

深圳市赛格达声股份有限公司
2003 年度会计报表
审计报告

深圳鹏城会计师事务所

目 录	页 次
一、 审计报告	1
二、 已审会计报表	
资产负债表	2-3
利润及利润分配表	4
现金流量表	5-6
会计报表附注	7-52
三、 会计师事务所执业许可证	

审 计 报 告

深鹏所股审字[2004]40 号

深圳市赛格达声股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市赛格达声股份有限公司 2003 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表、2003 年度公司及合并的利润及利润分配表、2003 年度公司及合并的现金流量表。这些会计报表的编制是深圳市赛格达声股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了深圳市赛格达声股份有限公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

深圳鹏城会计师事务所

中国 • 深圳

2004 年 4 月 15 日

中国注册会计师

梁 烽

中国注册会计师

李光道

深圳市赛格达声股份有限公司

会计报表附注

2003 年度

单位：人民币元

一、公司简介

本公司系根据国家有关的法律规定，经深圳市人民政府办公厅深府办（1988）1594 号文批准，于 1988 年 11 月 21 日在深圳赛格集团所属的达声电子有限公司基础上改制成立；1992 年 4 月 13 日经中国人民银行深圳经济特区分行批准，本公司发行人民币普通股票并于深圳证券交易所上市。本公司领取深企法字 00332 号企业法人营业执照，注册资本人民币 143,593,664.00 元。

本公司主要的经营范围包括：投资兴办实业（具体项目另外申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；自有物业租赁；环保产品的技术开发；信息咨询（不含限制项目）；项目投资（不含限制项目）；房地产开发；酒店经营等。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

会计年度采用公历年度制，即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4. 记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制，计价原则为历史成本法。

5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。年度终了，货币性项目中的外币余额概按近似当日市场汇价进行

调整，由此产生的折合人民币差额，计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 坏账核算方法

本公司确认坏账损失的标准:凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后仍无法收回,或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,该等应收账款列为坏账损失。

坏账损失的核算方法:本公司坏账损失核算采用备抵法,坏帐准备按决算日应收款项(包括应收账款和其他应收款,不包含关联公司往来款项)的余额采用账龄分析法计提,规定的提取比例为:逾期1年(含1年,以下类推)以内的计提5%;逾期1-2年的计提10%;逾期2-3年的计提20%;逾期3年以上计提50%;对于预计不能收回或不能全额收回的应收款项,本公司根据实际情况做出估计后提取专项坏账准备;对关联公司往来款项坏账准备按余额百分比法计提,规定的提取比例为5%~10%,计提的坏账准备计入当期损益。

8. 存货核算方法

(1) 存货分为原材料、在产品、低值易耗品、在建开发产品、开发产品、出租开发产品、库存商品等七大类。各类存货的取得以实际成本计价,发出存货的成本以加权平均法计算确定;

(2) 开发用土地:系本公司购置用于开发房地产的土地,项目整体开发时,全部转入在建开发产品;项目分期开发时,将分期开发用地部分转入在建开发产品,后期未开发土地仍保留在本项目;

(3) 公共配套施费按实际完工成本计入在建开发产品,房地产项目完工时根据预计发生成本计入完工开发产品;

(4) 出租开发产品按预计可使用年限分期摊销;

(5) 公用设施专用基金按开发产品除地价以外的建设总投资百分之二的比例提取;

(6) 质量保证金根据合同约定的金额计入完工开发产品成本同时计入应付账款,待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

低值易耗品于领用时采用一次摊销或分次摊销法摊销。

年末,存货按成本与可变现净值孰低法计价。在对存货进行全面盘点的基础上,对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,按单个存货项目的成本

高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。计提的存货跌价损失计入当年度损益。

存货的细节在附注五.6 中表述。

9.短期投资核算方法

本公司的短期投资按实际成本计价。实际收取的短期投资利息及股利作为短期投资收益。决算日，短期投资采用成本与市价孰低法计价，其市价低于成本的差额作为短期投资跌价准备，并计入当年度损益。

短期投资的细节在附注五.2 中表述。

10.长期投资核算方法

长期股权投资：本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入账，其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的账面净值计价入账。

股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算，对借方差额按 10 年的期限平均摊销，贷方差额计入“资本公积”。

本公司对被投资公司的长期投资采用下列会计处理方法：投资额占被投资公司资本总额不足 20% 时，以成本法核算；投资额占被投资公司资本总额 20%至 50%时，以权益法核算；投资额占被投资公司资本总额 50%以上以及投资额虽占被投资公司资本总额 20%至 50%，但本公司对其实质上拥有控制权者，采用权益法核算并对会计报表予以合并。

决算日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化（或其他具体原因）等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值，其差额作为长期投资减值准备，并计入当年度损益。

长期投资的细节在附注五.9、六.3 中表述。

11.固定资产计价和折旧方法

(1)固定资产标准:指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上,使用年限超过二年的物品。

(2)固定资产计价:固定资产按实际成本计价。

(3)固定资产折旧方法:固定资产折旧采用直线法平均计算,并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计残值(原值的 5%)确定其折旧率。各类折旧率如下：

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短期间采用合理的方法单独计提折旧；经营租入固定资产改良在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期

间内，采用合理的方法单独计提折旧。

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率
房屋建筑物	40	3.17%
机器设备	10	9.5%
运输设备	6	15.83%
电子设备	5	19%
其他	5	19%
经营租入固定资产改良	5-10	10-20%

(4) 固定资产减值准备

年末，按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市场持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，将可回收金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。本公司固定资产减值准备按单项资产计提。

固定资产及其折旧的细节在附注五.10 中表述。

12.在建工程核算方法

(1)在建工程按实际成本计价,在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时,确认为固定资产。在建工程建造期间所发生的借款利息及其相关费用计入在建工程成本。

(2) 在建工程减值准备

年末，对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备：

在建工程的细节在附注五.11 中表述。

13.无形资产计价和摊销方法

无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价,并按直线法摊销。本公司的无形资产具体项目及摊销期限如下：

(1)土地使用权,合同或产权证中有规定使用期限的,按规定的受益期限摊销;合同中未规定使用期限的,按十年摊销。

(2)特许经营权,按合同中规定的受益期限摊销。

无形资产的细节在附注五.12 中表述。

14.开办费、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价,并按直线法摊销。具体项目及摊销期限如下:

(1)开办费,从公司开始经营当月起一次计入当年损益。

(2)长期待摊费用有明确受益期的,按受益期平均摊销,其他项目分5年平均摊销。

长期待摊费用的细节在附注五.13中表述。

15、预计负债

确认原则:如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为负债:

- (1) 该义务是企业承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量;
- (4) 确认的预计负债金额是清偿负债所需支出的最佳估计数。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额在基本确定能收到时,作为资产单独确认。

16.收入确认原则

(1) 商品销售:公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方,对该商品不再保留继续管理权和实际控制权,与交易相关的价款可以收到,与收入相关的商品成本能够可靠地计量,确认收入的实现。

(2) 房地产销售:在开发产品已经完工并验收合格,签订了销售合同并履行了合同规定的义务,即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再对该项目实施继续管理权和实际控制权,相关的收入基本已经收到或取得了收款的证据,并且该项目相关的成本能够可靠地计量,确认销售收入的实现。

(3) 出租开发产品:按合同、协议约定向承租方在付租日期应收的租金确认为营业收入的实现。

(4) 提供劳务:劳务已经提供,相关的成本能够可靠计算,其经济利益能够流入,确认收入的实现。

(5) 物业管理:在物业管理服务已经提供,与物业管理服务相关的经济利益能够流入,与物业管理服务相关的成本能够可靠地计量时,确认物业管理收入的实现。

17.借款费用的核算方法

(1)借款费用资本化的确认原则：借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司为开发房地产物业、购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，同时满足以下三个条件时予以资本化，计入房地产开发成本或所购建固定资产的成本：

资产支出（只包括为开发房地产、购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间：本公司为开发房地产、购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在房地产物业竣工、购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，予以资本化，计入房地产开发成本或所购建固定资产的成本。如果开发房地产物业、购建固定资产发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月），将暂停借款费用的资本化。当开发房地产物业、购建的固定资产达到预定可使用状态时，将停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3)借款费用资本化金额的计算方法：本公司满足上述资本化条件的借款费用，每一会计期间的利息资本化金额系根据至当期末止开发房地产、购建固定资产累计支出加权平均数及资本化率计算确定。

(4)其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

18.所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

19.合并会计报表的编制方法

本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制的。

本公司列入合并会计报表的范围的子公司(详情列示于附注四控股子公司概况)所执行的行业会计制度，业已在会计报表合并时予以必要的调整。

本公司及其子公司间的所有重大交易，均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益是指子公司资产净值中由母公司以外的其他投资者所拥有的权益。少数股东损益是指除母公司以外的其他投资者在各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。

20.会计政策、会计估计变更及其影响

(1)本公司以前年度未将应收合并报表范围内公司的款项列入坏账准备计提范围，从本年度改为

将所有的应收账款和其他应收款均纳入坏账准备计提范围，在合并报表抵销相应间的往来时，同时抵销相应的坏账准备，该项变更采用未来适用法，由于上述会计政策变更使母公司净利润减少 21,792,520.65 元，对合并报表不产生影响。

(2) 根据本公司董事会的决议：固定资产中房屋建筑物折旧年限由原来的 30 年改按 40 年计提折旧，该项变更属于会计估计变更，采用未来适用法。由于上述会计估计变更使本公司本年度净利润增加 3,640,621.18 元。

三、税项

本公司主要适用的税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	3%或 5%
城市维护建设税	增值税、营业税额	依各地适用税率计缴
教育费附加	增值税、营业税额	依各地适用费率计缴
企业所得税	应纳税所得额	15%或 33%

税项的细节在附注五.17 中表述。

四、控股子公司及合营企业

A. 纳入合并范围的子公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	直接或间接拥有权益(%)	经营范围
新疆深发房地产开发投资有限公司	乌鲁木齐	10,000,000.00	9,000,000.00	90	房地产开发经营、物业管理等
深圳市赛格达声房地产开发有限公司	深圳	28,000,000.00	28,000,000.00	100	在合法取得土地使用权范围内单项开发经营业务
深圳市名佳物业管理有限公司	深圳	3,000,000.00	3,000,000.00	100	物业管理，企业信息咨询，机动车停放业务；
深圳市新业典当有限公司	深圳	10,000,000.00	10,000,000.00	100	质押典当；房地产抵押典当；限额内绝当物品等
深圳市格兰德假日俱乐部有限公司	深圳	20,000,000.00	20,000,000.00	100	旅游饭店管理及游泳项目管理；承包管理酒店类企业等；
深圳市格兰德酒店管理有限公司	深圳	5,000,000.00	5,000,000.00	100	旅游饭店业管理及旅游项目管理；企业信息咨询（不含限制项目）；
深圳市格兰德酒店有限公司	深圳	50,000,000.00	50,000,000.00	100	经营旅游业及配套的中西餐、茶艺、美容美发等；
东莞市清溪山水天地渡假村有限公司	东莞	90,000,000.00	69,003,000.00	76.67	卡拉 OK 厅、歌舞厅、住宿、中西餐、美容、美发、桑拿、果树种植、农副产品加工、养殖等
东莞市宏山水天地山庄房地产开发有限公司	东莞	20,000,000.00	20,000,000.00	83.96	房地产开发（按建设部门有效资质经营）；
东莞红枫学校	东莞	800,000.00	800,000.00	91.25	小学、初中、高中教育；
深圳市宏大海景名苑实业有限公司	深圳	15,000,000.00	13,500,000.00	90	在合法取得土地使用权范围内单项开发经营业务

