

深圳市赛格达声股份有限公司

2004 年半年度财务报告 (未经审计)

一、会计报表

深圳市赛格达声股份有限公司					
资产负债表					
2004 年 6 月 30 日					
金额单位:人民币元					
资 产	附注	2004-6-30		2003-12-31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产:					
货币资金	五.1	82,019,872.16	416,795.42	82,529,009.77	1,450,214.65
短期投资	五.2	688,140.64	200,000.00	1,246,056.88	750,010.00
应收账款	五.3、六.1	17,323,655.84	3,017,863.17	36,195,884.66	3,017,863.17
其他应收款	五.4、六.2	129,711,204.03	206,000,444.14	133,464,414.54	216,984,338.51
预付账款	五.5	47,660,368.35		51,742,219.86	-
存货	五.6	245,401,291.91	750.00	213,562,177.30	-
待摊费用	五.7			430,247.46	76,094.34
其他流动资产	五.8	7,046,415.18		5,315,677.26	-
流动资产合计		529,850,948.11	209,635,852.73	524,485,687.73	222,278,520.67
长期投资:					
长期股权投资	五.9、六.3	68,988,034.59	459,604,305.76	74,377,810.71	467,600,227.70
长期债权投资				-	-
长期投资合计		68,988,034.59	459,604,305.76	74,377,810.71	467,600,227.70
其中:股权投资差额		66,958,034.59	66,795,439.50	70,895,735.71	70,724,583.00
固定资产:	五.10				
固定资产原价	五.10	551,821,322.54	258,361,503.14	553,471,818.74	259,974,341.64
减:累计折旧	五.10	84,951,740.89	37,213,494.65	74,174,524.86	34,526,187.72
固定资产净值		466,869,581.65	221,148,008.49	479,297,293.88	225,448,153.92
减:固定资产减值准备			-	-	-
固定资产净额	五.11	466,869,581.65	221,148,008.49	479,297,293.88	225,448,153.92
在建工程		20,833,910.09	-	20,691,066.19	-
固定资产清理			-	-	-
固定资产合计		487,703,491.74	221,148,008.49	499,988,360.07	225,448,153.92
无形资产及其他资产:					
无形资产	五.12	18,232,548.03	873,083.30	18,832,322.59	1,099,833.32
长期待摊费用					
无形资产及其他资产合计		18,232,548.03	873,083.30	18,832,322.59	1,099,833.32
资产合计		1,104,775,022.47	891,261,250.28	1,117,684,181.10	916,426,735.61

深圳市赛格达声股份有限公司					
资产负债表(续)					
2004 年 6 月 30 日					
金额单位:人民币元					
负债及股东权益	附注	2004-6-30		2003-12-31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	五.13	519,961,799.61	382,661,799.61	498,210,999.61	383,141,799.61
应付票据				-	-
应付账款	五.14	21,653,082.88	66,460.00	41,909,944.58	66,460.00
预收账款	五.15	13,405,788.60	1,515,866.62	5,845,821.84	1,463,352.69
应付工资		1,089,089.10	35,529.35	1,069,615.45	35,529.35
应付福利费		3,533,428.15	431,926.55	3,470,251.70	222,374.09
应交税金	五.16	48,976,697.41	455,095.26	50,157,267.91	546,561.38
其他应交款	五.17	134,943.33	8,587.40	161,328.13	12,752.80
其他应付款	五.18	118,322,960.32	303,113,319.92	118,572,754.16	310,432,058.23
预计负债	五.19	5,350,000.00	5,350,000.00	5,350,000.00	5,350,000.00
预提费用	五.20	5,878,844.23	4,655,756.71	5,030,055.41	1,333,365.79
一年内到期的长期负债	五.21	2,530,000.00	2,530,000.00	2,620,000.00	2,620,000.00
流动负债合计		740,836,633.63	700,824,341.42	732,398,038.79	705,224,253.94
长期负债:					
长期借款	五.22	110,709,475.00		110,709,475.00	-
长期应付款	五.23	10,200,955.84		10,200,955.84	-
长期负债合计		120,910,430.84	-	120,910,430.84	-
负债合计		861,747,064.47	700,824,341.42	853,308,469.63	705,224,253.94
少数股东权益:					
少数股东权益	五.24	30,798,528.49	-	31,380,709.15	-
股东权益:					
股本	五.25	143,593,664.00	143,593,664.00	143,593,664.00	143,593,664.00
资本公积	五.26	119,991,668.59	119,991,668.59	119,991,668.59	119,991,668.59
盈余公积	五.27	10,928,341.68	8,998,897.98	10,928,341.68	8,998,897.98
其中:法定公益金	五.27	9,642,045.88	8,998,897.98	9,642,045.88	8,998,897.98
未分配利润	五.28	(62,284,244.76)	(82,147,321.71)	(41,518,671.95)	(61,381,748.90)
股东权益合计		212,229,429.51	190,436,908.86	232,995,002.32	211,202,481.67
负债及股东权益总计		1,104,775,022.47	891,261,250.28	1,117,684,181.10	916,426,735.61
(附注系会计报表的组成部分)					
法定代表人:		财务负责人:		编制人:	

