

深圳市赛格达声股份有限公司

二〇〇六年度财务决算报告

本公司 2006 年度财务会计报表已经过深圳市鹏城会计师事务所审计，现将本公司 2006 年度财务决算报告提交董事会审议。

报告组成部分：

- 一、2006 年本公司的经营业绩及相关指标；
- 二、净资产及股本变动情况；
- 三、有关事项的说明。

一、2006 年度经营业绩及相关指标：

深圳市赛格达声股份有限公司 2006 年度经营业绩已经中国注册会计师审核，现将经审核后的财务会计报表公布如下：

深圳市赛格达声股份有限公司

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

金额单位:人民币元

资 产	2006-12-31		2005-12-31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	22,451,327.84	3,062,062.93	19,586,421.00	153,724.60
短期投资	300,000.00	-	300,000.00	-
应收账款	27,240,393.85	-	9,006,499.01	-
其他应收款	81,346,842.15	139,182,843.79	84,666,966.11	178,690,298.21
预付账款	77,109,841.82	-	92,245,162.06	-
存货	82,955,481.22	-	173,893,985.83	-
待摊费用	1,729,403.91	-	1,309,702.50	-
其他流动资产	1,717,449.03	-	1,874,962.98	-
流动资产合计	294,850,739.82	142,244,906.72	382,883,699.49	178,844,022.81
长期投资:				
长期股权投资	54,858,027.54	343,657,216.39	62,486,659.00	412,243,662.90
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	54,858,027.54	343,657,216.39	62,486,659.00	412,243,662.90
其中:股权投资差额	51,641,227.54	47,149,722.00	55,008,009.00	55,008,009.00
固定资产:				
固定资产原价	612,693,029.06	220,328,856.49	537,716,902.19	220,175,142.49
减:累计折旧	133,343,213.51	42,024,906.04	107,097,327.51	36,012,018.70
固定资产净值	479,349,815.55	178,303,950.45	430,619,574.68	184,163,123.79
减:固定资产减值准备	33,680,014.39	-	33,680,014.39	-
固定资产净额	445,669,801.16	178,303,950.45	396,939,560.29	184,163,123.79
在建工程	-	-	1,283,823.05	-
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	445,669,801.16	178,303,950.45	398,223,383.34	184,163,123.79
无形资产及其他资产:				
无形资产	10,362,360.29	166,833.20	10,605,750.81	192,833.24
长期待摊费用	136,657.62	27,977.62	88,832.48	88,832.48
无形资产及其他资产合计	10,499,017.91	194,810.82	10,694,583.29	281,665.72
资产总计	805,877,586.43	664,400,884.38	854,288,325.12	775,532,475.22

深圳市赛格达声股份有限公司

资产负债表(续)

2006年12月31日

金额单位:人民币元

负债及股东权益	2006-12-31		2005-12-31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款	480,422,862.63	390,962,705.43	492,411,334.97	394,629,046.97
应付票据	-	-	2,337,735.94	-
应付账款	47,353,316.78	66,460.00	41,191,990.14	66,460.00
预收账款	4,366,842.19	1,108,030.89	5,975,006.43	2,278,316.73
应付工资	1,870,406.70	-	823,724.32	-
应付福利费	3,716,489.16	1,185,606.35	4,007,122.39	933,566.19
应交税金	45,255,163.76	943,849.53	48,865,232.54	1,905,302.90
其他应交款	1,334,395.98	3,806.88	156,930.92	15,024.95
其他应付款	85,376,350.24	231,388,537.16	72,265,980.07	265,387,285.73
预计负债	34,341,133.25	34,341,133.25	23,850,000.00	5,350,000.00
预提费用	72,118,808.52	56,698,423.87	36,654,206.12	28,517,850.35
一年内到期的长期负债	2,530,000.00	2,530,000.00	2,530,000.00	2,530,000.00
流动负债合计	778,685,769.21	719,228,553.36	731,069,263.84	701,612,853.82
长期负债:				
长期借款				
长期应付款	10,063,250.34	-	14,716,621.50	-
长期负债合计	10,063,250.34	-	14,716,621.50	-
负债合计	788,749,019.55	719,228,553.36	745,785,885.34	701,612,853.82
少数股东权益:				
少数股东权益	27,631,786.76	-	20,608,968.73	-
股东权益:				
股本	184,965,363.00	184,965,363.00	143,593,664.00	143,593,664.00
资本公积	78,777,373.97	78,777,373.97	120,149,072.97	120,149,072.97
盈余公积	15,103,687.25	8,998,897.98	15,103,687.25	8,998,897.98
其中:法定公益金			11,033,827.74	8,998,897.98
未确认投资损失	-18,836,451.54	-	-11,963,155.09	-
未分配利润	-270,513,192.56	-327,569,303.93	-178,989,798.08	-198,822,013.55
股东权益合计	-10,503,219.88	-54,827,668.98	87,893,471.05	73,919,621.40
负债及股东权益总计	805,877,586.43	664,400,884.38	854,288,325.12	775,532,475.22