B. 本年度未纳入合并报表范围的子公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益 (%)	经营范围
东莞市宏大教育发展有限公司*	东莞	20,000,000.00	4,550,000.00	63.34	投资教育业，销售教学用仪器仪表；

*该公司本年度已清算，故不纳入合并报表范围。

C.本年度对外投资及股权转让情况

1、2003年6月25日本公司与深圳市赛格达声投资发展有限公司（以下简称“达声投资”）、深圳市赛格达声房地产开发有限公司（以下简称“达声房地产”）签订股权转让协议书，三方约定达声房地产将持有深圳市格兰德假日俱乐部有限公司（以下简称“假日俱乐部”）55%的股权、达声投资将持有假日俱乐部有限公司40%的股权转让给本公司，股权转让价格以假日俱乐部有限公司2002年度经审计后净资产为该部分股权转让的作价依据，因假日俱乐部2002年末的净资产为负值，故转让价格为0元。股权转让后新股东按比例分享利润和分担风险及亏损（含转让前该股份应享有和分担公司的债权债务）。

2、2003年6月25日本公司与假日俱乐部、达声投资、达声房地产签订股权转让协议书，四方约定假日俱乐部将持有深圳市格兰德酒店有限公司（以下简称“假日酒店”）65%的股权转让给本公司，股权转让价格以假日酒店2002年度经审计后净资产为该部分股权转让的作价依据（以下相同），转让价格为27,714,057.86元；假日俱乐部将持有假日酒店5%的股权转让给达声房地产，股权转让价格为2,131,850.60元；达声投资将持有假日酒店30%的股权转让给本公司，转让价格为12,791,103.63元。股权转让后新股东按比例分享利润和分担风险及亏损（含转让前该股份应享有和分担公司的债权债务）。

3、2003年6月25日本公司与达声投资签订股权转让协议书，双方约定达声投资将持有深圳市新业典当行有限公司（以下简称“新业典当行”）39%的股权转让给本公司，股权转让价格以新业典当行2002年度经审计后净资产为该部分股权转让的作价依据，转让价格为3,914,783.91元；股权转让后新股东按比例分享利润和分担风险及亏损（含转让前该股份应享有和分担公司的债权债务）。

4、2003年6月25日本公司与达声房地产、达声投资签订股权转让协议书，三方约定

达声房地产将持有深圳市格兰德酒店管理有限公司（以下简称“酒店管理公司”）55%的股权转让给本公司，股权转让价格以酒店管理公司2002年度经审计后净资产为该部分股权转让的作价依据（以下相同），转让价格为1,926,426.81元；达声投资将持有酒店管理公司40%的股权转让给本公司，转让价格为1,401,037.68元。股权转让后新股东按比例分享利润和分担风险及亏损（含转让前该股份应享有和分担公司的债权债务）。

5、2003年6月25日本公司与达声投资签订股权转让协议书，双方约定达声投资将持有东莞市清溪山水天地渡假村有限公司（以下简称“山水天地”）10%的股权转让给本公司，股权转让价格以山水天地2002年度经审计后净资产为该部分股权转让的作价依据，转让价格为8,516,620.51元；股权转让后新股东按比例分享利润和分担风险及亏损（含转让前该股份应享有和分担公司的债权债务）。

6、2003年6月25日本公司与达声房地产、达声投资签订股权转让协议书，三方约定达声投资将持有深圳市名佳物业管理有限公司（以下简称“名佳物业”）25%的股权转让给本公司，股权转让价格以名佳物业2002年度经审计后净资产为该部分股权转让的作价依据（以下相同），转让价格为561,300.45元；达声投资将持有名佳物业5%的股权转让给达声房地产，转让价格为112,260.09元。股权转让后新股东按比例分享利润和分担风险及亏损（含转让前该股份应享有和分担公司的债权债务）。

7、2003年1月3日，达声房地产与深圳市德业基投资有限公司签订股权转让合同，双方约定德业基将其持有深圳市宏大海景名苑实业有限公司90%股权转让给达声房地产，转让价格为92,082,870元。2003年6月18日，达声房地产与本公司签订股权转让协议书，双方约定达声房地产将持有深圳市宏大海景名苑实业有限公司90%股权转让给本公司，转让价格为92,082,870元。

五、合并会计报表主要项目注释

1.货币资金

货币资金的年末余额明细列示如下：

	2003-12-31			2002-12-31		
	原 币	汇率	折合本位币	原 币	汇率	折合本位币
现金						
--人民币	1,782,940.93	1.00	1,782,940.93	862,026.73	1.00	862,026.73
银行存款						
--人民币	25,833,818.75	1.00	25,833,818.75	3,200,638.79	1.00	3,200,638.79
--港币	942.78	1.06	999.35	1,895.94	1.06	2,012.16
--美元	247.07	8.28	2,044.90	617.87	8.28	5,114.37
小计	--		25,836,863.00			3,207,765.32
其他货币资金*						
--人民币	54,581,413.89	1.00	54,581,413.89	90,699,915.95	1.00	90,699,915.95
--港币	309,237.69	1.06	327,791.95	--	--	--
小计	--		54,909,205.84			90,699,915.95
合 计	82,529,009.77		82,529,009.77			94,769,708.00

*其他货币资金年末余额明细列示如下：

项 目	金 额	用 途
定期存款	10,709,475.00	等额银行长期借款质押
保证金存款	5,785,327.60	“ 宏汇苑 ” 按揭保证金
保证金存款	38,414,403.24	“ 现代之窗 ” 大厦按揭保证金
合 计	54,909,205.84	

2.短期投资

短期投资的年末余额明细列示如下：

类别	2003-12-31	2002-12-31
基金投资	1,246,056.88	600,000.00
减：基金投资跌价准备	--	15,600.00
基金投资净额	1,246,056.88	584,400.00

3.应收账款

应收账款的账龄分析列示如下:

账 龄	2003-12-31			2002-12-31		
	金 额	占该账项	坏账准备	金 额	占该账项	坏账准备
		金额 %			金额 %	
1 年以内	29,450,866.08	70.64	1,472,543.30	17,716,832.46	59.39	863,911.63
1 年至 2 年	4,309,341.90	10.34	430,934.19	5,385,824.00	18.06	538,582.40
2 年至 3 年	1,245,165.00	2.98	249,033.00	95,683.00	0.32	19,136.60
3 年以上	6,686,044.35	16.04	3,343,022.18	6,631,427.35	22.23	3,315,713.67
合 计	41,691,417.33	100.00	5,495,532.67	29,829,766.81	100	4,737,344.30
净 额	36,195,884.66			25,092,422.51		

其中欠款金额前五名的合计数：

所欠金额	所占比例
13,981,120.00	33.53%

应收账款年末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

4.其他应收款

其他应收款的账龄分析列示如下:

账 龄	2003-12-31			2002-12-31		
	金 额	占该账项	坏账准备	金 额	占该账项金	坏账准备
		金额 %			额 %	
1 年以内	75,657,886.63	45.92	1,521,477.78	113,381,507.62	44.74	5,688,213.63
1-2 年	28,013,261.06	17.00	9,290,413.10	87,450,351.24	34.51	8,745,035.12
2-3 年	20,931,877.00	12.71	441,160.63	257,764.91	0.10	51,552.98
3 年以上	40,149,808.19	24.37	20,035,366.83	52,307,207.15	20.65	26,153,603.58
合 计	164,752,832.88	100.00	31,288,418.34	253,396,830.92	100	40,638,405.31
净 额	133,464,414.54			212,758,425.61		

其中欠款金额前五名的合计数：

所欠金额	所占比例	款项性质
90,411,939.39	54.88%	往来款

其他应收款年末余额中应收关联公司欠款金额为 46,177,431.73 元，详情见附注八揭示。

5. 预付账款

预付账款的账龄分析列示如下：

账龄	2003-12-31	2002-12-31
1 年以内	31,842,219.86	43,203,488.77
1-2 年	19,900,000.00 *	--
合 计	51,742,219.86	43,203,488.77

* 系预付给柳州塑料机械总厂的股权转让款，该款项已与期后收回，详情见附注十一.8 揭示。

本公司尚无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

6. 存货

存货的年末余额明细列示如下：

类 别	2003-12-31		2002-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	188,123.60	--	320,418.91	--
低值易耗品	367,813.54	--	387,221.60	--
在建开发产品*1	135,042,966.86	--	95,728,584.45	--
开发产品*2	64,564,047.83	--	159,003,561.90	--
出租开发产品*3	12,156,131.87	--	--	--
库存商品	1,243,093.60	--	1,719,087.72	--
合 计	213,562,177.30	--	257,158,874.58	--
净 额	213,562,177.30		257,158,874.58	

*1 在建开发产品

项目	完工进度	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
宏汇苑	100%	94,556,134.95	10,406,485.75	104,962,620.70	--
七千亩荒山绿化 *		--	58,309,818.55	--	58,309,818.55
海景名苑	30%	--	71,427,895.31	--	71,427,895.31
山水天地山庄别墅	5%	1,172,449.50	4,132,803.50	--	5,305,253.00
合 计		95,728,584.45	144,277,003.11	104,962,620.70	135,042,966.86

* 详情见附注十一.9 揭示。

*2 开发产品

开发产品年末余额明细列示如下：

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年转出	年末余额
“现代之窗”大厦	2001 年 11 月	159,003,561.90	--	123,012,585.70	35,990,976.20
宏汇苑	2003 年 8 月	--	104,962,620.70	76,389,549.07	28,573,071.63
合计		159,003,561.90	104,962,620.70	199,402,134.77	64,564,047.83

本年转出数包括开发产品销售成本、债务重组成本、出租开发产品成本。

*3 出租开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
“现代之窗”大厦*	2001 年 11 月	--	12,451,863.63	295,731.76	12,156,131.87

*4 存货中在建开发产品 14,739,430.00 元已作抵押，详情见附注五.23 揭示。

7.待摊费用

待摊费用的本年变动情况明细列示如下：

项 目	2003-12-31	2002-12-31	年末结存原因
预缴营业税金及附加	425,270.82	6,826,142.20	预售房产未确认销售收入
其他	4,976.64	336,365.86	尚未摊销
合 计	430,247.46	7,162,508.06	

8.其他流动资产

项目	2003-12-31	2002-12-31
其他流动资产：		
抵押贷款	2,030,206.00	2,071,803.00
质押贷款	2,401,863.00	1,193,089.00
绝当贷款	967,605.00	1,369,687.00
合计	5,399,674.00	4,634,579.00
减：贷款呆账保证金	83,996.74	76,345.79
其他流动资产净额	5,315,677.26	4,558,233.21

9.长期投资

长期股权投资的本年变动情况明细列示如下：

	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-12-31
股票投资	1,482,075.00	--	--	1,482,075.00
其他投资	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
长期股权投资差额	--	78,754,022.71	7,858,287.00	70,895,735.71
	6,482,075.00	78,754,022.71	7,858,287.00	77,377,810.71
长期投资减值准备	3,000,000.00			3,000,000.00
长期股权投资净额	3,482,075.00			74,377,810.71

