推进

报告期内，公司新兴业务拓展成效显著。成功收购落星山公司（现已更名为“深圳华侨城文化旅游科技有限公司”），使公司拥有了数字娱乐技术平台，进一步完善了文化旅游产业链；积极推进哈克文化少儿职业体验馆建设，成功进入儿童娱乐细分市场；全力推进文化演艺资源整合，取得了阶段性成果。

报告期内，公司重点项目建设稳步推进。欢乐海岸已于 2011 年 8 月 9 日成功试业；云南华侨城、武汉华侨城、天津华侨城等重点项目加快建设步伐，为如期开业赢得主动。

### 二、报告期内公司经营活动总体状况

本公司目前的主要业务是旅游综合、房地产和纸包装业务。

#### （一）报告期内的总体经营情况

报告期内，本公司实现营业收入 586,927.96 万元，比去年同期下降 7.90%；实现营业利润 148,301.71 万元，比去年同期下降 18.58%；实现净利润 109,094.54 万元，比去年同期下降 19.23%。

单位：人民币万元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减幅度
资产	5,696,377.91	4,853,823.34	17.36%
负债	4,120,019.53	3,382,795.17	21.79%
归属于母公司股东权益	1,411,881.62	1,321,586.98	6.83%
现金及现金等价物增加额	-52,103.12	152,676.84	-134.13%
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减幅度
营业收入	586,927.96	637,269.03	-7.90%
营业利润	148,301.71	182,148.21	-18.58%
归属于母公司净利润	109,094.54	135,065.88	-19.23%

主要指标变动原因如下：

(1) 报告期内资产的增加主要是由于本期公司持续推进旅游、地产及酒店业务重点项目建设，各公司的地产存货以及在建工程增加。

(2) 报告期内负债的增加主要是由于公司项目建设需要对外筹措资金的增加。

(3) 报告期内股东权益增加的主要原因是净利润的增加。

(4) 报告期内现金及现金等价物增加额减少主要是根据本公司资金需求计划减少本期对外筹资资金流入。

(5) 报告期内营业收入下降的主要原因是本期收入结构较上年同期发生变化。

(6) 报告期内营业利润和净利润下降的主要原因是本期对联营企业及合营企业取得的投资收益下降。

(二) 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

单位：人民币万元

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变动	主营业务成本比上年同期变动	毛利率比上年同期增加
旅游综合收入	207,325.88	109,283.66	47.29%	-44.20%	-42.92%	-1.19%
房地产收入	338,019.72	119,938.17	64.52%	50.41%	39.86%	2.68%
纸包装收入	37,490.02	33,800.80	9.84%	1.10%	1.45%	-0.30%
合 计	582,835.62	263,022.63	54.87%	-7.98%	-15.30%	3.90%

主要变动情况说明：

(1) 报告期内由于收入结构较上年同期发生变化，故旅游综合收入有一定幅度下降。

(2) 房地产收入结算项目多于上年同期，且产品类型不同，故房地产收入较上年同期大幅上升。

(3) 房地产业务毛利率上升的主要原因是报告期结转的房地产项目类型不同。

(三) 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。

(四) 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(五) 本公司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%以上该公司的基本情况：

单位：人民币万元

参股公司名称	深圳招商华侨城投资有限公司		
本期贡献的投资收益	16,369.75	占上市公司净利润比重	15.01%
参股公司	经营范围	房地产开发，本公司占其 50%股权	
	净利润	32,739.50	

#### (六) 下半年重点工作计划

面对下半年复杂多变的国际经济形势和国内针对房地产行业的宏观调控，公司将继续围绕“潜心抓经营、创新求发展”的工作思路，突出重点，狠抓落实，努力实现全年经营计划，为公司持续发展打好基础。

##### 1、继续狠抓主营业务经营管理

旅游综合业务要全力提升整体运营效益。旅游景区业务要继续推进收入倍增计划，将倍增计划作为全面提升景区运营能力和管理水平的系统工程；深入推进连锁发展，将连锁经营作为提高经营效益的重要手段。酒店业务要继续提升策划设计和经营管理水平，为酒店产业化发展奠定基础。

房地产业务要继续突出主题地产特色，根据项目所在区域的市场需求特点，加强旅游、文化和都市娱乐资源的融入，充分发挥综合开发的整体竞争优势。同时要继续推进产品标准化和设计标准化等工作，全面提高开发能力；采取积极措施，针对不同区域市场充分整合资源，实现快速销售。

包装印刷业务要继续探索新的发展模式，积极拓宽市场渠道，实现稳健发展。

##### 2、深入推进文化旅游业务创新发展

一是继续推进文化演艺整合工作。文化演艺是公司社会影响力巨大的业务，也是国家重点支持的发展领域。公司将在全力推进整合工作的同时，重点提升其市场化运



作能力，力争实现 2012 年文化演艺业务独立运营；

二是积极探索引入国际先进的主题公园经营管理理念和体系，快速提升现有景区运营管理水平和接待能力；

三是充分发挥华侨城文化旅游科技公司的技术优势，使其迅速成为公司游乐设备和项目研发、创意和技术集成的平台；

四是深入少儿教育娱乐消费领域，高效、高品质的推进欢乐海岸、成都华侨城两个哈克少儿职业体验馆的建设和运营，并向儿童职业体验项目做游乐产业的横向延伸；

五是加快推进网络渠道合作，借助网络渠道的市场渗透能力和有效平台，系统提升景区营销能力。

六是努力推进景区管理与咨询业务的开展，利用公司在景区策划设计、运营管理等方面的丰富经验和品牌优势，创造新的价值。

### 3、创新产品模式，拓展文化旅游综合项目

公司将继续创新和丰富产品模式，积极研究新的业态组合，不断总结归纳形成可复制操作的投入产出模型。

同时，公司仍将充分把握国家大力支持文化及旅游产业发展的战略机遇，进一步加大文化旅游综合项目储备，继续提升可持续发展能力。

### 4、积极拓宽融资渠道，加强资金统筹体系建设

公司将密切关注金融市场形势和货币政策变化，积极探索并实质推进多渠道、多元化融资。

同时，将继续加强资金统筹体系建设，加大资金内部统筹力度，提高资金使用效率。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理实际状况

公司始终坚持按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》和《深圳证券交易所股票上市规则》及其它有关上市公司治理的法律法规的要求，不断完善法人治理结构、规范公司运作，公司法人治理结构的实际情况与上述法规的要求不存在差异。

根据深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知（深证局公司字【2011】31号）》的要求，公司被确定为深圳辖区内部控制规范实施试点上市公司之一。按通知要求，公司立即部署开展内部控制规范有关工作并按时向深圳证监局报送内控工作进展情况。

2011年4月28日，公司第五届董事会第七次临时会议审议通过了《深圳华侨城股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。目前，公司已聘请经验丰富的专业咨询机构，协助公司开展内控体系建设和自我评价工作，帮助公司梳理及完善内部控制总体架构，针对公司总部及控股子公司不同性质及主要经营行业的关键业务流程进行理顺，提出整改建议，同时协助公司开展内部控制自我评价工作。

### 二、报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

（一）经2011年3月25日召开的公司2010年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本3,107,478,020股为基数，向全体股东每10股送红股5股，派0.6元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.04元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。本次利润分配方案已于2011年4月14日实施完毕。

（二）2011年半年度公司将不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### 三、报告期投资情况

（一）报告期内无募集资金投资情况。

（二）报告期内无重大非募集资金投资情况。

四、报告期内本公司无重大诉讼、仲裁事项

五、报告期内本公司无重大资产收购、出售及企业合并事项

六、报告期内重大关联交易事项

(1) 公司与关联方存在的担保事项:

单位: 万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华侨城房地产	上海天祥华侨城	18,250.00	2011-3-2	2012-3-2	否
本公司	香港华侨城	HKD19,742.00	2010-5-28	2012-5-28	否
本公司	香港华侨城	HKD5,000.00	2011-3-9	2014-3-8	否
本公司	长沙世界之窗	2,112.00	2011-5-23	2012-5-23	否
华侨城集团	香港华侨城	HKD42,500.00	2009-12-16	2012-12-15	否
华侨城投资	东部华侨城	681.82	2006-1-28	2017-1-27	否
ForeverGalaxie sLimited 、 MiracleStoneDe velopmentLimit ed 、 FortuneCrownLi mited	华侨城(亚洲)	HKD10,000.00	2011-6-27	2014-6-27	否
华力控股、锐振 有限公司、汇骏 发展有限公司、 荣添投资有限公 司、兴永投资有 限公司	华侨城(亚洲)	HKD2,430.00	2010-9-15	2012-9-16	否
华侨城亚洲	华力控股	HKD606.67	2009-9-21	2014-9-22	否

(2) 关联方资金拆借

单位: 万元

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出方:	拆入方:		
锦绣中华	本公司	2010.8-2011.1	2013.8
世界之窗	本公司	2010.9-2011.1	2013.8
何香凝美术馆	本公司	2005.12	2015.12

	本公司	743,000.00	2010.2-2011.4	2012.8-2016.3
	云南华侨城	20,000.00	2010.1	2013.8
	华侨城房地产	180,000.00	2009.9-2010.12	2011.12-2012.8
华侨城集团	东部华侨城	100,000.00	2008.7-2009.9	2012.8-2013.7
	上海天祥华侨城	70,000.00	2008.7	2013.7
	泰州华侨城	100,000.00	2008.8-2010.9	2012.8-2013.8
	成都华侨城	110,000.00	2008.7-2009.9	2012.8-2013.7

(3) 报告期内其他关联交易事项见会计报表附注。

## 七、报告期内重要事项见会计报表附注。

## 八、2011 年度半年度财务报告审计情况

公司 2011 年度半年度财务报告未经审计。

## 九、报告期内无证券投资情况

## 十、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发（2005）120号）和《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，作为公司的独立董事，我们本着实事求是的原则对公司关联方资金占用和对外担保情况进行了认真审查，现就有关情况作如下专项说明：

经审慎调查：

一、2011年6月30日，公司与关联方发生的资金往来均为经营性资金往来，不存在控股股东及其它关联方侵占上市公司利益的情况。

二、2011年，公司对外担保额度为1,846,500万元。截止2011年6月30日，实际担保总额为人民币21,043.82万元，港币37,778.67万元。担保明细如下：

1、公司控股子公司深圳华侨城房地产有限公司对上海天祥华侨城投资有限公司金额为18,250万元的银行借款提供担保。公司累计持有上海天祥华侨城投资有限公司

85%股份，2011年6月末净资产为205,434万元，2011年1-6月实现营业收入55,889万元，实现净利润为13,826万元。从财务状况分析，该公司具备良好的偿债能力。

2、公司为全资子公司香港华侨城有限公司19,742万港元的信用证及5,000.00万港元的融资类保函提供担保。香港华侨城有限公司2011年6月末净资产为78,467万元，2011年1-6月实现营业收入64,518万元，实现净利润为335万元。从财务状况分析，该公司具备较好的偿债能力。

3、公司按持股比例对长沙世界之窗有限公司金额为2,112万元的银行贷款提供担保。公司持有长沙世界之窗有限公司25%的股份，截止2011年6月30日，该公司净资产为13,901万元，2011年1-6月实现营业收入4,989万元，净利润2,195万元。从财务状况分析，该公司具备较好的偿债能力。

4、公司控股子公司深圳华侨城投资有限公司为深圳东部华侨城有限公司681.82万的国债资金提供担保。公司累计持有东部华侨城100%的股份，东部华侨城2011年6月末净资产为153,510万元，2011年1-6月实现营业收入49,861万元，净利润为-13,067万元。因为地产配套项目工期安排，收入预计集中体现在下半年，从财务状况分析，该公司具备良好的偿债能力。

5、公司控股之下属公司Forever Galaxies Limited、Miracle Stone Development Limited、Fortune Crown Limited为华侨城（亚洲）控股有限公司港币10,000万元的银行借款提供担保。公司控股之下属公司华力控股有限公司、锐振有限公司、汇骏发展有限公司、荣添投资有限公司、兴永投资有限公司为华侨城（亚洲）控股有限公司港币2,430万元的银行借款提供担保。公司累计持有华侨城（亚洲）控股有限公司56.66%股份，该公司为香港上市公司，2011年6月末净资产为110,878万元，2011年1-6月实现营业收入64,305万元，净利润为1,337万元。从财务状况分析，该公司具备较好的偿债能力。

6、公司控股之下属公司华侨城（亚洲）控股有限公司为华力控股有限公司港币1,733.33万元按合同约定35%份额计港币606.67万元的银行贷款提供担保。公司累计持有华力控股56.66%的股份，该公司2011年6月末净资产为负数，2011年1-6月实

现营业收入 536 万元。由于公司实施重大资产重组原因，华力控股自 2009 年 10 月合并到公司报表，该项担保事项发生在此之前。公司已经对此进行自查，该项担保所对应借款是由香港政府提供信贷担保的特别信贷，根据合同约定，该借款为分期偿还，最后一期款项需于 2014 年末还清，2011 年 1-6 月华力控股按期偿还金额为港币 266.67 万元，从还款情况看，该公司具备按期还款能力。

公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其它关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

基于独立立场，我们认为：报告期内，公司对外担保的决策程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定，没有损害股东的利益。

十一、报告期内未发生公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人、收购人受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、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、报告期内已披露的重要事项信息索引

序号	重要事项	披露时间
1	业绩预告公告	2011.1.12
2	2010 年度业绩快报	2011.3.2
3	第五届董事会第五次会议决议公告	2011.3.4
4	第五届监事会第六次会议决议公告	2011.3.4
5	2011 年日常性关联交易公告	2011.3.4
6	公司对外投资公告	2011.3.4
7	2010 年年度报告摘要	2011.3.4

8	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011. 3. 5
9	公司及控股子公司 2011-2012 年度对控参股公司提供担保额度的公告	2011. 3. 5
10	2010 年年度股东大会决议公告	2011. 3. 26
11	2010 年度权益分派实施公告	2011. 4. 7
12	公司第五届董事会第七次临时会议决议公告	2011. 4. 30
13	2011 年半年度业绩快报	2011. 7. 23

上述公告分别披露在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn) 上。

### 十三、报告期内公司接待调研及采访等相关情况。

报告期内，公司累计接听投资者电话 300 余次，现场接待机构投资者 11 批次。其中，现场接待投资者调研情况见下表：

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

序号	接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
1	2011. 1. 13	公司会议室	实地调研	中国人寿 银华基金 汇添富基金	公司业务发展规划、经营情况
2	2011. 2. 1	公司会议室	实地调研	深圳金中和	公司发展战略、经营状况
3	2011. 3. 17	公司会议室	实地调研	安信证券	公司旅游及房地产业务情况
4	2011. 3. 21	公司会议室	实地调研	中银国际	公司战略及项目开发进度
5	2011. 3. 24	公司会议室	实地调研	联合调研	公司旅游、地产及酒店业务情况
6	2011. 4. 21	公司会议室	实地调研	银泰基金	公司发展战略及项目情况
7	2011. 5. 4	公司会议室	实地调研	高盛高华	公司项目情况及销售计划
8	2011. 5. 12	公司会议室	实地调研	联合调研	公司发展战略及经营情况

9	2011. 5. 19	公司会议室	实地调研	华泰联合 大成基金	公司项目及经营情况
10	2011. 6. 3	公司会议室	实地调研	鹏华基金	公司业务发展规划及经营情况
11	2011. 6. 16	公司会议室	实地调研	东兴证券 广发证券	公司战略及业务经营情况



## 第七节 财务报告（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：深圳华侨城股份有限公司

2011年6月30日

单位：（人民币）元

项目	合并		期末数		期初数	
	附注七	母公司附注十四	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	1		4,932,770,772.77	1,021,982,593.15	5,453,245,934.92	577,891,046.12
交易性金融资产			-	-	-	-
应收票据	2		50,034,858.63	-	91,040,194.37	-
应收账款	4	1	257,878,668.07	5,718,825.89	189,236,794.77	4,926,823.45
预付款项	6		3,217,801,959.72	8,581,092.12	3,219,911,885.27	3,016,018.12
应收利息			-	-	-	-
应收股利	3		228,195,288.06	-	54,627,031.35	1,347,537,000.00
其他应收款	5	2	1,217,027,021.68	1,866,837,907.02	252,934,333.42	1,721,004,989.81
存货	7		26,467,161,809.39	7,078,580.21	19,574,717,212.35	6,028,475.22
一年内到期的非流动资产			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			36,370,870,378.32	2,910,198,998.39	28,835,713,386.45	3,660,404,352.72
非流动资产：						
可供出售金融资产			-	-	-	-
持有至到期投资			-	6,830,000,000.00	-	3,030,000,000.00
长期应收款			-	-	-	-
长期股权投资	8	3	716,098,552.93	11,314,605,937.30	864,475,921.18	9,077,761,128.39
投资性房地产	9		1,617,109,340.65	-	1,645,720,583.90	-
固定资产	10		10,413,079,943.83	744,411,320.21	10,844,203,763.70	751,951,245.52
在建工程	11		3,498,847,826.85	161,150,344.92	1,888,360,009.23	134,192,292.88
工程物资			-	-	-	-
固定资产清理			-	-	-	-
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	12		2,783,036,496.92	68,936,348.49	2,858,185,262.38	70,053,445.75
开发支出			-	-	-	-
商誉	13		695,564,484.01	-	749,740,671.71	-
长期待摊费用	14		196,776,430.07	5,289,884.68	209,937,198.56	4,961,892.06
递延所得税资产	15		639,076,905.28	99,100.41	607,667,265.45	99,100.41
其他非流动资产	17		33,318,718.18	-	34,229,340.88	-
非流动资产合计			20,592,908,698.72	19,124,492,936.01	19,702,520,016.99	13,069,019,105.01
资产总计			56,963,779,077.04	22,034,691,934.40	48,538,233,403.44	16,729,423,457.73

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：深圳华侨城股份有限公司

2011年6月30日

单位：（人民币）元

项目	合并 附注七	母公司 附注十四	期末数		期初数	
			合并	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款	18		5,285,085,571.34	1,900,000,000.00	4,439,387,758.03	1,400,000,000.00
交易性金融负债			-	-	-	-
应付票据	19		351,534,079.17	-	411,654,598.54	-
应付账款	20		3,402,249,252.45	38,825,898.87	3,829,748,538.89	53,024,662.33
预收款项	21		4,904,001,037.67	408,226.00	3,523,478,502.92	220,485.80
应付职工薪酬	22		230,676,966.27	50,260,947.02	276,409,323.38	68,989,034.27
应交税费	23		171,206,206.26	16,256,023.04	1,148,258,008.18	2,536,870.40
应付利息	24		-	-	3,562,440.53	-
应付股利	25		5,900,000.00	27,000,000.00	5,900,000.00	-
其他应付款	26		7,066,099,711.52	817,336,373.40	6,109,807,732.20	585,019,745.50
一年内到期的非流动负债	27		80,979,564.33	-	176,426,533.32	-
其他流动负债			-	-	-	-
流动负债合计			21,497,732,389.01	2,850,087,468.33	19,924,633,435.99	2,109,790,798.30
非流动负债：						
长期借款	28		18,625,568,934.06	7,950,000,000.00	13,824,709,396.71	4,898,000,000.00
应付债券	29		996,930,654.22	-	-	-
长期应付款			2,881,971.94	-	1,527,485.18	-
专项应付款	30		2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
预计负债			-	-	-	-
递延所得税负债	15		7,081,332.86	-	7,081,332.86	-
其他非流动负债	31		68,000,000.00	-	68,000,000.00	-
非流动负债合计			19,702,462,893.08	7,950,000,000.00	13,903,318,214.75	4,898,000,000.00
负债合计			41,200,195,282.09	10,800,087,468.33	33,827,951,650.74	7,007,790,798.30
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	32		5,593,460,436.00	5,593,460,436.00	3,107,478,020.00	3,107,478,020.00
资本公积	33		445,433,638.88	3,130,531,996.19	1,365,571,616.91	4,052,352,187.91
减：库存股			-	-	-	-
盈余公积	34		1,351,328,179.67	530,740,054.53	1,351,328,179.67	530,740,054.53
一般风险准备						
未分配利润	35		6,798,024,205.38	1,979,871,979.35	7,447,266,530.44	2,031,062,396.99
外币报表折算差额			-69,430,297.15	-	-55,774,533.29	-
归属于母公司所有者权益合计			14,118,816,162.78	11,234,604,466.07	13,215,869,813.73	9,721,632,659.43
少数股东权益			1,644,767,632.17	-	1,494,411,938.97	-
所有者权益合计			15,763,583,794.95	11,234,604,466.07	14,710,281,752.70	9,721,632,659.43
负债和所有者权益总计			56,963,779,077.04	22,034,691,934.40	48,538,233,403.44	16,729,423,457.73