深圳市赛格达声股份有限公司					
利润表					
2004 年 1-6 月					
金额单位:人民币元					
项 目	附注	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一.主营业务收入	五.29、六.4	68,882,535.62	8,427,976.07	148,751,620.82	778,110.00
减:主营业务成本	五.29、六.4	25,499,577.11	1,394,364.81	68,475,054.27	-
主营业务税金及附加	五.30	3,626,488.23	438,267.15	7,443,272.31	37,169.87
二.主营业务利润		39,756,470.28	6,595,344.11	72,833,294.24	740,940.13
加:其他业务利润	五.31	1,607,475.70		3,895,267.98	3,498,914.84
减:营业费用		19,518,105.35		17,330,975.19	-
管理费用		19,231,915.50	8,014,970.96	22,545,477.66	4,890,170.41
财务费用	五.32	16,088,538.77	11,450,576.64	16,454,372.38	8,343,249.02
三.营业利润		(13,474,613.64)	(12,870,203.49)	20,397,736.99	(8,993,564.46)
加:投资收益	五.33、六.5	(4,637,036.82)	(7,631,740.26)	(3,929,143.50)	18,750,262.52
营业外收入	五.34	230,032.41	380.00	1,197,086.36	911,714.27
减:营业外支出	五.35	2,921,278.86	264,009.06	2,503,554.19	458,806.76
四.利润总额		(20,802,896.91)	(20,765,572.81)	15,162,125.66	10,209,605.57
减:所得税		544,856.56	-	5,661,876.13	-
少数股东损益	五.36	(582,180.66)	-	(709,356.04)	-
五.净利润		(20,765,572.81)	(20,765,572.81)	10,209,605.57	10,209,605.57
加:年初未分配利润		(41,518,671.95)	(61,381,748.90)	(67,097,884.74)	(67,752,884.74)
其它转入				12,540,359.61	12,540,359.61
六.可供分配的利润		(62,284,244.76)	(82,147,321.71)	(44,347,919.56)	(45,002,919.56)
减:提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
七.可供股东分配的利润		(62,284,244.76)	(82,147,321.71)	(44,347,919.56)	(45,002,919.56)
减:应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八.未分配利润		(62,284,244.76)	(82,147,321.71)	(44,347,919.56)	(45,002,919.56)
(附注系会计报表的组成部分)					
法定代表人：		财务负责人：		编制人：	
补充资料：					
项目	附注	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
1、出售处置部门或被投资单位所得收益					
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				1,520,583.23	1,520,578.45
5、债务重组损失					
6、其他					

深圳市赛格达声股份有限公司			
现金流量表			
2004 年 1-6 月			
金额单位:人民币元			
项 目	附注	2004 年 1-6 月	
		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		82,590,489.47	6,609,431.50
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五.37	20,758,908.01	13,935,216.46
现金流入小计		103,349,397.48	20,544,647.96
购买商品、接受劳务支付的现金		67,172,260.83	861,695.23
支付给职工以及为职工支付的现金		11,191,857.99	2,007,092.39
支付的各项税费		8,911,871.43	934,892.46
支付的其他与经营活动有关的现金	五.38	36,283,964.79	10,628,107.17
现金流出小计		123,559,955.04	14,431,787.25
经营活动产生的现金流量净额		(20,210,557.56)	6,112,860.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		1,048,331.24	1,040,425.00
取得投资收益所收到的现金		73,766.68	73,766.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		795,700.00	795,700.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		1,917,797.92	1,909,891.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,502,805.94	3,180.00
投资所支付的现金	五.39	215,550.00	200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		4,718,355.94	203,180.00
投资活动产生的现金流量净额		(2,800,558.02)	1,706,711.68
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		144,000,000.00	109,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		36,320.11	
现金流入小计		144,036,320.11	109,000,000.00
偿还债务所支付的现金		122,249,200.00	109,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		12,021,945.80	8,211,653.68
支付的其他与筹资活动有关的现金			161,337.94
现金流出小计		134,271,145.80	117,852,991.62
筹资活动产生的现金流量净额		9,765,174.31	(8,852,991.62)
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		(13,245,941.27)	(1,033,419.23)

深圳市赛格达声股份有限公司				
现金流量表(续)				
2004 年 1-6 月				
金额单位:人民币元				
项 目	附注	2004 年 1-6 月		
		合并	母公司	
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:				
净利润		(20,765,572.81)	(20,765,572.81)	
加:少数股东本期损益		(582,180.66)		
计提的资产减值准备		84,819.40		
固定资产折旧		11,093,282.24	3,323,966.38	
无形资产及其他长期资产摊销		599,774.56	302,844.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			263,999.70	
固定资产报废损失				
财务费用		16,088,538.77	11,450,576.64	
投资损失(减:收益)		4,637,036.82	7,631,740.26	
待摊费用的减少(减:增加)		430,247.46		
预提费用的增加(减:减少)		848,788.82	3,322,390.92	
存货的减少(减:增加)		(31,839,114.61)	-750.00	
经营性应收项目的减少(减:增加)		21,264,816.43	(2,155,382.28)	
经营性应付项目的增加(减:减少)		(22,070,993.98)	2,739,047.54	
其他				
经营活动产生的现金流量净额		(20,210,557.56)	6,112,860.71	
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	五.40	14,373,862.66	416,795.42	
减:现金的期初余额	五.40	27,619,803.93	1,450,214.65	
加:现金等价物的期末余额		-	-	
减:现金等价物的期初余额		-	-	
现金及现金等价物的净增加额		(13,245,941.27)	(1,033,419.23)	
法定代表人:		财务负责人:		编制人:

会计报表附注（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年限短、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) 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)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工器具等，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	2.38%
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)。

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

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
深圳市赛格达声物业管理有限公司	深圳	3,000,000.00	3,000,000.00	100	物业管理,企业信息咨询,机动

(原深圳市名佳物业管理有限公司)						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）；
深圳市格兰德假日酒店有限公司		深圳	50,000,000.00	50,000,000.00	100	经营旅业及配套的中西餐、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
东莞市宏大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 质证经营；
东莞红枫学校		东莞	800,000.00	800,000.00	91.25	小学、初中、高中教育；
深圳市广博房地产有限公司 (原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