(1) 股票投资的明细列示如下：

被投资公司名称	股份类别	股 数	占被投资公司 股权的比例	2003-12-31 投资金额
珠海经济特区中珠置业股份有限公司	法人股	1,495,575	0.619 %	1,452,075.00
上海开开实业股份有限公司	法人股	30,000	--	30,000.00
合 计				1,482,075.00

(2) 其他股权投资:

被投资公司名称	投资年限	占被投资公司股权的比例	2003-12-31 投资金额
深圳赛格集团财务公司	10 年	6.00 %	3,000,000.00
吉林富华药业公司	20 年	6.06 %	2,000,000.00
合 计			5,000,000.00

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	形成原因	2002-12-31	本期增(减)	本期摊销	本期累计摊销	2003-12-31
深圳市宏大海景名苑实业有限公司	78,582,870.00	10年	收购价与所占净资产份额之差	--	78,582,870.0	7,858,287.00	7,858,287.00	70,724,583.00
东莞市宏大山水天地山庄房地产开发有限公司	171,152.71	10年	收购价与所占净资产份额之差	--	171,152.71	--	--	171,152.71
合计	78,754,022.71			--	78,754,022.7	7,858,287.00	7,858,287.00	70,895,735.71

(4) 长期股权投资减值准备

被投资公司名称	占被投资公司股权的比例	2003-12-31 投资余额	本年计提减值准备	累计准备
深圳赛格集团财务公司	6.00%	3,000,000.00	--	3,000,000.00

10. 固定资产及累计折旧

固定资产及折旧的本年变动情况明细列示如下：

	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-12-31
固定资产原价:				
房屋及建筑物	459,935,607.93	13,008,606.26	1,689,241.00	471,254,973.19
固定资产装修	2,693,314.74	17,778,810.51	40,000.00	20,432,125.25
机器设备	8,184,747.64	4,256,468.86	2,296,368.40	10,144,848.10
运输工具	7,914,031.00	405,387.08	5,760,923.00	2,558,495.08
电子设备及其他	8,776,679.58	11,123,257.08	827,574.40	19,072,362.26
合计	487,504,380.89	46,572,529.79	10,614,106.80	523,462,803.88

累计折旧:

房屋及建筑物	44,055,240.33	11,437,454.00	80,010.33	55,412,684.00
固定资产装修	1,390,345.69	3,272,030.54	668.00	4,661,708.23
机器设备	2,017,525.85	879,533.00	5,507.21	2891551.64
运输工具	4,007,351.13	824,024.60	3,330,573.80	1,500,801.93
电子设备及其他	<u>4,767,029.77</u>	<u>1,780,315.37</u>	<u>195,457.20</u>	<u>6,351,887.94</u>
合计	<u>56,237,492.77</u>	<u>18,193,357.51</u>	<u>3,612,216.54</u>	<u>70,818,633.74</u>
经营租入固定资产改良	<u>22,052,182.91</u>	<u>7,643,713.20</u>	<u>3,042,772.37</u>	<u>26,653,123.74</u>
固定资产净值	<u>453,319,071.03</u>			<u>479,297,293.88</u>

年末余额中用于本公司银行借款抵押的固定资产明细列示如下:

抵押物名称	抵押物原值	银行借款金额
东莞市清溪镇契爷石水库房产 19 套	37,947,565.59	40,000,000.00
现代之窗 A 座 23、24、25 层	48,188,169.23	20,000,000.00
现代之窗 A 座 20、21、22 层及裙楼 5 层	86,280,490.08	50,000,000.00
赛格达声停车库	62,323,492.72	20,000,000.00
幸福山庄 1-4、6-10、15-28 别墅	33,082,831.36	11,869,200.00
山水天地宾馆 A 区、桑拿、卡拉 OK 室	16,470,235.20	6,400,000.00
华强北路赛格科技工业园 3 栋 2 层;赛格工业区 104 栋 301 至 316、401 至 416 室	11,160,101.80	9,500,000.00
合 计	<u>295,452,885.98</u>	<u>157,769,200.00</u>

11.在建工程

在建工程的本年变动情况明细列示如下：

项 目	清溪麒凤 山庄	红枫学校 教学设施	其他零星 工程	合 计
年初数	4,120,043.00	20,643,986.19	4,055,794.10	28,819,823.29
本年增加	--	--	34,280.00	34,280.00
本年转入固定资产数	--	--	4,042,994.10	4,042,994.10
其他减少数	4,120,043.00	--	--	4,120,043.00
年末数	--	20,643,986.19	47,080.00	20,691,066.19
资金来源	其他来源	其他来源	其他来源	--
项目进度	10 %	90%	95%	--

12.无形资产

无形资产的本年变动情况明细列示如下：

项目	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
银苑酒楼经营权	7,728,095.00	7,351,114.76	--	606,595.48	6,744,519.28	12 年
土地使用权	16,744,903.22	12,341,570.39	--	613,617.96	11,727,952.43	37 年
软件	407,632.00	17,406.86	389,032.00	46,587.98	359,850.88	3-8 年
合计	24,880,630.22	19,710,092.01	389,032.00	1,266,801.42	18,832,322.59	--

13.长期待摊费用

长期待摊费用的本年变动情况明细列示如下：

项 目	原始金额	2002-12-31	本年增加	本年摊销	2003-12-31	剩余摊销 年限
其他递延支出	--	297,200.00	--	297,200.00	--	--

14.短期借款

短期借款的年末余额明细列示如下：

借款类别	2003-12-31	2002-12-31
银行借款		
其中：抵押*1	161,169,200.00	71,400,000.00
质押	--	49,140,400.00
担保	323,300,000.00	334,780,000.00
小 计	484,469,200.00	455,320,400.00
非银行金融机构		
其中：担保*2	13,741,799.61	13,741,799.61
合 计	498,210,999.61	469,062,199.61

*1 抵押借款中 3,400,000.00 元系由东莞凯成电子有限公司位于东莞市清溪浮岗村庙岭村房产抵押，其余由自有房产抵押，抵押情况见附注五.10。

*2 系向关联公司——深圳市赛格集团财务公司借款，已逾期，详情见附注八揭示。

短期借款年末余额中逾期借款明细列示如下：

贷款单位	贷款金额	贷款月利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
深圳市赛格集团财务公 司	13,741,799.61	6.625‰	补充流动资金	资金周转困难	2004 年
工商银行东莞市分行清 溪办事处	6,400,000.00	6.3‰	补充流动资金	资金周转困难	2004 年
深圳市农村信用合作社	20,000,000.00	5.52‰	补充流动资金	资金周转困难	2004 年
合 计	40,141,799.61				

15.应付账款

应付账款 2003 年 12 月 31 日的余额为人民币 41,909,944.58 元。本公司无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及关联公司款项。

16.预收账款

预收账款的账龄分析列示如下：

账 龄	2003-12-31	2002-12-31
1 年以内	5,402,262.84	155,093,798.92
1-2 年	443,559.00	--
合 计	5,845,821.84	155,093,798.92

其中房地产项目预收售房款的明细项目列示如下：

项目	年初余额	年末余额	竣工时间	预售比例
“现代之窗”大厦预售房款	119,919,274.08	1,326,822.00	2001.12.18	92.74%
宏汇苑	22,436,406.64	1,417,176.06	2003.08.31	80%
合 计	142,355,680.72	2,743,998.06		

本公司无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份股东的款项。

17.应交税金

应交税金的年末余额明细列示如下：

税 种	2003-12-31	2002-12-31
增值税	(152,489.38)	(32,929.10)
营业税	9,673,533.56	20,729,661.21
城市维护建设税	273,316.07	334,593.02
房产税	121,465.64	195,426.82
文化建设费	35,985.34	35,985.34
代征税	1,169,398.42	1,097,930.85
所得税	39,197,376.35	26,283,751.21
代扣代缴个人所得税	32,141.41	127,217.50
印花税	--	25,000.00
土地增值税	(198,959.50)	--
其他税项	5,500.00	5,500.00
合 计	50,157,267.91	48,802,136.85

18.其他应交款

其他应交款的年末余额明细列示如下：

税 种	2003-12-31	2002-12-31
教育费附加	150,118.83	115,188.46
文化建设事业费	6,427.26	--
人教基金	4,782.04	5,081.06
合 计	161,328.13	120,269.52

19.其他应付款

其他应付款 2003 年 12 月 31 日的余额为人民币 118,572,754.16 元。其中：欠持本公司 5%（含 5%）

以上股份的股东单位及关联公司款项为 56,570,964.65 元，详情见附注八揭示。

20.预计负债

项 目	2003-12-31	2002-12-31
对外担保损失	5,350,000.00	6,850,000.00

21.预提费用

预提费用的年末余额明细列示如下：

类别及项目	预提原因	2003-12-31	2002-12-31
利息	尚未支付	1,372,765.04	1,922,957.80
水电费	尚未支付	396,286.52	379,904.25
租赁费	尚未支付	2,437,710.75	--
保养费	尚未支付	--	27,634.37
其他	尚未支付	823,293.10	1,204,418.53
合 计		5,030,055.41	3,534,914.95

预提费用年末余额中应付关联公司款项金额为 700,000.00 元，详情见附注八揭示。

22.一年内到期的长期负债

一年内到期的长期负债的年末余额明细列示如下：

借款单位	2003-12-31		借 款 期 限	年利率	借款条件
	币种	金额			
深圳市财政局	人民币	2,620,000.00	1999.07.14-2001.07.14	3.500%	担保

*系本公司向深圳市财政局借入的专用于 DVD 关键板卡生产技改的企业挖潜改造专项资金，已逾期。

23.长期借款

项 目	2003-12-31	2002-12-31
质押借款*1	10,709,475.00	10,709,475.00
抵押借款*2	100,000,000.00	--
合 计	110,709,475.00	10,709,475.00

*1 系以定期存款 10,709,475.00 元提供质押。

*2 系以位于南山区蛇口后海大道东侧居住用地，宗地号 K801-0009，土地登记价为人民币 14,739,430.00，评估价值为人民币 52,707,600.00。

24.长期应付款

项 目	2003-12-31	2002-12-31
代管维修基金	9,320,533.84	9,320,533.84
山水天地贵宾卡	880,422.00	1,041,000.00
合 计	10,200,955.84	10,361,533.84

25.少数股东权益

少数股东名称	2003-12-31	2002-12-31
深圳市赛格达声投资发展有限公司	--	29,532,696.03
河南心智实业有限公司	11,067,231.31	11,352,655.14
东莞市清溪经济发展公司	8,302,499.10	8,516,620.52
新疆宏大房地产开发有限公司	10,817,397.56	9,023,747.64
陕西凯创房地产开发有限责任公司	1,193,581.18	--
新疆鑫龙物业发展有限公司	--	3,528,855.30

合 计

31,380,709.15

61,954,574.63

26.股本

股本的本年变动情况明细列示如下：

	2002-12-31	本 年 变 动 增 减				2003-12-31
		配股	送股	公积金转 股	其它	
一、尚未流通股份						
1. 国有股 *1	47,338,194.00	--	--	--	(40,206,226.00)	7,131,968.00
2. 法人股 *2	16,694,509.00	--	--	--	40,206,226.00	56,900,735.00
尚未流通股份合计	64,032,703.00	--	--	--	--	64,032,703.00
二、已流通股份						
1.境内上市的人民币普通股	79,560,961.00	--	--	--	--	79,560,961.00
已流通股份合计	79,560,961.00	--	--	--	--	79,560,961.00
三、股份总额	143,593,664.00	--	--	--	--	143,593,664.00