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润表

编制单位：深圳华侨城股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	合并	母公司	本期		上年同期	
	附注七	附注十四	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入			5,869,279,753.63	260,187,445.87	6,372,690,273.28	142,393,915.56
其中：营业收入	36	4	5,869,279,753.63	260,187,445.87	6,372,690,273.28	142,393,915.56
二、营业总成本			4,593,723,768.00	420,401,155.22	4,918,170,843.56	204,464,631.81
其中：营业成本	36	4	2,646,235,469.79	79,764,391.90	3,105,681,897.83	61,873,289.06
营业税金及附加	37		839,711,732.81	10,533,324.07	793,042,030.36	4,490,798.04
销售费用	38		306,734,757.33	33,557,921.03	247,561,994.27	3,953,889.04
管理费用	39		598,737,560.88	118,774,834.46	630,056,564.81	80,861,485.92
财务费用	40		148,071,842.94	177,756,320.25	140,128,098.59	53,285,169.75
资产减值损失	42		54,232,404.25	14,363.51	1,700,257.70	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	41	5	207,461,124.74	1,849,170,942.25	366,962,710.19	65,361,970.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			207,461,124.74	43,763,579.99	364,039,230.61	48,649,863.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			1,483,017,110.37	1,688,957,232.90	1,821,482,139.91	3,291,254.29
加：营业外收入	43		6,069,717.01	98,364.28	29,140,016.64	4,757,848.67
减：营业外支出	44		2,112,631.22	50,531.41	10,221,147.86	5,435,766.97
其中：非流动资产处置损失			326,665.39	50,531.41	5,310,563.84	4,935,503.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			1,486,974,196.16	1,689,005,065.77	1,840,401,008.69	2,613,335.99
减：所得税费用	45		352,618,756.38	7,792.21	421,966,516.16	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）			1,134,355,439.78	1,688,997,273.56	1,418,434,492.53	2,613,335.99
归属于母公司所有者的净利润			1,090,945,366.14	1,688,997,273.56	1,350,658,823.08	2,613,335.99
少数股东损益			43,410,073.64	-	67,775,669.45	-
六、每股收益：						
（一）基本每股收益	46		0.195		0.241	
（二）稀释每股收益	46		0.195		0.241	
七、其他综合收益	47		-13,655,763.86		-19,358,025.55	
八、综合收益总额			1,120,699,675.92	1,688,997,273.56	1,399,076,466.98	2,613,335.99
归属于母公司所有者的综合收益总额			1,077,289,602.28	1,688,997,273.56	1,331,300,797.53	2,613,335.99
归属于少数股东的综合收益总额			43,410,073.64		67,775,669.45	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：深圳华侨城股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	合并 附注七	本期		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		8,037,206,697.85	252,698,849.60	5,967,375,603.29	151,737,893.94
收到的税费返还		332,356.68	-	2,721,043.98	-
收到其他与经营活动有关的现金	48	1,241,804,417.97	100,474,933.44	300,001,390.08	19,734,804.36
经营活动现金流入小计		9,279,343,472.50	353,173,783.04	6,270,098,037.35	171,472,698.30
购买商品、接受劳务支付的现金		9,402,002,458.23	57,886,070.81	9,197,513,268.85	14,025,908.78
支付给职工以及为职工支付的现金		515,929,898.85	78,294,389.80	421,014,680.44	41,784,039.56
支付的各项税费		2,296,110,058.78	96,117,919.54	1,332,112,559.23	15,614,948.58
支付其他与经营活动有关的现金	48	1,771,380,526.91	125,601,616.99	1,177,828,025.59	62,089,276.94
经营活动现金流出小计		13,985,422,942.77	357,899,997.14	12,128,468,534.11	133,514,173.86
经营活动产生的现金流量净额		-4,706,079,470.27	-4,726,214.10	-5,858,370,496.76	37,958,524.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		-	-	500,224,439.54	-
取得投资收益收到的现金		182,270,236.37	3,163,897,022.23	86,414,251.41	23,933,039.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		166,825.40	3,710.00	89,066,091.03	24,335,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	48	-	1,765,500,000.00	20,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		182,437,061.77	4,929,400,732.23	695,704,781.98	48,268,839.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,989,923,646.88	66,679,990.44	1,667,081,147.32	34,295,575.26
投资支付的现金		-	6,020,000,000.00	-	2,554,895,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	48	-	1,878,173,675.15	63,700,000.00	-
投资活动现金流出小计		1,989,923,646.88	7,964,853,665.59	1,730,781,147.32	2,589,190,775.26
投资活动产生的现金流量净额		-1,807,486,585.11	-3,035,452,933.36	-1,035,076,365.34	-2,540,921,936.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		144,375,246.04	-	254,860,963.49	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		144,375,246.04	-	254,860,963.49	-
取得借款收到的现金		9,267,589,520.00	5,662,000,000.00	12,244,000,000.00	3,900,000,000.00
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	285,000,000.00	-	1,099,000,000.00
筹资活动现金流入小计		10,411,964,766.04	5,947,000,000.00	12,498,860,963.49	4,999,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,715,728,739.33	2,110,000,000.00	3,496,633,615.95	1,140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		702,469,240.16	342,801,720.47	578,372,426.71	355,988,127.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		31,425,277.04	-	11,886,769.93	-
支付其他与筹资活动有关的现金	48	7,245,172.42	10,000,000.00	-	849,000,000.00
筹资活动现金流出小计		4,425,443,151.91	2,462,801,720.47	4,075,006,042.66	2,344,988,127.87
筹资活动产生的现金流量净额		5,986,521,614.13	3,484,198,279.53	8,423,854,920.83	2,654,011,872.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,013,208.62	72,414.96	-3,639,645.60	-228.31
五、现金及现金等价物净增加额		-521,031,232.63	444,091,547.03	1,526,768,413.13	151,048,232.18
加：期初现金及现金等价物余额		5,427,005,455.56	577,891,046.12	2,948,803,858.60	69,292,731.06
六、期末现金及现金等价物余额		4,905,974,222.93	1,021,982,593.15	4,475,572,271.73	220,340,963.24

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳华帝股份有限公司

2011年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期							上年同期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,107,478,020.00	1,365,571,616.91	1,351,328,179.67	7,447,266,530.44	-55,774,533.29	1,494,411,938.97	14,710,281,752.70	3,107,478,020.00	1,344,086,934.86	1,204,101,014.73	4,865,785,106.67	-42,155,082.92	970,419,630.82	11,449,715,624.16
加：会计政策变更							-							-
前期差错更正							-							-
其他							-							-
二、本年初余额	3,107,478,020.00	1,365,571,616.91	1,351,328,179.67	7,447,266,530.44	-55,774,533.29	1,494,411,938.97	14,710,281,752.70	3,107,478,020.00	1,344,086,934.86	1,204,101,014.73	4,865,785,106.67	-42,155,082.92	970,419,630.82	11,449,715,624.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,485,982,416.00	-920,137,978.03	-	-649,242,325.06	-13,655,763.86	150,355,693.20	1,053,302,042.25	-	21,484,682.05	147,227,164.94	2,581,481,423.77	-13,619,450.37	523,992,308.15	3,260,566,128.54
（一）净利润				1,090,945,366.14		43,410,073.64	1,134,355,439.78				3,039,456,390.71		289,077,213.50	3,328,533,604.21
（二）其他综合收益					-13,655,763.86		-13,655,763.86					-13,619,450.37		-13,619,450.37
上述（一）和（二）小计	-	-	-	1,090,945,366.14	-13,655,763.86	43,410,073.64	1,120,699,675.92	-	-	-	3,039,456,390.71	-13,619,450.37	289,077,213.50	3,314,914,153.84
（三）所有者投入和减少资本	-	10,423,214.28	-	-	-	142,478,850.58	152,902,064.86	-	21,484,682.05	-	-	-	288,421,581.99	274,878,023.28
1. 所有者投入资本						142,478,850.58	142,478,850.58		-13,543,558.71				288,421,581.99	274,878,023.28
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,423,214.28					10,423,214.28		35,028,240.76					
3. 其他							-							
（四）利润分配	1,553,739,010.00	-	-	-1,740,187,691.20	-	-36,820,175.23	-223,268,856.43	-	-	147,227,164.94	-457,974,966.94	-	-53,506,487.34	-364,254,289.34
1. 提取盈余公积							-			147,227,164.94	-147,227,164.94			
2. 提取一般风险准备							-							
3. 对所有者（或股东）的分配	1,553,739,010.00			-1,740,187,691.20		-36,820,175.23	-223,268,856.43				-310,747,802.00		-53,506,487.34	-364,254,289.34
4. 其他							-							
（五）所有者权益内部结转	932,243,406.00	-932,243,406.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	932,243,406.00	-932,243,406.00					-							-
2. 盈余公积转增资本（或股本）							-							-
3. 盈余公积弥补亏损							-							-
4. 其他							-							-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							-							-
2. 本期使用							-							-
（七）其他		1,682,213.69				1,286,944.21	2,969,157.90							-
四、本期期末余额	5,593,460,436.00	445,433,638.88	1,351,328,179.67	6,798,024,205.38	-69,430,297.15	1,644,767,632.17	15,763,583,794.95	3,107,478,020.00	1,365,571,616.91	1,351,328,179.67	7,447,266,530.44	-55,774,533.29	1,494,411,938.97	14,710,281,752.70

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳华侨城股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期					上年同期				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,107,478,020.00	4,052,352,187.91	530,740,054.53	2,031,062,396.99	9,721,632,659.43	3,107,478,020.00	4,058,900,740.91	383,512,889.59	1,016,765,714.53	8,566,657,365.03
加：会计政策变更					-					-
前期差错更正					-					-
其他					-					-
二、本年初余额	3,107,478,020.00	4,052,352,187.91	530,740,054.53	2,031,062,396.99	9,721,632,659.43	3,107,478,020.00	4,058,900,740.91	383,512,889.59	1,016,765,714.53	8,566,657,365.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,485,982,416.00	-921,820,191.72	-	-51,190,417.64	1,512,971,806.64	-	-6,548,553.00	147,227,164.94	1,014,296,682.46	1,154,975,294.40
（一）净利润				1,688,997,273.56	1,688,997,273.56				1,472,271,649.40	1,472,271,649.40
（二）其他综合收益					-					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	1,688,997,273.56	1,688,997,273.56	-	-	-	1,472,271,649.40	1,472,271,649.40
（三）所有者投入和减少资本	-	10,423,214.28	-	-	10,423,214.28	-	-6,548,553.00	-	-	-6,548,553.00
1．所有者投入资本					-					-
2．股份支付计入所有者权益的金额		10,423,214.28			10,423,214.28		35,028,240.76			35,028,240.76
3．其他					-		-41,576,793.76			-41,576,793.76
（四）利润分配	1,553,739,010.00	-	-	-1,740,187,691.20	-186,448,681.20	-	-	147,227,164.94	-457,974,966.94	-310,747,802.00
1．提取盈余公积					-			147,227,164.94	-147,227,164.94	-
2．提取一般风险准备					-					-
3．对所有者（或股东）的分配	1,553,739,010.00			-1,740,187,691.20	-186,448,681.20				-310,747,802.00	-310,747,802.00
4．其他					-					-
（五）所有者权益内部结转	932,243,406.00	-932,243,406.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	932,243,406.00	-932,243,406.00			-					-
2．盈余公积转增资本（或股本）					-					-
3．盈余公积弥补亏损					-					-
4．其他					-					-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取					-					-
2．本期使用					-					-
四、本期末余额	5,593,460,436.00	3,130,531,996.19	530,740,054.53	1,979,871,979.35	11,234,604,466.07	3,107,478,020.00	4,052,352,187.91	530,740,054.53	2,031,062,396.99	9,721,632,659.43

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 深圳华侨城股份有限公司

### 财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司设立情况

深圳华侨城股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名深圳华侨城控股股份有限公司,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,现名华侨城集团公司,以下简称“华侨城集团”)经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经营的股份有限公司。1997年7月22日经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监发字[1997]第396号文批准,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440301103282083,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、公司设立后股本变化情况

1998年9月15日,经本公司临时股东大会决议,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,公司股份总数为34,560万股,注册资本变更为人民币34,560万元。

经本公司1999年度第一次临时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，公司股份总数为 37,260 万股，注册资本变更为人民币 37,260 万元。

2001 年 5 月 10 日，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，转增后公司股份总数为 44,712 万股，注册资本变更为人民币 44,712 万元。

2003 年 4 月 28 日，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，公司股份总数为 80,481.60 万股，注册资本变更为人民币 80,481.60 万元。

2003 年 9 月 23 日，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，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 3 股，转增后公司股份总数为 104,626.08 万股，注册资本变更为人民币 104,626.08 万元。

经中国证监会证监发行字[2003]143 号文件核准，公司于 2003 年 12 月 31 日向社会公开发行 4,000,000 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 4 亿元，期限为 3 年，于 2004 年 1 月 6 日起于深圳证券交易所挂牌交易。自 2005 年 1 月 31 日至 2005 年 3 月 8 日，公司股票价格已经连续 20 个交易日的收盘价高于当期转股价格（6.15 元/股）的 30%，符合《可转换公司债券募集说明书》约定的赎回条件，公司于第三届董事会第八次临时会议通过《关于赎回公司可转债的决议》，决定行使侨城转债赎回权。截止赎回日 2005 年 4 月 22 日，共有账面价值 399,409,600 元可转换公司债券实施转股，次转股增加 64,944,442 股。转股赎回完成后，公司总股本由 1,046,260,800 股增加至 1,111,205,242 股。

经中国证监会证监发字[2006]125 号文核准，本公司于 2005 年度向股权分置改革方



案实施股权登记日登记在册的全体流通股东以 10: 3.8 的比例免费派发百慕大式认股权证, 共计 149,522,568 份, 截止 2007 年 11 月 23 日交易时间结束时, 共有 149,338,821 份“侨城 HQC1”成功行权, 占权证总发行数量的 99.877%, 尚有 183,746 份“侨城 HQC1”认购权证未成功行权, 已被注销。本次认股权行权后, 公司注册资本变更为 1,310,544,063 元。

2006 年 6 月 23 日, 本公司第一次临时股东大会决议, 通过了关于公司限制性股票激励计划, 本公司以发行新股的方式, 向激励对象授予 5,000 万股限制性股票, 授予价格为人民币 7.00 元/股。本限制性股票激励计划期限为 6 年, 包括等待期 1 年、禁售期 1 年、限售期 4 年, 自限制性股票激励计划获批之日起 1 年为授予等待期; 等待期满, 本公司发行有限售条件股份 5,000 万股, 注册资本变更为人民币 1,161,205,242 元。2008 年 8 月 14 日, 本公司 2008 年第三次临时股东大会决议对原《关于公司限制性股票激励计划有关事项的提案》进行了修改。主要修改内容为“本限制性股票激励计划的期限为 8 年, 包括禁售期 2 年和解锁期 6 年。自本限制性股票激励计划获得本公司 2006 年第一次临时股东大会批准实施之日起 2 年, 为限制性股票禁售期”。

2008 年 3 月 28 日, 根据本公司 2007 年年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司申请新增注册资本人民币 1,310,544,063.00 元, 以 2007 年末总股本 1,310,544,063 股为基数, 每 10 股派发现金红利 2.3 元 (含税), 每 10 股转增 10 股的比例, 以资本公积金向全体股东转增股份总额 1,310,544,063 股, 每股面值 1 元, 合计增加股本 1,310,544,063 元。转增基准日为 2008 年 4 月 10 日, 变更后的注册资本为人民币 2,621,088,126.00 元。

经本公司 2009 年第二次临时股东大会决议, 并经中国证监会 2009 年 10 月 14 日证监许可[2009]1083 号文《关于核准深圳华侨城控股股份有限公司向华侨城集团发行股份购买资产的批复》、商务部商合批[2008]626 号文《商务部关于同意香港华侨城有限

公司股权转让的批复》核准，本公司采取非公开发行股票方式向控股股东华侨城集团发行股份 486,389,894 股，华侨城集团以资产认购 486,389,894 股，发行价为 15.16 元/股。变更后的注册资本为人民币 3,107,478,020.00 元。

2011 年 4 月 14 日，经本公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 310,747.80 万股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股红股，同时以资本公积每 10 股转增 3 股，共送红股 155,373.90 万股，转增 93,224.34 万股，此次送股及转增后，公司股份总数为 559,346.04 万股，注册资本变更为人民币 559,346.04 万元。

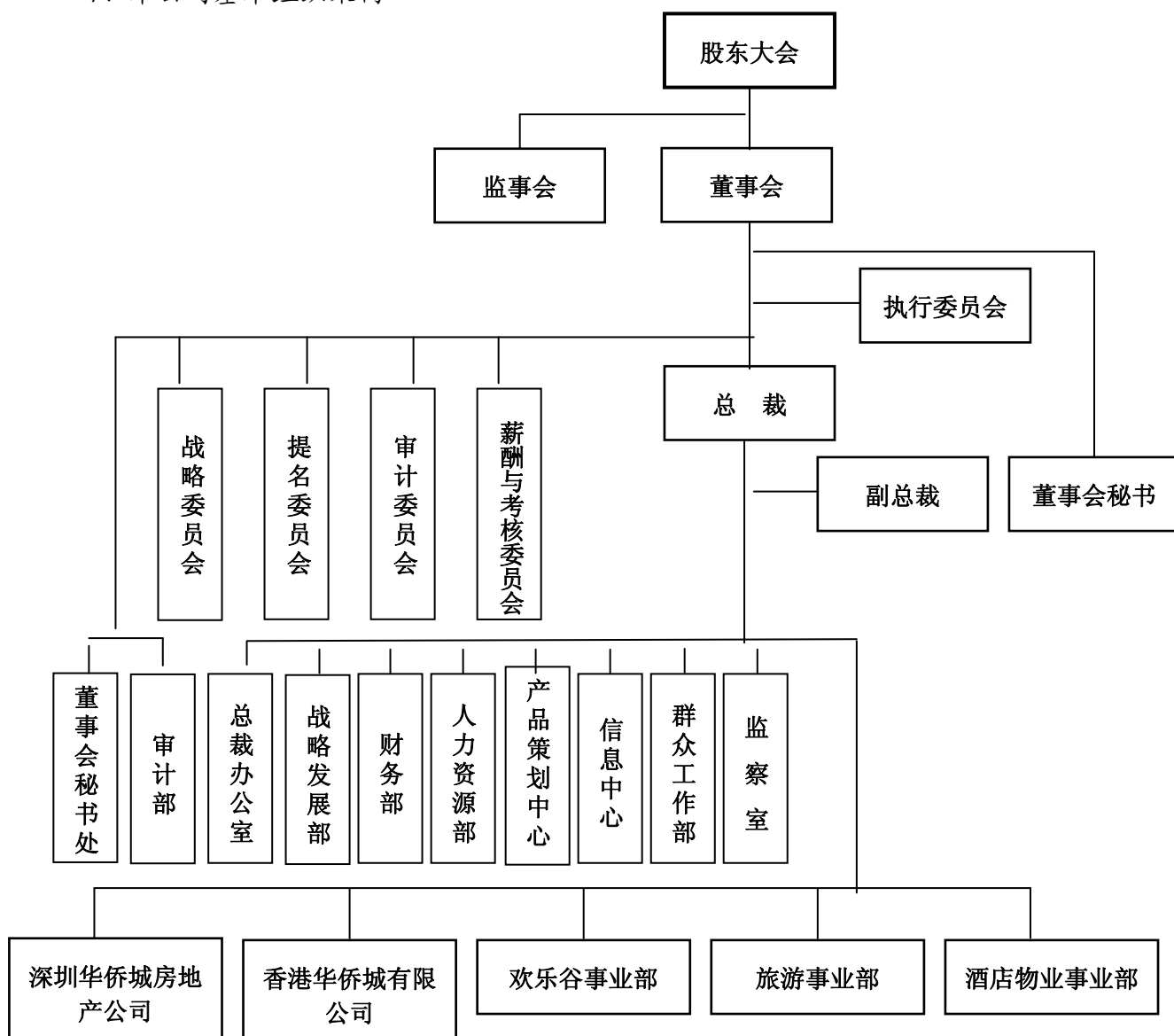
3、经本公司 2009 年度股东大会审议通过，本公司名称由“深圳华侨城控股股份有限公司”变更为“深圳华侨城股份有限公司”英文名称相应由“Shenzhen Overseas Chinese Town Holding Company”变更为“Shenzhen Overseas Chinese Town Co., Ltd”。本公司于 2010 年 6 月 8 日取得了深圳市市场监督管理局颁发的变更后企业法人营业执照。