五、合并会计报表主要项目注释

5. 货币资金

货币资金的期末余额明细列示如下：

	2004-06-30			2003-12-31		
	原 币	汇 率	折合本位币	原 币	汇 率	折合本位币
现金						
--人民币	1,349,495.36	1	1,349,495.36	1,782,940.93	1.00	1,782,940.93
银行存款						
--人民币	13,016,225.52	1	13,016,225.52	25,833,818.75	1.00	25,833,818.75
--港币	960.45	1.0609	1,018.94	942.25	1.0606	999.35
--美元	860.60	8.2766	7,122.84	247.07	8.2766	2,044.90
小计	--		13,024,367.30	--		25,836,863.00
其他货币资金						
*						
--人民币	67,646,009.50	1	67,646,009.50	54,581,413.89	1.00	54,581,413.89
--港币				306,347.64	1.07	327,791.95
小计	--		67,646,009.50	--		54,909,205.84
合 计			82,019,872.16			82,529,009.77

*其他货币资金期末余额明细列示如下：

项 目	金 额	用 途
定期存款	25,709,475.00	等额银行借款质押
保证金存款	5,785,327.60	“ 宏汇苑 ” 按揭保证金
保证金存款	36,151,206.90	“ 现代之窗 ” 大厦按揭保证金
合 计	67,646,009.50	

2.短期投资

短期投资的期末余额明细列示如下：

类别	2004-06-30	2003-12-31
基金投资	688,140.64	1,246,056.88
减：基金投资跌价准备	--	--
基金投资净额	688,140.64	1,246,056.88

3.应收账款

应收账款的账龄分析列示如下：

账 龄	2004-06-30			2003-12-31		
	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	6,690,299.28	32.03	334,514.96	29,450,866.08	70.64	1,472,543.30
1 年至 2 年	8,025,017.12	38.42	802,501.71	4,309,341.90	10.34	430,934.19
2 年至 3 年	2,197,375.85	10.52	439,475.17	1,245,165.00	2.98	249,033.00
3 年以上	3,974,910.87	19.03	1,987,455.44	6,686,044.35	16.04	3,343,022.18
合计	20,887,603.12	100.00	3,563,947.28	41,691,417.33	100.00	5,495,532.67
净额	17,323,655.84			36,195,884.66		

其中欠款金额前五名的合计数：

所欠金额	所占比例
4,681,674.00	22.41%

应收账款期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	2004-06-30			2003-12-31		
	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	58,734,674.59	36.03	2,936,733.73	75,657,886.63	45.92	1,521,477.78
1-2 年	22,708,132.58	13.93	2,270,813.26	28,013,261.06	17.00	9,290,413.10
2-3 年	34,575,699.36	21.21	4,598,515.82	20,931,877.00	12.71	441,160.63
3 年以上	46,997,520.63	28.83	23,498,760.32	40,149,808.19	24.37	20,035,366.83
合 计	163,016,027.16	100.00	33,304,823.13	164,752,832.88	100.00	31,288,418.34
净 额	129,711,204.03			133,464,414.54		

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
89,657,415.64	55.00%	往来款

其他应收款期末余额中应收关联公司欠款金额为 46,332,481.03 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	2004-06-30	2003-12-31
1 年以内	47,660,368.35	31,842,219.86
1-2 年	--	19,900,000.00
合 计	47,660,368.35	51,742,219.86

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

存货的期末余额明细列示如下：

	2004-06-30		2003-12-31	
类 别	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	715,019.93	--	188,123.60	--
低值易耗品	585,047.23	--	367,813.54	--
在建开发产品*1	181,804,958.60	--	135,042,966.86	--
开发产品*2	48,376,905.84	--	64,564,047.83	--
出租开发产品*3	12,000,483.57	--	12,156,131.87	--
库存商品	1,918,876.74	--	1,243,093.60	--
合 计	245,401,291.91	--	213,562,177.30	--
净 额	245,401,291.91		213,562,177.30	

*1 在建开发产品

项目	完工进度	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
七千亩荒山绿化*		58,309,818.55	--	--	58,309,818.55
星海华庭（原海景名苑）	70%	71,427,895.31	46,761,991.74	--	118,189,887.05
山水天地山庄别墅	5%	5,305,253.00	--	--	5,305,253.00
合 计		135,042,966.86	46,761,991.74	--	181,804,958.60

详情见附注十一.7 揭示。

*2 开发产品

开发产品期末余额明细列示如下：

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期转出	期末余额
“现代之窗”大厦	2001 年 11 月	35,990,976.20	--	--	35,990,976.20
宏汇苑	2003 年 8 月	28,573,071.63	--	16,187,141.99	12,385,929.64
合 计		64,564,047.83	--	16,187,141.99	48,376,905.84

本期转出数为开发产品销售成本。

*3 出租开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
“现代之窗”大厦*	2001 年 11 月	12,156,131.87	--	155,648.30	12,000,483.57

*4 存货中在建开发产品 14,739,430.00 元已作抵押，详情见附注五.22 揭示。

7.待摊费用

待摊费用的本期变动情况明细列示如下：

项 目	2004-06-30	2003-12-31	期末结存原因
预缴营业税金及附加	--	425,270.82	
其他	--	4,976.64	
合 计	--	430,247.46	

8.其他流动资产

项目	2004-06-30	2003-12-31
其他流动资产：		
抵押贷款	4,469,278.00	2,030,206.00
质押贷款	2,676,257.00	2,401,863.00
绝当贷款	8,186.00	967,605.00
合计	7,153,721.00	5,399,674.00
减：贷款呆账保证金	107,305.82	83,996.74
其他流动资产净额	7,046,415.18	5,315,677.26