*1 代表国家出资的为深圳赛格股份有限公司(以下简称‘赛格股份’), 2000年12月21日, 赛格股份与新疆宏大房地产开发有限公司(以下简称‘宏大公司’)签订了《股份转让协议》, 将其持有的本公司28%的国有股份,共40,206,226股一次性转让给宏大公司。此次转让后,宏大公司将持有本公司40,206,226股法人股, 占总股本的28%, 成为本公司的第一大股东; 赛格股份仍持有本公司7,131,968股国有法人股, 占总股本的4.97%, 为本公司的第三大股东。以上股份转让事项于2002年11月18日经财政部财企[2002]505号《关于深圳市赛格本公司有限公司部分国有股转让有关问题的批复》, 同意上述股权转让, 本年度已办理股份过户登记手续。

*2 2003年7月15日, 本公司的第一大股东新疆宏大房地产开发有限公司与广州博融投资有限公司签订《股份转让协议》, 将其持有本公司28%的法人股计40,206,226股转让给广州博融投资有限公司。本次股份转让价格为人民币8000万元, 每股转让价格为1.99元。股权转让后, 广州博融投资有限公司将成本公司的第一大股东, 相关股权过户手续已于2004年3月16日办理完毕。

27.资本公积

资本公积的本年变动情况明细列示如下：

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-12-31
关联交易差价 *1	25,770,919.58	8,798,861.43	--	34,569,781.01
股权投资准备	75,124,020.69	584,678.14	--	75,708,698.83

其他资本公积 *1	<u>12,540,359.61</u>	<u>9,713,188.75</u>	<u>12,540,359.61</u>	<u>9,713,188.75</u>
合 计	<u>113,435,299.88</u>	<u>19,096,728.32</u>	<u>12,540,359.61</u>	<u>119,991,668.59</u>

*1 如附注四所述，达声投资将持有假日俱乐部 40%的股权、持有酒店管理公司 40%的股权以零价格转让给本公司，由此形成资本公积 2,235,589.78 元。如附注十一.1.2 所述，债务重组形成的资本公积—关联交易差价 6,563,271.65 元，其他资本公积 8,731,025.55 元。另外与其他公司债务重组形成资本公积 982,163.20 元。

*2 系用资本公积弥补亏损，详情见附注五.29 揭示。

28.盈余公积

盈余公积的本年变动情况明细列示如下：

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-12-31
法定盈余公积	--	1,286,295.80	--	1,286,295.80
公益金	<u>8,998,897.98</u>	<u>643,147.90</u>	--	<u>9,642,045.88</u>
合 计	<u>8,998,897.98</u>	<u>1,929,443.70</u>	--	<u>10,928,341.68</u>

29.未分配利润

未分配利润的本年变动情况明细列示如下：

项 目	金 额
年初未分配利润	(67,097,884.74)
加:本年合并净利润	14,968,296.88
加:本年资本公积弥补亏损 *1	12,540,359.61
减:利润分配	1,929,443.70
其中:1.提取法定盈余公积金	1,286,295.80
2.提取法定公益金	<u>643,147.90</u>
年末未分配利润	<u>(41,518,671.95)</u>

*1 根据本公司 2002 年度股东大会决议，用资本公积 12,540,359.61 元弥补以前年度累计亏损。

30.主营业务收入、主营业务成本

主营业务收入、成本的本年发生明细列示如下：

主营业务类别	2003 年度		2002 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
房地产行业	244,332,014.83	146,397,225.18	207,637,619.35	73,851,591.56
停车费	1,447,305.00	--	1,023,880.00	3,000.00
旅游饮食行业	59,610,479.31	7,553,877.97	14,542,599.63	6,567,592.02
物业管理	9,160,692.43	7,514,563.23	3,971,596.72	757,012.92
租赁费	17,828,315.74	2,175,637.76		
典当行	2,109,577.00	--	144,134.64	--
合 计	334,488,384.31	163,641,304.14	227,319,830.34	81,179,196.50

本公司向前五名客户销售的收入总额为 35,281,110.00 元，占全部主营业务收入的 10.55%。

31.主营业务税金及附加

主营业务税金及附加的本年发生明细列示如下：

项 目	计缴标准	2003 年度	2002 年度
营业税	见附注三	15,899,193.99	11,439,638.44
城建税	见附注三	506,424.74	119,108.19
教育费附加	见附注三	288,565.59	30,682.01
其他税项		--	202,117.45
合 计		16,694,184.32	11,791,546.09

32.其他业务利润

其他业务利润的本年发生明细列示如下：

项 目	2003 年度	2002 年度
租赁费收益	2,906,500.00	8,125,082.70
典当物品收入	147,102.32	1,634,368.76

其他	<u>2,210,856.90</u>	<u>656,292.33</u>
合 计	<u>5,264,459.22</u>	<u>10,415,743.79</u>

33.财务费用

财务费用的本年发生明细列示如下：

项 目	2003 年度	2002 年度
利息支出	34,134,323.19	27,845,314.29
减：利息收入	1,034,768.57	338,656.12
手续费支出	523,597.57	361,722.25
其他	<u>(38,636.70)</u>	<u>(545,477.73)</u>
合 计	<u>33,584,515.49</u>	<u>27,322,902.69</u>

34.投资收益

投资收益的本年发生明细列示如下：

项 目	2003 年度	2002 年度
股票投资收益	2,400.00	--
基金投资收益	13,422.16	--
股权投资差额摊销额	(7,858,287.00)	--
股权转让收益	--	(340,606.80)
短期投资跌价准备	<u>15,600.00</u>	<u>(15,600.00)</u>
合 计	<u>(7,826,864.84)</u>	<u>(356,206.80)</u>

35.营业外收入

营业外收入的本年发生明细列示如下：

项 目	2003 年度	2002 年度
处理固定资产收益	49,204.60	15,064.04
罚款收入	103,768.36	30,963.54
其他	72,735.52	156,806.40

合 计

225,708.48

202,833.98

36.营业外支出

营业外支出的本年发生明细列示如下：

项 目	2003 年度	2002 年度
处理固定资产损失	906,180.71	1,968,268.93
赔款支出	480,146.88	86,527.77
担保损失	906,727.41	1,714,725.53
捐赠支出	321,492.00	500,000.00
违约金	10,592,785.27	5,594,786.42
滞纳金	3,047,629.22	--
罚款支出	627,534.32	785,729.99
其他	85,873.15	51,979.34
合 计	16,968,368.96	10,702,017.98

37.少数股东损益

少数股东名称	2003 年度	2002 年度
深圳市赛格达声投资发展有限公司	--	(10,030,053.49)
河南心智实业有限公司	(308,284.24)	(1,640,445.53)
东莞市清溪经济发展公司	(231,271.00)	(1,230,641.80)
新疆宏大房地产开发有限公司	1,752,583.33	(318,131.58)
陕西凯创房地产开发有限责任公司	(306,418.82)	--
新疆鑫龙物业发展有限公司	--	(171,144.71)

合 计

906,609.27

(13,390,417.11)

38.收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年度
广州博融投资有限公司	35,690,000.00
深圳赛格达声投资发展有限公司	15,290,295.41
收深圳深发翼贸易公司往来款	8,000,000.00
收熊润实业有限公司往来款	6,000,000.00
收到新疆赛博公司的往来款	4,000,000.00
收到新疆宏大房地产往来款	4,610,849.72
收达声进出口公司往来款	3,736,743.30
收天轮实业发展有限公司往来款	1,671,630.00
收押金及个人借款	1,262,653.04
收博尔公司往来款	874,768.55
合计	81,136,940.02

39.支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年度
支付的各项费用：	
中介机构咨询费	2,041,099.92
业务招待费	293,368.56
差旅费	630,252.21
租金	8,753,947.80
水电费	3,430,553.38
物业管理费	4,616,788.10
修理费	293,368.56
董事会费	790,810.52
支付违约金、诉讼费、罚款等支出	11,988,554.08
广告费	1,358,425.32
办公费	214,135.55
环保及洗涤费	1,339,165.98
燃料费	1,558,778.22
房租罚款	400,000.00
赠送支出	321,492.00
手续费	317,261.69
劳动补偿费	480,146.88
回购费用	395,200.05

其他	3,896,282.88
小 计	43,119,631.70

支付的往来款项：

付赛博特房地产的往来款	607,863.22
支付陕西凯创房地产开发有限责任公司往来款	4,500,000.00
支付北京全联房地产开发有限公司往来款	7,000,000.00
新疆鑫龙物业发展有限公司往来款	3,084,456.00
付宏融汽车有限公司往来款	4,000,000.00
偿还个人借款	18,861,332.14
还中康玻璃公司款	2,403,630.00
还深中浩往来款	942,700.41
付亿佳房产经济有限公司	500,000.00
付陕西雅泰建筑装饰有限公司往来款	677,655.26
小 计	42,577,637.03
合 计	85,697,268.73

40.收到的其他与投资有关的现金

项 目	2003 年度
等额银行借款质押存单收回	28,300,000.00
保证金存款的减少	7,490,710.11
合计	35,790,710.11

41.投资所支付的现金

项 目	2003 年度
付深圳市德业基投资有限公司的股权受让款	63,156,994.21
基金投资	950,010.00

合 计

64,107,004.21

42.现金的期初、期末余额

现金的期初余额系货币资金期初余额扣除其他货币资金项下的按揭保证金存款 51,690,440.95 元及用于等额银行借款质押的定期存款 39,009,475.00 元。

现金的期末余额系货币资金期末余额扣除其他货币资金项下的按揭保证金存款 44,199,730.84 元及用于等额银行借款质押的定期存款 10,709,475.00 元。

六.母公司会计报表主要项目注释

1.应收账款

应收账款的账龄分析列示如下:

账 龄	2003-12-31			2002-12-31		
	金 额	占该账项 金额 %	坏账准备	金 额	占该账项 金额 %	坏账准备
1 年以内	--	--	--	1,500,000.00	19.91	75,000.00
1-2 年	--	--	--	--	--	--
2-3 年	--	--	--	348,524.56	4.62	174,262.28
3 年以上	6,035,726.35	100.00	3,017,863.18	5,687,201.79	75.47	2,843,600.90
合 计	6,035,726.35	100.00	3,017,863.18	7,535,726.35	100	3,092,863.18
净 额	3,017,863.17			4,442,863.17		

2.其他应收款

其他应收款的账龄分析列示如下:

账 龄	2003-12-31			2002-12-31		
	金 额	占该账项 金额 %	坏账准备	金 额	占该账项 金额 %	坏账准备
1 年以内	181,316,369.66	72.52	6,970,226.68	91,829,141.44	43.75	1,958,856.08
1-2 年	11,763,368.84	4.71	7,164,878.05	69,009,668.81	32.88	6,900,966.88
2-3 年	19,760,205.24	7.90	307,325.94	59,303.15	0.03	11,860.63
3 年以上	37,173,650.89	14.87	18,586,825.45	48,986,127.81	23.34	24,493,063.91