4、本公司及子公司（统称“本集团”）属旅游服务行业，主要经营主题公园、酒店服务、房地产开发、纸包装等。

5、公司经营范围包括：旅游及其关联产业的投资和管理；房地产开发；自有物业租赁；酒店管理；文化活动的组织策划；会展策划；旅游项目策划；旅游信息咨询；旅游工艺品的销售；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

6、本集团的母公司及实际控制人为华侨城集团，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

7、本公司基本组织架构



本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 17 日决议批准报出。

8、本报告中提及的公司名称简称对照表

公司简称	公司全称
华侨城集团	华侨城集团公司
深圳欢乐谷	深圳华侨城欢乐谷旅游公司
深圳世界之窗	深圳世界之窗有限公司
锦绣中华	深圳锦绣中华发展有限公司
东部华侨城	深圳东部华侨城有限公司
北京华侨城	北京世纪华侨城实业有限公司
上海华侨城	上海华侨城投资发展有限公司
成都华侨城	成都天府华侨城实业发展有限公司
华侨城房地产	深圳华侨城房地产有限公司
华侨城旅行社	深圳华侨城国际旅行社有限公司
长沙世界之窗	长沙世界之窗有限公司
国际传媒	深圳华侨城国际传媒演艺有限公司

公司简称	公司全称
演艺公司	深圳歌舞团演艺有限公司
旅游策划公司	深圳市华侨城旅游策划顾问有限公
泰州华侨城	泰州华侨城投资发展有限公司
天津华侨城	天津华侨城实业有限公司
云南华侨城	云南华侨城实业有限公司
原酒店集团	深圳市华侨城酒店集团有限公司
香港华侨城	香港华侨城有限公司
传媒广告	深圳华侨城传媒广告有限公司
茶艺度假	深圳东部华侨城茶艺度假有限公司
康佳集团	康佳集团股份有限公司
南磨房	北京南磨房旅游发展有限公司
华侨城投资	深圳华侨城投资有限公司
秋实公司	深圳市秋实投资有限公司
华夏演出	深圳华夏演出有限公司
北京物业	北京华侨城物业管理有限公司
东部物业	深圳东部华侨城物业有限公司
水电公司	深圳华侨城水电有限公司
酒店管理公司	深圳市华侨城国际酒店管理有限公
城市客栈	深圳市华侨城城市客栈有限公司
东部置业	深圳东部华侨城置业有限公司
武汉华侨城	武汉华侨城实业发展有限公司
华侨城物业	深圳市华侨城物业管理有限公司
华中发电	深圳市华中发电有限公司
欢乐海岸	深圳华侨城欢乐海岸投资有限公司
星美机电	深圳星美机电科技实业有限公司
兴侨科技	深圳市华侨城兴侨科技发展有限公
华夏艺术中心	深圳华夏艺术中心有限公司
侨城加油	深圳市侨城加油站有限公司
北京四方	北京四方投资管理有限公司
侨建监理	深圳市侨建工程监理有限公司
侨香加油	深圳市侨香加油站有限公司
消防安装	深圳市华侨城消防安装工程有限公
建筑安装	深圳特区华侨城建筑安装工程公司
华侨城高尔夫	深圳市华侨城高尔夫俱乐部有限公
侨城装饰	深圳特区华侨城装饰工程公司
上海天祥华侨城	上海天祥华侨城投资有限公司
招商华侨城	深圳招商华侨城投资有限公司
招商华侨城物业	深圳招商华侨城物业管理有限公司
华侨城会所	深圳华侨城会所管理有限公司
体育中心	深圳市华侨城体育中心有限公司
上海万锦置业	上海万锦置业发展有限公司
工程检测	深圳华侨城工程检测有限公司
华侨城大酒店	深圳华侨城大酒店有限公司
海景酒店	深圳海景奥思廷酒店有限公司
兴侨实业	深圳市华侨城兴侨实业发展有限公
华侨城培训中心	深圳特区华侨城培训中心
人力资源公司	深圳市华侨城人力资源服务有限公
番禺华力	广州市番禺华力友德彩印包装有限

公司简称	公司全称
华力控股	华力控股(集团)有限公司
深圳华力	深圳华力包装贸易有限公司
上海华励	上海华励包装有限公司
华励惠州	华励包装(惠州)有限公司
中山华励	中山华励包装有限公司
华侨城亚洲	华侨城(亚洲)控股有限公司
耀豪国际	耀豪国际有限公司
中山华力	中山华力包装有限公司
安徽华力	安徽华力包装有限公司
惠州华力	惠州华力包装有限公司
深圳华友包装	深圳华友包装贸易有限公司
上海浦深	上海浦深投资管理有限公司
西安华侨城	西安华侨城投资有限公司
上海置地	华侨城(上海)置地有限公司
哈克公司	深圳华侨城哈克文化有限公司
天津丽湖	天津华侨城丽湖旅游开发有限公司
酒店置业	华侨城酒店置业有限公司
青岛华侨城	青岛华侨城实业有限公司
曲江华侨城	西安曲江华侨城投资发展有限公司

## 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年度 1-6 月份的经营成果和现金流量等有

关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证监会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、主要会计政策和会计估计

##### 1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港华侨城根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 3、企业合并的会计处理方法

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

###### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日

的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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



净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 6、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

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

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：① 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；② 用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；以及③ 可

供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 7、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负

债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前

述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本



集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将单项金额占期末余额的比例超过 10%的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

旅游、酒店、房地产等业务：

对应收关联方资金一般不计提坏账准备，除有客观证据表明其发生了减值的；对非关联方资金坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内(含 1 年, 下同)	1-5%
1-2 年	3-10%
2-3 年	5-30%
3 年以上	5-100%

纸包装业务:

对应收关联方资金一般不计提坏账准备, 除有客观证据表明其发生了减值的; 对非关联方资金坏账准备计提比例如下:

账 龄	计提比例
信用期内	2%
逾期 0-90 天	5%
逾期 90-180 天	50%
逾期 180 天以上	100%

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大且未按账龄组合的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

存货按房地产开发产品和非房地产开发产品分类。房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品。非房地产开发产品包括原材料、库存商品、低值易耗品、影视剧本、生产成本等。

①已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。

②在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。

③影视剧本是指计划提供拍摄电影或电视剧的文学剧本的实际成本。

④库存商品包含纸包装、电影企业电影片、电影拷贝及其后产品、电视剧等各种产成品的实际成本。

⑤生产成本是指在纸包装、影片制片、译制、洗印以及工业制造等生产过程所发生的各项生产费用。

## (2) 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，惟影视剧产品发出采用计划收入比例法核算。

①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本集团拥有收益权的配套设施并能单独出售和计量的计入“投资性房地产”。

②为开发房地产物业而发生的借款费用的会计政策详见附注四、14 借款费用”

## (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的

可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并方包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计

入当期损益。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及景区建筑物	5-40 年	0-10%	2.25-20%
机器设备	5-30 年	0-10%	3-20%
电子设备	2-10 年	0-10%	9-50%
运输设备	3-10 年	0-10%	9-33.33%
其他设备	3-40 年	0-10%	2.25-33.33%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法



融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### 14、借款费用

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

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

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

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

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

## 15、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很

可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **18、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 19、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 20、维修基金、质量保证金核算方法

住宅专项维修资金，是指专项用于住宅共用部位、共用设施设备保修期满后的维修和更新、改造的资金；本集团按规定比例提取的公共设施专用基金计入“在建开发产品”核算。

在支付建安工程结算款时，按合同确定的质量保证金比例进行扣款并在“应付账款”科目下分单位核算。质量保证期满，未发生工程质量问题，则根据公司工程开发部门的通知退还质量保证金。

## 21、收入

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、房地产销售收入、物业出租收入、门票收入、旅游团费收入、让渡资产使用权收入及其他服务收入，其收入确认原则如下：



### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 房地产销售收入的确认方法

签订了销售合同，房地产已完工验收合格，并达到销售合同约定的可交付使用条件，同时房款已按销售合同约定全部收清时确认销售收入的实现。

### (3) 物业出租收入的确认方法

物业出租收入的确认方法详见本附注四、24（2）。

### (4) 门票收入、旅游团费收入及其他提供劳务服务收入的确认方法

本集团在资产负债表日劳务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的证据时，确认门票收入、旅游团费收入及其他提供劳务收入的实现。

### (5) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：① 收入的金额能够可靠地计量；② 相关的经济利益很可能流入企业；③ 交易的完工程度能够可靠地确定；④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### (6) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (7) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

## 22、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确

认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）

的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进

行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者

中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 25、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确  
确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计  
量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归  
为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再  
出售之日的可收回金额。

## 26、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医  
疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或  
当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而  
提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减  
建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认  
因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本期无会计政策变更。

## (2) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

## 28、前期会计差错更正

本期无前期重大会计差错更正。

## 29、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险



和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (4) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额

和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税

利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (8) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (9) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预

计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。水电公司供水采用简易办法计缴增值税，税率为6%。
营业税	房地产销售、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%；门票收入及演艺收入适用营业税，税率为3%；游戏机收入、高尔夫收入适用营业税，税率为20%。其中，本集团的旅游团费收入以取得的全部价款和价外费用扣除代旅游者支付给其他单位或者个人的住宿费、餐费、交通费、旅游景点门票和支付给其他接团旅游企业的旅游费后的余额为计税营业额。
城市维护建设税、教育附加	城市维护建设税除泰州华侨城按5%计缴外，其他都按实际缴纳流转税额的1%或7%计缴，教育费附加按实际缴纳流转税额的3%计缴。
企业所得税	本集团于中国境内注册的企业之企业所得税的适用税率除了深圳注册的公司外税率为25%。（注）
土地增值税	本集团房地产收入之土地增值税按超率累进税率或核定征收率计算。
房产税	除上海华侨城按房产原值80%为计税依据，本集团以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%。
文化事业建设费	游戏机、高尔夫、歌舞厅及音乐茶座按经营收入的3%征收。

注：（1）本集团于中国境内注册的企业之企业所得税的适用税率除了深圳注册的公司外税率为25%。根据开曼群岛及英属维尔京群岛的规则及规例，香港华侨城本报告期内无需缴纳开曼群岛及英属维尔京群岛任何所得税。由于香港华侨城本年度并没有任何香港的应评税溢利，因此没有对香港所得税项计提准备。

（2）本公司及于深圳注册之子公司企业所得税的适用税率按照国发〔2007〕39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》执行，2011年适用税率为24%。

(3) 香港华侨城于中国大陆地区注册成立的部分子公司享受的优惠税率列示如下:

享受优惠税率的公司	2011 年	2010 年
深圳华力	24%	22%
中山华力 <sup>①</sup>	25%	25%
安徽华力 <sup>①</sup>	12.5%	12.5%
上海华励 <sup>②</sup>	24%	22%
深圳港威置业策划有限公司	24%	22%
深圳华友包装 <sup>①</sup>	12%	11%

①根据《中华人民共和国外商投资企业所得税法》，中山华力、安徽华力、深圳华友包装从开始获利的年度起，即弥补以前年度可抵扣亏损后仍有应纳税所得额的年度，第 1 年至第 2 年免征企业所得税，第 3 年至第 5 年减半征收企业所得税。安徽华力、深圳华友包装 2011 年度处于减半征收期。

②根据上海市浦东新区国家税务局及地方税务局浦税十二减（2006）文批准，上海华励被认定为先进技术企业，自 2006 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日期间享受 10% 的所得税优惠税率。自 2008 年 1 月 1 日起，公司适用的所得税率由原先享有的优惠税率在 5 年内逐步过渡为法定税率 25%。公司本年度实行优惠税率 24%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
华侨城旅行社	深圳	旅游业	1,219.00	组织旅行团（者）旅游	19217844-3	1,219.00	---
国际传媒①	深圳	传媒业	5,000.00	电视综艺、专题、动画故事片制作、复制、发行及电视剧发行	73307487-5	5,000.00	---
北京华侨城②	北京	旅游业、房地产业	18,093.00	建设开发旅游景区、房地产开发等	74005033-7	18,093.00	---
东部华侨城③	深圳	旅游业、房地产业	70,000.00	投资兴办旅游业、酒店业、娱乐业、餐饮业、房地产业	75252879-9	70,000.00	---
演艺公司	深圳	文艺	50.00	文艺演出、文艺活动策划，舞台	76636115-X	50.00	---
上海华侨城④	上海	旅游业、房地产业	40,000.00	旅游及其关联产业投资	78589775-0	40,000.00	---
云南华侨城⑤	云南	旅游业、房地产业	56,000.00	投资开发与经营旅游业	66829287-5	56,000.00	---
武汉华侨城⑥	武汉	旅游业、房地产业	100,000.00	旅游及其关联产业投资	69531802-2	100,000.00	---
哈克公司	深圳	文化	8,000.00	儿童职业体验馆的项目投资	56151942-7	8,000.00	---
青岛华侨城⑦	青岛	旅游业	100,000.00	旅游娱乐及其关联产业投资	56855721-5	30,000.00	---

(续)

子公司名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华侨城旅行社	100	---	100	是	---	---	---
国际传媒①	70	17.79	90	是	485.33	---	---
北京华侨城②	29.28	33.97	66.22	是	32,983.06	---	---
东部华侨城③	50	50	100	是	---	---	---
演艺公司	70	---	70	是	15.85	---	---
上海华侨城④	65	35	100	是	---	---	---
云南华侨城⑤	50	20	70	是	16,041.17	---	---
武汉华侨城⑥	60	40	100	是	---	---	---
哈克公司	100	---	100	是	---	---	---
青岛华侨城⑦	60	40	100	是	---	---	---

### ①国际传媒及其控股子公司

国际传媒为本公司、康佳集团、深圳世界之窗和华侨城集团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%，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。2007 年 7 月，康佳集团将所持有的 25% 的股份转让给华侨城集团 5%，上海华侨城、成都华侨城各 10%。2009 年本公司购入华侨城集团持有的 20% 的股权，重组后公司持有其 87.79% 的股权，表决权比例为 90%。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
传媒广告	有限公司	深圳	服务业	500.00	广告策划	76049608-8	500.00	---

金额单位：人民币万元

(续)

子公司名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
传媒广告	---	86.25	97.00	是	15.85	---	---

### ②北京华侨城

北京华侨城为本公司、华瀚投资集团有限公司（原名：北京世纪城房地产开发有限公司）、南磨房和华侨城房地产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，增加北京四方为该公司新股东，新增注册资本金人民币 1,100 万元，增资后该公司注册资本金为人民币 11,100 万元，持股比例分别变更为 29.28%、23.42%、10.36%、27.03%和 9.91%。根据 2009 年 4 月 2 日股东会的决议，该公司以未分配利润 6,993 万元按原有的股权比例转增资本，转增后注册资本变更为 18,093 万元。重组后公司持有其 63.25%的股权，表决权比例为 66.22%。

### ③东部华侨城及其控股子公司

东部华侨城原名为深圳华侨城三洲投资有限公司，系由本公司、华侨城投资和秋实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。该公



司旅游项目主要由体育公园、观光茶园和生态旅游园组成。2009 年重组后公司合计持有其 100% 的股权。

金额单位：人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
泰州华侨城	东部华侨城控股公司	泰州	旅游业、房地产业	40,000.00	生态旅游项目及房地产开发与经营	79457788-X	40,000.00	---
茶艺度假	东部华侨城控股公司	深圳	旅游业	5,000.00	旅游景区及其配套设施的开发与经营	75861530-8	5,000.00	---
东部置业	东部华侨城全资公司	深圳	服务业	1,000.00	房地产开发	67667776-7	1,000.00	---
东部物业	东部华侨城全资公司	深圳	服务业	500.00	物业管理	66854477-X	500.00	---

(续)

子公司名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
泰州华侨城(注)	20	50	70	是	9,726.47	---	---
茶艺度假	---	80	80	是	1,000.00	---	---
东部置业	---	100	100	是	---	---	---
东部物业	---	100	100	是	---	---	---

注：泰州华侨城由东部华侨城、华侨城集团、深圳市朝向东部体育管理有限公司、广东恒丰投资集团有限公司共同出资成立，投资比例分别为 50%、20%、15% 和 15%，注册资本 6,500 万元，于 2006 年 11 月在泰州市姜堰工商行政管理局领取 321284000007518

号企业法人营业执照，营业期限 40 年。2008 年 7 月 28 日该公司股权结构变更为：东部华侨城 50%，华侨城集团 20%，广东恒丰投资集团有限公司 30%。根据该公司 2008 年 9 月 28 日股东会临时会议决议，注册资本增至 20,000 万元，三方股东持股比例不变，名称变更为泰州华侨城有限公司。2009 年本公司购入华侨城集团持有的 20% 的股权，重组后本公司持有其 70% 的股权。2011 年 1 月，该公司注册资本增至 40,000 万元，三方股东持股比例不变。

#### ④上海华侨城

由本公司、华侨城房地产、华侨城集团共同出资成立，投资比例分别为 40%、35% 和 25%，注册资本 40,000 万元，于 2006 年 2 月 9 日在上海市工商行政管理局松江分局领取 3102271009794 号企业法人营业执照，营业期限 40 年。2009 年本公司购入华侨城集团持有的 25% 的股权，重组后公司持有其 100% 的股权。

#### ⑤云南华侨城

由本公司、云南省城市建设投资有限公司共同出资设立，投资比例分别为 70%、30%，注册资本 40,000 万元。于 2007 年 12 月 25 日经云南昆明市宜良县工商行政管理局核准成立，领取 5302125000000346 号企业法人营业执照，营业期限 40 年。根据昆明市商务局批准文件以及公司设立合同和修改后的公司章程的规定，增加注册资本 16,000 万元。新增注册资本由股东云南省城市建设投资有限公司、香港华侨城认缴，增资后注册资本变更为人民币 56,000 万元，本公司、云南省城市建设投资有限公司、香港华侨城持股比例分

别为持股比例分别为 50%、30%、20%。2009 年重组后公司合计持有其 70%的股权。

⑥武汉华侨城

系本公司和华侨城房地产共同出资组建，于 2009 年 10 月 21 日取得武汉工商行政管理局东湖生态旅游风景区分局核发的 420120000001195 号《企业法人执照》，注册资本人民币 60,000 万元，实收资本 60,000 万元，公司持有 75%的股权，华侨城房地产持有 25%的股权。12 月 18 日根据股东会议决议和修改后的公司章程的规定，新增注册资本 40,000 万元，其中公司认缴 15,000 万元，华侨城房地产认缴 25,000 万元，增资后，公司持有其 60%的股权，华侨城房地产持有其 40%的股权。

⑦青岛华侨城

青岛华侨城实业有限公司于 2011 年 1 月 13 日成立，由本公司和华侨城房地产共同出资组建，注册资本人民币 100,000 万元，实收资本 30,000 万元，本公司持股 60%，华侨城房地产持股 40%。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
华侨城房地产	深圳	房地产业	350,000.00	房地产开发	19217778-2	350,000.00	---
香港华侨城	香港	制造业	HKD80,100.00	投资管理；制造及销售纸箱及纸制品	X1893756-3	HKD80,100.00	---
华侨城投资	深圳	投资业	20,000.00	投资兴办实业	79457788-X	20,000.00	---
华中发电	深圳	电力制造业	4,257.33	生产、经营燃油发电	61881525-2	4,257.33	---
水电公司	深圳	水电服务业	1,000.00	供电、供水管理及维修	19217869-7	1,000.00	---

(续)

子公司名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华侨城房地产①	100	---	100	是	---	---	---
香港华侨城②	100	---	100	是	---	---	---
华侨城投资③	51	49	100	是	---	---	---
华中发电	71.83	28.17	100	是	---	---	---
水电公司	100	---	100	是	---	---	---

① 华侨城房地产及其控股子公司

华侨城房地产经深圳市人民政府深府函(1986)22 号文批准，于 1986 年 9 月成立，成立时注册资本为 2,336.00 万元。2000-2005 年，注册资本先后增加至人民币 100,000.00 万元。2009 年重组本公司购入华侨城集团持有的 60% 的股权，重组后公司持有其 100% 的股权。