9.长期投资

长期股权投资的本期变动情况明细列示如下：

	2003-12-31	本期增加	本期减少	2004-06-30
股票投资	1,482,075.00	--	1,452,075.00	30,000.00
其他投资	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
长期股权投资差额	70,895,735.71	--	3,937,701.12	66,958,034.59
	77,377,810.71	--	5,389,776.12	71,988,034.59
长期投资减值准备	3,000,000.00			3,000,000.00
长期股权投资净额	74,377,810.71			68,988,034.59

(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	2004-06-30 投资金额
上海开开实业股份有限公司	法人股	30,000	--	30,000.00

(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	2004-06-30 投资金额
深圳赛格集团财务公司	10 年	6.00 %	3,000,000.00
长春高士达生化药业股份有限公司	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	2003-12-31	本期增(减)	本期摊销	本期累计摊销	2004-06-30
深圳市广博房地产有限公司	78,582,870.00	10年	收购价与所占净资产份额之差	70,724,583.00		3,929,143.50	3,929,143.50	66,795,439.50
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		8557.62	8557.62	162,595.09
合 计	78,754,022.71			70,895,735.71		3,937,701.12	3,937,701.12	66,958,034.59

(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	2004-06-30 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期变动情况明细列示如下：

	2003-12-31	本期增加	本期减少	2004-6-30
固定资产原价:				
房屋及建筑物	471,254,973.19			471,254,973.19
固定资产装修	20,432,125.25	1,705,394.92		22,137,520.17
机器设备	10,144,848.10			10,144,848.10
运输工具	2,558,495.08			2,558,495.08
电子设备及其他	19,072,362.26			19,072,362.26
合计	523,462,803.88	1,705,394.92	0.00	525,168,198.80
累计折旧:				
房屋及建筑物	55,412,684.00	6,596,152.81		62,008,836.81
固定资产装修	4,661,708.23	1,956,162.68		6,617,870.91
机器设备	289,155.64	963,760.57		3,855,312.21
运输工具	1,500,801.93	202,547.53		1,703,349.46
电子设备及其他	6,351,887.94	1,811,874.41		8,163,762.35
合计	70,818,633.74	11,530,498.00	0.00	82,349,131.74
经营租入固定资产改良	26,653,123.74		2,602,609.15	24,050,514.59
固定资产净值	479,297,293.88			466,869,581.65

期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	62,323,492.00	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	11,106,101.80	9,500,000.00
合 计	295,398,885.26	157,769,200.00

11.在建工程

在建工程的本期变动情况明细列示如下：

项 目	红枫学校 教学设施	其他零星 工程	合 计
期初数	20,643,986.19	47,080.00	20,691,066.19
本期增加	0.00	142,843.90	142,843.90
本期转入固定资产数	0.00		0.00
其他减少数	0.00	0.00	0.00

期末数	20,643,986.19	189,923.90	20,833,910.09
资金来源	其他来源	其他来源	--
项目进度	90%	95%	--

12.无形资产

无形资产的本期变动情况明细列示如下：

项目	原始发生额	期初余额	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	6,744,519.28		269,671.59	6,474,847.69	11 年
土地使用权	16,744,903.22	11,727,952.43		306,808.98	11,421,143.45	36 年
软件	407,632.00	359,850.88		23,293.99	336,556.89	3-8 年
合计	24,880,630.22	18,832,322.59		599,774.56	18,232,548.03	--

13.短期借款

短期借款的期末余额明细列示如下：

借款类别	2004-06-30	2003-12-31
银行借款		
其中：抵押*1	157,769,200.00	161,169,200.00
质押*2	15,000,000.00	--
担保	333,450,800.00	323,300,000.00
小 计	506,220,000.00	484,469,200.00
非银行金融机构		
其中：担保*3	13,741,799.61	13,741,799.61
合 计	519,961,799.61	498,210,999.61

*1 自有房产抵押，抵押情况见附注五.10。

*2 等额定期存款质押

*3 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。

短期借款期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
深圳发展银行福田分行	10,000,000.00	5.46‰	补充流动资金	资金周转困难	2004 年
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	6.30‰	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
深圳发展银行人民桥支行	63,000,000.00	5.7525%	补充流动资金	资金周转困难	2004 年
合计	113,141,799.61				

14.应付账款

应付账款 2004 年 06 月 30 日的余额为人民币 21,653,082.88 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。

15.预收账款

预收账款的账龄分析列示如下：

账 龄	2004-06-30	2003-12-31
1 年以内	12,664,288.60	5,402,262.84
1-2 年	741,500.00	443,559.00
合 计	13,405,788.60	5,845,821.84

其中房地产项目预收售房款的明细项目列示如下：

项目	期初余额	期末余额	竣工时间	预售比例
“现代之窗”大厦预售房款	1,326,822.00	1,626,822.00	2001.12.18	95.62%
宏汇苑	1,417,176.06	8,555,699.57	2003.08.31	86.23%
合 计	2,743,998.06	10,182,521.57		

本公司无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份股东的款项。

16.应交税金

应交税金的期末余额明细列示如下：

税 种	2004-6-30	2003-12-31
增值税	(42,868.94)	(152,489.38)
营业税	9,172,635.53	9,673,533.56
城市维护建设税	169,302.20	273,316.07
房产税	121,465.62	121,465.64
文化建设费		35985.34
代征税		1,169,398.41
所得税	39,472,953.01	39,197,376.37
代扣代缴个人所得税	77,709.99	32,141.40
印花税		--
土地增值税		(198,959.50)
其他税项	5,500.00	5,500.00
合 计	48,976,697.41	50,157,267.91