合 计	250,013,594.63	100.00	33,029,256.12	209,884,241.21	100.00	33,364,747.50
净 额	216,984,338.51			176,519,493.71		

3.长期投资

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-12-31
长期股权投资				
其中: 股票投资	1,482,075.00	--	--	1,482,075.00
其他股权投资	312,941,028.05	293,300,314.30	137,123,189.65	469,118,152.70
	314,423,103.05	293,300,314.30	137,123,189.65	470,600,227.70
长期投资减值准备	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
长期股权投资净额	311,423,103.05			467,600,227.70

a.股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册 资本比例	投资金额	减值准备
珠海经济特区中珠置业股份有限公司	法人股	1,452,075	0.716%	1,452,075.00	--
上海开开实业股份有限公司	法人股	30,000		30,000.00	--
合 计				1,482,075.00	

b.其他股权投资

被投资单位名称	股权比例	投资金额	2002-12-31	本期增减	本年权益增减额	累计增减额	2003-12-31
深圳市赛格地产开发有限公司	100%	28,000,000.00	240,149,018.12	(116,389,854.19)	34,933,249.51	130,692,413.44	158,692,413.44
东莞青山水天地度假开发有限公司	76.67%	60,003,000.00	56,780,308.92	8,516,620.51	(1,641,668.81)	3,652,260.62	63,655,260.62
深圳赛格集团物业公司	6%	3,000,000.00	3,000,000.00	--	--	--	3,000,000.00
吉林富华药业公司	6.06%	2,000,000.00	2,000,000.00	--	--	--	2,000,000.00
深圳市名佳物业管理有限公司	95%	2,100,000.00	1,571,641.27	561,300.45	71,064.99	104,006.71	2,204,006.71
深圳市新业典当有限公司	90%	5,100,000.00	5,119,332.81	3,914,783.91	(79,194.40)	3,854,922.32	8,954,922.32
东莞市宏大教育发展有限公司	10%	2,000,008.02	2,000,008.02	(2,000,008.02)	--	(2,000,008.02)	--
新疆深发房地产开发有限公司	90%	81,213,728.71	--	81,213,728.71	16,142,849.32	16,142,849.32	97,356,578.03
深圳市宏大海景名苑实业有限公司	90%	13,500,000.00	--	13,500,000.00	(2,757,769.34)	(2,757,769.34)	10,742,230.66
深圳市格兰德酒店管理有限公司	95%	4,752,464.49	--	4,752,464.49	(2,579.25)	(2,579.25)	4,749,885.24
深圳市格兰德酒店有限公司	95%	40,505,161.49	--	40,505,161.49	4,717,985.44	4,717,985.44	45,223,146.93
深圳市格兰德假日俱乐部有限公司	95%	5,700,000.00	--	5,700,000.00	(5,628,940.85)	(5,628,940.85)	71,059.15
东莞市宏山水天地山庄房产开发	22.75%	4,550,000.00	4,091,914.77	--	(346,792.70)	(804,877.93)	3,745,122.07

东莞红枫学校	62.5%	500,000.00	(1,771,195.86)	—	(229,859.61)	(2,501,055.47)	(2,001,055.47)
合 计		252,924,362.71	312,941,028.05	40,274,197.35	45,178,344.30	145,469,206.99	398,393,569.70

c.股权投资差额

被投资	初始	摊销	形成	2002-12-31	本期	本期	本期累	2003-12-31
单位名称	金额	期限	原因		增(减)	摊销	计摊销	
深圳市宏大海景名苑	78,582,870.00	10年	收购价与所占净	--	78,582,870.00	7,858,287.00	7,858,287.00	70,724,583.00
实业有限公司			资产份额之差					

d. 长期股权投资减值准备

被投资公司名称	占被投资公司 股权的比例	2003-12-31 投资余额	本年计提减值准备	累计准备
深圳赛格集团财务公司	6 %	3,000,000.00	--	3,000,000.00

4.主营业务收入和主营业务成本

主营业务类别	2003 年度		2002 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
租赁收入	16,524,392.74	2,175,637.76	--	--
停车费	1,447,305.00	--	1,023,880.00	3,000.00
合 计	17,971,697.74	2,175,637.76	1,023,880.00	3,000.00

5.投资收益

类 别	2003 年度	2002 年度
长期投资损益：		
权益法核算公司所有者权益净增(减)	27,063,779.18	39,318,398.00
股权投资差额摊销额	(7,858,359.14)	--
长期投资现金红利	2,400.00	--
股权转让收益	--	(340,606.80)

短期投资损益	(5,571.03)	(15,600.00)
合 计	19,202,249.01	38,962,191.20

七、分行业、地区资料

1、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
房地产行业	244,332,014.83	207,637,619.35	146,397,225.18	73,851,591.56	97,934,789.65	133,786,027.79
旅游饮食行业	59,610,479.31	14,542,599.63	7,553,877.97	6,567,592.02	52,056,601.34	7,975,007.61
租赁业	17,828,315.74	--	2,175,637.76	--	15,652,677.98	--
物业管理	9,160,692.43	3,971,596.72	7,514,563.23	757,012.92	1,646,129.20	3,214,583.80
典当行业	2,109,577.00	--	--	--	2,109,577.00	--
其他	1,447,305.00	1,168,014.64	--	3,000.00	1,447,305.00	1,165,014.64
合 计	334,488,384.31	227,319,830.34	163,641,304.14	81,179,196.50	170,847,080.17	146,140,633.84

2、分地区资料

地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
广东省	220,360,861.38	226,129,679.34	87,254,333.35	80,913,154.52	133,106,528.03	145,216,524.82
新疆	114,127,522.93	1,190,151.00	76,386,970.79	266,041.98	37,740,552.14	924,109.02
合 计	334,488,384.31	227,319,830.34	163,641,304.14	81,179,196.50	170,847,080.17	146,140,633.84

八、关联方关系及其交易

1.存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
广州博融投资有限公司	广州	以自有资金投资，投资策划及咨询顾问	潜在控股股东	有限责任	李成碧

新疆宏大房地产 乌鲁木齐 房地产开发、商品房销售、出租、 控股股东 有限责任 周邦武
开发有限公司 建筑装饰材料、水电材料的销售、
物业管理

2.存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联公司名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
广州博融投资有限公司	--	180,000,000.00	--	180,000,000.00
新疆宏大房地产开发有限公司	186,000,000.00	--	--	186,000,000.00

3.存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联公司名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
深圳赛格股份有限公司	47,338,194.00	32.97			40,206,226.00	28	7,131,968.00	4.97
新疆宏大房地产开发有限公司			40,206,226.00	28	--	--	40,206,226.00	28

司

*1 如附注五.26(1)所述，深圳赛格股份有限公司将持有本公司 28%的法人股 40,206,226 股转让给新疆宏大房地产开发有限公司，该股权转让于 2003 年 4 月办理完股份过户登记手续。

*2 如附注五.26(2)所述，新疆宏大房地产开发有限公司将持有本公司 28%的法人股 40,206,226 股转让给广州博融投资有限公司。该股权转让截止 2003 年 12 月 31 日尚未办理股份过户登记手续。

4.不存在控制关系的关联方的性质

关联公司名称	与本企业的关系
深圳赛格集团财务公司	联营公司
深圳赛格股份有限公司	原控股股东
深圳赛格三星股份有限公司	原控股股东之子公司
深圳赛格日立彩色显示器件有限公司	原控股股东之子公司
深圳赛格实业投资有限公司	原控股股东之子公司
新疆宏大投资（集团）有限公司	同一控股股东之兄弟公司
新疆宏大投资（集团）金田产业有限公司	同一控股股东之兄弟公司
深圳市赛格达声投资发展有限公司	同一控股股东之兄弟公司

深圳市赛格达声电子有限公司	同一控股股东之兄弟公司
深圳市赛格达声进出口有限公司	同一控股股东之兄弟公司
深圳市达声天轮实业发展有限公司	同一控股股东之兄弟公司
新疆宏大实业开发有限公司	同一控股股东之兄弟公司

5. 关联公司交易事项

A. 关联公司提供或归还资金

企业名称	2003 年度	2002 年度
深圳市赛格达声投资发展有限公司	17,317,471.42	1,573,803.60
新疆宏大实业开发有限公司	4,227,680.00	420,000.00
新疆宏大房地产开发有限公司	45,306,285.44	27,518,487.37
深圳市达声天轮实业发展有限公司	3,088,660.00	79,395.00
广州博融投资有限公司	102,890,000.00	--
深圳市赛格达声进出口有限公司	4,000,000.00	--
深圳市赛格达声电子有限公司	2,324,762.00	--
深圳赛格股份有限公司	10,000,000.00	--

B. 向关联公司提供或归还资金

企业名称	2003 年度	2002 年度
深圳市赛格达声投资发展有限公司	589,432.49	39,457,544.36
新疆宏大实业开发有限公司	4,646,300.00	420,000.00
新疆宏大房地产开发有限公司	40,393,920.71	17,570,420.84
深圳市达声天轮实业发展有限公司	1,354,059.00	10,000.00
深圳赛格三星股份有限公司	2,403,630.00	6,277,917.50
深圳赛格股份有限公司	1,000,000.00	500,000.00
广州博融投资有限公司	67,200,000.00	--
深圳市赛格达声进出口有限公司	263,256.70	--
深圳市赛格达声电子有限公司	18,573.02	--

C. 其他关联交易事项

(1) 2002 年 6 月 28 日，本公司与深圳市赛格实业投资有限公司签订债务重组协议，本年度本公司以

现代之窗写字楼总面积 238.65 平方米抵偿欠付深圳市赛格实业投资公司债务 4,197,606.76 元。

(2)2002 年 5 月 24 日，本公司与深圳赛格股份有限公司签订债务重组协议，约定本公司以现代之窗写字楼总面积 10602.78 平方米抵偿欠付深圳赛格股份有限公司债务 12,720 万元。本年度本公司以现代之窗 4710.59 平方米写字楼抵付深圳赛格股份有限公司欠款 56,640,269.00 元。

(3) 如附注四所述，本年度达声投资将拥有深圳市新业典当有限公司 39%的股权、深圳市名佳物业管理有限公司 30%的股权、东莞市清溪山水天地渡假村有限公司 10%的股权、深圳市格兰德酒店管理有限公司 40%的股权、深圳市格兰德假日俱乐部有限公司 40%的股权、深圳市格兰德酒店有限公司 30%的股权转让给本公司，双方约定以上述公司 2002 年 12 月 31 日经审计的净资产为作价依据，股权转让价格合计为 27,297,106.27 元，本公司应付达声投资的股权转让款直接冲抵达声投资欠付本公司的款项。