利润及利润分配表

2006 年度

金额单位:人民币

元

项 目	2006 年度		2005 年度	
	合并	母公司	合并	母公司
一.主营业务收入	193,741,857.52	20,653,476.28	350,588,377.25	18,310,005.14
减:主营业务成本	79,399,939.06	1,387,453.26	202,937,459.62	1,840,852.47
主营业务税金及附加	10,231,791.07	1,073,980.84	17,906,957.78	952,120.32
二.主营业务利润	104,110,127.39	18,192,042.18	129,743,959.85	15,517,032.35
加:其他业务利润	2,749,110.22	-	3,594,431.56	-
减:营业费用	61,589,205.70	-	41,024,954.08	-
管理费用	72,624,741.40	30,885,436.85	43,561,935.45	18,499,657.82
财务费用	38,976,356.73	30,099,361.98	34,633,434.90	26,154,640.09
三.营业利润	-66,331,066.22	-42,792,756.65	14,118,066.98	-29,137,265.56
加:投资收益	-2,211,840.81	-58,313,974.19	-12,673,898.12	11,176,046.90
营业外收入	844,838.06	76,793.57	26,977,660.18	26,698,931.87
减:营业外支出	37,798,416.25	27,717,353.11	22,112,735.08	1,062,638.33
四.利润总额	-105,496,485.22	-128,747,290.38	6,309,093.96	7,675,074.88
减:所得税	1,021,706.02	-	-3,528,244.88	-
少数股东损益	-8,121,500.31	-	1,998,024.92	-
加:未确认投资损失	6,873,296.45	-	456,282.63	-
五.净利润	-91,523,394.48	-128,747,290.38	8,295,596.55	7,675,074.88
加:年初未分配利润	-178,989,798.08	-198,822,013.55	-183,582,392.40	-206,497,088.43
盈余公积转入数	-	-	-	-
六.可供分配的利润	-270,513,192.56	-327,569,303.93	-175,286,795.85	-198,822,013.55
减:提取法定盈余公积	-	-	2,468,668.15	-
提取法定公益金	-	-	1,234,334.08	-
七.可供股东分配的利润	-270,513,192.56	-327,569,303.93	-178,989,798.08	-198,822,013.55
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	-270,513,192.56	-327,569,303.93	-178,989,798.08	-198,822,013.55