17.其他应交款

其他应交款的期末余额明细列示如下：

税 种	2004-6-30	2003-12-31
教育费附加	93,685.52	150,118.83
文化建设事业费	36,732.30	6,427.26

人教基金	4,525.51	4,782.04
合 计	134,943.33	161,328.13

18.其他应付款

其他应付款 2004 年 06 月 30 日的余额为人民币 118,322,960.32 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 64,098,927.26 元，详情见附注八揭示。

19.预计负债

项 目	2004-06-30	2003-12-31
对外担保损失	5,350,000.00	5,350,000.00

20.预提费用

预提费用的期末余额明细列示如下：

类别及项目	预提原因	2004-6-30	2003-12-31
利息	尚未支付	1,766,324.11	1,372,765.04
水电费	尚未支付	323,494.89	396,286.52
租赁费	尚未支付	3,665,969.21	2,437,710.75
其他	尚未支付	123,056.02	823,293.10
合 计		5,878,844.23	5,030,055.41

预提费用期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。

21.一年内到期的长期负债

一年内到期的长期负债的期末余额明细列示如下：

借款单位	2004-06-30		借 款 期 限	年利 率	借款条 件
	币种	金额			
深圳市财政局	人民币	2,530,000.00	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。

22.长期借款

项 目	2004-06-30	2003-12-31
质押借款*1	10,709,475.00	10,709,475.00

抵押借款*2	100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	110,709,475.00	110,709,475.00

*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。

23.长期应付款

项 目	2004-06-30	2003-12-31
代管维修基金	9,320,533.84	9,320,533.84
山水天地贵宾卡	880,422.00	880,422.00
合 计	10,200,955.84	10,200,955.84

24.少数股东权益

少数股东名称	2004-06-30	2003-12-31
河南心智实业有限公司	10,773,259.29	11,067,231.31
东莞市清溪经济发展公司	8,081,922.95	8,302,499.10
新疆宏大房地产开发有限公司	10,810,248.17	10,817,397.56
陕西凯创房地产开发有限责任公司		1,193,581.18
朱培玉	1,133,098.08	
合 计	30,798,528.49	31,380,709.15

25.股本

股本的本期变动情况明细列示如下：

	2003-12-31	本 期 变 动 增 减				2004-06-30
		配股	送股	公积金转股	其它	
一、尚未流通股份						
1. 国有股	7,131,968.00	-	-	-	-	7,131,968.00
2. 法人股 *	56,900,735.00	-	-	-	-	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

* 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。

26.资本公积

资本公积的本期变动情况明细列示如下：

项 目	2003-12-31	本期增加	本期减少	2004-06-30
关联交易差价	34,569,781.01	--	--	34,569,781.01
股权投资准备	75,708,698.83	--	--	75,708,698.83
其他资本公积	9,713,188.75	--	--	9,713,188.75
合 计	119,991,668.59	--	--	119,991,668.59

27.盈余公积

盈余公积的本期变动情况明细列示如下：

项 目	2003-12-31	本期增加	本期减少	2004-06-30
法定盈余公积	1,286,295.80	--	--	1,286,295.80
公益金	9,642,045.88	--	--	9,642,045.88
合 计	10,928,341.68	--	--	10,928,341.68

28.未分配利润

未分配利润的本期变动情况明细列示如下：

项 目	金 额
期初未分配利润	(41,518,671.95)
加:本期合并净利润	(20,765,572.81)
减:利润分配	--
其中:1.提取法定盈余公积金	--
2.提取法定公益金	--
期末未分配利润	(62,284,244.76)

29.主营业务收入、主营业务成本

主营业务收入、成本的本期发生明细列示如下：

主营业务类别	2004 年 1 - 6 月		2003 年 1 - 6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
房地产行业	20,056,743.00	16,187,141.99	122,541,892.96	61,802,843.70
旅游饮食行业	34,911,159.67	5,104,999.23	20,062,384.56	3,064,330.49
物业租赁及管理	13,517,799.95	4,207,435.89	4,951,529.30	3,607,880.08
其他	396,833.00	--	1,195,814.00	--
合 计	68,882,535.62	25,499,577.11	148,751,620.82	68,475,054.27

本公司向前五名客户销售的收入总额为 7,981,548.56 元，占全部主营业务收

入的 11.59%。

30.主营业务税金及附加

主营业务税金及附加的本期发生明细列示如下：

项 目	计缴标准	2004 年 1 - 6 月	2003 年 1 - 6 月
营业税	见附注三	3,327,436.87	7,150,658.99
城建税	见附注三	92,694.29	71,506.59
教育费附加	见附注三	206,357.07	214,519.77
其他税项		--	6586.96
合 计		<u>3,626,488.23</u>	<u>7,443,272.31</u>

31.其他业务利润

其他业务利润的本期发生明细列示如下：

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
租赁费收益	660,071.37	3,293,514.82
其他	947,404.33	601,753.16
合 计	<u>1,607,475.70</u>	<u>3,895,267.98</u>

32.财务费用

财务费用的本期发生明细列示如下：

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
利息支出	16,070,774.32	16,494,183.20
减：利息收入	195,983.33	247,954.91
手续费支出	213,737.78	208,144.09
其他	--	--
合 计	<u>16,088,528.77</u>	<u>16,454,372.38</u>

33.投资收益

投资收益的本期发生明细列示如下：

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
股票投资收益	--	--
基金投资收益	82,324.42	--
股权投资差额	(3,937,701.12)	(3,929,143.50)

股权转让收益	(781,660.12)	--
短期投资跌价准备	--	--
合 计	<u>(4,637,036.82)</u>	<u>(3,929,143.50)</u>