(4) 新疆宏大房地产开发有限公司及其关联公司为本公司的银行借款 412,450,000 元提供担保。

6.关联方应收应付款项余额

账 项	关联方名称	金 额		占全部应收（付）款 项余额的比重（%）	
		2003-12-31	2002-12-31	2003-12-31	2002-12-31
其他应收款	深圳市赛格达声投资发展有限公司	26,094,965.51	70,120,110.71	15.84	27.67
	深圳市赛格达声电子有限公司	11,367,680.23	10,030,186.21	6.89	3.96
	深圳市赛格达声进出口有限公司	8,296,165.99	12,032,909.29	5.04	4.75
	深圳市达声天轮实业发展有限公司	--	1,734,601.00	--	0.68
	新疆宏大实业开发有限公司	418,620.00	--	0.25	--
	小计	46,177,431.73	93,917,807.21	28.02	37.06
短期借款	深圳赛格集团财务公司	13,741,799.61	13,741,799.61	2.76	2.93
其他应付款	深圳赛格股份有限公司	9,000,000.00	56,640,271.31	7.59	46.02
	深圳赛格三星股份有限公司	4,375,037.39	6,493,622.00	3.69	5.28
	广州博融投资有限公司	35,690,000.00	--	30.10	--
	新疆宏大房地产开发有限公司	7,505,927.26	2,593,562.53	6.33	2.11

深圳赛格实业投资有限公司		--	4,197,606.76	--	3.41
小计		56,570,964.65	69,925,062.60	47.71	56.82
预提费用	深圳赛格集团财务公司	700,000.00	700,000.00	13.92	19.80

九、或有事项

1. 银行借款担保

被担保单位	担保金额		担保方式
	原 币	折合本位币	
深圳市康达尔（集团）股份有限公司	HKD 5,000,000.00	5,300,000.00	信用担保
	RMB62,750,000.00	62,750,000.00	信用担保
		<u>68,050,000.00</u>	

2. 根据深圳市中级人民法院[1997]深中法经监字第 46 号民事判决书，判决东莞市轮达实业有限公司及香港轮达发展有限公司应偿还拖欠本公司的投资款及往来款 64,600,000.00 元及相应利息，东莞市轮达实业有限公司及香港轮达发展有限公司对此判决和执行提出异议，2003 年 1 月 15 日深圳市中级人民法院在（2002）深中法执查字第 17-382-2 号执行异议答复中对香港轮达发展有限公司将 30% 的凯悦大酒店股权抵偿给本公司的行为不予确认，要求东莞市轮达实业有限公司及香港轮达发展有限公司仍执行[1997]深中法经监字第 46 号民事判决书的判决。截至本报批准之日本公司尚未收回上述欠款。2002 年 11 月 29 日，根据东莞市中级人民法院（2002）东中法执字第 484 号执行通知书，本公司查封、冻结香港轮达发展有限公司在东莞荔枝村娱乐有限公司的股权。

3 积高贸易公司和魏援台因故产生纠纷，本公司于 2004 年 2 月 24 日收到广州铁路运输法院于 2004 年 2 月 12 日签发了（2004）广铁法执字第 53 号民事裁定书。

广州铁路运输法院根据广东省高级人民法院（2003）粤高法指执字 148 号民事裁定书，执行已经发生效力的（1994）粤法经二上字第 48 号民事判决书，于 2004 年 2 月 11 日向被执行人魏援台发出执行通知书，责令被执行人魏援台履行法律文书确定的义务，但被执行人魏援台未履行义务，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第 223 条，最高人民法院《关于执行工作若干问题的规定》，裁定如下：1、查封案外人东莞市清溪山水天地度假村有限公司（本公司控股子公司）座落于契爷石水库旁山水天地度假村（除东莞市中级人民法院已查封的房产以外）的全部房产权属；2、查封期间不得办理抵押、转让、买卖手续，待案件终结后才能办理上述手续；3、查封期限为一年，自 2004 年 2 月 12 日至 2005 年 2 月

12 日止。

东莞市清溪山水天地度假村有限公司现系本公司控股子公司，截至 2003 年 12 月 31 日，东莞市清溪山水天地度假村有限公司房产价值净值总计 102,805,043.66 元。本公司拥有的东莞市清溪山水天地度假村有限公司的有关权益系东莞市清溪轮达贸易公司于 1995 年因冲抵其应付本公司项目合作投资及投资收益而转让给本公司的。魏援台系东莞市清溪轮达贸易公司的投资方、法定代表人，该公司现已更名为东莞市清溪轮达实业发展公司。

本公司认为广州铁路运输法院（2004）广铁法执字第 53 号民事裁定书程序不当、实体错误，已于 2004 年 3 月 15 日向广州铁路运输法院依法提出执行异议。主要事实和理由如下：

（1）广州铁路运输法院向本公司送达了（2004）广铁法执字第 53 号民事裁定书，并未向山水天地送达该民事裁定书。本公司虽然是山水天地的控股股东，但属于两个不同的法人实体，本公司不是该裁定的当事人，也不是查封标的的直接所有者，法院单独向本公司而不是山水天地送达裁定，程序不当。

（2）根据执行法官提供的材料，（2004）广铁法执字第 53 号民事裁定书是依据深圳市中级人民法院（1995）法封字第 304 号查封令做出的，是针对被执行人魏援台涉嫌非法将查封财产转让给达声股东而对本公司采取的执行措施。经了解，深圳市中级人民法院（1995）法封字第 304 号查封令是根据（1994）粤法经二上字第 48 号民事判决书做出的，（1994）粤法经二上字第 48 号民事判决书中的被告是魏援台个人，而（1995）法封字第 304 号查封令中的执行标的已经包括了东莞市清溪轮达贸易公司（现已更名为东莞市清溪轮达实业发展公司）在清溪镇台阁园林山庄（山水天地的前身，相关权益于 1995 年由东莞市清溪轮达贸易公司而不是魏援台个人转让给本公司）的房产。

据查实，东莞市清溪轮达贸易公司是清溪实业总公司于 1992 年 6 月投资设立的集体所有制企业，虽然魏援台系该公司的法定代表人，但公司认为企业法定代表人的个人负债和企业法人的负债是两种不同的法律关系，因此深圳市中级人民法院根据（1994）粤法经二上字第 48 号民事判决书做出的（1995）法封字第 304 号查封令缺乏足够的法律依据，进而广州铁路运输法院做出的（2004）广铁法执字第 53 号民事裁定书也缺乏足够的法律依据。

（3）（1995）法封字第 304 号查封令查封的是台阁园林山庄所有权证号为 4756287 至 4756300 的房产，而东莞市清溪轮达贸易公司当时在台阁园林山庄全部房产为所有权证号为 4756287 至 4756300 以及 4550101 至 4550113 的房产；此外，在 1995 年，台阁园林房产权和土地使用权处于分离状态，其土地使用权人为东莞市清溪经济发展公司（相关权益同样于 1995 年转让给本公司）。可见，（2004）广铁法执字第 53 号民事裁定书裁定“查封案外人东莞市清溪山水天地度假村有限公司座落于契爷石水库

旁山水天地度假村（除东莞市中级人民法院已查封的房产以外）的全部房产权属"扩大了查封范围。

（4）本公司于1995年12月28日与东莞市清溪轮达贸易公司（东莞市清溪轮达实业发展公司）、东莞市清溪经济发展公司签订协议，受让台阁园林的相关权益，经向国土、房产部门咨询，得知不存在查封、抵押等权利限制，对（1995）法封字第304号查封令毫不知情，属善意受让人；而且1997年4月9日，原台阁园林房屋产权证和土地使用权证被收回，以山水天地为产权人核发了新的房地产证，可见，（1995）法封字第304号查封令并未在国土资源、房产管理部门办理查封登记手续。

基于上述原因，本公司认为（2004）广铁法执字第53号民事裁定书裁定有误，要求广州铁路运输法院撤销（2004）广铁法执字第53号民事裁定书，解除对山水天地房地产权属的查封，避免给本公司造成更大的损失。

上述诉讼案件，因法院未作出判决对本公司是能否造成损失尚不确定。

4. 1992年8月15日深圳赛格集团有限公司（以下简称“赛格集团”，当时为本公司的控股股东）与本公司签订了《关于将土地使用权作价投资的协议书》，约定赛格集团将位于深圳市华强北东、振华路南的赛格高科技工业园和经济大厦之间，约10065平方米土地的使用权（即“现代之窗”大厦以及停车大楼所占土地）以每平方米3000元的价格，总计作价约人民币3000万元，作为对本公司的投资，由本公司在增资扩股时，以折算后相应股数的股票支付，同时，本公司还需向赛格集团补偿2000平方米的房产。

1993年本公司配股，赛格集团按照协议，以3000万元中的2921.94万元抵偿配股款，配得324.66万股。赛格集团与本公司于1994年7月26日就有关事宜签订了《关于将土地使用权作价投资的补充协议书》，约定前述10065平方米土地的使用权作价调整为每平方米4000元的价格，总计作价约人民币4000万元，同时，本公司还需向赛格集团补偿2000平方米的房产。本公司于1994年8月12日向赛格集团支付了人民币1000万元。

2000年12月29日，赛格集团、新疆宏大房地产开发有限公司（以下简称“宏大地产”）、本公司签订《关于赛格集团有限公司2000平方米房产处理的补充协议》，约定宏大地产对本公司应补偿赛格集团“现代之窗”大厦第七层1988.09平方米房产提供担保。

2003年10月22日，赛格集团向深圳市中级人民法院提交了上述民事起诉状并提出财产保全的申请，要求对被告宏大地产持有的价值20,000,000元的达声公司股票予以查封、冻结，并以其自有财产向深圳市中级人民法院提供担保。

2003年12月6日，深圳市中级人民法院签发了（2003）深中法民五初字第233号民事裁定书，裁

定将宏大地产持有的价值人民币 20,000,000 元的本公司股票予以冻结，冻结期限自 2003 年 12 月 16 日至 2004 年 12 月 15 日。2004 年 2 月 28 日宏大地产所持本公司法人股 40,206,226 股份解冻手续已办理完毕。

2003 年 12 月 22 日，本公司向深圳市中级人民法院提交民事反诉状，请求法院 1、确认被反诉人（即赛格集团）向法庭提交的被反诉人于 1992 年 8 月 15 日与反诉人（即本公司）签订的《关于将土地使用权作价投资的协议书》（以下简称"92 年协议"）、1994 年 7 月 26 日与反诉人签订的《关于将土地使用权作价投资的补充协议书》（以下简称"94 年协议"）及 2000 年 12 月 29 日与反诉人、宏大地产签订的《关于赛格集团有限公司 2000 平方米房产处理的补充协议》（以下简称"2000 年协议"），均为无效协议；2、判令被反诉人赛格集团返还人民币 4000 万元及利息；

有关反诉的基本情况如下：

本案涉及的土地，在争议及诉讼期间，赛格集团始终未出示证明其拥有土地使用权的证明文件，同时，有关协议约定的“将土地使用权以作价投资方式转让”的行为也未按照有关土地使用权管理方面的法律法规等强制性规范履行必备的审批或审查程序。本公司、深圳广达房地产开发有限公司（当时系本公司联营公司，本公司持股 48%，1997 年本公司持股 90%，并更名为深圳市赛格达声房地产开发有限公司）与深圳市规划国土局于 1995 年 6 月 20 日和 1995 年 10 月 6 日签订了《深圳市土地使用权出让合同书》，取得相关土地的使用权，并依法支付了土地出让金、土地开发费、市政配套设施费，依照法律规定申请取得房地产规划许可证、施工许可证等，并实际投资建成"现代之窗"大厦。