2010 年 3 月，注册资本增加至人民币 150,000.00 万元；2011 年 4 月，注册资本增加至人民币 350,000.00 万元。

金额单位：人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
侨建监理	华侨城房地产全资子公司	深圳	建筑业	300.00	承担建筑项目的建设监理业务	19234817-4	300.00	---
华侨城物业	华侨城房地产控股公司	深圳	服务业	600.00	物业管理	19240251-3	600.00	---
侨香加油	华侨城房地产控股公司	深圳	商业	200.00	汽油、柴油、润滑油零售业务	70849783-3	240.00	---
消防安装	华侨城房地产全资子公司	深圳	工业	350.00	消防工程施工业务	70845696-X	350.00	---
建筑安装	华侨城房地产全资子公司	深圳	建筑业	6,000.00	房屋建筑、工程施工总承包	19219426-7	7,028.26	---
华侨城高尔夫	华侨城房地产全资子公司	深圳	娱乐业	100.00	高尔夫球练习场；场地租赁	72301917-8	100.00	---
侨城装饰	华侨城房地产全资子公司	深圳	建筑业	44.00	装饰工程设计与施工	19217987-6	44.00	---
上海天祥 华侨城 (注 A)	华侨城房地产控股公司	上海	房地产业	71,333.39	房地产开发	74805502-8	227,919.27	---

金额单位：人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
华侨城会所	华侨城房地产全资子公司	深圳	服务业	200.00	提供会所经营管理；会所场地出租服务	78136342-8	200.00	---
天津华侨城（注 B）	华侨城房地产控股公司	天津	旅游业、房地产业	100,000.00	房地产开发	69740808-0	100,000.00	---
天津丽湖	天津华侨城之全资子公司	天津	旅游业	1,000.00	开发经营及管理主体公园；会议服务	56265594-9	1,000.00	---
上海置地（注 C）	华侨城房地产全资子公司	上海	房地产业	150,000.00	房地产开发经营	551533444	150,000.00	---
西安华侨城	华侨城房地产控股公司	西安	房地产业	20,000.00	房地产开发	69383289-6	20,000.00	---
侨城加油	华侨城房地产控股公司	深圳	商业	77.00	汽油、柴油、润滑油剂、汽车美容产品、副食品销售等	19219228-8	321.69	---
北京物业	华侨城物业控股公司	北京	服务业	500.00	物业管理	76142608-1	500.00	---
北京四方	华侨城房地产控股公司	北京	投资公司	1,150.00	投资管理、企业管理咨询	75013609-7	2,787.40	---
上海万锦置业	华侨城房地产	上海	房地产	5,000.00	房地产开	73852564-7	30,000.00	---

金额单位：人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
	全资子公司		业		发经营			
上海浦深	华侨城房地产控股公司	上海	投资公 司	800.00	投资管理	74618747-3	800.00	---
曲江华侨城 (注 D)	华侨城房地产控股公司	西安	房地 产 业	20,000.00	房地 产 开 发 经 营	57024031-3	20,000.00	---

(续)

子公司名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
侨建监理	---	100	100	是	---	---	---
华侨城物业	45	55	100	是	---	---	---
侨香加油	---	60	60	是	274.24	---	---
消防安装	---	100	100	是	---	---	---
建筑安装	---	100	100	是	---	---	---
华侨城高尔夫	---	100	100	是	---	---	---
侨城装饰	---	100	100	是	---	---	---
上海天祥华侨城 (注 A)	---	86.12	87.24	是	27,527.29	---	---
华侨城会所	---	100	100	是	---	---	---
天津华侨城 (注 B)	40	60	100	是	---	---	---
天津丽湖	---	100	100	是	---	---	---
上海置地 (注 C)	---	100	100	是	---	---	---

子公司名称	直接持股 比例 (%)	间接持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安华侨城	---	100	100	是	---	---	---
侨城加油	---	60	60	是	319.57	---	---
北京物业	---	85.30	100	是	---	---	---
北京四方	---	70	70	是	3,191.22	---	---
上海万锦置业	---	100	100	是	---	---	---
上海浦深	---	50	50	是	2,583.18	---	---
曲江华侨城 (注 D)	---	60	60	是	7,999.8	---	---

注：A. 上海天祥华侨城于 2003 年 3 月 13 日成立，领取了上海市工商行政管理局颁发的 3101122086814 号企业法人营业执照，成立时注册资本为人民币 10,000 万元。经资本公积转增股本及华侨城房地产以货币资金单方增资后，注册资本变更至人民币 71,333.39 万元，其中华侨城房地产持有该公司 85% 的股权，上海天祥实业有限公司持有该公司 12.76% 的股权，上海浦深持有该公司 2.24% 的股权。

B. 天津华侨城由华侨城房地产和本公司共同出资设立，投资比例分别为 60% 和 40%，注册资本为人民币 100,000 万元，并于 2009 年 11 月 18 日领取了天津市工商行政管理局颁发的 120110000078630 号企业法人营业执照，营业期限 50 年。

C. 上海置地由华侨城房地产独资设立，注册资本人民币 150,000.00 万元，于 2010 年 3 月领取了上海市工商行政管理局闸北分局



颁发的 310108000467468 号企业法人营业执照，经营期限为 30 年，

D. 曲江华侨城由华侨城房地产华侨城房地产和曲江文化旅游集团有限公司共同出资设立，投资比例分别为 60% 和 40%，注册资本人民币 20,000.00 万元，于 2011 年 4 月 29 日领取了西安市工商行政管理局颁发的 610133100011370 号企业法人营业执照。

## ②香港华侨城及其控股子公司

香港华侨城于 1997 年 10 月经中华人民共和国对外贸易经济合作部批准成立，由华侨城集团出资设立，并于 1997 年 10 月 31 日在香港注册，原法定股本为港币 100.00 万元，分为 100.00 万股每股面值港币 1 元的普通股。于 2000 年 12 月 30 日，该公司将法定股本增至港币 45,500.00 万元，分为 45,500.00 万股每股面值港币 1 元的普通股。经中华人民共和国商务部商合批（2008）714 号批复，注册资本变更至港币 80,100.00 万元，总投资变更至港币 80,500.00 万元（实收资本港币 45,500.00 万元）。

2009 年重组公司从华侨城集团购入其 100% 的股权，重组后公司合计持有其 100% 的股权。

2010 年 1 月 20 日，本公司对其增资港币 34,600.00 万元，增资后的实收资本为港币 80,100.00 万元。

金额单位：人民币万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
PacificClimaxLimited	英属维尔京群岛	投资	美元 1 元	投资控股		美元 1 元	---
OCTTravelInvestmentLimited	英属维尔京群岛	投资	美元 1 元	投资控股		美元 1 元	---
宽利发展有限公司	英属维尔京群岛	投资	美元 1 元	投资控股		美元 1 元	---
华侨城亚洲（注 A）	英属开曼群岛	投资	港币 2 亿元	投资控股		港币 8.1 亿元	---
深圳港威置业策划有限公司			港币 500 万元	房地项目策划及信息咨询	782751158-8	港币 500 万元	---
华侨城企业有限公司	深圳	投资					
群陞发展有限公司	香港	投资	港币 1 元	投资控股		港币 1 元	---
盈丰有限公司	香港	投资	港币 1 元	投资控股		港币 1 元	---
OCTInvestmentsLimited	英属维尔京群岛	投资	美元 1 元	投资控股		美元 1 元	---
ForeverGalaxiesLimited	英属维尔京群岛	投资	美元 100 元	投资控股		美元 100 元	---
裕冠国际有限公司	英属维尔京群岛	投资	美元 1 元	投资控股		美元 1 元	---
MiracleStoneDevelopmentLimited	英属维尔京群岛	投资	美元 1 元	投资控股		美元 1 元	---
华力控股	英属维尔京群岛	投资	港币 100 万元	投资控股		港币 100 万元	---
GrandSignalLimited	香港	投资	港币 100 万元	投资控股		港币 100 万元	---
耀豪国际	英属维尔京群岛	投资	美元 1 元	投资控股		美元 1 元	---
荣添投资有限公司	香港	投资	港币 1 元	投资控股		港币 1 元	---
汇骏发展有限公司	香港	投资	港币 1 元	投资控股		港币 1 元	---
兴永投资有限公司	香港	投资	港币 1 元	投资控股		港币 1 元	---
锐振有限公司	香港	投资	港币 100 元	投资控股		港币 100 元	---
创力发展有限公司	香港	投资	港币 1 元	投资控股		港币 1 元	---

金额单位：人民币万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳华力（注 B）	深圳	制造加工	港币 4000 万元	制造及销售纸箱及纸质品	61881654-6	港币 4000 万元	---
上海华励（注 B）	上海	制造加工	5,500.00	制造及销售纸箱及纸质品	60737971-5	5,500.00	---
中山华力（注 B）	中山	制造加工	港币 4,000 万元	制造及销售纸箱及纸质品	74367181-7	港币 4000 万元	---
中山华励（注 B）	中山	制造加工	港币 500 万元	制造及销售纸箱及纸质品	68440258-7	港币 500 万元	---
安徽华力（注 B）	安徽	制造加工	港币 4000 万元	制造及销售纸箱及纸质品	76276957X	港币 4000 万元	---
惠州华力（注 B）	惠州	制造加工	港币 9000 万元	制造及销售纸箱及纸质品	79932011-9	港币 9000 万元	---
华励惠州（注 B）	惠州	制造加工	港币 1000 万元	制造及销售纸箱及纸质品	68061271-2	港币 1000 万元	---
深圳华友包装（注 B）	深圳	制造加工	300.00	制造及销售纸箱及纸质品	76198355-8	300.00	---
成都华侨城（注 C）	成都	旅游业、房地产业	61,200.00	房地产开发与经营；旅游设施开发与经营	78012858-1	61,200.00	---

金额单位：人民币万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
成都天府华侨城湖滨商业管理有限公司	成都	商业	1,000.00	企业管理咨询；市场营销策划；餐饮娱乐项目管理	67965282-1	1,000.00	---
成都天府华侨城创展商业区管理有限公司	成都	商业	1,000.00	企业管理咨询；市场营销策划；餐饮娱乐项目管理	67965285-6	1,000.00	---
成都天府华侨城大剧院管理有限公司	成都	剧院	1,000.00	提供演出场地；舞美设计	67965280-5	1,000.00	---
成都天府华侨城万汇商城管理有限公司	成都	娱乐	1,000.00	企业管理咨询；市场营销策划；餐饮娱乐项目管理	67965279-2	1,000.00	---
成都天府华侨城都市娱乐有限公司	成都	商业	1,000.00	餐饮娱乐项目管理；文化交流活动的组织策划	67965278-4	1,000.00	---
成都天府华侨城公园广场管理有限公司	成都	商业	1,000.00	市场营销策划；餐饮娱乐项目管理；文化交流活动组织策划	67965287-2	1,000.00	---

金额单位：人民币万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
成都天府华侨城酒店管理有限公司	成都	酒店	1,000.00	酒店、餐饮娱乐项目管理；企业管理咨询；市场营销策划	67965291-X	1,000.00	---
成都天府华侨城纯水岸商业管理有限公司	成都	商业	1,000.00	企业管理咨询；市场营销策划；餐饮娱乐项目管理	67965281-3	1,000.00	---
成都天府华侨城商业广场管理有限公司	成都	商业	1,000.00	企业管理咨询；市场营销策划；餐饮娱乐项目管理	67965293-6	1,000.00	---

(续)

子公司名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
PacificClimaxLimited	---	100	100	是	---	---	---
OCTTravelInvestmentLimited	---	100	100	是	---	---	---

子公司名称	直接 持股 比例 (%)	间接持股 比例(%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
宽利发展有限公司	---	100	100	是	---	---	---
华侨城亚洲 A	---	56.656	56.656	是	61,999.24	---	---
深圳港威置业策划有限公司	---	100	100	是	---	---	---
华侨城企业有限公司	---	100	100	是	---	---	---
群陞发展有限公司	---	100	100	是	---	---	---
盈丰有限公司	---	56.656	100	是	---	---	---
OCTInvestmentsLimited	---	56.656	100	是	---	---	---
ForeverGalaxiesLimited	---	56.656	100	是	---	---	---
裕冠国际有限公司	---	56.656	100	是	---	---	---
MiracleStoneDevelopmentLimited	---	56.656	100	是	---	---	---
华力控股	---	56.656	100	是	---	---	---
GrandSignalLimited	---	56.656	100	是	---	---	---
耀豪国际	---	56.656	100	是	---	---	---
荣添投资有限公司	---	56.656	100	是	---	---	---
汇骏发展有限公司	---	56.656	100	是	---	---	---
兴永投资有限公司	---	56.656	100	是	---	---	---
锐振有限公司	---	56.656	100	是	---	---	---
创力发展有限公司	---	56.656	100	是	---	---	---
深圳华力(注 B)	---	56.656	100	是	---	---	---
上海华励(注 B)	---	56.656	100	是	---	---	---

子公司名称	直接 持股 比例 (%)	间接持股 比例(%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
中山华力(注B)	---	56.656	100	是	---	---	---
中山华励(注B)	---	56.656	100	是	---	---	---
安徽华力(注B)	---	56.656	100	是	---	---	---
惠州华力(注B)	---	56.656	100	是	---	---	---
华励惠州(注B)	---	56.656	100	是	---	---	---
深圳华友包装(注B)	---	56.656	100	是	---	---	---
成都华侨城(注C)	24.18	77.903	100	是	---	---	---
成都天府华侨城湖滨商业管理有限公司	---	77.903	100	是	---	---	---
成都天府华侨城创展商业区管理有限公司	---	77.903	100	是	---	---	---
成都天府华侨城大剧院管理有限公司	---	77.903	100	是	---	---	---
成都天府华侨城万汇商城管理有限公司	---	77.903	100	是	---	---	---
成都天府华侨城都市娱乐有限公司	---	77.903	100	是	---	---	---
成都天府华侨城公园广场管理有限公司	---	77.903	100	是	---	---	---
成都天府华侨城酒店管理有限公司	---	77.903	100	是	---	---	---
成都天府华侨城纯水岸商业管理有限公司	---	77.903	100	是	---	---	---
成都天府华侨城商业广场管理有限公司	---	77.903	100	是	---	---	---

注：A. 华侨城亚洲于 2005 年 2 月 28 日根据开曼群岛法例第 22 章公司法（1961 年法例 3（经综合及修订））在开曼群岛注册成立为豁免有限公司，原法定股本为港币 39.00 万元，分为 390.00 万股面值港币 0.10 元的普通股。2005 年期间，通过重组、配售及公开发行股份新增法定股本 199,610 万股，每股面值港币 0.1 元，其法定股本增至港币 20,000 万元。通过配售及定向增发，至 2008 年底，香港华侨城持有该公司 68.261% 的股权。公司主要从事制造及销售纸箱及纸制品。2009 年重组后本公司持有其 56.704% 的股权。2010 年 6 月以每股认购价 5 港元向香港华侨城发行 9,180 万股，至 2011 年 6 月底香港华侨城持有其 56.656% 的股权。

**B.** 该等公司为华侨城亚洲全资子公司，主要经营范围为：从事生产经营国际标准的瓦楞纸及纸箱及商标印刷业务。

**C.** 成都华侨城于 2005 年 10 月 31 日成立，领取了企合川蓉总字第 003774 号企业法人营业执照。注册资本为人民币 40,000 万元，其中：华侨城房地产持有该公司 38% 的股权，本公司持有该公司 35% 的股权、耀豪国际持有该公司 25% 的股权、华侨城集团持有该公司 2% 的股权。2009 年本公司购入华侨城集团持有的 2% 股权，重组后本公司持有其 89.18% 的股权，表决权比例为 100%。

2010 年 9 月，由耀豪国际单方增资，注册资本变更为人民币 61,200 万元。增资完成后，耀豪国际、华侨城房地产和本公司分别持有成都华侨城 50.98%、24.84% 和 24.18% 的股权。

### ③ 华侨城投资

华侨城投资于 2003 年 6 月 25 日在深圳注册成立，注册资本为人民币 20,000.00 万元，华侨城集团持有 51.00% 的股权，华侨城房地产持有 49.00% 的股权。2009 年重组本公司向华侨城集团购入其持有的 51.00% 的股权，重组后本公司持有其 100% 的股权。秋实公司为华侨城投资的全资子公司。

### ④ 原酒店集团下属子公司

酒店集团成立于 1999 年 10 月 18 日，华侨城房地产和华侨城集团分别持有该公司 18.00% 和 82.00% 的股权。2009 年本公司从华侨城集团购入其 82% 的股权，重组后公司持有其 100% 的股权。2010 年 6 月，公司第五届董事会执行委员会 2010 年第五次会议审议批准了酒店集团的重组方案，由本公司在收购华侨城房地产持有其 18% 的股权基础上吸收合并并注销酒店集团法人资格，华侨城大酒店、海景酒店和酒店管理公司成为本公司之子公司。2010 年 12 月 25 日，酒店集团完成工商注销登记。

金额单位：人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
华侨城大酒店	全资子公司	深圳	服务业	HKD72,241.70	住宿，餐饮服务	61881633-5	HKD72,241.70	---



金额单位：人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
海景酒店	全资子公司	深圳	服务业	12,000.00	住宿, 餐饮服务	19245584-2	12,000.00	---
酒店管理公司	全资子公司	深圳	服务业	15,000.00	酒店管理	19217649-9	15,000.00	---
酒店置业	全资子公司	深圳	旅游业	48,000.00	房地产开发; 提供酒店管理服务	56153607-5	48,000.00	---
城市客栈	酒店管理公司之全资子公司	深圳	服务业	13,140.00	住宿、餐饮	19222398-8	13,140.00	---
兴侨实业	酒店管理公司之全资子公司	深圳	制造业	1,000.00	房屋出租	27929828-8	1,000.00	---
华侨城培训中心	酒店管理公司之全资子公司	深圳	服务业	20.00	培训	74661203-8	20.00	---
人力资源公司	酒店管理公司之全资子公司	深圳	服务业	300.00	求职登记, 职业介绍	76046889-6	300.00	---
番禺华力	酒店管理公司之全资子公司	广州	制造业	300.00	印刷包装	72378549-7	300.00	---

(续)

子公司名称	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华侨城大酒店(注 A)	95.02	4.98	100	是	---	---	---
海景酒店	82	18	100	是	---	---	---
酒店管理公司	100	---	100	是	---	---	---

子公司名称	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
酒店置业(注B)	100	---	100	是	---	---	---
城市客栈	---	100	100	是	---	---	---
兴侨实业	---	100	100	是	---	---	---
华侨城培训中心	---	100	100	是	---	---	---
人力资源公司	---	100	100	是	---	---	---
番禺华力	---	100	100	是	---	---	---

**注: A.华侨城大酒店**原名深圳湾大酒店,系经广东省经济特区管理委员会以特管[1981]028号文批准的中外合作经营企业,于1984年1月30日经工商行政管理部门批准正式成立,领取企作粤深总字第200271号企业法人营业执照。2002年11月15日,酒店集团分别受让华侨城房地产和香港华侨城持有的华侨城大酒店55%和5%的股权。该转让完成后,酒店集团、华侨城房地产和香港华侨城分别持有华侨城大酒店60%、15%和25%的股权。2009年重组后本公司通过酒店集团、华侨城房地产和香港华侨城间接持有其100%的股权。

2010年2月4日,由酒店集团单方增资港币63,241.70万元,注册资本变更为港币72,241.70万元。增资完成后,酒店集团、华侨城房地产和香港华侨城分别持有华侨城大酒店95.02%、1.87%和3.11%的股权。2010年酒店集团注销后,本公司直接持有该公司95.02%的股权。

**B.酒店置业**系经深圳市市场监督管理局核准由酒店集团投资于2010年8月30日成立的有限责任公司,注册资本为人民币48,000万元。酒店集团注销后,本公司直接持有其100%股权。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位金额：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	组织机构代码证
旅游策划公司	有限公司	深圳	服务业	200.00	旅游项目策划、旅游规划业务	200.00	200.00	75045759-5

(续)

子公司名称	直接持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
旅游策划公司	100.00	100.00	是	---	---	---

## 2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、3。

## 3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
青岛华侨城(注A)	293,380,992.08	-6,619,007.92
曲江华侨城(注B)	199,994,933.06	-5,066.94

注：A.为本期新设公司。

B.为本期新设公司。

(2) 本期无不再纳入合并范围的主体。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
	1 美元 =6.4685 人民币	1 美元 =6.6227 人民币
	1 港币 =0.83105 人民币	1 港币 =0.85093 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
	1 美元 =6.4685 人民币	1 美元 =6.7858 人民币
	1 港币 =0.83105 人民币	1 港币 =0.87139 人民币