34.营业外收入

营业外收入的本期发生明细列示如下：

项 目	2004 年 1-6 月份	2003 年 1-6 月份
处理固定资产收益	--	1,145,728.40
罚款收入	154,176.56	17,596.47
其他	75,855.85	33,761.49
合 计	<u>230,032.41</u>	<u>1,197,086.36</u>

35.营业外支出

营业外支出的本期发生明细列示如下：

项 目	2004 年 1-6 月份	2003 年 1-6 月份
处理固定资产损失	244,639.16	--
罚款支出	167,916.25	69,392.22
赔款支出	1,712,060.77	2,322,574.76
滞纳金	772,181.75	88,863.21
其他	24,480.93	22,724.00
合 计	<u>2,921,278.86</u>	<u>2,503,554.19</u>

36.少数股东损益

少数股东名称	2004 年 1-6 月份
河南心智实业有限公司	(293,972.02)
东莞市清溪经济发展公司	(220,576.15)
新疆宏大房地产开发有限公司	(7,149.39)
朱培玉	(60,483.10)
合 计	<u>(582,180.66)</u>

37.收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2004 年 1-6 月
广州博融投资有限公司	17,803,000.00
深圳赛格达声投资发展有限公司	11,687.70
深圳市天盈实业公司	503,288.00
收押金及个人借款	2,440,932.31
合计	<u>20,758,908.01</u>

38.支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2004 年 1-6 月
支付的各项费用：	
中介机构咨询费	743,556.74
业务招待费	373,745.10
差旅费	199,359.69
租金	3,545,265.36
水电费	3,945,468.21
物业管理费	2,511,820.86
修理费	685,512.00
董事会费	100,862.57
支付违约金、诉讼费、罚款等支出	2,592,460.56
广告费	5,318.00
办公费	272,314.09
环保及洗涤费	125,018.54
燃料费	787,545.63
手续费	9,506.80
其他	176,113.64
小 计	16,073,867.79
支付的往来款项：	
还广州博融投资有限公司借款	9,400,000.00
还中康玻璃公司款	1,800,000.00
付亿佳房产经济有限公司	3,810,000.00
付陕西雅泰建筑装饰有限公司往来款	5,200,097.00
小 计	20,210,097.00
合 计	36,283,964.79

39.投资所支付的现金

项 目	2004 年 1-6 月
基金投资	215,550.00

40.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 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。

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 41,936,534.50 元及用于等额银行借款质押的定期存款 25,709,475.00 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	200-06-30			2003-12-31		
	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	--	--	--	--	--	--
1-2 年	--	--	--	--	--	--
2-3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	6,035,726.35	100.00	3,017,863.18	6,035,726.35	100.00	3,017,863.18
合 计	6,035,726.35	100.00	3,017,863.18	6,035,726.35	100.00	3,017,863.18
净 额	3,017,863.17			3,017,863.17		

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析列示如下:

账 龄	2004-06-30			2003-12-31		
	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	145,877,672.01	61.23	7,293,883.60	181,316,369.66	72.52	6,970,226.68
1-2 年	23,648,780.51	9.93	2,364,878.05	11,763,368.84	4.71	7,164,878.05
2-3 年	31,536,629.72	13.24	3,990,701.89	19,760,205.24	7.90	307,325.94
3 年以上	37,173,650.89	15.60	18,586,825.45	37,173,650.89	14.87	18,586,825.45
合 计	238,236,733.13	100.00	32,236,288.99	250,013,594.63	100.00	33,029,256.12
净 额	206,000,444.14			216,984,338.51		

3. 长期投资

项 目	2003-12-31	本期增加	本期减少	2004-06-30
长期股权投资				
其中: 股票投资	1,482,075.00	--	1,452,075.00	30,000.00
其他股权投资	469,118,152.70		6,543,846.94	462,574,305.76
	470,600,227.70		7,995,921.94	462,604,305.76
长期投资减值准备	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
长期股权投资净额	467,600,227.70			459,604,305.76

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
上海开开实业股份有限公司	法人股	30,000		30,000.00	--

b. 其他股权投资

被投资单位名称	股权比例	投资金额	2003-12-31	本期增减	本年权益增减 额	累计增减额	2004-06-30
深圳市赛格达声房地产开发有限公司	100%	28,000,000.00	158,692,413.44		(3,903,285.26)	130,692,413.44	154,789,128.1
东莞市青溪山水天地度假村有限公司	76.67%	60,003,000.00	63,655,260.62		(344,304.13)	3,652,260.62	63,310,956.4

深圳赛格集团财务公司	6%	3,000,000.00	3,000,000.00			0.00	3,000,000.00
长春高斯达生化药业股份有限公司	6.06%	2,000,000.00	2,000,000.00			0.00	2,000,000.00
深圳市赛格达声物业管理有限公司	95%	2,100,000.00	2,204,006.71		1,417,279.76	104,006.71	3,621,286.4
深圳市新业典当有限公司	90%	5,100,000.00	8,954,922.32		(268,608.65)	3,854,922.32	8,686,313.6
新疆深发房地产投资有限公司	90%	81,213,728.71	97,356,578.03		(64,344.55)	16,142,849.32	97,292,233.4
深圳市广博房地产有限公司	90%	13,500,000.00	10,742,230.66		(544,347.87)	(2,757,769.34)	10,197,882.7
深圳市格当德酒店管理有限公司	95%	4,752,464.49	4,749,885.24		(2,252.79)	(2,579.25)	4,747,632.4
深圳市格当德酒店有限公司	95%	40,505,161.49	45,223,146.93		(1,099,154.98)	4,717,985.44	44,123,991.9
深圳市格当德假日俱乐部有限公司	95%	5,700,000.00	71,059.15		2,312,617.75	(5,628,940.85)	2,383,676.9
东莞市宏大山水天地山庄房地产开发有限公司	22.75%	4,550,000.00	3,745,122.07		(55,458.26)	(804,877.93)	3,689,663.8
东莞卫枫学校	62.5%	500,000.00	(2,001,055.47)		(62,844.46)	(2,501,055.47)	(2,063,899.93
合 计		250,924,354.69	398,393,569.70		(2,614,703.44)	147,469,215.01	395,778,866.2

c.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	2004-06-30
深圳市广博房地产有限公司	78,582,870.00	10年	收购价与所占净资产份额之差	70,724,583.00		3,929,143.50	3,929,143.50	66,795,439.50