对于上述《关于将土地使用权作价投资的协议书》、《关于将土地使用权作价投资的补充协议书》以及《关于赛格集团有限公司 2000 平方米房产处理的补充协议》涉及土地转让的作价及其变更等内容以及协议的签署等均未经本公司董事会、股东大会审议和授权，违背了深圳市人民政府于 1992 年 4 月 4 日公布并实施的《深圳市上市公司监管暂行办法》有关"非常重大交易必须经主管机关认可并经股东大会批准，非常重大交易有利益关系的股东，在该次股东大会上不得有投票权……"以及《深圳证券交易所股票上市规则》有关重大关联交易审批的规定，本公司财务亦未有应付该 2000 平方米房产的相关债务记载。

基于上述原因，本公司请求深圳市中级人民法院确认上述《关于将土地使用权作价投资的协议书》、《关于将土地使用权作价投资的补充协议书》以及《关于赛格集团有限公司 2000 平方米房产处理的补充协议》无效。依据《关于将土地使用权作价投资的协议书》和《关于将土地使用权作价投资的补充协议书》，本公司已于赛格集团控股期间向赛格集团支付人民币 4000 万元（其中 2921.94 万元已由赛格

集团直接冲抵其应付本公司配股款)，由于本公司主张该等协议无效，因此，本公司请求法院判令被反诉人赛格集团返还人民币 4000 万元及利息，并承担相关的诉讼费。

上述诉讼案件，因法院未作出判决对本公司是能否造成损失尚不确定。

十、资产负债表日后非调整事项

根据 2004 年 4 月 15 日本公司第五届董事会 2004 年第一次定期会议决议，2003 年度利润分配预案如下：本公司 2003 年实现净利润 14,968,296.88 元，扣除控股子公司已提取法定盈余公积金 1,286,295.80 元，提取法定公益金 643,147.90 元，其余 13,038,853.18 元全部用于弥补以前年度亏损。由于补亏后尚有 41,518,671.95 元的以前年度亏损未弥补，本年度不向股东进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该预案尚需本公司 2003 年度股东大会审议。

十一、其他重要事项

1.2002 年 6 月 28 日，本公司与深圳市赛格实业投资有限公司签订债务重组协议，本年度本公司以现代之窗写字楼总面积 238.65 平方米抵偿欠付深圳市赛格实业投资公司债务 4,197,606.76 元。

2.2002 年 5 月 24 日，本公司与深圳赛格股份有限公司签订债务重组协议，约定本公司以现代之窗写字楼总面积 10602.78 平方米抵偿欠付深圳赛格股份有限公司债务 127,200,000.00 元。本年度本公司以现代之窗 4710.59 平方米写字楼抵付深圳赛格股份有限公司欠款 56,640,269.00 元。

3. 2002 年 10 月 29 日，深圳市建筑工程有限公司对本公司之子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司欠付工程余款人民币 1,410,943.60 元向深圳仲裁委员会申请仲裁，根据深圳仲裁委员会[2002]深仲裁字第 672 号裁决书，裁决本公司支付欠付深圳市建筑工程有限公司的工程余款人民币 1,410,943.60 元、银行同期利息 59,506.05 元以及律师费和仲裁费 42,595.88 元。截止 2003 年 12 月 31 日，本公司尚未偿还上述欠款。

4. 2002 年 12 月 31 日，深圳市泛华工程有限公司向深圳市福田区人民法院起诉，请求法院判令本公司之子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司支付工程款 1,402,013.63 元及延期付款利息。根据深圳市福田区人民法院（2002）深福法经初字第 1785 号民事判决书，判决深圳市赛格达声房地产开发有限公司支付欠付深圳市泛华工程有限公司的工程款 1,402,013.63 元及延期付款利息、诉讼费。截止 2003

年 12 月 31 日，本公司尚未偿还上述欠款。

5. 2003 年 2 月 25 日，深圳赛格集团财务公司向深圳市福田区人民法院起诉，要求本公司偿还借款本金 10,741,799.61 元及利息，根据深圳市福田区人民法院（2002）深福法经初字第 2081 号、第 2082 号民事判决书，判决本公司支付深圳赛格集团财务公司借款本金 10,741,799.61 元，利息 700,000 元，诉讼费 77,229 元，深圳市康尔达(集团)股份承担连带清偿责任。目前，该案正在执行中。由于原告深圳赛格集团财务公司在其他案件中被判令向中国石化财务有限责任公司支付款项，申请人中国石化财务有限责任公司向法院申请代位申请强制执行本公司对原告所负的 10,741,799.61 元及相应利息的债务，深圳市中级人民法院于 2003 年 8 月 5 日签发了（2003）深中法执一查字第 31-2067-2070 号民事裁定书，裁定：冻结、划拨、查封、扣押第三人本公司银行存款及其他财产，限额人民币 10,741,799.61 元及利息、诉讼费用。本公司以代位行使强制执行申请权没有法律依据和深圳赛格集团财务公司对本公司负有到期债务为由，于 2003 年 8 月 15 日对深圳市中级人民法院的上述裁定提出了异议，请求法院予以撤销，被法院驳回。深圳市中级人民法院于 2003 年 9 月 8 日签发了《查封令》，查封了本公司持有深圳市格兰德酒店有限公司的 95% 股权。目前，该案正在执行中。

6. 1996 年度，本公司为深圳中浩（集团）股份有限公司（以下简称“深中浩”）的银行贷款 500 万元提供担保。中国信达资产管理公司深圳办事处向广东省深圳市中级人民法院提出恢复强制执行深圳市中级人民法院(1996)深中法经一初字第 478 号民事调解书,广东省深圳市中级人民法院 2002 年 8 月 12 日签署了(2002)深中法执查字第 31——591 号执行命令，要求本公司对中国建设银行深圳分行城东支行贷款人民币 500 万元及其利息承担连带赔偿责任。2003 年 6 月 13 日，深圳市中级人民法院签发了（2002）法封字第 591 号查封令，查封本公司持有的深圳市赛格达声房地产开发有限公司 90% 的股权。深圳市中级人民法院委托深圳市公平衡资产评估有限公司对深圳市赛格达声房地产开发有限公司 90% 股权进行了评估，评估价值为人民币 171,619,950.07 元。本公司先后对评估报告书和深圳市中级人民法院签发的查证结果通知书提出异议。2003 年 10 月 20 日，深圳市中级人民法院签发了（2003）深中法执二字第 21-273 号民事裁定书，裁定如下：1、解除对本公司在深圳市赛格达声房地产开发有限公司持有的 83.5% 股权的冻结；2、拍卖、变卖本公司在深圳市赛格达声房地产开发有限公司 6.5% 的股权。目前，该案正在执行中。

7. 截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司的其他诉讼案件：

（1）本公司之子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司涉及的业主诉讼累计 178 起，涉及总金额约 12,736,260 元。

(2) 本公司及控股子公司涉及因拖欠施工方工程款引发的案件共计 14 起, 累计涉及金额约 10,474,932 元。

(3) 本公司及控股子公司涉及因拖欠供货商货款引发的案件共计 6 起, 累计涉及金额约 2,426,360 元。

(4) 本公司涉及因劳动争议引发的案件共计 3 起, 累计涉及金额约 34,090 元。

(5) 本公司之子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司涉及因拖欠广告商广告款引发的案件 1 起, 涉及金额约 3,643,683 元。

(6) 本公司之子公司深圳市名佳物业管理有限公司因租赁纠纷引发的案件共计 4 起, 累计涉及金额约 779,287 元。

8. 本公司控股子公司深圳市赛格达声房地产开发有限公司(以下简称“达声地产”)与柳州塑料机械总厂签订《股权转让协议书》, 以 1990 万元收购柳州塑料机械总厂拥有深圳市亚洋机电实业有限公司(以下简称“亚洋机电”)60%的股权, 基于亚洋机电无法提供完整的财务等相关资料, 本公司无法按照相关会计制度纳入正常合并范围, 本公司董事会基于上述原因以及结合公司现实情况, 于 2003 年 11 月 19 日临时会议表决通过《关于转出深圳市亚洋机电实业有限公司股权的议案》决议不同意该项投资, 并责令达声地产对此收购行为予以整改。

2003 年 12 月 31 日达声地产与深圳市博尔实业有限公司(以下简称“博尔实业”)签订了《股权转让协议书》, 约定将其持有的亚洋机电 60%的股权以人民币 2028 万元的价格转让给博尔实业, 该款项已于期后收回。

9. 本公司控股子公司新疆深发房地产开发投资有限公司(以下简称“深发公司”)与乌鲁木齐市水磨沟区绿化委员会办公室(以下简称“水磨沟绿化办公室”)签订《关于荒山绿化开发协议书》, 水磨沟绿化办公室同意深发公司在水磨沟区北山 7000 亩左右荒山(以规划土地部门办理的正式手续为准)交由深发公司进行绿化造林和开发旅游项目, 深发公司承担 7000 亩荒山的 70%面积造林绿化, 在此基础上可以在政策允许的 7000 亩的 30%用地范围内修建办公场所、娱乐设施、旅游接待、别墅住宅等设施。

十二、承诺事项

截至 2003 年 12 月 31 日止, 本公司无重大财务承诺事项。

十三、补充资料

1、利润表附表——净资产收益率及每股收益计算表

报告期利润	2003年度				2002年度			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	66.16%	70.09%	1.07	1.07	67.54%	74.93%	0.94	0.94
营业利润	22.74%	24.09%	0.37	0.37	15.76%	17.48%	0.22	0.22
净利润	6.42%	6.81%	0.10	0.10	11.04%	12.24%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后的净利润	8.98%	9.52%	0.15	0.15	16.49%	17.77%	0.22	0.22

上述指标计算公式如下：

(1) 全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(3) 加权平均净资产收益率= $P \div (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$

其中：P 为报告期利润；

NP 为报告期净利润；

E0 为期初净资产；

Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；

Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产；

M0 为报告期月份数；

Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；

Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 加权平均每股收益= $P \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$

其中：P 为报告期利润；

S0 为期初股份总数；

S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；

Si 为报告期发行新股或债转股等新增股份数；

Sj 为报告期因回购或缩股等减少股份数；

M0 为报告期月份数；

Mi 为新增股份下一月份起至报告期期末的月份数；

Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2.合并会计报表账项异常变动原因说明

帐项	本年度发生额（或 本年末余额）	上年度发生额（或 上年末余额）	变动幅度 （%）	变动原因
其他应收款	133,464,414.54	212,758,425.61	(37.27)	主要收回关联公司的欠款及应付达声投资股权转让款抵欠款
长期股权投资	74,377,810.71	3,482,075.00	2,036.02	收购深圳市宏大海景名苑实业有限公司股权形成股权投资差额
长期借款	110,709,475.00	10,709,475.00	933.75	房地产开发而增加银行借款
少数股东权益	31,380,709.15	61,954,574.63	(49.35)	收购少数股东-达声投资的股权
主营业务收入	334,488,384.31	227,319,830.34	47.14	宏汇苑房地产销售增加及酒店收入增加
主营业务成本	163,641,304.14	81,179,196.50	101.58	收入增加相应的成本增加
营业费用	38,008,192.31	30,542,065.09	24.45	主要为酒店经营的费用增加
管理费用	34,832,550.72	55,557,260.94	(37.30)	主要是坏账准备转回
财务费用	33,584,515.49	27,322,902.69	22.92	本年借款增加，相应利息费用增加