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 6 月 30 日。

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>库存现金:</b>			<b>4,681,145.18</b>			<b>3,251,302.84</b>
其中：人民币			4,631,915.56			3,148,984.20
港币	14,186.54	0.8310	11,871.47	32,378.63	0.8509	27,544.53
美元	5,772.69	6.4685	37,351.31	6,282.42	6.6227	41,601.26
欧元	0.73	9.3612	6.84	3,766.86	8.8065	33,172.85
<b>银行存款:</b>			<b>4,888,032,385.88</b>			<b>5,423,633,156.53</b>
其中：人民币			4,703,432,417.99			5,346,807,928.96
港币	185,246,430.54	0.8310	154,014,079.52	50,205,052.17	0.8509	42,746,882.28
美元	4,509,986.80	6.4685	29,269,593.49	5,133,148.95	6.6227	33,995,328.08
欧元	69,143.98	9.3612	647,275.64	9,056.29	8.8065	79,753.98
瑞士法郎	14.47	7.6792	111.12	14.47	7.0559	102.10
加元	99,740.27	6.7065	668,908.12	478.65	6.6043	3,161.13
<b>其他货币资 金:</b>			<b>40,057,241.71</b>			<b>26,361,475.55</b>
其中：人民币			40,057,241.71			26,361,475.55
<b>合计</b>			<b>4,932,770,772.77</b>			<b>5,453,245,934.92</b>

注：其他货币资金期末数额中包括不可随时支取的各类保证金存款 26,796,549.84 元，其中承兑汇票保证金为 7,410,618.10 元，保函保证金 19,385,931.74 元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,034,858.63	91,040,194.37
<b>合计</b>	<b>50,034,858.63</b>	<b>91,040,194.37</b>

(2) 本期应收关联方票据见附注八、9、关联方应收应付款项。

(3) 应收票据中无已质押的应收票据情况。

(4) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

(5) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
格力电器(合肥)有限公司	2010-03-26	2011-09-26	6,893,470.31	否	
珠海格力电器股份有限公司	2011-03-26	2011-09-26	6,893,470.31	否	
康佳集团股份有限公司	2011-02-22	2011-07-07	5,189,885.48	否	
格力电器(合肥)有限公司	2011-05-30	2011-11-30	4,515,679.02	否	
格力电器(合肥)有限公司	2011-05-30	2011-11-30	4,515,679.02	否	
<b>合计</b>			<b>28,008,184.14</b>		

3、 应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	54,627,031.35	328,195,288.06	154,627,031.35	228,195,288.06		否
<b>合计</b>	<b>54,627,031.35</b>	<b>328,195,288.06</b>	<b>154,627,031.35</b>	<b>228,195,288.06</b>		

注：本期变动及期末余额为应收招商华侨城分红款。

4、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	268,758,706.48	95.91	10,880,038.41	4.05
组合 1: 账龄组合	268,758,706.48	95.91	10,880,038.41	4.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,465,604.60	4.09	11,465,604.60	100.00
<b>合计</b>	<b>280,224,311.08</b>	<b>100.00</b>	<b>22,345,643.01</b>	<b>7.97</b>

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	199,610,630.17	94.57	10,373,835.40	5.20
组合 1: 账龄组合	199,610,630.17	94.57	10,373,835.40	5.20

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,465,604.60	5.43	11,465,604.60	100.00
合计	<b>211,076,234.77</b>	<b>100.00</b>	<b>21,839,440.00</b>	<b>10.35</b>

注: 单项金额重大的应收账款划分的标准为单项金额大于期末余额的 10% 的款项。

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	248,263,264.84	88.59	178,720,080.02	84.76
1 至 2 年	12,448,510.70	4.44	15,570,120.96	7.38
2 至 3 年	6,436,614.03	2.30	4,600,778.84	2.18
3 至 4 年	1,195,831.54	0.43	1,788,056.05	0.28
4 至 5 年	1,524,804.00	0.54	51,095.92	0.50
5 年以上	10,355,285.97	3.70	10,346,102.98	4.90
合计	<b>280,224,311.08</b>	<b>100.00</b>	<b>211,076,234.77</b>	<b>100.00</b>

(3) 坏账准备的计提情况

① 期末无单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况。

② 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	248,263,264.84	92.37	5,780,009.22	177,007,780.15	88.67	3,661,703.72
1 至 2 年	12,448,510.70	4.63	1,927,039.74	15,570,120.96	7.80	5,558,326.12
2 至 3 年	3,778,696.03	1.41	1,089,670.68	4,600,778.84	2.30	769,320.17
3 至 4 年	2,195,831.54	0.82	1,163,158.60	1,788,056.05	0.90	54,493.44
4 至 5 年	1,524,804.00	0.57	522,560.80	51,095.92	0.03	200.00
5 年以上	547,599.37	0.20	397,599.37	592,798.25	0.30	329,791.95
合计	<b>268,758,706.48</b>	<b>100.00</b>	<b>10,880,038.41</b>	<b>199,610,630.17</b>	<b>100.00</b>	<b>10,373,835.40</b>

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
段文茂	2,657,918.00	100.00	2,657,918.00	收回的可能性小
北京华亿联盟文化传媒投资有限公司	3,007,686.60	100.00	3,007,686.60	收回的可能性小
北京东方正艺影视传播有限公司	5,800,000.00	100.00	5,800,000.00	收回的可能性小
合计	<b>11,465,604.60</b>	<b>100.00</b>	<b>11,465,604.60</b>	

(4) 报告期应收账款中应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、9、关联方应收应付款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
康佳集团	关联	13,170,406.16	1 年以内	4.70
上海四通电缆实业有限公司	非关联	8,347,495.80	1 年以内	2.98
TCL 通力电子 (惠州) 有限公司	非关联	7,395,054.58	1 年以内	2.64
北京东方正艺影视传播有限公司	非关联	5,800,000.00	5 年以上	2.07
深圳施乐高科技有限公司	非关联	5,582,562.13	1 年以内	1.99
<b>合计</b>		<b>40,295,518.67</b>		<b>14.37</b>

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	830,000,000.00	65.43	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	412,060,664.15	32.48	25,033,642.47	6.08
组合 1: 账龄组合	412,060,664.15	32.48	25,033,642.47	6.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	26,534,838.93	2.09	26,534,838.93	100.00
<b>合计</b>	<b>1,268,595,503.08</b>	<b>100.00</b>	<b>51,568,481.40</b>	<b>4.07</b>

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	278,495,367.72	91.30	25,561,034.30	9.18
组合 1: 账龄组合	278,495,367.72	91.30	25,561,034.30	9.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	26,534,838.93	8.70	26,534,838.93	100.00
<b>合计</b>	<b>305,030,206.65</b>	<b>100.00</b>	<b>52,095,873.23</b>	<b>17.08</b>

### (2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	986,194,283.36	77.74	139,145,014.50	45.62
1 至 2 年	128,313,547.79	10.11	39,813,400.20	13.05
2 至 3 年	33,912,317.80	2.67	65,756,721.09	21.56
3 至 4 年	63,119,117.89	4.98	13,592,328.14	4.46
4 至 5 年	13,168,840.52	1.04	1,203,951.08	0.39
5 年以上	43,887,395.72	3.46	45,518,791.64	14.92



合计	<b>1,268,595,503.08</b>	<b>100.00</b>	<b>305,030,206.65</b>	<b>100.00</b>
----	-------------------------	---------------	-----------------------	---------------

(3) 坏账准备的计提情况

①本期单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
西安曲江管委会	830,000,000.00	---	---	保证金, 不计提坏账准备
<b>合计</b>	<b>830,000,000.00</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	

②按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	156,194,283.36	37.91	1,843,147.59	139,145,014.50	49.96	2,661,311.41
1 至 2 年	128,313,547.79	31.14	2,659,935.57	39,813,400.20	14.30	2,692,341.57
2 至 3 年	33,912,317.80	8.23	1,608,377.34	65,756,721.09	23.61	2,110,289.82
3 至 4 年	63,119,117.89	15.32	1,890,926.71	13,592,328.14	4.88	377,140.12
4 至 5 年	13,168,840.52	3.20	529,072.09	1,203,951.08	0.43	632,987.00
5 年以上	17,352,556.79	4.20	16,502,183.17	18,983,952.71	6.82	17,086,964.38
<b>合计</b>	<b>412,060,664.15</b>	<b>100.00</b>	<b>25,033,642.47</b>	<b>278,495,367.72</b>	<b>100.00</b>	<b>25,561,034.30</b>

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
兴宁华中电力有限公司	26,534,838.93	100.00	26,534,838.93	该公司因经营严重亏损进入破产程序, 预计难以收回
<b>合计</b>	<b>26,534,838.93</b>	<b>100.00</b>	<b>26,534,838.93</b>	

(4) 报告期其他应收款中应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、9、关联方应收应付款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
西安曲江管委会	非关联方	830,000,000.00	1 年以内	65.43
青岛李沧区人民政府	非关联方	70,000,000.00	1 年以内	5.52
兴宁华中电力有限公司	关联方	26,534,838.93	5 年以上	2.09
北京市朝阳区市政管理委员会	非关联方	17,970,000.00	1-2 年	1.42
成都电业局	非关联方	9,569,600.00	1-2 年	0.75
<b>合计</b>		<b>954,074,438.93</b>		<b>75.21</b>

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,344,202,386.52	41.77	3,099,085,874.77	96.25
1 至 2 年	1,815,672,409.85	56.43	116,825,091.30	3.63
2 至 3 年	54,147,300.44	1.68	2,843,939.27	0.09
3 年以上	3,779,862.91	0.12	1,156,979.93	0.03
<b>合计</b>	<b>3,217,801,959.72</b>	<b>100.00</b>	<b>3,219,911,885.27</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项金额前五名的单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
武汉市国土资源局	非关联方	2,300,000,000.00	2010 年	预付土地出让金
西安曲江新区财政局	非关联方	350,000,000.00	2010 年	预付土地出让金
江苏省华建建筑股份有限公司深圳分公司	非关联方	152,709,844.15	2011 年	未到期结算
姜堰市财政局	非关联方	91,440,000.00	2011 年	预付土地出让金
云南省宜良县国土局	非关联方	43,901,925.64	2008 年	预付土地出让金
<b>合计</b>		<b>2,938,051,769.79</b>		

(3) 期末预付款项中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

## 7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产开发项目:			
开发成本	24,912,296,474.84	---	24,912,296,474.84
开发产品	1,323,863,031.83	---	1,323,863,031.83
<b>小计</b>	<b>26,236,159,506.67</b>	---	<b>26,236,159,506.67</b>
非房地产开发项目:			
原材料	156,274,912.38	4,642,400.19	151,632,512.19
影视剧本	1,913,000.00	1,913,000.00	---
低值易耗品	12,494,566.67	---	12,494,566.67
库存商品	60,884,245.66	6,209,980.11	54,674,265.55
在产品	7,667,273.01	---	7,667,273.01
发出商品	4,533,685.30	---	4,533,685.30
<b>小计</b>	<b>243,767,683.02</b>	<b>12,765,380.30</b>	<b>231,002,302.72</b>
<b>合计</b>	<b>26,479,927,189.69</b>	<b>12,765,380.30</b>	<b>26,467,161,809.39</b>

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产开发项目：			
开发成本	17,493,093,972.27	---	17,493,093,972.27
开发产品	1,874,239,663.19	---	1,874,239,663.19
<b>小计</b>	<b>19,367,333,635.46</b>	<b>----</b>	<b>19,367,333,635.46</b>
非房地产开发项目：			
原材料	162,203,910.06	5,035,173.05	157,168,737.01
影视剧本	4,153,791.79	1,913,000.00	2,240,791.79
低值易耗品	905,386.26	---	905,386.26
库存商品	49,623,505.21	5,831,206.03	43,792,299.18
在产品	1,794,643.68	---	1,794,643.68
发出商品	1,481,718.97	---	1,481,718.97
<b>小计</b>	<b>220,162,955.97</b>	<b>12,779,379.08</b>	<b>207,383,576.89</b>
<b>合计</b>	<b>19,587,496,591.43</b>	<b>12,779,379.08</b>	<b>19,574,717,212.35</b>

(2) 开发成本明细情况

项目名称	开工时间	期末数	期初数
华侨城房地产项目	2007 年	3,083,011,654.82	3,117,410,574.71
天祥华侨城项目	2008 年	3,227,241,307.46	2,938,167,558.53
上海万锦项目	2005 年	2,001,953,974.96	1,730,346,360.41
西安华侨城项目	2009 年	515,262,098.04	406,811,969.23
天津华侨城项目	2009 年	3,111,897,502.23	3,089,092,350.92
上海置地项目	2010 年	9,642,047,883.76	3,587,920,828.89
北京华侨城项目	2007 年	330,213,689.14	276,431,269.52
成都华侨城项目	2007 年	1,544,095,747.78	1,303,607,343.44
武汉华侨城项目	2010 年	281,603,285.07	96,290,271.05
东部华侨城项目	2008 年	495,556,030.63	428,229,499.28
泰州华侨城项目	2009 年	116,346,234.10	38,896,987.41
云南华侨城项目	2009 年	268,633,295.74	199,099,756.36
酒店置业项目	2010 年	294,433,771.11	280,789,202.52
<b>合计</b>		<b>24,912,296,474.84</b>	<b>17,493,093,972.27</b>

(3) 开发产品明细情况

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
华侨城房地产项目	2010 年	430,388,346.02	3,649,386.23	239,503,625.93	194,534,106.32
天祥华侨城项目	2010 年	921,480,102.82	---	242,848,314.35	678,631,788.47
北京华侨城项目	2010 年	155,243,197.49	---	26,628,891.65	128,614,305.84

成都华侨城项目	2010 年	96,518,058.79	---	61,933,066.09	34,584,992.70
东部华侨城项目	2010 年	164,716,180.05	2,508,127.71	26,510,850.39	140,713,457.37
泰州华侨城项目		105,893,778.02	51,747,732.79	10,857,129.68	146,784,381.13
<b>合计</b>		<b>1,874,239,663.19</b>	<b>57,905,246.73</b>	<b>608,281,878.09</b>	<b>1,323,863,031.83</b>

(4) 无分期收款开发产品明细情况。

(5) 存货跌价准备变动情况

项目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
开发成本	---	---	---	---	---
开发产品	---	---	---	---	---
分期收款开发产品	---	---	---	---	---
周转房	---	---	---	---	---
原材料	5,035,173.05	9,315.29	402,088.15	---	4,642,400.19
影视剧本	1,913,000.00	---	---	---	1,913,000.00
低值易耗品	---	---	---	---	---
库存商品	5,831,206.03	532,354.20	62,175.97	91,404.15	6,209,980.11
在产品	---	---	---	---	---
发出商品	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>12,779,379.08</b>	<b>541,669.49</b>	<b>464,264.12</b>	<b>91,404.15</b>	<b>12,765,380.30</b>

(6) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 715,386,136.05 元。

## 8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	768,750,460.33	202,312,755.67	355,838,493.01	615,224,722.99
对联营企业投资	41,369,161.85	5,148,369.09	---	465,17530.94
其他股权投资	55,121,299.00	---	---	55,121,299.00
减: 长期股权投资 减值准备	765,000.00	---	---	765,000.00
<b>合计</b>	<b>864,475,921.18</b>	<b>207,461,124.76</b>	<b>355,838,493.01</b>	<b>716,098,552.93</b>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
锦绣中华	权益法	105,720,330.44	162,988,304.70	2,266,471.12	165,254,775.82
深圳世界之窗	权益法	138,368,457.14	238,738,940.56	9,429,968.72	248,168,909.28
长沙世界之窗	权益法	25,681,050.43	38,777,876.97	5,148,369.09	43,926,246.06
江通动画股份	成本法	54,979,299.00	54,979,299.00	---	54,979,299.00
华夏演出	成本法	100,000.00	100,000.00	---	100,000.00

星美机电	权益法	1,000,000.00	426,284.88	---	426,284.88
深圳物业管理研究所	成本法	42,000.00	42,000.00	---	42,000.00
体育中心	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	---	1,400,000.00
招商华侨城物业	权益法	2,500,000.00	3,306,489.24	-724,433.87	2,582,055.37
招商华侨城	权益法	50,000,000.00	363,716,725.83	-164,497,743.31	199,218,982.52
兴侨科技	权益法	765,000.00	765,000.00	---	765,000.00
减：长期股权投资减值准备			765,000.00	---	765,000.00
<b>合计</b>			<b>864,475,921.18</b>	<b>-148,377,368.25</b>	<b>716,098,552.93</b>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
锦绣中华	49	49		---	---	4,891,040.87
深圳世界之窗	49	49		---	---	22,027,730.21
长沙世界之窗	25	25		---	---	---
江通动画股份	10.08	10.08		---	---	---
华夏演出	10	10		---	---	---
深圳物业管理研究所	5.25	5.25		---	---	---
体育中心	46.67	46.67		---	---	---
招商华侨城物业	50	50		---	---	724,433.87
招商华侨城	50	50		---	---	328,195,288.06
星美机电	50	50		---	---	---
兴侨科技	45	45		765,000.00	---	---
<b>合计</b>				<b>765,000.00</b>		<b>355,838,493.01</b>

### (3) 对合营企业投资和联营企业投资

#### ①合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
深圳世界之窗	有限公司	中国深圳	卢瑞安	旅游业	22,614.90	49	49
锦绣中华	有限公司	中国深圳	刘平春	旅游业	18,400.00	49	49
招商华侨城物业	有限公司	中国深圳	陈俊和	服务业	500.00	50	50
招商华侨城	有限公司	中国深圳	林少斌	房地产业	10,000.00	50	50

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
深圳世界之窗	533,756,775.00	104,326,804.05	429,429,970.95	170,846,850.17	64,969,368.92

锦绣中华	344,517,545.26	58,435,572.74	286,081,972.52	79,689,836.57	15,368,504.94
招商华侨城物业	8,476,269.04	2,990,534.46	5,485,734.58	6,379,272.12	324,432.68
招商华侨城	2,789,327,750.77	2,311,932,661.26	477,395,089.51	1,053,929,071.00	327,395,089.51

②联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业 持股比 例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
长沙世界之窗	有限公司	中国长沙	魏文彬	旅游业	10,000.00	25	25

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
长沙世界之窗	216,131,827.07	77,119,816.15	139,012,010.92	49,889,840.93	21,950,435.53

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
兴侨科技	765,000.00	---	---	765,000.00
<b>合计</b>	<b>765,000.00</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>765,000.00</b>

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的 投资性房地产	1,645,720,583.90	73,756,918.03	102,368,161.28	1,617,109,340.65
采用公允价值模式进行后续计 量的投资性房地产	---	---	---	---
减：投资性房地产减值准备	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>1,645,720,583.90</b>	<b>73,756,918.03</b>	<b>102,368,161.28</b>	<b>1,617,109,340.65</b>

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、原值合计</b>	<b>2,233,444,660.11</b>	<b>73,756,918.03</b>	<b>55,168,755.70</b>	<b>2,252,032,822.44</b>
房屋、建筑物	2,233,444,660.11	73,756,918.03	55,168,755.70	2,252,032,822.44
<b>二、累计折旧和摊销合计</b>	<b>587,724,076.21</b>	<b>51,449,902.39</b>	<b>4,250,496.81</b>	<b>634,923,481.79</b>
房屋、建筑物	587,724,076.21	51,449,902.39	4,250,496.81	634,923,481.79
<b>三、减值准备合计</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
房屋、建筑物	---	---	---	---
<b>四、账面价值合计</b>	<b>1,645,720,583.90</b>			<b>1,617,109,340.65</b>
房屋、建筑物	1,645,720,583.90			1,617,109,340.65