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	2004-06-30 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	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
租赁收入	7,715,185.07	1,394,364.81	--	--
停车费	712,791.00	--	778,110.00	--
合 计	8,427,976.07	1,394,364.81	778,110.00	--

5.投资收益

类 别	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
长期投资损益：		
权益法核算公司所有者权益净增(减)	(2,614,703.44)	22,679,406.02
股权投资差额摊销额	(3,929,143.50)	(3,929,143.50)
股权转让收益	(1,161,660.00)	
短期投资损益	73,766.68	
合 计	(7,631,740.26)	18,750,262.52

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	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
房地产开发	20,056,743.00	122,541,892.96	16,187,141.99	61,802,843.70	3,869,601.01	60,739,049.26
旅游餐饮	34,911,159.67	20,062,384.56	5,104,999.23	3,064,330.49	29,806,160.44	16,998,054.07
物业租赁及管理	13,517,799.95	4,951,529.30	4,207,435.89	3,607,880.08	9,310,364.06	1,343,649.22
其他	396,833.00	1,195,814.00	-	-	396,833.00	1,195,814.00
合计	68,882,535.62	148,751,620.82	25,499,577.11	68,475,054.27	43,382,958.51	80,276,566.55

2、分地区资料

地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
华南地区	48,868,137.62	147,728,580.59	9,312,435.12	68,130,878.19	39,555,702.50	79,597,702.40
西北地区	20,014,398.00	1,023,040.23	16,187,141.99	344,176.08	3,827,256.01	678,864.15
合 计	68,882,535.62	148,751,620.82	25,499,577.11	68,475,054.27	43,382,958.51	80,276,566.55

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，投资决策及咨询顾问	控股股东	有限责任	李成碧
新疆宏大房地产开发有限公司	乌鲁木齐	房地产开发、商品房销售、出租、建筑装饰材料、水电材料的销售、物业管理	原控股股东	有限责任	周邦武

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	%
新疆宏大房地产开发有限公司	40,206,226.00	28	-	-	40,206,226.00	28	-	-
广州博融投资有限公司	-	-	40,206,226.00	28	-	-	40,206,226.00	28

* 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。

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
深圳市赛格达声投资发展有限公司	原控股股东之兄弟公司
深圳市赛格达声电子有限公司	原控股股东之兄弟公司
深圳市赛格达声进出口有限公司	原控股股东之兄弟公司
深圳市达声天轮实业发展有限公司	原控股股东之兄弟公司
新疆宏大实业开发有限公司	原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	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
深圳市赛格达声投资发展有限公司	18,887.70	28,236,040.45
新疆宏大房地产开发有限公司		4,132,540.35
深圳市达声天轮实业发展有限公司		196,678.57
深圳赛格三星股份有限公司		160,185.00
广州博融投资有限公司	30,503,000.00	--

B. 向关联公司提供或归还资金

企业名称	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
深圳赛格三星股份有限公司	1,802,722.50	
深圳赛格股份有限公司	100,000.00	
广州博融投资有限公司	9,600,000.00	--
深圳市赛格达声进出口有限公司	730.00	--
深圳市赛格达声电子有限公司	173,207.00	2,693,811.02

C.其他关联交易事项

新疆宏大房地产开发有限公司为本公司的银行借款 384,000,000 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（%）	
		2004-06-30	2003-12-31	2004-06-30	2003-12-31

其他应收款	深圳市赛格达声投资发展有限公司	26,076,077.81	26,094,965.51	16.00	15.76
	深圳市赛格达声电子有限公司	11,540,887.23	11,367,680.23	7.08	6.86
	深圳市赛格达声进出口有限公司	8,296,895.99	8,296,165.99	5.09	5.01
	新疆宏大实业开发有限公司	418,620.00	418,620.00	0.26	0.25
	小计	46,332,481.03	46,177,431.73	28.43	27.88
短期借款	深圳赛格集团财务公司	13,741,799.61	13,741,799.61	2.64	2.76
其他应付款	深圳赛格股份有限公司	8,900,000.00	9,000,000.00	7.52	7.59
	深圳赛格三星股份有限公司	2,572,314.89	4,375,037.39	2.17	3.69
	广州博融投资有限公司	56,593,000.00	35,690,000.00	47.83	30.10
	新疆宏大房地产开发有限公司	7,505,927.26	7,505,927.26	6.34	6.33
	小计	75,571,242.15	56,570,964.65	63.86	47.71
预提费用	深圳赛格集团财务公司	700,000.00	700,000.00	11.91	13.92

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
	RMB50,350,000.00	50,350,000.00	信用担保
		<u>55,650,000.00</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。

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。2004 年 5 月 24 日，广州铁路运输法院依法对本公司提出的异议进行了公开开庭听证。经举证、质证，广州铁路运输法院认为本公司异议理由成立，并于 2004 年 6 月 11 日裁定：解除对东莞市清溪镇契爷石水库旁“山水天地”房地产权属的查封。该诉讼案件，法院已在报告期内作出判决，对本公司被查封资产予以解封。