3、资产减值准备明细表

项 目	2002-12-31	本期增加数	本期减少数			2003-12-31
			因资产价值 回升转回数	其他原因转出 数	合计	
一、坏账准备	45,375,749.61	758,188.37	×	×	9,349,986.97	36,783,951.01
其中：应收账款	4,737,344.30	758,188.37	×	×	×	5,495,532.67
其他应收款	40,638,405.31		×	×	9,349,986.97	31,288,418.34
二、短期投资跌价准备	15,600.00	-	15,600.00	-	15,600.00	-
基金投资	15,600.00	-	15,600.00	-	15,600.00	-
三、其他流动资产减值 准备	76,345.79	7,650.95	-	-	-	83,996.74
贷款吊账准备	76,345.79	7,650.95	-	-	-	83,996.74
四、长期股权投资减值 准备	3,000,000.00	-	-	-	-	3,000,000.00
其他股权投资	3,000,000.00	-	-	-	-	3,000,000.00
合 计	48,467,695.40	765,839.32	15,600.00		9,365,586.97	39,867,947.75

4、股东权益增减变动表

项 目	2003年度	2002年度
一、股本		
年初余额	143,593,664.00	143,593,664.00
本年增加数	--	--
本年减少数	--	--
年末余额	143,593,664.00	143,593,664.00
二、资本公积		
年初余额	113,435,299.88	178,349,787.99
本年增加数	19,096,728.32	20,788,339.00
其中：股权投资准备	584,678.14	--
关联交易差价	8,798,861.43	8,247,979.39
其他	9,713,188.75	12,540,359.61
本年减少数	12,540,359.61	85,702,827.11

年末余额	119,991,668.59	113,435,299.88
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	--	48,309,205.99
本年增加数	1,286,295.80	--
本年减少数	--	48,309,205.99
年末余额	1,286,295.80	--
四、法定公益金		
年初余额	8,998,897.98	8,998,897.98
本年增加数	643,147.90	--
本年减少数	--	--
年末余额	9,642,045.88	8,998,897.98
五、未分配利润		
年初未分配利润	(67,097,884.74)	(223,061,869.18)
本年资本公积弥补亏损	12,540,359.61	85,702,827.11
本年盈余公积弥补亏损	--	48,309,205.99
本年净利润	14,968,296.88	21,951,951.34
本年利润分配	1,929,443.70	--
年末未分配利润	(41,518,671.95)	(67,097,884.74)

5、利润表补充资料：

项 目	2003 年度	2002 年度
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	--	(340,606.80)
2.自然灾害发生的损失	--	--
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额	--	--
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额	3,640,621.18	--
5.债务重组损失	--	--
6.其他	--	--

上述 2003 年度公司及合并会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定编制。

单位负责人_____

财务负责人_____

日 期_____

日 期_____

会计报表：

资产负债表

编制单位：深圳市赛格达声股份有限公司

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	82,529,009.77	1,450,214.65	94,769,708.00	24,837,027.74
短期投资	1,246,056.88	750,010.00	584,400.00	
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	36,195,884.66	3,017,863.17	25,092,422.51	4,442,863.17
其他应收款	133,464,414.54	216,984,338.51	212,758,425.61	176,519,493.71
预付账款	51,742,219.86		43,203,488.77	2,200,000.00
应收补贴款				
存货	213,562,177.30		257,158,874.58	
待摊费用	430,247.46	76,094.34	7,162,508.06	468,564.42
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产	5,315,677.26		4,558,233.21	
流动资产合计	524,485,687.73	222,278,520.67	645,288,060.74	208,467,949.04
长期投资：				
长期股权投资	74,377,810.71	467,600,227.70	3,482,075.00	311,423,103.05
长期债权投资				
长期投资合计	74,377,810.71	467,600,227.70	3,482,075.00	311,423,103.05
其中：合并价差	70,895,735.71	70,724,583.00		
固定资产：				
固定资产原价	553,471,818.74	259,974,341.64	509,799,897.90	126,258,999.93
减：累计折旧	74,174,524.86	34,526,187.72	56,480,826.87	28,089,502.36
固定资产净值	479,297,293.88	225,448,153.92	453,319,071.03	98,169,497.57
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	479,297,293.88	225,448,153.92	453,319,071.03	98,169,497.57
工程物资				
在建工程	20,691,066.19		28,819,823.29	8,038,973.00
固定资产清理				
固定资产合计	499,988,360.07	225,448,153.92	482,138,894.32	106,208,470.57
无形资产及其他资产：				

无形资产	18,832,322.59	1,099,833.32	19,710,092.01	1,282,500.00
长期待摊费用			297,200.00	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	18,832,322.59	1,099,833.32	20,007,292.01	1,282,500.00
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	1,117,684,181.10	916,426,735.61	1,150,916,322.07	627,382,022.66
流动负债:				
短期借款	498,210,999.61	383,141,799.61	469,062,199.61	306,241,799.61
应付票据				
应付账款	41,909,944.58	66,460.00	54,868,116.67	581,598.30
预收账款	5,845,821.84	1,463,352.69	155,093,798.92	9,281,545.00
应付工资	1,069,615.45	35,529.35	2,065,898.72	7,610.90
应付福利费	3,470,251.70	222,374.09	2,579,802.51	261,073.86
应付股利				
应交税金	50,157,267.91	546,561.38	48,802,136.85	231,752.30
其他应交款	161,328.13	12,752.80	120,269.52	4,454.80
其他应付款	118,572,754.16	310,432,058.23	123,083,623.73	100,946,452.89
预提费用	5,030,055.41	1,333,365.79	3,534,914.95	1,800,757.88
预计负债	5,350,000.00	5,350,000.00	6,850,000.00	6,850,000.00
一年内到期的长期负债	2,620,000.00	2,620,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	732,398,038.79	705,224,253.94	868,960,761.48	429,107,045.54
长期负债:				
长期借款	110,709,475.00		10,709,475.00	
应付债券				
长期应付款	10,200,955.84		10,361,533.84	
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	120,910,430.84		21,071,008.84	
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	853,308,469.63	705,224,253.94	890,031,770.32	429,107,045.54
少数股东权益	31,380,709.15		61,954,574.63	
所有者权益（或股东权益）:				
实收资本（或股本）	143,593,664.00	143,593,664.00	143,593,664.00	143,593,664.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	143,593,664.00	143,593,664.00	143,593,664.00	143,593,664.00
资本公积	119,991,668.59	119,991,668.59	113,435,299.88	113,435,299.88
盈余公积	10,928,341.68	8,998,897.98	8,998,897.98	8,998,897.98
其中：法定公益金	9,642,045.88	8,998,897.98	8,998,897.98	8,998,897.98
未分配利润	-41,518,671.95	-61,381,748.90	-67,097,884.74	-67,752,884.74
外币报表折算差额				

所有者权益（或股东权益）合计	232,995,002.32	211,202,481.67	198,929,977.12	198,274,977.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,117,684,181.10	916,426,735.61	1,150,916,322.07	627,382,022.66

利润及利润分配表

编制单位：深圳市赛格达声股份有限公司

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	334,488,384.31	17,971,697.74	227,319,830.34	1,023,880.00
减：主营业务成本	163,641,304.14	2,175,637.76	81,179,196.50	3,000.00
主营业务税金及附加	16,694,184.32	1,005,188.18	11,791,546.09	131,306.83
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	154,152,895.85	14,790,871.80	134,349,087.75	889,573.17
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5,264,459.22		10,415,743.79	8,122,882.70
减：营业费用	38,008,192.31		30,542,065.09	
管理费用	34,832,550.72	15,223,989.67	55,557,260.94	15,404,377.18
财务费用	33,584,515.49	23,550,164.04	27,322,902.69	8,894,610.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,992,096.55	-23,983,281.91	31,342,602.82	-15,286,531.80
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-7,826,864.84	19,202,249.01	-356,206.80	38,962,191.20
补贴收入				
营业外收入	225,708.48	16,874.00	202,833.98	24,853.00
减：营业外支出	16,968,368.96	1,405,064.87	10,702,017.98	2,403,561.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,422,571.23	-6,169,223.77	20,487,212.02	21,296,951.34
减：所得税	12,547,665.08		11,925,677.79	
减：少数股东损益	906,609.27		-13,390,417.11	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,968,296.88	-6,169,223.77	21,951,951.34	21,296,951.34
加：年初未分配利润	-67,097,884.74	-67,752,884.74	-223,061,869.18	-223,061,869.18
其他转入	12,540,359.61	12,540,359.61	134,012,033.10	134,012,033.10
六、可供分配的利润	-39,589,228.25	-61,381,748.90	-67,097,884.74	-67,752,884.74
减：提取法定盈余公积	1,286,295.80			
提取法定公益金	643,147.90			
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-41,518,671.95	-61,381,748.90	-67,097,884.74	-67,752,884.74

减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-41,518,671.95	-61,381,748.90	-67,097,884.74	-67,752,884.74
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			-340,606.80	-340,606.80
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额	3,640,621.18	3,640,621.18		
5.债务重组损失				
6.其他				

现金流量表

编制单位：深圳市赛格达声股份有限公司

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	183,972,748.14	18,008,926.37
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	81,136,940.02	53,802,914.53
经营活动产生的现金流入小计	265,109,688.16	71,811,840.90
购买商品、接受劳务支付的现金	139,537,033.27	150.00
支付给职工以及为职工支付的现金	20,285,618.55	4,417,138.36
支付的各项税费	30,069,138.85	2,090,309.72
支付的其他与经营活动有关的现金	85,697,268.73	74,928,674.78
经营活动产生的现金流出小计	275,589,059.40	81,436,272.86
经营活动产生的现金流量净额	-10,479,371.24	-9,624,431.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	498,382.09	194,428.97
取得投资收益所收到的现金	21,393.19	2,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	20,081.20	
收到的其他与投资活动有关的现金	35,790,710.11	24,063,586.11
投资活动产生的现金流入小计	36,330,566.59	24,260,415.08

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	38,676,492.48	714,869.90
投资所支付的现金	64,107,004.21	76,785,310.21
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计	102,783,496.69	77,500,180.11
投资活动产生的现金流量净额	-66,452,930.10	-53,239,765.03
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	252,720,000.00	85,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计	252,720,000.00	85,900,000.00
偿还债务所支付的现金	114,851,200.00	280,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	37,386,486.78	22,079,029.99
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流出小计	152,237,686.78	22,359,029.99
筹资活动产生的现金流量净额	100,482,313.22	63,540,970.01
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	23,550,011.88	676,773.02
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	14,968,296.88	-6,169,223.77
加:计提的资产减值准备	-8,598,748.60	-410,491.38
固定资产折旧	21,236,129.88	9,411,655.31
无形资产摊销	1,564,001.42	442,666.68
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)	6,732,260.60	392,470.08
预提费用增加(减:减少)	1,495,140.46	-467,392.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	856,976.11	15,766.04
固定资产报废损失		
财务费用	34,134,323.19	23,615,902.68
投资损失(减:收益)	7,826,864.84	-19,458,300.37
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	43,172,068.15	
经营性应收项目的减少(减:增加)	-1,820,333.02	-33,173,302.06
经营性应付项目的增加(减:减少)	-132,952,960.42	16,175,816.92
其他		
少数股东本期收益	906,609.27	
经营活动产生的现金流量净额	-10,479,371.24	-9,624,431.96
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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		

3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	27,619,803.93	1,450,214.65
减：现金的期初余额	4,069,792.05	773,441.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,550,011.88	676,773.02