注：本期折旧和摊销额为 51,449,902.39 元。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司投资性房地产无账面价值高于可收回金额的情况。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日正在办理产权证的房屋建筑物账面价值为 791,246,893.98 元。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>14,405,775,837.17</b>	<b>110,550,526.26</b>	<b>75,255,618.28</b>	<b>14,441,070,745.15</b>
房屋及景区建筑物	8,496,849,882.40	---	16,475,428.56	8,480,374,453.84
机器设备	4,039,921,617.57	57,472,705.52	47,972,183.90	4,049,422,139.19
运输设备	217,844,571.13	41,374,501.16	324,100.00	258,894,972.29
电子设备	863,272,617.95	3,269,712.25	8,056,332.95	858,485,997.25
其他设备	787,887,148.12	8,433,607.33	2,427,572.87	793,893,182.58
<b>二、累计折旧</b>				
累计折旧合计	<b>3,497,477,229.25</b>	<b>511,186,709.56</b>	<b>43,637,838.37</b>	<b>3,965,026,100.44</b>
房屋及景区建筑物	1,479,125,758.57	215,848,140.02	1,454,021.09	1,693,519,877.50
机器设备	1,298,772,215.31	172,183,989.40	38,502,569.58	1,432,453,635.13
运输设备	104,509,884.02	13,560,154.22	270,564.76	117,799,473.48
电子设备	297,805,502.71	73,743,294.30	1,811,719.75	369,737,077.26
其他设备	317,263,868.64	35,851,131.62	1,598,963.19	351,516,037.07
<b>三、账面净值合计</b>	<b>10,908,298,607.92</b>			<b>10,476,044,644.71</b>
房屋及景区建筑物	7,017,724,123.83			6,766,854,576.33
机器设备	2,741,149,402.26			2,636,968,504.06
运输设备	113,334,687.11			141,095,498.81
电子设备	565,467,115.24			554,748,919.99
其他设备	470,623,279.48			376,377,145.52
<b>四、减值准备合计</b>	<b>64,094,844.22</b>	---	<b>1,130,143.34</b>	<b>62,964,700.88</b>
房屋及景区建筑物	12,330,745.63	---	---	12,330,745.63
机器设备	48,460,006.75	---	1,130,143.34	47,329,863.41
运输设备	127,100.00	---	---	127,100.00
电子设备	2,732,478.00	---	---	2,732,478.00
其他设备	444,513.84	---	---	444,513.84
<b>五、账面价值合计</b>	<b>10,844,203,763.70</b>			<b>10,413,079,943.83</b>
房屋及景区建筑物	7,005,393,378.20			6,754,523,830.70
机器设备	2,692,689,395.51			2,589,638,640.65
运输设备	113,207,587.11			140,968,398.81
电子设备	562,734,637.24			552,016,441.99
其他设备	470,178,765.64			375,932,631.68

注：(1) 本期折旧额为 511,186,709.56 元。本期由在建工程转入固定资产原价为

72,181,677.75 元。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，正在办理产权证的房屋建筑物账面价值为 3,683,804,600.16 元。



## 11、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公园景区、商业地产等项目	3,477,723,929.23	---	3,477,723,929.23	1,874,441,372.66	---	1,874,441,372.66
酒店装修项目	1,408,020.19	---	1,408,020.19	2,068,254.61	---	2,068,254.61
强夯土方工程及设备工程	19,715,877.43	---	19,715,877.43	11,850,381.96	---	11,850,381.96
合计	<b>3,498,847,826.85</b>	<b>---</b>	<b>3,498,847,826.85</b>	<b>1,888,360,009.23</b>	<b>---</b>	<b>1,888,360,009.23</b>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
上海华侨城项目	140,000.00	1,618,340.73	30,709,470.29	---	---	32,327,811.02
云南华侨城项目	24,500.00	116,098,914.87	64,940,127.60	---	---	181,039,042.47
深圳欢乐谷项目	17,654.00	134,192,292.88	53,794,692.92	26,836,640.88	---	161,150,344.92
北京华侨城项目	---	---	3,841,519.78	---	---	3,841,519.78
东部华侨城酒店	200,000.00	49,396,565.00	65,972,203.75	---	---	115,368,768.75
东部华侨城生态旅游	383,000.00	346,729,139.52	162,211,946.48	---	12,104,333.96	496,836,752.04
泰州华侨城项目	173,000.00	275,563,133.64	90,465,830.98	---	---	366,028,964.62
欢乐海岸项目	320,000.00	812,091,828.17	694,065,123.80	3,900.00	---	1,506,153,051.97
成都欢乐谷项目	3,949.00	2,629,625.91	35,696,978.33	31,575,824.00	---	6,750,780.24
成都商业街项目	18,623.49	15,124,855.62	7,812,085.41	---	---	22,936,941.03
天津东丽湖项目	156,700.00	10,290,370.77	199,638,435.36	---	---	209,928,806.13

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
武汉东湖项目	132,200.00	110,706,305.55	264,654,840.71	---	---	375,361,146.26
酒店装修	---	2,068,254.61	624,577.38	1,284,811.80	---	1,408,020.19
强夯土方工程及设备工程	---	11,850,381.96	24,439,606.72	12,480,501.07	4,093,610.18	19,715,877.43
<b>合计</b>		<b>1,888,360,009.23</b>	<b>1,698,867,439.51</b>	<b>72,181,677.75</b>	<b>16,197,944.14</b>	<b>3,498,847,826.85</b>

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
泰州华侨城项目	7,283,785.93	3,442,360.00	2.00	82	82	自有资金及金融机构贷款
东部华侨城生态旅游区	22,007,664.98	---	---	95	95	自有资金及金融机构贷款
深圳欢乐谷项目	2,176,100.00	1,306,100.00	5.08	91	95	金融机构贷款
欢乐海岸项目	71,005,521.46	30,905,889.52	6.31	47	47	金融机构贷款
成都商业街项目	166,213.78	108,577.45	4.54	50	50	金融机构贷款

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	<b>3,010,377,101.47</b>	<b>221,279.78</b>	<b>39,724,797.70</b>	<b>2,970,873,583.55</b>
土地使用权	2,995,166,413.81	---	39,693,110.20	2,955,473,303.61
软件	14,621,062.07	221,279.78	---	14,842,341.85
其他	589,625.59	---	31,687.50	557,938.09
二、累计折耗合计	<b>152,191,839.09</b>	<b>37,329,303.12</b>	<b>1,684,055.58</b>	<b>187,837,086.63</b>
土地使用权	145,444,111.58	36,356,371.43	1,652,668.12	180,147,814.89
软件	6,310,214.46	972,931.69	---	7,283,146.15
其他	437,513.05	---	31,387.46	406,125.59
三、减值准备累计金额合计	---	---	---	---
土地使用权	---	---	---	---
软件	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
四、账面价值合计	<b>2,858,185,262.38</b>			<b>2,783,036,496.92</b>
土地使用权	2,849,722,302.23			2,775,325,488.72
软件	8,310,847.61			7,559,195.70
其他	152,112.54			151,812.50

注：本期摊销金额为 **37,329,303.12** 元。

(2) 无形资产期末数中无抵押担保等使用受限情况。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

## 13、商誉

### (1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
增持上海天祥华侨城股份	1,140,491,268.66	---	---	1,140,491,268.66	466,935,547.09
收购上海万锦置业股份	22,008,762.44	---	---	22,008,762.44	---
<b>合计</b>	<b>1,162,500,031.10</b>	---	---	<b>1,162,500,031.10</b>	<b>466,935,547.09</b>

### (2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

2008 年 4 月，本公司之子公司华侨城房地产单方增持上海天祥华侨城之股权形成商誉 1,140,491,268.66 元，该商誉与该公司开发项目相关，随着项目开发的陆续完成，该商誉中所包含的经济利益逐步实现，故随相关项目土地开发完成实现销售时，

计提相应的减值准备，进行摊销。

#### 14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
演艺创作费	10,797,304.06	6,039,761.45	5,015,864.48	---	11,821,201.03
装修费	172,960,329.51	4,286,707.29	10,363,511.90	177,986.66	166,705,538.24
软件许可证费	46,125.00	104,231.00	18,552.00	---	131,804.00
其他	26,133,439.99	3,600,408.53	11,615,961.72	---	18,117,886.80
<b>合计</b>	<b>209,937,198.56</b>	<b>14,031,108.27</b>	<b>27,013,890.10</b>	<b>177,986.66</b>	<b>196,776,430.07</b>

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产</b>		
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	144,347,121.59	147,952,370.99
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	413,575,554.79	345,344,809.05
留抵以后年度抵扣应纳税所得额的所得税资产	29,813,611.46	18,848,008.53
其他	51,340,617.44	95,522,076.88
<b>小计</b>	<b>639,076,905.28</b>	<b>607,667,265.45</b>
<b>递延所得税负债</b>		
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债 (注①)	3,114,456.29	3,114,456.29
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债 (注②)	3,966,876.57	3,966,876.57
<b>小计</b>	<b>7,081,332.86</b>	<b>7,081,332.86</b>

注：①因本公司之子公司华中发电 1997 年改制资产评估形成的预提所得税；

②因本公司之子公司香港华侨城境内子公司尚未支付的已分配股利形成的预提所得税。

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产-暂时性差异</b>		
开办费	43,211,212.53	42,973,979.64
预收房款	757,647,387.64	559,287,665.46
税法规定期内可抵扣亏损	170,239,951.69	91,700,891.19
减值准备	31,458,741.77	37,442,899.62
辞退福利	2,340,150.34	1,403,073.36
内部交易未实现损益	206,575,773.85	277,054,484.47
固定资产折旧	137,878,245.08	135,929,544.35

项目	期末数	期初数
其他（注）	1,284,250,582.13	1,400,156,241.33
<b>合计</b>	<b>2,633,602,045.03</b>	<b>2,545,948,779.42</b>

注:其他暂时性差异主要包括未支付的工程款、已计提未缴纳的税金及预提费用等。

### 16、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
<b>一、坏账准备合计</b>	<b>73,935,313.23</b>	<b>876,394.32</b>	<b>897,583.14</b>	---	<b>73,914,124.41</b>
其中：应收账款	21,839,440.00	832,063.78	325,860.77	---	22,345,643.01
其他应收款	52,095,873.23	44,330.54	571,722.37	---	51,568,481.40
其他	---	---	---	---	---
<b>二、存货跌价准备合计</b>	<b>12,779,379.08</b>	<b>541,669.49</b>	<b>464,264.12</b>	<b>91,404.15</b>	<b>12,765,380.30</b>
其中：库存商品	5,831,206.03	532,354.20	62,175.97	91,404.15	6,209,980.11
原材料	5,035,173.05	9,315.29	402,088.15	---	4,642,400.19
影视剧本	1,913,000.00	---	---	---	1,913,000.00
<b>三、长期股权投资减值准备</b>	<b>765,000.00</b>	---	---	---	<b>765,000.00</b>
<b>四、固定资产减值准备合计</b>	<b>64,094,844.22</b>	---	---	<b>1,130,143.34</b>	<b>62,964,700.88</b>
其中：房屋、建筑物	12,330,745.63	---	---	---	12,330,745.63
机器设备	48,460,006.75	---	---	1,130,143.34	47,329,863.41
运输设备	127,100.00	---	---	---	127,100.00
电子设备	2,732,478.00	---	---	---	2,732,478.00
其他	444,513.84	---	---	---	444,513.84
<b>五、商誉减值准备</b>	<b>412,759,359.39</b>	<b>54,176,187.70</b>	---	---	<b>466,935,547.09</b>
<b>六、其他</b>	---	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>564,333,895.92</b>	<b>55,594,251.51</b>	<b>1,361,847.26</b>	<b>1,221,547.49</b>	<b>617,344,752.68</b>

### 17、其他非流动资产

项目	内容	期末数	期初数
东园物业经营权和新侨大厦经营权	深圳华侨城东园综合大楼 30 年经营权及深圳新侨大厦第一层、第二层 25 年经营权	10,690,875.81	11,098,657.77
架空层	架空层	22,627,842.37	23,130,683.11
<b>合计</b>		<b>33,318,718.18</b>	<b>34,229,340.88</b>

### 18、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
委托借款	1,320,000,000.00	1,320,000,000.00
担保借款	237,085,571.34	605,000,000.00
信用借款	3,728,000,000.00	2,514,387,758.03
<b>合计</b>	<b>5,285,085,571.34</b>	<b>4,439,387,758.03</b>

注：①担保借款见附注八、6。

②委托借款见附注八、7。

(2) 本报告期无已到期未偿还的短期借款情况。

19、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	351,534,079.17	411,654,598.54
<b>合计</b>	<b>351,534,079.17</b>	<b>411,654,598.54</b>

注：下一会计期间将到期的金额为 **351,534,079.17** 元。

20、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,924,954,526.78	2,525,645,050.50
1-2 年	314,106,664.33	1,171,897,074.95
2-3 年	65,101,169.28	102,543,364.94
3 年以上	98,086,892.06	29,663,048.50
<b>合计</b>	<b>3,402,249,252.45</b>	<b>3,829,748,538.89</b>

(2) 报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、9、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末数中账龄超过 1 年的大额应付账款主要系未到结算期的应付工程款。

(4) 应付账款中包括外币余额如下：

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	285.00	6.47	1,843.95	---	---	---
港元	35,086,770.30	0.83	29,139,567.99	34,128,246.87	0.8509	29,039,725.26
欧元				9,800.00	8.8065	86,303.70
<b>合计</b>			<b>29,141,411.94</b>			<b>29,126,028.96</b>

21、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,317,881,277.16	3,448,882,157.60
1-2 年	551,077,354.28	45,697,855.25
2-3 年	32,486,615.32	21,213,021.06
3 年以上	2,555,790.91	7,685,469.01
<b>合计</b>	<b>4,904,001,037.67</b>	<b>3,523,478,502.92</b>

(2) 报告期预收款项中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、9、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

预收款项期末数中账龄超过 1 年的大额预收款项主要是尚未结算的预收房款。

(4) 预收房款

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间
纯水岸项目	2,586,015,371.57	2,121,477,199.27	2011 年
东方花园项目	28,694,802.00	---	2011 年
湾厦花园项目	10,000,000.00	3,552,709.00	2011 年
上海新浦江城项目	163,617,184.72	322,998,414.24	2011 年
上海合利坊项目	1,255,666,626.42	728,646,289.42	2011 年
西安曲江项目	453,316,627.00	73,938,904.00	2011 年
北京欢乐嘉园项目	8,440,897.00	67,906,293.33	2010 年
东部天麓项目	62,506,935.17	21,210,011.93	2010 年
<b>合计</b>	<b>4,568,258,443.88</b>	<b>3,339,729,821.19</b>	

## 22、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资奖金	220,754,180.02	368,939,748.64	429,291,666.40	160,402,262.26
职工福利费	4,335,060.02	28,120,965.79	27,086,004.88	5,370,020.93
社会保险费	26,571,718.62	54,470,251.58	50,020,117.74	31,021,852.46
其中：养老保险	7,640,319.55	37,982,248.10	35,230,418.00	10,392,149.65
医疗保险	2,023,427.08	8,288,855.01	8,662,116.01	1,650,166.08
工伤保险	-50,123.51	1,080,759.29	888,325.26	142,310.52
失业保险	446,790.30	1,484,132.01	1,706,859.92	224,062.39
生育保险	107,592.57	757,408.69	760,665.84	104,335.42
年金缴费	16,403,712.63	4,876,848.48	2,771,732.71	18,508,828.40
住房公积金	1,366,825.67	29,149,571.62	28,356,758.59	2,159,638.70
工会经费和职工教育经费	16,102,626.17	9,862,933.78	6,199,499.18	19,766,060.77
非货币性福利	2,167,488.82	319,026.08	1,483,028.01	1,003,486.89
辞退福利	136,924.71	3,972,481.68	496,400.00	3,613,006.39
外聘临时工费用	3,842,163.66	1,811,747.07	5,364,350.68	289,560.05
股份支付	---	13,392,296.55	13,392,296.55	---

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他补偿	1,132,335.69	13,377,036.96	7,458,294.83	7,051,077.82
<b>合计</b>	<b>276,409,323.38</b>	<b>523,416,059.75</b>	<b>569,148,416.86</b>	<b>230,676,966.27</b>

### 23、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-4,062,904.47	1,246,820.99
营业税	-163,302,526.09	96,303,130.66
企业所得税	267,578,033.25	772,618,414.72
土地增值税	59,244,127.50	218,051,455.28
城市维护建设税	-9,841,352.15	3,814,483.08
教育费附加	-3,873,050.05	3,152,650.05
房产税	8,691,798.51	9,968,558.24
土地使用税	-442,581.40	10,924,105.43
个人所得税	7,929,980.96	3,456,912.80
其他	9,284,680.20	28,721,476.93
<b>合计</b>	<b>171,206,206.26</b>	<b>1,148,258,008.18</b>

### 24、应付利息

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	---	3,562,440.53
<b>合计</b>	<b>---</b>	<b>3,562,440.53</b>

### 25、应付股利

单位名称	期末数	期初数
深圳市盐田区投资控股有限公司	800,000.00	800,000.00
自然人股东	5,100,000.00	5,100,000.00
<b>合计</b>	<b>5,900,000.00</b>	<b>5,900,000.00</b>

### 26、其他应付款

#### (1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,719,182,850.61	3,494,936,561.33
1-2 年	2,524,840,406.48	1,168,421,881.30
2-3 年	967,867,657.10	1,232,083,895.26
3 年以上	854,208,797.33	214,365,394.31
<b>合计</b>	<b>7,066,099,711.52</b>	<b>6,109,807,732.20</b>

#### (2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东



单位或关联方的款项情况详见附注八、9、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	报表日后是否归还
预提税金—土地增值税	1,288,976,995.08	否

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

本公司根据国税发[2006]187 号文《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》基于清算口径计提了土地增值税，2011 年 6 月 30 日余额人民币 2,914,000,966.10 元。

## 27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款（附注七、28）	13,408,413.33	44,104,983.32
租赁收入财产信托（5 年期）（附注七、31）	67,571,151.00	132,321,550.00
<b>合计</b>	<b>80,979,564.33</b>	<b>176,426,533.32</b>

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
担保借款	13,408,413.33	44,104,983.32
<b>合计</b>	<b>13,408,413.33</b>	<b>44,104,983.32</b>

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数		期初数	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
南洋商业银行	2008-1-13	2011-6-27	港币	---	---	38,400,000.00	32,674,560.00
恒生银行	2010-09-15	2011-07-15	港币	10,800,000.00	8,975,880.00	8,100,000.00	6,892,290.00
恒生银行	2009-09-21	2011-09-21	港币	5,333,333.33	4,432,533.33	5,333,333.32	4,538,133.32
<b>合计</b>					<b>13,408,413.33</b>		<b>44,104,983.32</b>

## 28、长期借款

(1) 长期借款的分类

项目	期末数	期初数
抵押借款（注③）	299,675,200.00	328,333,200.00
委托借款	11,940,000,000.00	9,108,000,000.00
担保借款	519,302,147.39	442,481,180.03
信用借款	5,880,000,000.00	3,990,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、	13,408,413.33	44,104,983.32

项目	期末数	期初数
27)		
<b>合计</b>	<b>18,625,568,934.06</b>	<b>13,824,709,396.71</b>

注：①关联方担保借款见附注八、6。

②关联方委托借款见附注八、7。

③2010年5月11日上海万锦置业以上海合利坊5、6号楼及地下车库房屋建设工程抵押及土地使用权抵押与中信银行上海普陀支行签订了编号为<沪银贷字第73113100019号>的抵押贷款合同，贷款金额5亿，期限为2010年5月11日至2012年8月31日。截止2011年6月30日，上海万锦置业累计已归还了上述借款中的200,324,800.00元，抵押物账面价值为1,450,841,483.77元。

### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数		期初数	
				外币金额(万元)	本币金额(万元)	外币金额(万元)	本币金额(万元)
中国建设银行股份有限公司深圳分行	2010-4-26	2013-7-31	RMB		110,000		110,000
中国建设银行股份有限公司深圳分行	2011-2-17	2013-7-31	RMB		90,000		---
中国建设银行股份有限公司深圳分行	2009-9-4	2012-9-4	RMB		80,000		80,000
中国建设银行股份有限公司深圳分行	2011-3-2	2013-7-31	RMB		80,000		---
中国建设银行股份有限公司深圳分行	2008-7-30	2013-7-31	RMB		70,000		70,000
<b>合计</b>					<b>430,000</b>		<b>260,000</b>

## 29、应付债券

项目	期末数	期初数
应付债券	996,930,654.22	---
<b>合计</b>	<b>996,930,654.22</b>	<b>---</b>

注：香港华侨城于2011年05月25日发行总金额人民币1,000,000,000.00元的债券，到期日2014年05月24日，利率3.5%。

## 30、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
OCT-LOFT 园区建设资金	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00	用于园区(基地)基础建设、公共平台建设或企业文化产品的研发及市场推广
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>2,000,000.00</b>	

注：OCT-LOFT 园区建设资金为深圳市南山区人民政府文化产业发展办公室拨入的专项资金，该资金专门用于 LOFT 园区基础建设、公共平台建设或企业文

化产品的研发及市场推广。

### 31、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
租赁收入财产信托(5年期)	68,000,000.00	68,000,000.00
<b>合计</b>	<b>68,000,000.00</b>	<b>68,000,000.00</b>