4. 深圳市赛格集团有限公司请求深圳市中级人民法院判令本公司偿付“现代之窗”写字楼第七层 1988.09 平方米的房产或等值人民币 2000 万元以及土地使用权作价款 4000 万元，本公司依法反诉一案，报告期内一审已经完毕，尚未判决。

对于本案，本公司将积极应对，尽力维护公司及其全体股东的权益。本案的最终判决结果若公司败诉，将影响到本公司以往年度的现代之窗大厦成本的结转。本案的有关事项，曾于 2003 年 12 月 2 日、2003 年 12 月 25 日和 2004 年 1 月 3 日在临时报告及以往相关定期报告中披露，书面文件请参阅《证券时报》，电子文件请参阅 [http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

十、其他重要事项

1. 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 2004 年 6 月 30 日，本公司尚未偿还上述欠款。

2. 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 2004 年 6 月 30 日，本公司尚未偿还上述欠款。

3. 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。

4. 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。

5. 其他小额诉讼案件：

（1）截至报告期末，本公司（含控股子公司）正在审理中的小额案件 20 起，累计涉案金额约 8,229,158 元。

（2）截至报告期末，本公司（含控股子公司）已审结尚未执行案件 61 起，累计涉及金额约 2,535,340 元，主要为现代之窗大厦逾期办证纠纷。

（3）截至报告期末，本公司尚未执行完毕的案件共计 107 起，累计涉及金额约 1343 千万元，主要为现代之窗大厦逾期交楼、办证等引发的纠纷以及部分购货欠款。

6. 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，该款项已于本报告期内收回。

7. 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 2004 年 6 月 30 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	2004 年 1 - 6 月				2003 年 1 - 6 月			
	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	18.73	17.86	0.28	0.28	32.45	34.41	0.51	0.51
营业利润	(6.35)	(6.05)	(0.09)	(0.09)	9.09	9.64	0.14	0.14
净利润	(9.78)	(9.02)	(0.14)	(0.14)	4.55	4.82	0.07	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	(6.67)	(6.36)	(0.10)	(0.10)	6.76	7.16	0.11	0.11

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；

E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；

E_j 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；

M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；

M_j 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；

S_i 为报告期发行新股或债转股等新增股份数；

S_j 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	本期发生额 (或期末余额)	上年同期发生额 (或期初余额)	变动幅度 (%)	变动原因
短期投资	688,140.64	1,246,056.88	(44.77)	购买的基金减少
应收账款	17,323,655.84	36,195,884.66	(52.14)	收回售楼款
其他流动资产	7,046,415.18	5,315,677.26	32.56	新增待摊费用减少
应付帐款	21,653,082.88	41,909,944.58	(48.33)	支付货款金额增加
预收帐款	13,405,788.60	5,845,821.84	129.32	宏汇苑销售预收款增加
未分配利润	(62,284,244.76)	(41,518,671.95)	50.02	本期亏损所致
主营业务收入	68,882,535.62	148,751,620.82	(53.69)	地产销售收入减少所致
主营业务成本	25,499,577.11	68,475,054.27	(62.76)	地产销售收入减少所致
主营业务税金及附加	3,626,488.23	7,443,272.31	(51.28)	地产销售收入减少所致
其他业务利润	1,607,475.70	3,895,267.98	(58.73)	本部租赁收入核算由其他收入转主营收入所致
营业费用	19,518,105.35	17,330,975.19	12.62	旅游餐饮业收入增加所致
管理费用	19,231,915.50	22,545,477.66	(14.70)	地产销售收入减少费用开支随之减少所致
营业外收入	230,032.41	1,197,086.36	(80.78)	处置固定资产收益减少
所得税	544,856.56	5,661,876.13	(90.38)	本期收益减少所致

3、资产减值准备明细表

项 目	2003-12-31	本期增加数	本期转回数	2004-06-30
一、坏账准备	36,783,951.01	2,773,775.00	2,688,955.60	36,868,770.41
其中：应收账款	5,495,532.67	412,540.00	2,344,125.39	3,563,947.28
其他应收款	31,288,418.34	2,361,235.00	344,830.21	33,304,823.13
二、短期投资跌价准备				
基金投资				
三、其他流动资产减值准备	83,996.74	-	-	83,996.74
贷款吊账准备	83,996.74			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	39,867,947.75	2,773,775.00	2,688,955.60	39,952,767.15

4、股东权益增减变动表

项 目	2004 年 1 - 6 月	2003 年度
一、股本		
期初余额	143,593,664.00	143,593,664.00
本期增加数	-	-
本期减少数	-	-
期末余额	143,593,664.00	143,593,664.00
二、资本公积		
期初余额	119,991,668.59	113,435,299.88
本期增加数	-	19,096,728.32
其中：资本溢价	-	584,678.14
关联交易差价		8,798,861.43
其他		9,713,188.75
本期减少数		12,540,359.61
期末余额	119,991,668.59	119,991,668.59
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	-	
本期增加数	-	1,286,295.80
本期减少数	-	
期末余额	-	1,286,295.80
四、法定公益金		
期初余额	9,642,045.88	8,998,897.98
本期增加数	-	643,147.90
本期减少数	-	-
期末余额	9,642,045.88	9,642,045.88
五、未分配利润		
期初未分配利润	(41,518,671.95)	(67,097,884.74)
本期资本公积弥补亏损		12,540,359.61
本期盈余公积弥补亏损	-	
本期净利润	(20,765,572.81)	14,968,296.88
本期利润分配	-	1,929,443.70
期末未分配利润	(62,284,244.76)	(41,518,671.95)

上述 2004 年 1-6 月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_____