深圳市赛格达声股份有限公司

现金流量表

2006 年度

金额单位:人民币元

项 目	2006 年度	
	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	157,559,511.21	19,297,679.94
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	69,753,819.74	26,945,688.78
现金流入小计	227,313,330.95	46,243,368.72
购买商品、接受劳务支付的现金	26,150,040.71	1,267,113.62
支付给职工以及为职工支付的现金	28,618,488.14	2,646,863.09
支付的各项税费	18,779,144.59	3,572,255.74
支付的其他与经营活动有关的现金	129,727,370.97	40,315,734.27
现金流出小计	203,275,044.41	47,801,966.72
经营活动产生的现金流量净额	24,038,286.54	-1,558,598.00
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	4,490,000.00	4,490,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,782,472.32	5,782,472.32
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	3,858,404.11	-
收到的其他与投资活动有关的现金	9,805,067.36	-
现金流入小计	23,935,943.79	10,272,472.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19,371,928.26	160,000.00
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	19,371,928.26	160,000.00
投资活动产生的现金流量净额	4,564,015.53	10,112,472.32
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	17,533,103.45	16,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	17,533,103.45	16,000,000.00
偿还债务所支付的现金	31,882,658.48	19,666,341.54
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,790,829.54	1,979,970.05
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	34,673,488.02	21,646,311.59
筹资活动产生的现金流量净额	-17,140,384.57	-5,646,311.59
四、汇率变动对现金的影响额	-17,633.60	775.60
五、现金及现金等价物净增加额	11,444,283.90	2,908,338.33

深圳市赛格达声股份有限公司

现金流量表(续)

2006 年度

金额单位:人民币元

项 目	2006 年度	
	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	-91,523,394.48	-128,747,290.38
加:少数股东本期损益	-8,121,500.31	-
未确认投资损失	-6,873,296.45	-
计提的资产减值准备	21,341,015.50	16,839,394.51
固定资产折旧	31,882,528.49	5,986,811.67
无形资产及其他长期资产摊销	386,104.81	26,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	5,478,776.39	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	37,925,825.60	30,111,291.57
投资损失(减:收益)	2,211,840.81	58,313,974.19
待摊费用的减少(减增加)	-419,701.41	-
预提费用的增加(减减少)	35,464,602.40	28,180,573.52
存货的减少(减:增加)	88,848,141.83	-
经营性应收项目的减少(减:增加)	-18,871,589.41	-4,308,206.31
经营性应付项目的增加(减:减少)	-73,691,067.23	-7,961,146.81
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	24,038,286.54	-1,558,598.00
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	15,706,632.56	3,062,062.93
减:现金的期初余额	4,262,348.66	153,724.60
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	11,444,283.90	2,908,338.33

利润表附表——净资产收益率及每股收益计算表

报告期利润	2006年度				2005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	--	--	0.56	0.56	147.62	157.81	0.90	0.90
营业利润	--	--	(0.36)	(0.36)	16.06	17.17	0.10	0.10
净利润	--	--	(0.49)	(0.49)	9.44	10.09	0.06	0.06
扣除非经常性损益后的净利润	--	--	(0.28)	(0.28)	(3.92)	(4.19)	(0.02)	(0.02)

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。；

公司本年度主要会计数据：

单位：人民币元

总资产	805,877,586.43
净资产	-10,503,219.88
每股净资产（元/股）	-0.06
调整后的每股净资产（元/股）	-0.09
净利润	-91,523,394.48
扣除非经常性损益后的净利润	-52,357,975.48
每股收益（元/股）	-0.49
主营业务利润	104,110,127.39
其他业务利润	2,749,110.22
营业利润	-66,331,066.22
投资收益	-2,211,840.81
营业外收支净额	-36,953,578.19
经营活动产生的现金流量净额	24,038,286.54
现金及现金等价物净增加额	11,444,283.90

注:扣除非经常性损益的项目：

- (1) 投资收益 2,211,840.81
- (2) 营业外收入 (844,838.06)
- (3) 营业外支出 37,798,416.25

扣除非经常性损益后的净利润为 (52,357,975.48 元)

二、净资产及股本变动情况

截止 2006 年底经中国注册会计师核实，本公司的总资产为 80,587.76 元，总负债为 78,874.90 万元，净资产为-1,050.32 万元。

本公司 2006 末股本为 184,965,363 股。股本结构如下：

2006 年末股本结构情况

单位：股

	年初数	本期变动增减（+，-）		年末数
		转增	小计	
一、有限售条件股份				
1、国有法人股份	7,131,968			7,131,968
2、境内法人股份	56,900,735			56,900,735
有限售条件股份合计	64,032,703	0	0	64,032,703
二、无限售条件股份				
1、人民币普通股	79,560,961	41,371,699	41,371,699	120,932,660
无限售条件股份合计	79,560,961	41,371,699	41,371,699	120,932,660
三、股份总数	143,593,664	41,371,699	41,371,699	184,965,363