注：2007年3月28日，华侨城房地产与中国工商银行股份有限公司深圳分行和中信信托公司合作，发行“租赁收入财产信托”。华侨城房地产自愿将其合法拥有的基于特定物业的可供出租面积 363,339.56 m<sup>2</sup>所享有的收益权作为信托财产，委托中信信托公司设立发行信托产品，包括人民币 59,000 万元优先级信托受益权和人民币 6,000 万元次级受益权。其中次级受益权由华侨城房地产购买。信托存续期五年，每满 6 个月为当期信托利益核算日期，共 10 个核算期。信托存续期内每期优先信托利益和信托费用足额偿付后，信托账户中的剩余资金作为次级信托受益分配。

截至 2011 年 6 月 30 日应付信托赎回款及利息余额为 135,571,151 元，其中：2011 年上半年应付信托赎回款及本期应付利息 67,571,151.00 元列入一年内到期流动负债，其余的信托赎回款 68,000,000.00 元列入其他非流动负债。

### 32、股本

项目	期初数	本期增减变动(+、-)			期末数
		发行新股	其他	小计	
一、有限售条件股份					
1.国家持股	---	---			
2.国有法人持股	1,751,478,024.00	---	1,401,182,419.00	1,401,182,419.00	3,152,660,443.00
3.其他内资持股	50,456,632.00	---	40,365,306.00	40,365,306.00	90,821,938.00
其中：境内法人持股	---	---	---	---	---
境内自然人持股	50,456,632.00		40,365,306.00	40,365,306.00	90,821,938.00
4.外资持股	---	---	---	---	
其中：境外法人持股	---	---	---	---	
境外自然人持股	---	---	---	---	
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>1,801,934,656.00</b>	<b>---</b>	<b>1,441,547,725.00</b>	<b>1,441,547,725.00</b>	<b>3,243,482,381.00</b>
二、无限售条件股份					
1.人民币普通股	1,305,543,364.00	---	1,044,434,691.00	1,044,434,691.00	2,349,978,055.00
2.境内上市的外资股	---	---	---	---	
3.境外上市的外资股	---	---	---	---	
4.其他	---	---	---	---	
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>1,305,543,364.00</b>	<b>---</b>	<b>1,044,434,691.00</b>	<b>1,044,434,691.00</b>	<b>2,349,978,055.00</b>
<b>三、股份总数</b>	<b>3,107,478,020.00</b>	<b>---</b>	<b>2,485,982,416.00</b>	<b>2,485,982,416.00</b>	<b>5,593,460,436.00</b>

### 33、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,141,869,583.23		932,243,406.00	209,626,177.23
其中：投资者投入的资本	1,141,869,583.23		932,243,406.00	209,626,177.23
其他资本公积	223,702,033.68	12,105,427.97		235,807,461.65
其中：以权益结算的股份支付权益工具公允价值	223,702,033.68	10,423,214.28		234,125,247.96
<b>合计</b>	<b>1,365,571,616.91</b>	<b>12,105,427.97</b>	<b>932,243,406.00</b>	<b>445,433,638.88</b>

注：1、本期增加资本公积 12,105,427.97 元系本期股份支付确认的资本公积 10,423,214.28 元及因子公司华侨城亚洲资本公积增加相应确认的其他资本公积 1,682,213.69 元；

2、本期减少资本公积 932,243,406.00 元系本期利润分配转增的股本。

### 34、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,339,759,611.35	---	---	1,339,759,611.35
任意盈余公积	11,568,568.32	---	---	11,568,568.32
<b>合计</b>	<b>1,351,328,179.67</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>1,351,328,179.67</b>

### 35、未分配利润

#### (1) 未分配利润变动情况

项目	本期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	<b>7,447,266,530.44</b>	
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	---	
调整后期初未分配利润	7,447,266,530.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,090,945,366.14	
减：提取法定盈余公积	---	
应付普通股股利	186,448,681.20	0.6 元/10 股
股票股利	1,553,739,010.00	10 送 5
期末未分配利润	<b>6,798,024,205.38</b>	

#### (2) 利润分配情况的说明

根据本公司 2011 年 3 月 25 日股东大会批准的《关于公司 2010 年年度利润分配及资本公积金转增股本的提案》，以公司 2010 年末总股本 3,107,478,020 股为基数，每 10 股送红股 5 股，派 0.6 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，送股及转增股本合计 2,485,982,416 股，派发现金红利总额为

186,448,681.20 元。

### 36、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	5,828,356,223.45	6,333,765,369.87
其他业务收入	40,923,530.18	38,924,903.41
<b>营业收入合计</b>	<b>5,869,279,753.63</b>	<b>6,372,690,273.28</b>
主营业务成本	2,630,226,270.83	3,105,240,911.18
其他业务成本	16,009,198.96	440,986.65
<b>营业成本合计</b>	<b>2,646,235,469.79</b>	<b>3,105,681,897.83</b>

#### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游综合收入	2,073,258,827.00	1,092,836,612.55	3,715,703,327.22	1,914,493,487.52
房地产收入	3,380,197,212.15	1,199,381,655.22	2,247,250,855.07	857,555,123.67
纸包装收入	374,900,184.30	338,008,003.06	370,811,187.58	333,192,299.99
<b>合计</b>	<b>5,828,356,223.45</b>	<b>2,630,226,270.83</b>	<b>6,333,765,369.87</b>	<b>3,105,240,911.18</b>

#### (3) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年1-6月	631,628,000.00	10.76
2010年1-6月	193,823,457.56	3.04

### 37、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税	239,206,485.64	274,787,859.87
城市维护建设税	12,003,592.98	3,397,145.84
教育费附加	8,184,480.99	6,175,850.08
文化事业建设费	4,983,470.48	1,333,988.67
土地增值税	574,156,100.02	504,799,399.30
其他	1,177,602.70	2,547,786.60
<b>合计</b>	<b>839,711,732.81</b>	<b>793,042,030.36</b>

### 38、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资奖金	84,490,861.31	60,403,991.76
广告费	27,814,987.02	22,071,818.72
市场推广费	19,870,172.20	11,581,316.07
物料消耗	11,325,650.05	9,853,280.14
租赁及物业管理费	3,028,323.80	5,085,074.86
专项活动费	4,171,579.54	2,373,165.43
差旅费	1,380,335.48	916,207.00
福利费	7,640,039.99	4,034,116.46
其他费用	147,012,807.94	131,243,023.83
合计	<b>306,734,757.33</b>	<b>247,561,994.27</b>

### 39、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资奖金	114,145,022.95	76,216,355.57
税金	24,486,425.20	12,475,979.23
折旧摊销费用	134,449,082.03	101,646,848.34
租赁及物业管理费	25,134,730.90	22,579,790.80
社会保险费	24,033,336.19	15,359,298.74
能源费用	36,512,692.19	31,781,369.87
土地使用费	21,255,671.56	19,762,457.50
专项费用	21,678,790.91	5,951,331.00
其他费用	197,041,808.96	344,283,133.76
合计	<b>598,737,560.88</b>	<b>630,056,564.81</b>

### 40、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	173,234,670.02	155,213,388.94
减：利息收入	28,504,551.55	20,573,841.83
汇兑损益	-9,357,245.88	3,639,645.70
减：汇兑损益资本化金额	---	---
手续费及其他	12,698,970.35	1,848,905.78
合计	<b>148,071,842.94</b>	<b>140,128,098.59</b>

### 41、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	---	---
权益法核算的长期股权投资收益	207,461,124.74	364,039,230.61

项目	本期发生数	上期发生数
处置长期股权投资产生的投资收益	---	---
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	---	---
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	---	3,948,750.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	---	---
处置交易性金融资产取得的投资收益	---	4,316.70
持有至到期投资取得的投资收益	---	---
可供出售金融资产等取得的投资收益	---	---
其他	---	-1,029,587.12
<b>合计</b>	<b>207,461,124.74</b>	<b>366,962,710.19</b>

(2) 按权益法核算的主要长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
招商华侨城	163,697,544.75	315,389,367.39
<b>合计</b>	<b>163,697,544.75</b>	<b>315,389,367.39</b>

42、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-21,188.82	1,308,352.17
存货跌价损失	77,405.37	391,905.53
固定资产减值损失	---	---
商誉减值损失	54,176,187.70	---
<b>合计</b>	<b>54,232,404.25</b>	<b>1,700,257.70</b>

43、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,593,769.29	24,010,238.84	3,593,769.29
其中：固定资产处置利得	3,476,032.79	19,724,810.54	3,476,032.79
其他非流动资产处置所得	117,736.50	4,285,428.30	117,736.50
债务重组利得	---	---	---
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,263,000.00	2,956,060.00	1,263,000.00
其他	954,948.07	589,705.58	954,948.07
罚款净收入	257,999.65	1,476,703.33	257,999.65
违约金收入	---	107,308.89	---
<b>合计</b>	<b>6,069,717.01</b>	<b>29,140,016.64</b>	<b>6,069,717.01</b>

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
浦江镇企业扶持资金	80,000.00		
2011 年姜堰旅游发展特别贡献奖	10,000.00		

项目	本期发生数	上期发生数	说明
盐田区财政局宣传推介费	1,000,000.00		
盐田区财政局循环经济资助	100,000.00		
引进海外高层次人才项目奖励	40,000.00		
社保补贴	33,000.00		
开发区退税扶持项目		300,000.00	
困难企业补助项目		21,060.00	
环保局脱硫项目完工		80,000.00	
产品开发费		480,000.00	
朝阳区文化馆春节庙会演出补助		60,000.00	
宣传推介费		2,000,000.00	
姜堰市财政局“十强投资企业”奖励金		15,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,263,000.00</b>	<b>2,956,060.00</b>	

#### 44、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	326,665.39	5,310,563.84	326,665.39
其中：固定资产处置损失	322,906.94	5,310,563.84	322,906.94
其他资产处置损失	3,758.45	---	3,758.45
捐赠支出	601,000.00	850,000.00	601,000.00
罚款支出	711,845.68	---	711,845.68
赔偿费支出	---	---	---
非常损失	---	---	---
其他支出	473,120.15	4,060,584.02	473,120.15
<b>合计</b>	<b>2,112,631.22</b>	<b>10,221,147.86</b>	<b>2,112,631.22</b>

#### 45、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	384,028,396.21	387,711,503.96
递延所得税调整	-31,409,639.83	34,255,012.20
<b>合计</b>	<b>352,618,756.38</b>	<b>421,966,516.16</b>

#### 46、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后



确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.195	0.195	0.241	0.241
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.195	0.195	0.238	0.238

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	1,090,945,366.14	1,350,658,823.08
其中：归属于持续经营的净利润	1,090,945,366.14	1,350,658,823.08
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,088,885,560.42	1,331,523,719.94
其中：归属于持续经营的净利润	1,088,885,560.42	1,331,523,719.94
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
期初发行在外的普通股股数	3,107,478,020.00	3,107,478,020.00
加：本期发行的普通股加权数	2,485,982,416.00	2,485,982,416.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	5,593,460,436.00	5,593,460,436.00

注：上期每股收益已按照本期股数重新计算

#### 47、其他综合收益

项目	本期发生数	上期发生数
外币财务报表折算差额	-13,655,763.86	-19,358,025.55
减：处置境外经营当期转入损益的净额	---	---
<b>合计</b>	<b>-13,655,763.86</b>	<b>-19,358,025.55</b>

#### 48、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
利息收入	28,504,551.55	20,573,841.83
押金、保证金	469,099,307.78	26,150,549.40
往来款项	344,600,000.00	60,530,471.16
其他	399,600,558.64	192,746,527.69
<b>合计</b>	<b>1,241,804,417.97</b>	<b>300,001,390.08</b>

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
押金、保证金	951,961,691.44	374,678,704.33
备用金	40,553,784.84	31,516,652.92
往来款项	2,000,000.00	107,415,989.21
其他	776,865,050.63	664,216,679.13
<b>合计</b>	<b>1,771,380,526.91</b>	<b>1,177,828,025.59</b>

##### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
代建工程款	---	20,000,000.00
<b>合计</b>	<b>---</b>	<b>20,000,000.00</b>

##### (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
支付工程相关的保证金	---	63,700,000.00
资金往来款	---	---
合并范围变化对现金的影响	---	---
<b>合计</b>	<b>---</b>	<b>63,700,000.00</b>

##### (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
发债相关费用	5,914,172.42	---
其他	1,191,000.00	---
<b>合计</b>	<b>7,245,172.42</b>	<b>---</b>

## 49、现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,134,355,439.78	1,418,434,492.53
加: 资产减值准备	54,232,404.25	1,700,257.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	562,636,611.95	513,455,842.25
无形资产摊销	37,329,303.12	22,465,164.44
长期待摊费用摊销	27,013,890.10	23,897,772.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-3,268,103.90	-18,699,675.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	---	---
财务费用(收益以“-”号填列)	173,234,670.02	155,213,388.94
投资损失(收益以“-”号填列)	-207,461,124.74	-366,962,710.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	31,409,639.83	49,855,142.94
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	---	---
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,892,444,597.04	-3,946,479,186.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-956,965,712.36	-3,132,448,782.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,333,848,108.72	-563,473,450.41
其他	---	-15,328,753.72
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,706,079,470.27</b>	<b>-5,858,370,496.76</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	4,905,974,222.93	4,475,572,271.73
减: 现金的期初余额	5,427,005,455.56	2,948,803,858.60
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的期初余额	---	---
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-521,031,232.63</b>	<b>1,526,768,413.13</b>

### (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	<b>4,905,974,222.93</b>	<b>4,475,572,271.73</b>
其中: 库存现金	4,681,145.18	5,272,364.61
可随时用于支付的银行存款	4,888,032,385.88	4,320,092,783.09
可随时用于支付的其他货币资金	13,260,691.87	150,207,124.03
可用于支付的存放中央银行款项	---	---

项目	期末数	期初数
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
<b>二、现金等价物</b>	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>4,905,974,222.93</b>	<b>4,475,572,271.73</b>

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
华侨城集团	母公司	国有企业	深圳	任克雷	旅游业、地产业、电子业

(续)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华侨城集团	545,000.00	56.36	56.36	国资委	19034617-5

### 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、8、(3)、对合营企业投资和联营企业投资。

### 4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
康佳集团	同受母公司控制
华侨城医院	同受母公司控制
华夏艺术中心	同受母公司控制
星美机电	本公司之联营公司
上海美灵中央空调有限公司	其他关联方
兴宁华中电力有限公司	其他关联方
上海汇阳实业有限公司	其他关联方
深圳皮皮王旅游商品开发有限公司	其他关联方
何香凝美术馆	其他关联方
南磨房	北京华侨城之股东
康佳通信科技有限公司	同受母公司控制
广东恒丰投资集团有限公司	泰州华侨城之股东

### 5、关联方交易情况

① 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
康佳集团及其子公司和联营公司	采购货物	市场公允价格	2,692,307.69	62.94	78,833.00	25.59
华侨城集团	租赁支出	市场公允价格	2,972,256.00	10.55	6,399,754.35	23.13

② 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
康佳集团	水电	按深圳市政府规定的水电费标准定价	4,322,180.34	4.14	4,221,005.79	4.46
锦绣中华	水电	按深圳市政府规定的水电费标准定价	1,689,667.62	1.62	1,475,341.41	1.56
深圳世界之窗	水电	按深圳市政府规定的水电费标准定价	7,524,971.55	7.20	7,369,675.10	7.96
华侨城集团	水电	按深圳市政府规定的水电费标准定价	805,731.20	0.77	1,290,736.97	1.36
华侨城医院	水电	按深圳市政府规定的水电费标准定价	774,778.92	0.74	783,665.04	0.83
康佳集团及其子公司和联营公司	包装纸箱	市场公允价格	41,098,180.64	10.96	37,423,734.57	10.09
康佳集团及其子公司和联营公司	酒店客房餐饮	市场公允价格	1,062,529.69	0.19	3,642,347.93	0.83
康佳集团及其子公司和联营公司	租赁收入	市场公允价格	835,118.00	0.53	271,531.00	0.37

6、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华侨城房地产①	上海天祥华侨城	182,500,000.00	2011-3-2	2012-3-2	否
本公司②	香港华侨城	HKD197,420,000.00	2010-5-28	2012-5-28	否
本公司③	香港华侨城	HKD50,000,000.00	2011-3-9	2014-3-8	否
本公司④	长沙世界之窗	21,120,000.00	2011-5-23	2012-5-23	否
华侨城集团⑤	香港华侨城	HKD425,000,000.00	2009-12-16	2012-12-15	否
华侨城投资⑥	东部华侨城	6,818,184.00	2006-1-28	2017-1-27	否
ForeverGalaxiesLimited、MiracleStoneDevelopmentLimited、FortuneCrownLimited⑦	华侨城(亚洲)	HKD100,000,000.00	2011-6-27	2014-6-27	否
华力控股、锐振有限公司、汇骏发展有限公司、荣添投资有限公司、兴永投资有限公司⑧	华侨城(亚洲)	HKD24,300,000.00	2010-9-15	2012-9-16	否
华侨城亚洲⑨	华力控股	HKD6,066,666.69	2009-9-21	2014-9-22	否

注：① 截止至 2011 年 6 月 30 日，华侨城房地产为上海天祥华侨城与汇丰银行上海分行额度为 RMB50,000.00 万元的借款合同提供担保，实际担保金额为 18,250.00 万元；担保期限为担保合同生效日至主合同期满一年。

② 本公司为香港华侨城提供境内银行担保，额度为 HKD20,000 万元，则境内银行为香港华侨城向境外银行借款提供担保，而香港华侨城以此贷款为武汉华侨城垫付境外设备款，由武汉华侨城按计划还款。截止至 2011 年 6 月 30 日，境外银行以此担保为香港华侨城提供贷款金额为 HK19,742.00 万元；合同期限为 2010 年 5 月 28 日至 2012 年 5 月 28 日。

③ 本公司为香港华侨城在中国工商银行(亚洲)有限公司以及经其审批同意办理融资担保的其他境外银行办理融资业务提供担保，该担保种类为内保外贷项下的融资类保函(含备用信用证)，担保额度为 HKD33,000.00 万元。截止至 2011 年 6 月 30 日，实际担保金额为 HKD5,000.00 万元。担保期限自 2011 年 3 月起至 2014 年 3 月止。

④ 2011 年 5 月 26 日，本公司为长沙世界之窗与华侨城集团公司以及中国建设银行股份有限公司深圳分行签订的金额为 2,112.00 万元的《委托借款合同》提供担保。

⑤ 截止至 2011 年 6 月 30 日，本公司之母公司华侨城集团为香港华侨城在中国工商银行(亚洲)有限公司以及经其审批同意办理融资担保的其他境外银行办理融资业务提供担保，该担保种类为内保外贷项下的融资类保函(含备用信用证)，担保额度为 HKD46,800.00 万元，实际担保金额为 HKD42,500.00 万元；担保期限自 2009 年 12 月

起至 2012 年 12 月止。

⑥公司之子公司东部华侨城与深圳市财政局于 2006 年 1 月 26 日签订了《三洲田欢乐茶山基础设施建设项目利用转贷资金协议》，协议约定深圳市财政局将中央转贷深圳市的国债资金的 1,500 万转贷给东部华侨城，东部华侨城作为该转贷资金的债务人，负责向深圳市财政局还本付息并由华侨城投资提供担保。截止 2011 年 6 月 30 日，该贷款余额为 681.82 万元。

⑦ 截止至 2011 年 6 月 30 日，公司控股之下属公司 ForeverGalaxiesLimited、MiracleStoneDevelopmentLimited、FortuneCrownLimited 为华侨城亚洲 HKD10,000.00 万元的银行贷款提供担保。

⑧ 截止至 2011 年 6 月 30 日，公司控股之下属公司华力控股、锐振有限公司、汇骏发展有限公司、荣添投资有限公司、兴永投资有限公司为华侨城亚洲 HKD2,430.00 万元的银行贷款提供担保。

