

深圳华侨城控股股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

大信核字 [2008] 第 0355 号

大信会计师事务所有限公司

DAXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

前次募集资金使用情况鉴证报告

大信核字（2008）第 0355 号

深圳华侨城控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司董事会编制的截至 2007 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况报告》进行了专项鉴证。按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证该报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任，我们的责任是对其发表鉴证意见。我们的鉴证是依据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的。在鉴证过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括审慎调查等我们认为必要的鉴证程序。

我们认为，贵公司《前次募集资金使用情况报告》在所有重大方面已按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》进行了编制，反映了贵公司截至 2007 年 12 月 31 日前次募集资金的使用情况。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国 · 武汉

中国注册会计师：

2008 年 6 月 6 日

深圳华侨城控股股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据《上市公司证券发行管理办法》（证监会令第30号）和《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）对公司前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

1、根据深圳华侨城控股股份有限公司（以下简称“公司”）2006年第三届第十六次临时董事会决议、2006年第一次临时股东大会决议以及修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会上市部函〔2006〕049号关于《深圳华侨城控股股份有限公司股权激励计划的意见》的批准，以限制性股票激励的方式向公司董事、监事、高级管理人员和主要业务骨干发行限制性股票，共计人民币普通股（A股）50,000,000股。2007年8月7日，第四届董事会第三次会议决议通过《关于限制性股票激励计划相关事项的决议》，向公司全体激励对象授予相应限制性股票50,000,000股，授予价格为7.00元/股，共募集资金人民币350,000,000.00元，扣除发行费用人民币162,000.00元，募集资金净额为人民币349,838,000.00元，募集资金已于2007年9月20日存入公司董事会决定的深圳平安银行专项账户。深圳大华天诚会计师事务所对公司实际募集资金情况以及新增注册资本实收情况出具了深华验字[2007]94号验资报告验证。该专项账户初始存放金额为35,000.00万元，截止2007年12月31日，该专项账户余额为104.73万元。

2、根据公司2005年12月26日召开的2005年第三届临时股东大会决议以及修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2006〕125号《关于核准深圳华侨城控股股份有限公司发行认股权证的通知》的批准，同意公司公开发行149,522,568份认股权证。公司于2006年11月21日（2006年11月24日上市流通，即为权证存续起始日）向股权分置改革方案实施股权登记日（2006年1月5日）登记在册的全体流通股股东以10：3.8的比例免费派发149,522,568份存续期为12个月（权

证存续终止日 2007 年 11 月 23 日)的百慕大式认股权证(简称“侨城 HQC1”)。截止 2007 年 11 月 23 日,共有 149,338,821 份“侨城 HQC1”成功行权,行权价格为 6.958 元/股,共募集资金人民币 1,039,099,510.70 元,扣除与行权有关的费用人民币 10,919,338.82 元,募集资金净额为人民币 1,028,180,171.88 元,募集资金已于 2007 年 11 月 30 日存入公司董事会决定的民生银行专项账户。深圳大华天诚会计师事务所对公司实际募集资金情况以及新增注册资本实收情况出具了深华验字[2007]144 号验资报告验证。该专项账户初始存放金额为 103,909.95 万元,截止 2007 年 12 月 31 日,该专项账户余额为 2,924.92 万元。

公司认股权证与限制性股票行权的募集资金专门用于上海华侨城旅游综合项目的建设,公司实际共募集到货币资金净额为 137,801.82 万元,截止 2007 年 12 月 31 日,专项账户余额合计为 3,029.65 万元。

二、前次募集资金的实际使用情况

1、截至 2007 年 12 月 31 日,公司前次募集资金使用情况如下:

单位:人民币万元

募集资金总额: 137,801.82						已累计使用募集资金总额: 74,983.80				
变更用途的募集资金总额:						各年度使用募集资金总额: 74,983.80				
变更用途的募集资金总额比例:						2007 年: 74,983.80				
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资和使用金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资和使用金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
1	上海华侨城旅游综合项目	补充流动资金	35,000.00	34,983.80	34,983.80	35,000.00	34,983.80	34,983.80		2009 年 7 月
2	上海华侨城旅游综合项目	上海华侨城旅游综合项目	109,000.00	102,818.02	40,000.00	109,000.00	102,818.02	40,000.00	62,818.02	2009 年 7 月
合计			144,000.00	137,801.82	74,983.38	144,000.00	137,801.82	74,983.80	62,818.02	

2、实际投资总额与承诺投资总额差异情况说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额差异情况见下表:

序号	项目名称	承诺投资金额 A (万元)	实际投资金额 B (万元)	差额 (B-A) (万元)	原因
1	上海华侨城旅游综合项目(注)	34,983.80		34,983.80	补充流动资金
2	上海华侨城旅游综合项目	102,818.02	40,000.00	62,818.02	根据项目进度陆续投入
	合计	137,801.82	40,000.00	97,801.82	

注: 由于受国家宏观调控的影响, 上海华侨城旅游综合项目中的主题地产项目的进展比计划有所延缓, 从而项目的资金使用进度也相应发生变化, 根据项目建设进展, 预计到 2008 年下半年将产生较大资金需求。故募集资金到位后, 出现了部分募集资金暂时闲置的情况。为提高资金使用效率, 节约财务费用, 经 2007 年第二次临时股东大会审议通过使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案, 公司将限制性股票的募集资金用于暂时补充流动资金。

三、募集资金闲置情况

由于前次募集部分资金暂时闲置没有用于募集资金投资项目, 临时将闲置募集资金用于其他用途, 具体情况见下表:

序号	募集资金闲置金额(万元)	用途	使用时间	批准机构	批准程序	资金收回
1	62,818.02					
	其中: 60,000.00	定期存款	2007.12-2008.6			

截止 2007 年 12 月 31 日, 公司发行认股权证与限制性股票行权的募集资金总额 137,801.82 万元, 实际投入和使用总额为 74,983.80 万元, 募集资金剩余部分 62,818.02 万元, 公司将其中 60,000.00 万元转为定期存款。

四、募集资金投资项目实现效益情况

根据相关决议和批复, 公司发行认股权证与限制性股票行权的募集资金将用于上海华侨城旅游综合项目的建设, 截至 2007 年 12 月 31 日, 上

海华侨城旅游综合项目尚处于建设期，未产生经济效益。

五、前次募集资金实际使用情况与公司对外信息披露情况的对照

前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容对照情况见下表：

序号	项目名称	募集资金实际使用情况	对外信息披露情况	是否存在差异
1	上海华侨城旅游综合项目	暂时补充流动资金	暂时补充流动资金	不存在差异

通过上述对照可以看出，公司前次募集资金实际使用情况与相关披露内容相符。

公司于 2007 年 10 月 29 日召开的第四届董事会第七次临时会议审议通过后又经 2007 年 11 月 26 日召开的 2007 年第二次临时股东大会审议通过了“关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案”的议案，公司决定将限制性股票的募集资金暂时补充公司流动资金，使用金额不超过 34,983.80 万元，补充流动资金使用期限为自公司股东大会通过之日起不超过 6 个月。公司上述信息披露文件中涉及的有关前次募集资金使用的内容，与前次募集资金使用情况核对相符。

七、前次募集资金使用情况的其他说明

公司董事会认为，公司未能完全按照《认股权证发行说明书》的承诺完成投资，主要是因为公司募集资金到账时间较短，且该项目工程进度未达预期，资金将根据项目进展陆续投入。公司前次募集资金实际使用情况与涉及公司信息披露文件中披露的有关内容相符。

深圳华侨城控股股份有限公司

董事会

2008 年 6 月 6 日