三、有关事项的说明：

1、或有事项

（1）银行借款担保

被保证单位	借款金额（万元）	担保期限	担保方式
深圳市康达尔（集团）股份有限公司	607	03.05.29-04.05.28	信用担保
深圳市康达尔（集团）股份有限公司	1900	03.12.29-04.07.29	信用担保
合计	2507		

(2) 诉讼事项

正在执行中案件					
所属公司	案件类型	数量(起)	尚欠金额(元)	小计	判决文号
达声地产	业主执行	退楼6起	1755886.64元(拍卖4A25、4A26、22A、19F、2B55、8A、6A、6B房产款项已计入)	1,755,886.64	
		逾期交楼办证共54起	6324543.55元(拍卖6A/6B房产款项已计入)	6,324,543.55	
		农行(张秀玲)	389,180	389,180.00	
	其它	8起	2450764(奥康德41万/罗丹莫纳6万//佳厨厨具158万/国际房地产咨询公司40万)	2,450,764.00	
	工程款	4起	1,150,000元(特科泰30万/捷星15万/中铁70万)/拍卖29G、H房产已计入	1,150,000.00	
达声股份	经济纠纷	交行4起	交行彩田支行4起(1400万本金及8881884.60元利息)	148,515,460.24	(05)深中法民二275、(06)深中法民二46-49
		招行(2起)	上步支行4750000元;八卦岭支行3970000元	8,720,000.00	(05)深福法民二1728、1729
	同赛格股份纠纷	1起	90万(原为890万,股权拍卖得款800万冲抵)	900,000.00	(05)深福法民二708
		1起	10,000,000	10,000,000.00	(04)深中法民二484
	赛格财务	2起	11,500,000	11,500,000.00	(03)深中法民二210、211
	信达资产	1起	11,000,000	11,000,000.00	(96)深中法经一478
	劳动案件	2起	52230(黄方、古鹏胜)	52,230.00	
山水天地	经济纠纷	14起	10924073.34元(货款130万/工行欠款650万/天王星10万/李万源160万)	10,924,073.34	
合计		100起	213,682,137.77		

正在审理中案件						
公司	案件类型	数量(起)	诉讼标的(元)	典型案件	小计	判决文号
股份公司	经济纠纷	7	60,000,000	赛格集团(审结)	21,860,179	(06)粤高法民一93
			20,200,000	商业银行上步支行(审结)	20,200,000	(05)深中法民二214
			12,500,000	商业银行总行营业部(审结)	12,500,000	(05)深中法民二213
			138,500,000	中行深圳分行(4起审结)	138,500,000	(05)深中法民二448-451
		(5起)原告均为东方资产管理公司深圳办事处	本金607万元利息640533.25元	康达尔公司\达声股份	52,070,000	(06)深罗法民二962
			本金600万	股份公司/广博投资/物业公司		
			本金950万	股份公司/广博投资/康达尔集团		
			本金1700万	股份公司/宏大地产		
			本金1350万	股份公司/广博投资/物业公司		
		1	60,000,000	深发行人民桥支行(审结)	60,000,000	(05)深中法民二433
达声地产	经济纠纷	1	20,508,907	农信社罗湖支行(审结)	20,508,907	(05)深中法民二233
	工程款纠纷	1	268772.4	恒安兴人防工程有限公司	268,772	
酒店公司	货款纠纷	1	2,321,082	天时家俱(审结)	763,885	
广博地产	工程款	1	177,100	深圳泓华隆装饰设计公司	9,427,367	
	逾期交楼	182	9250267.24	业主诉讼		
合计		199	336,099,111.00			

(3) 承诺事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无重大财务承诺事项。

以上财务报告，请董事会审议。

深圳市赛格达声股份有限公司

二〇〇七年四月十六日