⑨ 截止至 2011 年 6 月 30 日，公司控股之下属公司华侨城亚洲为华力控股 HKD606.67 万元的银行贷款提供担保。

#### 7、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出方:	拆入方:		
锦绣中华	本公司 150,000,000.00	2010.8-2011.1	2013.8
世界之窗	本公司 70,000,000.00	2010.9-2011.1	2013.8
何香凝美术馆	本公司 10,000,000.00	2005.12	2015.12
	本公司 7,430,000,000.00	2010.2-2011.4	2012.8-2016.3
	云南华侨城 200,000,000.00	2010.1	2013.8
	华侨城房地产 1,800,000,000.00	2009.9-2010.12	2011.12-2012.8
华侨城集团	东部华侨城 1,000,000,000.00	2008.7-2009.9	2012.8-2013.7
	上海天祥华侨城 700,000,000.00	2008.7	2013.7
	泰州华侨城 1,000,000,000.00	2008.8-2010.9	2012.8-2013.8
	成都华侨城 1,100,000,000.00	2008.7-2009.9	2012.8-2013.7

注：本集团本期向华侨城集团支付利息 247,036,952.99 元。

#### 8、关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	194.63 万元	67.48 万元
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	5 人	1 人

年度报酬区间	本期数	上期数
15 ~ 20 万元		
10 ~ 15 万元	3 人	2 人
5 ~ 10 万元		4 人

## 9、关联方应收应付款项

### (1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款:</b>				
康佳集团及所属子公司	18,091,964.75	---	6,515,178.06	---
南磨房	147,064.00	---	1,240,928.00	---
华侨城集团	1,953,378.07	---	1,190,623.34	---
广东恒丰投资集团有限公司	300,000.00	---	---	---
<b>合计</b>	<b>20,492,406.82</b>	<b>---</b>	<b>8,946,729.40</b>	<b>---</b>
<b>应收票据:</b>				
康佳集团及所属子公司	4,467,726.81	---	47,917,239.92	---
<b>合计</b>	<b>4,467,726.81</b>	<b>---</b>	<b>47,917,239.92</b>	<b>---</b>
<b>其他应收款:</b>				
华侨城集团	1,257,473.09	---	1,062,556.88	---
兴宁华中电力有限公司	26,534,838.93	26,534,838.93	26,534,838.93	26,534,838.93
深圳世界之窗	24,415.00	---	---	---
何香凝美术馆	200,000.00	---	200,000.00	---
康佳集团及所属子公司	580,000.00	---	600,000.00	---
深圳华侨城医院	12,801.00	---	---	---
<b>合计</b>	<b>28,609,528.02</b>	<b>26,534,838.93</b>	<b>28,397,395.81</b>	<b>26,534,838.93</b>

### (2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
<b>应付账款:</b>		
华侨城集团	38,174,947.00	38,658,230.50
康佳集团及所属子公司	---	1,076,687.60
深圳世界之窗	15,576.00	---
<b>合计</b>	<b>38,190,523.00</b>	<b>39,734,918.10</b>
<b>预收款项:</b>		
深圳世界之窗	7,057.70	---
康佳集团及所属子公司	24,444.50	---
<b>合计</b>	<b>31,502.20</b>	<b>---</b>
<b>其他应付款:</b>		
华侨城集团	126,713,062.84	126,051,343.63
康佳集团及所属子公司	1,523,481.92	2,412,481.19
体育中心	---	280,000.00
星美机电	---	446,455.18



项目名称	期末数	期初数
深圳皮皮王旅游商品开发有限公司	---	3,363,830.96
深圳世界之窗	---	722,435.69
广东恒丰投资集团有限公司	---	150,000.00
华夏艺术中心	80,384.00	---
<b>合计</b>	<b>128,316,928.76</b>	<b>131,968,996.80</b>

## 九、股份支付

### 1、本公司股份支付情况

2006年6月23日，本公司2006年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划有关事项的提案》。本限制性股票激励计划的具体内容、实施情况以及成本费用的确认情况如下：

#### (1) 计划的具体内容

本公司以发行新股的方式，向激励对象授予5,000万股限制性股票，限制性股票数量占本计划签署时公司股本总额的4.5%，限制性股票的授予价格为7元/股。本限制性股票激励计划的期限为6年，包括等待期1年，禁售期1年、限售期4年。

2008年8月14日，本公司2008年第三次临时股东大会决议对原《关于公司限制性股票激励计划有关事项的提案》进行了修改。主要修改内容为“本限制性股票激励计划的期限为8年，包括禁售期2年和解锁期6年。自本限制性股票激励计划获得本公司2006年第一次临时股东大会批准实施之日起2年，为限制性股票禁售期”。

#### (2) 计划的实施情况

公司2006年度财务会计报告经深圳大华天诚会计师事务所审计，相关业绩指标均已达到本次限制性股票授予条件，经董事会薪酬与考核委员会考核，公司所有激励对象均符合授予条件，公司第四届董事会第三次会议审议通过《关于限制性股票激励计划相关事项的决议》授予激励对象相应股票，公司已于2007年9月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了授予限制性股票的相关手续。

#### (3) 确认成本费用

按照《企业会计准则第11号-股份支付》的规定，对于权益结算的涉及职工的股份支付，应当按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积，不确认其后续公允价值变动。

本公司在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费

用。对于跨越多个会计期间的期权费用，按照该期期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

公司授予激励对象股份总数为 5,000 万股，授予价格为 7 元/股，授予日股票价格为 11.68 元/股，故限制性股票的公允价值为 4.68 元/股，5,000 万份限制性股票应确认的总费用为 23,400 万元。截至 2011 年 6 月 30 日，公司累计已确认的费用 199,782,142.85 元，其中 2011 年上半年确认的费用为 10,423,214.28 元。

## 2、华侨城亚洲股份支付情况

(1) 2006年2月7日发行之购股权：根据华侨城亚洲的购股权计划，5,400,000份和 13,900,000份购股权被发行予若干董事及雇员。每份购股权授予持有人认购本公司面值 0.1港元的普通股的选择并以股份实物支付，购股权实时归属，并可于其后十年间内行使。按购股权计划中的有关规定，行使价为 1.41 港元。本期内并无购股权被作废或到期。2009年7月20日、2009年9月4日，2010年8月30日、2010年9月17日及2011年4月27日，分别有 1,380,000份、330,000份、5,680,000份、1,330,000份及 3,710,000份华亚购股权以每股 1.41 港元被行使，以购买面值港币 0.1 港元的股份。2011年6月30日，原计划下发行在外的 720,000份剩余购股权在 4 年零 7 个月的合同期内仍然有效并可被行权。

(2) 2011 年 3 月 3 日发行之购股权：根据本公司新的购股权计划，2,700,000 份及 27,400,000 份购股权被发行给若干董事及雇员。每份购股权授予持有人认购本公司面值 0.1 港元的普通股的选择并以股份实物支付。购股权可在接受授予之日起至授予之日后五年内的期间，根据下列归属条款予以行使：授出日期届满两年至三年内，可行使购股权最高百分比为 30%；授出日期届满三年至四年内，可行使购股权最高百分比为 60%；授出日期届满四年至五年内，可行使购股权最高百分比为 100%。行权价为港币 4.04 元。本期内并无购股权被作废或到期。截至 2011 年 6 月 30 日，确认的 2011 年 3 月 3 日发行的购股权相关费用为人民币 2,969,000 元。

## 十、或有事项

1、2011 年 5 月 26 日，本公司为长沙世界之窗与华侨城集团公司以及中国建设银行股份有限公司深圳分行签订的金额为 RMB2,112.00 万元的借款合同提供担保，截止至 2011 年 6 月 30 日，实际担保金额为 2,112.00 万元。

2、本公司之子公司东部华侨城、北京华侨城、上海万锦和上海天祥华侨城为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保，截至 2011 年 6 月 30 日，尚未结清的担保金额为 352,402.74 万元。

3、除上述或有事项外，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大或

有事项。

### 十一、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

根据北京华侨城、东部华侨城、华侨城房地产已签订的有关合同，截至 2011 年 6 月 30 日，该等公司尚需支付的合同价款约 418,708 万元。

2、除存在上述承诺事项外，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

### 十二、资产负债表日后事项

1、本公司以 1800 万元增资收购深圳市远望落星山科技有限公司，增资完成后持有其 60% 股份。截至 2011 年 8 月 1 日，增资已完成，落星山相应更名为深圳华侨城文化旅游科技有限公司。

2、除上述事项外，截至本报告报出日，本公司无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项说明

#### 1、租赁

以后年度支付的不可撤销经营租赁的租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	35,769,982.24
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	36,856,261.51
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	36,983,597.85
3 年以上	275,008,175.25
<b>合计</b>	<b>384,618,016.85</b>

2、根据本公司之子公司东部华侨城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。该公司将在租赁山林土地内开展观光等经营活动。

3、除上述事项外，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的其他重要事项。

### 十四、公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,739,010.53	100.00	20,184.64	0.35
组合 1: 账龄组合	5,739,010.53	100.00	20,184.64	0.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>5,739,010.53</b>	<b>100.00</b>	<b>20,184.64</b>	<b>0.35</b>

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	4,947,008.09	100.00	20,184.64	0.41
组合 1: 账龄组合	4,947,008.09	100.00	20,184.64	0.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>4,947,008.09</b>	<b>100.00</b>	<b>20,184.64</b>	<b>0.41</b>

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,739,010.53	100.00	4,676,463.41	94.53
1 至 2 年	---	---	270,544.68	5.47
2 至 3 年	---	---	---	---
3 至 4 年	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>5,739,010.53</b>	<b>100.00</b>	<b>4,947,008.09</b>	<b>100.00</b>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,867,134,955.75	100.00	297,048.73	0.02
组合 1: 账龄组合	1,867,134,955.75	100.00	297,048.73	0.02

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>1,867,134,955.75</b>	<b>100.00</b>	<b>297,048.73</b>	<b>0.02</b>

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,721,324,557.05	100.00	319,567.24	0.02
组合 1: 账龄组合	1,721,324,557.05	100.00	319,567.24	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>1,721,324,557.05</b>	<b>100.00</b>	<b>319,567.24</b>	<b>0.02</b>

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	157,292,294.48	8.42	339,793,571.16	19.74
1 至 2 年	328,422,004.99	17.59	500,356,253.52	29.07
2 至 3 年	500,350,129.74	26.80	479,612,998.34	27.86
3 至 4 年	479,607,045.34	25.69	401,150,559.73	23.30
4 至 5 年	401,137,837.73	21.48	258,550.35	0.02
5 年以上	325,643.47	0.02	152,623.95	0.01
<b>合计</b>	<b>1,867,134,955.75</b>	<b>100.00</b>	<b>1,721,324,557.05</b>	<b>100.00</b>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	7,994,306,692.02	2,180,000,000.00	---	10,174,306,692.02
对合营企业投资	401,727,245.27	38,615,210.91	26,918,771.08	413,423,685.10
对联营企业投资	626,747,892.10	45,148,369.08	---	631,896,261.19
其他股权投资	54,979,299.00	---	---	54,979,299.00
减: 长期股权投资减值准备	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>9,077,761,128.39</b>	<b>2,263,763,579.99</b>	<b>26,918,771.08</b>	<b>11,314,605,937.30</b>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
中旅社	成本法	15,040,173.21	15,040,173.21	---	15,040,173.21
华侨城房地产	成本法	5,910,017,169.65	3,910,017,169.65	2,000,000,000.00	5,910,017,169.65
国际传媒	成本法	32,180,412.71	32,180,412.71	---	32,180,412.71

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京华侨城	成本法	32,500,000.00	32,500,000.00	---	32,500,000.00
旅游策划公司	成本法	2,426,150.93	2,426,150.93	---	2,426,150.93
东部华侨城	成本法	265,000,000.00	265,000,000.00	---	265,000,000.00
歌舞团演艺	成本法	350,000.00	350,000.00	---	350,000.00
上海华侨城	成本法	295,245,340.17	295,245,340.17	---	295,245,340.17
云南华侨城	成本法	280,000,000.00	280,000,000.00	---	280,000,000.00
武汉华侨城	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00	---	600,000,000.00
水电公司	成本法	81,397,857.05	81,397,857.05	---	81,397,857.05
华侨城投资	成本法	219,852,300.54	219,852,300.54	---	219,852,300.54
华中发电	成本法	36,267,622.58	36,267,622.58	---	36,267,622.58
香港华侨城	成本法	793,087,705.03	793,087,705.03	---	793,087,705.03
国酒管	成本法	152,537,287.38	152,537,287.38	---	152,537,287.38
华侨城大酒店	成本法	617,411,183.15	617,411,183.15	---	617,411,183.15
海景酒店	成本法	100,993,489.62	100,993,489.62	---	100,993,489.62
哈克公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	---	80,000,000.00
酒店置业	成本法	480,000,000.00	480,000,000.00	---	480,000,000.00
锦绣中华	权益法	105,720,330.44	162,988,304.71	2,266,471.11	165,254,775.82
深圳世界之窗	权益法	138,368,457.14	238,738,940.56	9,429,968.72	248,168,909.28
长沙世界之窗	权益法	25,681,050.43	38,777,876.98	5,148,369.08	43,926,246.06
成都华侨城	成本法	146,059,236.56	146,059,236.56	---	146,059,236.56
天津华侨城实业	成本法	400,000,000.00	400,000,000.00	---	400,000,000.00
华侨城物业	成本法	5,957,008.40	5,957,008.40	---	5,957,008.40
泰州华侨城	成本法	75,853,770.16	35,853,770.16	40,000,000.00	75,853,770.16
江通动画股份	成本法	54,979,299.00	54,979,299.00	---	54,979,299.00
高尔夫俱乐部	成本法	100,000.00	100,000.00	---	100,000.00
青岛华侨城	成本法			180,000,000.00	180,000,000.00
<b>合计</b>			<b>9,077,761,128.39</b>	<b>2,236,844,808.91</b>	<b>11,314,605,937.30</b>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中旅社	100.00	100.00		---	---	---
华侨城房地产	100.00	100.00		---	---	---
国际传媒	70.00	70.00		---	---	---
北京华侨城	29.28	56.31	受托管理	---	---	---
旅游策划公司	100.00	100.00		---	---	---
东部华侨城	50.00	50.00		---	---	---
歌舞团演艺	70.00	70.00		---	---	---

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海华侨城	65.00	65.00		---	---	---
云南华侨城	50.00	50.00		---	---	---
武汉华侨城	60.00	60.00		---	---	---
水电公司	100.00	100.00		---	---	---
华侨城投资	51.00	51.00		---	---	---
华中发电	71.83	71.83		---	---	---
香港华侨城	100.00	100.00		---	---	---
国酒管	100.00	100.00		---	---	---
华侨城大酒店	95.02	95.02		---	---	---
海景酒店	82.00	82.00		---	---	---
哈克公司	100.00	100.00		---	---	---
酒店置业	100.00	100.00		---	---	---
锦绣中华	49.00	49.00		---	---	4,891,040.87
深圳世界之窗	49.00	49.00		---	---	22,027,730.21
长沙世界之窗	25.00	25.00		---	---	---
成都华侨城	24.20	24.20		---	---	---
天津华侨城实业	40.00	40.00		---	---	---
华侨城物业	45.00	45.00		---	---	---
泰州华侨城	20.00	20.00		---	---	---
江通动画股份	10.08	10.08		---	---	---
高尔夫俱乐部	10.00	10.00		---	---	---
<b>合计</b>						<b>26,918,771.08</b>

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	248,221,633.90	142,393,915.56
其他业务收入	11,965,811.97	---
营业收入合计	<b>260,187,445.87</b>	<b>142,393,915.56</b>
主营业务成本	67,798,579.93	61,873,289.06
其他业务成本	11,965,811.97	---
营业成本合计	<b>79,764,391.90</b>	<b>61,873,289.06</b>

(2) 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游综合收入	248,221,633.90	67,798,579.93	142,393,915.56	61,873,289.06
合计	<b>248,221,633.90</b>	<b>67,798,579.93</b>	<b>142,393,915.56</b>	<b>61,873,289.06</b>

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	1,700,000,000.00	---
权益法核算的长期股权投资收益	43,763,579.99	48,649,863.22
处置长期股权投资产生的投资收益	---	---
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	---	---
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	105,407,362.26	17,801,694.44
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	---	---
处置交易性金融资产取得的投资收益	---	---
持有至到期投资取得的投资收益	---	---
可供出售金融资产等取得的投资收益	---	---
其他	---	-1,089,587.12
<b>合计</b>	<b>1,849,170,942.25</b>	<b>65,361,970.54</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
房地产公司	1,700,000,000.00	---
<b>合计</b>	<b>1,700,000,000.00</b>	<b>---</b>

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	1,688,997,273.56	2,613,335.99
加: 资产减值准备	14,363.51	---
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,589,906.37	296,661.38
无形资产摊销	1,117,097.26	---
长期待摊费用摊销	485,831.50	1,392,771.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-6,058.32	208,412.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	---	---
财务费用(收益以“-”号填列)	180,031,979.84	53,490,305.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,849,170,942.25	-65,361,970.54



项目	本期数	上期数
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	---	---
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,050,104.99	423,546.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,032,230.61	-24,796,604.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,703,329.97	54,363,312.10
其他	---	15,328,753.72
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,726,214.10</b>	<b>37,958,524.44</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,021,982,593.15	220,340,963.24
减：现金的期初余额	577,891,046.12	69,292,731.06
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>444,091,547.03</b>	<b>151,048,232.18</b>

## 十五、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	单位：元	
	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	3,267,103.90	18,699,675.00
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	---	---
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,263,000.00	2,956,060.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	---
非货币性资产交换损益	---	---
委托他人投资或管理资产的损益	---	---
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---
债务重组损益	---	---
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	---
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	---	4,316.70
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	---
对外委托贷款取得的损益	---	3,948,750.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---
受托经营取得的托管费收入	---	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-573,018.11	-2,736,866.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
<b>小计</b>	<b>3,957,085.79</b>	<b>22,871,935.48</b>
减：所得税影响额	482,539.01	3,343,075.27
少数股东权益影响额（税后）	1,414,741.06	393,757.07
<b>合计</b>	<b>2,059,805.72</b>	<b>19,135,103.14</b>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.96%	0.195	0.195
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.95%	0.195	0.195

注：(1) 加权平均净资产收益率 =  $1,090,945,366.14 \div (13,215,869,813.73 + 1,090,945,366.14 \div 2 - 13,655,763.86 \div 2 - 186,448,681.20 \div 3 + 10,423,214.28 \div 2)$

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、46。

### 3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末余额为 50,034,858.63 元，比期初减少 45.04%，其主要原因是期末票据结算业务减少所致。

(2) 应收账款期末余额为 257,878,668.07 元，比期初增加 36.27%，其主要原因是去年末加大应收账款催收力度致使应收账款减少。

(3) 应收股利期末余额为 228,195,288.06 元，比期初增加 317.73%，其主要原因是本集团参股公司利润分配暂未收取所致。

(4) 其他应收款期末余额为 1,217,027,021.68 元，比期初增加 381.16%，其主要原因是本集团为土地储备支付的保证金所致。

(5) 存货期末余额为 26,467,161,809.39 元，比期初增加 35.21%，其主要原因是本期房地产项目投资及建设投入增加所致。

(6) 在建工程期末余额为 3,498,847,826.85 元，比期初增加 85.28%，其主要原因是本期旅游项目工程建设投入所致。

(7) 预收账款期末余额为 4,904,001,037.67 元，比期初增加 39.18%，其主要原因是本期预收商品房销售款项增加所致。

(8) 应交税费期末余额为 171,206,206.26 元，比期初减少 85.09%，其主要原因是缴纳期初所提税费所致。

(9) 一年内到期的非流动负债期末余额为 80,979,564.33 元，比期初减少 54.10%，其主要原因是偿还到期借款所致。

(10) 长期借款期末余额为 18,625,568,934.06 元，比期初增加 34.73%，其主要原因是本期借款增加所致。

(11) 资产减值损失本期发生数为 54,232,404.25 元，比上年同期发生数增加 3,089.66%，其主要原因是商誉减值增加所致。

(12) 投资收益本期发生数为207,461,124.74元,比上年同期发生数减少43.74%,其主要原因是权益法核算的长期股权投资收益减少所致。

(13) 营业外收入本期发生数为6,069,717.01元,比上年同期发生数减少79.17%,其主要原因是固定资产处置收益减少所致。

(14) 营业外支出本期发生数为2,112,631.22元,比上年同期发生数减少79.33%,其主要原因是上年同期事故赔偿支出所致。

## 第八节 备查文件目录

一、载有董事长任克雷、主管会计工作负责人王晓雯、会计机构负责人林育德的签名并盖章的财务报表；

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本及公告的原稿。

以上备查文件备置于公司董事会秘书处。

董事长（签名）：**任克雷**

深圳华侨城股份有限公司董事会

二〇一一年八月二十日